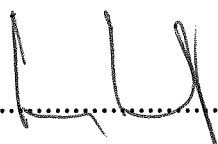


J E L E N L É T I Í V

a Képviselő-testület 2019. május 30-án megtartott
nyilvános ülésén jelenlévő önkormányzati képviselőkről

Szitó Sándor



.....

B Csák Imre

.....

Dr. B. Csák István



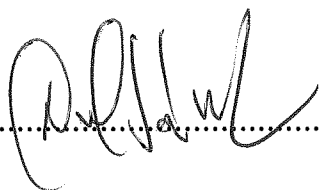
.....

Dobos Sándor



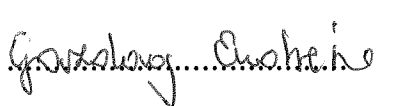
.....

Dul Sándor




.....

Gazdag Endréné



.....

Patakiné Darabos Zsuzsanna



.....



*Biharnagybajom Községi Önkormányzat
Polgármesterétől*

MEGHÍVÓ

Biharnagybajom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
2019. május 30-án csütörtökön 14,00 órákor
a Polgármesteri Hivatal tanácstermében nyilvános
ülést tart, melyre Önt tisztelettel meghívom.

Napirend:

1. Biharnagybajom település 2018. évi szociális és gyermekvédelmi munkájának áttekintése
 1. Beszámoló a Tamasz Szociális Alapszolgáltatási Központ gyermekjóléti, valamint a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások szakmai munkájáról
Előadó: Dr. Kaszásné Sarkadi Anna intézményvezető
Véleményező bizottság: Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
 2. Biharnagybajom Község Önkormányzata gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak átfogó értékelése 2018. évről
Előadó: Szitó Sándor polgármester
Véleményező bizottság: Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
2. Előterjesztés a 2018. évi éves összefoglaló belső ellenőri jelentésre
Előadó: Imre-Erdős Szilvia jegyző
Véleményező bizottság: Pénzügyi Bizottság
3. Előterjesztés az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (III. 6.) önkormányzati rendelet módosítására
Előadó: Szitó Sándor polgármester
Felkért előadó: Sólyom Angelika pénzügyi csoportvezető
Véleményező bizottság: Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi Bizottság
Településfejlesztési és Mezőgazdasági Bizottság
4. Előterjesztés Biharnagybajom Községi Önkormányzat és intézményei 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezetere
Előadó: Szitó Sándor polgármester
Felkért előadó: Sólyom Angelika pénzügyi csoportvezető
Véleményező bizottság: Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi Bizottság
Településfejlesztési és Mezőgazdasági Bizottság

5. Előterjesztés az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 8/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendelet módosítására
Előadó: Szitó Sándor polgármester
6. Előterjesztés az önkormányzati tulajdonú szennyvíz víziközművek vagyonértékelésének elfogadásához
Előadó: Szitó Sándor polgármester
Véleményező bizottság: Pénzügyi Bizottság
7. Beszámoló a Biharnagybajomi Értéktár Bizottság megalakulása óta eltelt időszakban végzett munkájáról
Előadó: Nemes-Lajsz Julianna ÁMK igazgató
Véleményező bizottság: Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
8. Előterjesztés a közbiztonság növelését szolgáló kamerarendszer bővítésére
Előadó: Nemes-Lajsz Julianna ÁMK igazgató
Véleményező bizottság: Pénzügyi Bizottság
9. Jelentés a lejárt határidejű önkormányzati határozatok végrehajtásáról, fontosabb eseményekről, intézkedésekről
Előadó: Szitó Sándor polgármester
10. Különfélék
 1. Előterjesztés a Szűcs Sándor Általános és Alapfokú Művészeti Iskola támogatás iránti kérelmére
Előadó: Szitó Sándor polgármester
Véleményező bizottság: Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
 2. Előterjesztés az Önkormányzat tulajdonában lévő 11. hrsz. alatti ingatlan eladásra szánt területének értékesítésére (szóbeli előterjesztés)
Előadó: Szitó Sándor polgármester
Véleményező bizottság: Pénzügyi Bizottság

Biharnagybajom, 2019. május 23.

Szitó Sándor s.k.
polgármester

A döntés formája: határozat.

A döntéshez egyszerű szavazattöbbség szükséges.

1. napirendi pont

**Biharnagybajom település 2018. évi szociális és
gyermekvédelmi munkájának áttekintése**

1.

Beszámoló

**a Támasz Szociális Alapszolgáltatási Központ gyermekjóléti,
valamint a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások
szakmai munkájáról**

Előadó:

Dr. Kaszásné Sarkadi Anna intézményvezető

Véleményező bizottság:

Népjóléti és Ügyrendi Bizottság

Előterjesztés

A képviselő-testület 2019. május 30-i ülésére

Beszámoló a település gyermekjóléti és szociális ellátó rendszeréről

Tisztelt Képviselő-testület!

Bevezetés

A Tamasz Szociális Alapszolgáltatási Központ által nyújtott szolgáltatások közül az idősek, a csökkent munkaképességűek, fogyatékosok, pszichiátriai és szenvedélybetegek a célcsoportja az étkeztetés, házi segítségnyújtás, jelzőrendszeres segítségnyújtás, a nappali ellátások, támogató szolgálat, pszichiátriai és szenvedélybetegek számára nyújtott közösségi ellátásoknak. Integrált intézményünk jelentősége az ellátások egymásra épülésében, a komplex szolgáltatásokban, az egyéni szükségletekhez igazodó rugalmas segítségnyújtásban van.

Az integráció célja:

3. különböző gondozási formák egymásra épülése, összekapcsolása,
4. különböző szervezeti struktúrák közötti munka összehangolása,
5. szolgáltatások hálózatban történő szervezése, működtetése.

A beszámoló célja

A Kabai Tamasz Családsegítő és Gyermekjóléti Társulás Társulási Megállapodás VIII. fejezet 3. pontjában foglaltak alapján az alábbiakban tájékoztatom Báránd Község Önkormányzatának Képviselő-testületét a Tamasz Szociális Alapszolgáltatási Központ Bárándi telephelyének 2018. évi szakmai munkájáról.

Étkeztetés

Tárgyi feltételek: Az intézmény biharnagybajomi telephelye melegítőkonyhával és ebédlővel rendelkezik. Az ételt az intézmény tulajdonában lévő Dacia típusú személygépkocsival hozzák át az intézménybe, innen viszik a házigondozók és a közfoglalkoztatottak kerékpárral az ellátottaknak, illetve itt kapják meg a bennétkezők és az ebédért érte járók. Az ebédet az étkeztetésen és nappali ellátásokon foglalkoztatottak adagolják ki, a közcélú foglalkoztatott segítségével. A teljesen vagy részlegesen ágyhoz kötött betegek esetében a gondozók segítséget nyújtanak az étkezésben is.

Személyi feltételek: Biharnagybajomban az étkeztetéssel kapcsolatos feladatokat Miléné Sáfár Andrea látja el szenvedélybetegek nappali ellátásán adódó feladatai mellett. A jogszabályi előírásoknak az étkeztetésen foglalkoztatottak száma megfelel. Fő feladata a konyha felé leadni a napi megrendeléseket, egyeztetni a konyhával a havi ételadag mennyiségét, vezetni az ellátottak összesítőjét, kiszámolni a fizetendő havi térítési díjat, és gondoskodni annak beszedéséről. Felveszi a beérkező kérelmeket, iktatás után átjuttatja Kabára. A napi jelentéshez adatot szolgáltat.

A feladatellátás jellemzői: Étkeztetésben 124 fő részesül Biharnagybajomban, 15 fővel többen, mint az előző év december 31-én, számuk folyamatosan nő. Év közben 27 új ellátottunk és 12 megszűnőnk volt. A szenvedélybetegek nappali ellátásán 2018-ban 35 fő étkezett az intézményben, nagy részük a szenvedélybetegek nappali ellátottja. A tárgyalt időszakban 30.158 adag étel került kiadásra, ebből a szenvedélybetegek 6.940 adagot igényeltek. 56 % (69 fő) kiszállítással igényelte az ellátást.

Szociális étkeztetést igénybe vevők jövedelmi jellemzői: 1 fő semmilyen jövedelemmel nem rendelkezik, 1 főnél kel figyelemmel lenni arra, hogy a személyi térítési díj havi összege nem haladhatja meg jövedelmének 30%-át. 14 fő az önkormányzattól kapott rendszeres szociális ellátásból él. 53 fő a legmagasabb megállapítható térítési díjat fizeti, közülük 36 fő jövedelme meghaladja a havi 100.000.- Ft-ot.

A szociális étkeztetés térítési díjának átlaga 359.- Ft/adag, átlagosan az év 187 napjára igényeltek egyszeri meleg ételt. A 47 férfi közül 33 fő, az 68 nő közül 51 fő 65 év feletti, a nők átlagéletkora 71 év, a férfiaké 66 év. A szenvedélybetegek átlagosan 165.- Ft-ot fizetnek 183 nap/év igénybevétellel

Biharnagybajomban tudjuk a legalacsonyabb áron biztosítani a szociális étkeztetést az ellátottaink számára. Az elmúlt évben az ellátottak befizetései rendeződtek, nem került sor újabb végrehajtásra a településen, köszönhető ez a helyi dolgozók munkájának, ráhatásának.

Házi segítségnyújtás

A házi segítségnyújtásban 2018 éven továbbra is a gondozásra fordított havi 147 órás órakeret adja a normatíva igénylés alapját. A házi segítségnyújtás adminisztrációjában változás történt 2018. május 25-én életbe lépett a GDPR (General Data Protection Regulation), azaz az EU általános adatvédelmi rendelete, mely az intézményekre nézve kötelező erejű. Változott a vezetői megbízással rendelkező személyek továbbképzése is, mely a szakvizsga rendszer helyébe lépő hatóági képzés, célja a vezetői tevékenységhez szükséges alkalmasság és kompetenciák gyakorlatorientált fejlesztése.

A jogszabály tartalmazza a vezetőképzésre, annak lebonyolítására vonatkozó szabályokat. A vezetőképzésre vonatkozó szabályok 2018. január 1-jén lépnek hatályba.

A rendelet emellett a személyes gondoskodást végző személyek továbbképzéséről és a szociális szakvizsgáról szóló 9/2000. (VIII. 4.) SZCSM rendelet (Tszr.) módosítását is tartalmazza. A továbbképzési rendszerbe új képzési formák (szakmai terepgyakorlat, e-learning, blended learning) jelennek meg.

Személyi feltételek: Biharnagybajom településen 3 főállású szakképzett ápoló (1 fő 8 óra, 1 fő 6 óra, 1 fő 4 óra) és 8 főállású gondozó látta el a házi segítségnyújtás feladatát. Szabadság és táppénz esetén az ápolókat/ gondozókat a nappali és a közösségi ellátásban dolgozó munkatársak segítik ki.

Tárgyi feltételek: A gondozók az intézményen belül egy gondozói irodát használnak, a hely szűkösége miatt, folyamatban van részükre új iroda kialakítása. Rendelkezésükre áll: kerékpár, mobiltelefon, fénymásoló, fax, védőruha. A gondozónők minden évszakban kerékpárral közlekednek, mely elől-hátul kosárral felszerelt.

Az ellátottak egészségi állapota és megállapított gondozási szükséglete határozza meg a lakásban elvégzett tevékenységet. A legfontosabb gondozási tevékenységek Biharnagybajom településen:

- információnyújtás, tanácsadás, mentális támogatás,
- ügyintézés az ellátott érdekeinek védelmében (beutaló kérése, receptíratás stb.)
- mosdatás, fürdetés, öltöztetés, ágyazás, ágyneműcsere,
- inkontinens beteg ellátása,
- haj- arcszőrzet ápolás, köröm- bőrápolás,
- takarítás a lakás életvitelszerűen használt helyiségeiben,
- mosás, vasalás, bevásárlás, közkútról vízhozás, tüzelő behordása kályhához,
- étkeztetés, mozgatás ágyban, felületi sebkezelés, sebellátás,
- gyógyszer kiváltása, adagolása, gyógyszerelés monitorozása,
- hely- és helyzetváltoztatás segítése lakáson belül és kívül,
- vérnyomás és vércukor mérése.

Ellátottak számának alakulása:

2018. december 31-én az ellátottak száma 88 fő, tárgyév folyamán ellátásba vettek 12 fő, tárgyév folyamán az ellátásból kikerültek száma 12 fő volt. Az ellátottak megoszlása a következő: férfi 18 fő, (40-59 éves: 1 fő, 65-69 éves: 1 fő, 70- 74 éves: 2 fő, 75-79 éves: 7 fő, 80- 89 éves: 6 fő, 90- éves: 1 fő), nő 70 fő (40-59 éves: 3 fő, 60- 64 éves: 2 fő, 65- 69 éves: 11 fő, 70-74 éves: 13 fő, 75-79 éves: 17 fő, 80-89 éves: 20 fő, 90- x éves: 4 fő).

Az ápoló/gondozók munkáját a vezető gondozó fogja össze. Lakásukon keresi fel az ellátást igénylőket, lehetőség szerint az ápolókkal/gondozókkal együtt, hogy az ellátást igénylőnek egészségi, fizikai és mentális állapotának legoptimálisabb gondozási feladatokat nyújtsák.

A házi segítségnyújtásban dolgozó ápolók/gondozók minden évben segítik az étkeztetésben, jelzőrendszeres házi segítségnyújtásban, nappali ellátásokban dolgozó kollégák munkáját azzal, hogy gondoskodnak a személyi térítési díjak felülvizsgálatához szükséges nyilatkozatok, igazolások beszedéséről, a keletkező ügyiratok aláíratásáról, illetve segítenek a Magyar Élelmiszerbank Egyesület adományait eljuttatni a rászorulókhhoz.

Az intézmény által megtartott rendezvények, ünnepségek szervezésében az ápolók/gondozók a biharnagybajomi telephely többi munkatársával együtt kiveszik a részüket, közösen fel is lépnek a rendezvényeken.

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás

1.Személyi és tárgyi feltételek

Személyi feltételek

A biharnagybajomi telephelyen 1 fő tiszteletdíjas szakképzettséggel rendelkező alkalmazott, és 1 fő szakképzettséggel nem rendelkező alkalmazott látja el az ügyeletet, akik nappal-éjszaka váltásban vannak.

Tárgyi feltételek:

1db, a segélyhívások kezelésére alkalmas mobiltelefon készülék, 1db korszerűen felszerelt egészségügyi táská, kerékpár, szükség esetén személygépjármű.

2. Statisztika, tendenciák

Ellátásban részesülők száma 2018-ban

Ellátásban részesülők száma	Kihelyezett készülékek száma	Ellátásból kikerültek száma
(fő)	(db)	(fő)
32	5	7

A Tamasz Szociális Alapszolgáltatási Központ a tavalyi év során harminckettő főnek biztosította Biharnagybajomban a jelzőrendszeres házi segítségnyújtást.

Új készülék öt főnek került kihelyezésre, míg 7 főnél kellett leszerelni a készüléket.

Az ellátásból történő kikerülés okai

Az ellátásból történő kikerülés okai	Az ellátásból kikerült személyek száma 2018-ban (fő)
saját kérésére	1
elhalálozás	3
bentlakásos intézménybe kerülés	4
Összesen	8

Segélyhívások összesítése

	Segélyhívások száma 2018-ban (db)		Összesen	
Segítségnyújtást igénylő riasztások száma	Teszt riasztások száma	Téves riasztások száma		
			Téves kézi riasztás	Téves rendszer riasztás
7	55	6	6	66

A jelzőrendszeres házi gondozók elmúlt évben tényleges segítségnyújtást igénylő éles riasztást 7 alkalommal, mint utóbb kiderült téves riasztást 72 alkalommal kezeltek kollégáim.

Téves riasztásnak könyveljük a riasztási gomb véletlenszerű megnyomását, vagy éles riasztáskor több alkalommal nyomják meg a riasztási gombot egymás után az idő alatt, míg a gondozó a helyszínre érkezik, ezek betudhatók az akkori lelki állapotnak, pániknak.

Rendszer téves riasztásnak könyveljük /kapcsolat felvétel után/ a hypothermia riasztást, a mozdulatlanság riasztást, nappali aktivitás alacsony, nappali ritmus gyenge, és a passzivitás riasztásokat. Itt szeretném megjegyezni, hogy a téli hónapokban, a hideg idő beálltával többszörösére nő a rendszer téves riasztásoknak a száma, ugyanis az ellátott, ha ki megy az udvarra, és az érzékelője úgy reagál rá, hogy kihűlt és ekkor küldi a hypothermia riasztást. Téves riasztásnak számítjuk a /kapcsolat felvétel után/ passzivitásriasztást, mozdulatlanság riasztást, mely abból adódhat, hogy az ellátott leteszi az órát és elfelejti visszavenni, amit a rendszer úgy érzékel, hogy mozdulatlan és ekkor küldi a jelzést.

Biztonsági rendszerünk érzékelője több funkciós van olyan ellátottunk, akinek az érzékelője a nappali aktivitását is méri, ha valamilyen változás áll be az aktivitásában akkor küldi a nappali aktivitás alacsony és a napi ritmus gyenge riasztásokat.

Rendszerünk biztonságos, illetve hatékony működtetésének biztosítása érdekében 55 alkalommal végeztünk a készülékek tesztelését célzó próbariasztást.

3. Az ellátást igénybevevők szociális rászorultságának megoszlása

Szociális rászorultság oka	Szociálisan rászorultak száma 2018-ban (fő)
Egyedül élő, 65 év feletti személy	28
Egyedül élő súlyosan fogyatékos	0
Egyedül élő pszichiátriai beteg	1
Kétszemélyes háztartásban élő 65 év feletti, illetve súlyosan fogyatékos, vagy pszichiátriai beteg személy	2
a, Szociálisan rászorult személyek száma összesen	31
b, Szociálisan nem rászorult személyek száma	1
Összesen: a)+b)	32

Ha az ellátottak szociális rászorultságával kapcsolatos ismertetőjegyeket definiáljuk, akkor három csoportra oszthatjuk az igénybevevőket.

Legnagyobb számban (28 fő) az egyedül élő, 65 év feletti személyek vannak jelen az ellátásban, egy ellátottunk egyedül élő pszichiátriai beteg, ezt a kétszemélyes háztartásban élő (2 fő), 1 fő szociálisan nem rászorult személy vette igénybe a szolgáltatást 2018-ban.

4. Az ellátottak nemek szerinti megoszlása 2018-ban

Neme	Fő
Nő	28
Férfi	4
Összesen	32

A településen 28 fő nő, míg 4 fő férfi vette igénybe az elmúlt év végén a jelzőrendszeres házi segítségnyújtást.

2017. január 1-jétől módosult az Elektronikus Hírközlési Törvény kártyás előfizetőkre vonatkozó szabályozása a feltöltőkártyás ügyfeleknek évente egyeztetniük kell adataikat a mobilszolgáltatójukkal. Biharnagybajomban a 6 fő rendelkezik GSM adapterrel, úgynevezett mobil kijáróval, ami azt jelenti, hogy vezetékes telefontal nem rendelkeznek, így a beltéri egységhez egy GSM készüléket csatolunk, amely egy 20-as „sim” kártya segítségével riasztás esetén továbbítja a jelet a beltéri egységnek. A jogszabályi előírásnak megfelelően 2018-ban is elvégeztük a sim kártyára vonatkozó adategyeztetést.

Nappali ellátást nyújtó intézményi szolgáltatások

A telephelyen két nappali ellátás nyújtja szolgáltatásait ellátottaink és a látogatók számára ez az idősek-, és szenvedélybetegek nappali ellátása.

Mind két nappali ellátás tekintetében kiemelt feladatunk a szociális szolgáltatásokhoz való hozzájutás segítése - esetenként családsegítő szolgálattal közösen - egészségügyi szolgáltatások elérésének segítése - támogató szolgálattal és az egészségügyi szolgáltatókkal közösen -, mentális gondozás - segítő beszélgetések nem csak az ellátottakkal, hanem a család tagjaival is, esetenként a közösségi gondozókkal közösen és/vagy pszichológus bevonásával -, klubfoglalkozások, melyeknek célja a tartalmas időtöltés biztosítása, amely jelenti az energia lekötést, a gondolatterelést és irányítást, szórakozást és új ismeretek átadását.

Az idősek nappali ellátásának célja, hogy enyhítsük az idősebb korosztályt sújtó elmagányosodást, a szabadidő hasznos és tartalmas eltöltését, fizikai és mentális támaszt nyújtunk mindennapi életükhöz, mindezt úgy, hogy kölcsönös tisztelettel és szeretettel vesszük körül őket.

Annak ellenére, hogy az emberek koruk előre haladtával, betegségeik, függőségük miatt segítségre, gondozásra szorulhatnak, szükségük van tevékenységre, elfoglaltságra, az életük végéig tartó tanulásra.

A két nappali ellátás szorosan együttműködik, ellátottaink szükségleteiknek megfelelően veszik igénybe szolgáltatásainkat.

Az integráció mellett nagy figyelmet fordítunk az egyes ellátotti csoportok speciális igényeire is, melyeket úgy igyekszünk kielégíteni, hogy mások érdekei ne sérüljenek.

A szoros szakmai együttműködés eredményeként nem lehet külön-külön beszélni az ellátásokról, a több éves szakmai gyakorlatnak megfelelően az ellátottak foglalkoztatása, szabadidős tevékenységeik megoldása együttes munka eredménye.

2017 február 17.-től új szolgáltatási elemek kerültek bevezetésre, amelyek között a készségfejlesztés, gondozás, felügyelet, közösségi fejlesztés, esetkezelés, háztartási vagy háztartást pótló segítségnyújtás, tanácsadás, étkeztetés szerepelnek. Ezen szolgáltatási elemek magukba foglalják a mindennapos munkát. A 2018. évi összesített adatokból kiderül, hogy a szolgáltatási elemek közül a készségfejlesztés, a tanácsadás és a gondozás az, amelyet a leggyakrabban igénybe vesznek az ellátottaink. A készségfejlesztés lehet egyéni és csoportos, és az egyének különböző készségeit fejlesztheti / kommunikációs készség, stresszkezelés, társas kapcsolatok fejlesztése, konfliktuskezelés, érzelmek kifejezése, életviteli készségek fejlesztése stb / A gondozás során a mentális és a fizikai gondozás is lehetséges, és előfordul a mindennapok során. Tanácsadással is szinte naponta szolgálunk az ellátottaknak. / pl: életviteli, hivatalos ügyek intézéséhez stb / Ezen felül kevésbé fordult elő a háztartási vagy háztartást pótló segítségnyújtás, ahol elsősorban az intézményben igénybe vehető szolgáltatások, mint például a fürdési és a mosási lehetőség szerepelnek. Illetve a felügyelet, amely a szolgáltatásnyújtás helyszínén lelki és fizikai biztonságot szolgáló személyes vagy technikai eszközzel biztosított kontrollt jelenti.

Rendszeres szolgáltatásaink:

- kézműves foglalkozások (kötés, horgolás, varrás, hímzés, papír és természetes anyagokból dekoráció készítés)
- szabadidős tevékenységek (televízió nézés, újság-könyv olvasás, társas- és kártyajátékok)
- hagyományörzés (száraztészta készítés, hagyományos receptek elkészítése)

Heti rendszerességgel tartott rendezvényeink:

- BINGÓ játék
- énekkari próbák.

A rendszeres szolgáltatásokon túl megemlékezünk a jeles ünnepekről – farsang, anyák napja, Föld napja, rendőrség napja, nőnap, pünkösd, nemzeti ünnepek, idősök napja, mikulás, karácsony, szilveszter), megtartjuk a népi hagyományokat, sok időt igyekszünk tölteni a szabadban – kerékpározás, séta, kirándulás, közös főzések

Mind a községi ünnepek sikeres megrendezéséhez, mind a partner intézmények rendezvényein aktívan és sikeresen vesznek részt ellátottaink, dolgozóink.

Nagy hangsúlyt fektetünk az intézményünkben a hagyományok ápolásának, ezért a horgolás és a rongyszőnyeg szövés szinte mindennapos feladattá vált.

Intézményünk egy korábbi ötletet valósított meg 2018 évben. A Vándorfakanál nevet viseli, és abból a célból jött létre, hogy összekovácsolja a települések ellátottait, hogy eltölthessenek együtt egy kellemes napot, mindeközben pedig megcsillanthassák a településükre jellemző ízeletet, hagyományokat, és a főző tudományt. Az első főzőversenynek Biharnagybajom adott helyet. Nagyon sok résztvevővel, jó hangulatban telt el a verseny. De ez a nap nemcsak a főzésről szólt, hanem a vállalkozó kedvű, tehetséges ellátottak műsort is adtak, amíg elkészült a gulyásleves.

Céljaink között szerepel, hogy ebből a főzőversenyből is hagyományt teremtsünk, és minden évben más-más telephelyen rendezhessük meg.

2018 októberében palacsintázót nyitottunk, ahol a Magyar Élelmiszerbank Egyesület részére gyűjtöttünk adományt. Nagyon nagy sikere volt idén is

A fentiekén túl a szenvedélybetegeknek segítünk:

- szakorvosi rendelések elérésében (időpont foglalás, igény szerint kísérés a rendelésre),
- előzetes időpont egyeztetés alapján szakemberrel konzultáció megszervezésében,
- foglalkoztatás és foglalkoztathatóság elősegítésében,
- kulcskompetenciák és szociális kompetenciák fejlesztésében,
- közösségi élet megteremtésében,
- társadalmi reintegrációban,

- hivatalos ügyek intézésében (munkaügyi központokkal való konzultáció, szociális támogatások igénylése).

Változatlanul jó munkakapcsolatot ápolunk a helyi intézményekkel, egészségügyi szolgáltatókkal, civil szervezetekkel.

A szakfeladat minél színvonalasabb ellátása érdekében évente több alkalommal tartunk belső szakmai képzéseket, ahol az azonos szakfeladaton dolgozó kollégáknak lehetősége van a tapasztalatcserére, a jó tapasztalatok átvételére.

Statisztikai adatok:

Idősek nappali ellátása: év folyamán 2 fő ellátása szűnt meg.

Látogatások száma: 7521, éves átlag 29,96 fő.

Szenvedélybetegek nappali ellátása: év folyamán 2 fő ellátása szűnt meg és 7 új ellátottal kötöttünk szolgáltatásra irányuló megállapodást.

Látogatások száma: 9963 éves átlag: 39,69fő.

Támogató szolgáltatás

Személyi feltételek: Biharnagybajomban egy fő személyi segítő szociális gondozó és ápoló végzettséggel áll alkalmazásban, aki rendelkezik a speciális támogató szolgálat személyi segítői képzettséggel. A gondozónő heti egy alkalommal, de szükség esetén több alkalommal is látogatást tesz a gondozott személyek otthonában. Biharnagybajomban egy fő állományban lévő sofőr végzi a szállítási tevékenységet, aki gépjárműkezelő és támogató szolgálat személyszállító képzettséggel rendelkezik. Szükség és igény szerint másik telephely-telephelyen is besegít a szállításba.

A vezetői feladatokat irányítása a székhelyről történik.

Tárgyi feltételek: Rendelkezünk egy Ford Transit 9 személyes kisbusszal, amit akadálymentesítettünk /4+3 pontos rögzítés, kazettás lépcső/, alkalmassá tettük kerekesszék szállítására.

2017-ben volt egy nyertes pályázatunk, ahol egy új Ford Transit 9 személyes kisbuszt nyertünk. 2018 év elején érkezett meg hozzánk az autó, mely akadálymentes /4+3 pontos rögzítés, kazettás lépcső/ a támogató szolgálatba való befogadása azóta megtörtént.

Ezen kívül a rendelkezésünkre áll egy Suzuki Wagon R+ típusú 5 személy szállítására alkalmas személygépjármű (mely helyileg Bárádon van) és egy Dacia Dokker 5 személy szállítására alkalmas gépjármű (mely helyileg Biharnagybajomban van).

A Ford gépjárművek elsősorban mozgásában fogyatékos személyek szállítására hivatott, a másik két személygépkocsi pedig a látás, hallás és értelmi fogyatékosok részére van fenntartva.

A személyi segítő rendelkezésére áll egy-egy jól felszerelt kerékpár, esőkabát, téli kabát, bakancs és védőruha.

A Támogató Szolgálat összesített mutató számai 2018-ban:

Tevékenység	teljesített feladatmutató	Teljesített perc/km
szállítás	2.506.4 Fe	12.532 km
személyi segítség	3.062.5833	halmozottan fogyatékos/autista: 11.310 perc
		egyéb rászorult: 166.790 szociálisan
feladatmutató összesen	5.568.9833	-

Az éves teljesített feladatmutató összesen: 5.568.9833 Fe., Szállításban: 2506.4 feladategység, személyi segítségben: 3.062.5833 feladategység.

2018-ra meghatározott feladategység személyi segítségben 1973, a teljesített feladategységünk pedig 3.062.6, ez azt jelenti, hogy 1.090 feladategységgel teljesítettük túl a meghatározott feladategységet.

2018-ra meghatározott feladategység szállításban 2008, a teljesített feladategységünk pedig 2.506 ami azt jelenti, hogy a meghatározott szállítási feladategységet 498 teljesítettük túl.

Összesen teljesítendő feladatmutató 3981, teljesített feladatmutató pedig 5568.9833, ami 1.587 feladategységgel több a meghatározottnál.

Személyi segítség esetén a gondozási idő halmozottan fogyatékos, illetve autista ellátottjaink esetében: 11.310 perc, egyéb szociálisan rászorult, fogyatékos személyre fordított gondozási idő: 166.790 perc.

Ellátásban részesülők száma:

Biharnagybajom	2018-ban
mozgás fogyatékos	3fő
látás fogyatékos	1fő
hallás fogyatékos	-
értelmi fogyatékos	-
autista	-
halmozottan sérült	1 fő
összesen	5 fő

Az ellátottak nemek szerinti megoszlása 2018-ban

Neme	Fő
Nő	3 fő
Férfi	2 fő
Összesen	5fő

2018-ban nem történt változás az ellátotti létszámot illetően.

Az ellátottak otthonában gondozónő heti egy alkalommal, de szükség, és igény esetén több alkalommal is látogatást tett. Szállítást jellemzően inkább alkalmanként igényeltek, főleg kórházba vizsgálatokra és rehabilitációra szállítottuk az ellátottakat.

Közösségi ellátások

A pszichiátriai betegek- és a szenvedélybetegek közösségi ellátásában 44 feladatmutatót határoztak meg külön-külön, melyet minden évben túlteljesítünk.

Biharnagybajomban a terápiás munkatárs látja el a gondozási feladatokat. A közösségi koordinátor szociálpedagógus diplomával és pszichiátriai gondozó és koordinátor képesítéssel rendelkezik. A gondozó saját gépjárművel utazik a telephelyre. Munkáját segíti a telefon, számítógép, internet, közösségi helység az előadásnak. A közösségi ellátás munkatársai szupervízió, valamint szakmai rendezvényeken vettek részt, ahol a szakmai ajánlás előkészítése zajlott. 2018. júliustól a dokumentációs rendszer módosult, szükségessé vált a technikai fejlesztés. Havi szinten tartjuk a kapcsolatot a területileg illetékes berettyóújfalui Pszichiátriai Gondozóban pszichiáter szakorvosokkal, valamint a Nappali Kórház terápiás munkatársával.

Ebben az évben bajomi ellátottunkat többször kezelték pszichiátriai osztályon. A tünetek alapján időben felismeri a kliens az állapotrosszabbodást, így azonnal felkeresi a szakorvost. A gondozás során a korai figyelmeztető tünetek rögzítésével többször átbeszéljük a krízistervet. Lényeges szempont, hogy hallucináció esetén minél hamarabb megkapja a szükséges segítséget. Nyomon követjük a kliens gyógyszereszedését, kontroll időpontot.

2018-ban Kabán Dr. Balogh Pálma pszichiáter szakorvos Szeretettől a konfliktusig címmel tartott előadást az ellátottaknak és hozzátartozóknak. Ellátottaink havi rendszerességgel találkoztak Kovács Károly pszichológussal konzultáció keretében.

Az ellátottak száma:

Biharnagybajom település	Pszichiátriai betegek közösségi ellátása	Szenvedélybetegek közösségi ellátása
2017. december 31-én	5	4
2018-ban ellátásba vettek	0	0
2018-ban ellátásból kikerültek	0	1
2018. dec. 31-én	5	3
ebből: -férfi	1	1
-nő	4	2
Összes ellátott:	48	52

Az ellátásban lévő kliensek, családjuk és gondozójuk közt jó kapcsolat van, bizalommal fordulnak segítőkjükhöz. Rendszeresen kérnek segítséget az ellátottak és hozzátartozóik hivatalos ügyek intézésében. Telefonálási lehetőség biztosított a telephelyen a gyermekekkel való kapcsolattartás céljából. Az elmúlt évben többször részesültek élelmiszer adományban az ellátottak. Szenvedélybeteg ellátott több éve dolgozik. A család anyagi helyzete javult, hiszen előtte aktív korúak ellátását kapta. A házastársa nem dolgozik, alkoholizál, így szükséges a család további támogatása. Rendszeren kapnak élelmiszer-, valamint ruhaadományt, szociális támogatás igénylésében kér segítséget.

A közösségi ellátás ebben az évben kirándulást szervezett Biharnagybajomba, ahol a Vándorfakanál rendezvényen ellátottaink nagy számban vettek részt. A főzőversenyen kívül a résztvevők felléptek verssel, énekkel. Remek hangulatban jó étvággal fogyasztottuk el a gulyáslevest a berettyóújfalui Gróf Tisza István Kórház által működtetett Védett szálló lakóival együtt.

Az EFOP-1.8.7-16 „Célzott prevenciós programok a szenvedélybetegségek megelőzése érdekében” pályázati felhívás keretében benyújtott Együtt könnyebb! pályázat kedvező elbírálásban részesült, mely 2019. április 1-2021. március 31. között valósul meg. A pályázat keretében pszichológust alkalmazunk Kaba, Bátorfaj, Sáp, Biharnagybajom, Tetétlen településen, valamint több szakmai és közösségi programot szervezünk. A szakma színvonalának fejlesztéséhez hozzájárul a megnyert pályázat.

Összegzés

A tárgyi feltételek adottak a szolgáltatás minden egyes szakterületén segítve ezzel a dolgozók munkavégzését. Továbbra is nagy szükségünk lenne a nappali ellátásban egy foglalkoztató helyiségre, mivel a szenvedélybetegek ellátása és az idős nappali ellátás egy foglalkoztató helyiségben történik és ez gyakran konfliktus forrása. 2018.-ban is rendszeresen részt vettünk a közösségi rendezvényeken (húsvét, majális, falunap, adventi készülődés). Az intézményben is rendeztünk farsangot, nőnapot, anyák napját, idősek napi megemlékezést az óvodás és iskolás gyermekek közreműködésével.

Heti rendszerességgel osztunk ALDI-s adományt az ellátottaknak és a rászorultak között (pékárú, zöldség főként). Több alkalommal is osztottunk a Magyar Élelmiszerbanktól kapott adományokat. Az Önkormányzattól tojást, száraztésztát kaptak az ellátottak. Minden egyes szolgáltatásban maximális az ellátotti létszám. Az elmúlt évben az étkezők és a házi segítségnyújtást igénybe vevők száma nagyfokú emelkedést mutat.

Kérem, a Tisztelt Képviselő-testületet a beszámolót vitassa meg, és véleményével, javaslataival segítse munkánkat.

Kaba, 2019. április 29.

Dr. Kaszásné Sarkadi Anna
intézményvezető

2.

Biharnagybajom Község Önkormányzata gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak átfogó értékelése 2018. évről

Előadó:

Szító Sándor polgármester

Véleményező bizottság:

Népjóléti és Ügyrendi Bizottság

Biharnagybajom Községi Önkormányzat
Polgármesterétől

Előterjesztés
a Képviselő-testület 2019. május 30-án tartandó ülésére
a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatokról szóló 2018. évi átfogó
értékeléséhez

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8. és 8a. pontja szerint: A települési önkormányzat feladata a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok, különösen: gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások; szociális szolgáltatások és ellátások.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 96 § (6) bekezdése előírja, hogy „A helyi önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig – a külön jogszabályban meghatározott tartalommal – átfogó értékelést készít, melyet a képviselő-testület megtárgyal.”

Az értékelést meg kell küldeni a Hajdú-Bihar megyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztálya részére. A gyámhivatal az értékelés kézhezvételétől számított harminc napon belül javaslattal élhet a helyi önkormányzat felé. A helyi önkormányzat hatvan napon belül érdemben megvizsgálja a gyámhivatal javaslatait és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja.

A 149/1997. (IX. 10.) Kormányrendelet 10. számú melléklete megfogalmazza a települési önkormányzat által készítendő átfogó értékelés tartalmi követelményeit. A megfogalmazott tartalmi követelmények összeállításának a minden évben március 31-ig kötelezően megtartandó, gyermekjóléti szolgálat által szervezett tanácskozás az alapja, ahol a jelzőrendszer tagjai elkészítik a beszámolójukat.

Fenti jogszabályhelyekben foglaltak garantálják azt, hogy a szakemberek által megtárgyalt és elkészített beszámoló alapján a Képviselő-testület átfogó képet kapjon a település gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatairól, majd a szakemberek javaslatai, állásfoglalásai és intézkedései alapján tudja értékelni azt, hogy szükséges-e, és ha igen, hol szükséges változtatni azért, hogy a gyermeki jogok ne sérülhessenek. Ehhez a szakemberek szoros együttműködése szükséges.

Az értékelés a fentiek alapján bemutatja

- Biharnagybajom demográfiai mutatóit, különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira;
- az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítására vonatkozó adatokat;
- az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokat;

- a felügyeleti szervek, illetve a működést engedélyező szervek ellenőrzésének megállapításait;
- a jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározását a Gyvt. előírásai alapján;
- a civil szervezetekkel való együttműködés kereteit.

Az alábbiakban a képviselő-testület elé terjesztett átfogó értékelést az előző évekhez hasonlóan külön készítette el a gyermekvédelemben hatósági feladatkört ellátó polgármesteri hivatal (jegyzői és polgármesteri hatáskörben tett intézkedések), és külön (a 3. pontban) a gyermekjóléti szolgálat.

Fentiek alapján készítettük el Biharnagybajom község 2018. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló átfogó értékelést.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót vitassa meg és hozza meg döntését.

Biharnagybajom, 2019. május 22.

Szító Sándor s.k.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

**a Képviselő-testület 2019. május 30-án tartandó ülésére
Biharnagybajom Község 2018. évi gyermekjóléti és
gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló
átfogó értékelés elfogadásáról**

Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. § (6) bekezdése alapján a Biharnagybajom Község 2018. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló átfogó értékelést elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy az átfogó értékelés elfogadásáról tájékoztassa a Hajdú-Bihar megyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztályát az értékelés és a határozat egy példányának megküldésével.

Határidő: döntést követő 15 napon belül

Felelős: Szító Sándor polgármester

Biharnagybajom Község Önkormányzat

gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak átfogó

értékelése 2018. évről

A gyermekek védelme a gyermek családban történő nevelkedésének elősegítésére, veszélyeztetettségének megelőzésére és megszüntetésére, valamint a szülői vagy más hozzátartozói gondoskodásból kikerülő gyermek helyettesítő védelmének biztosítására irányuló tevékenység.

A gyermekek védelmét pénzbeli, természetbeni és személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások, illetve gyermekvédelmi szakellátások, valamint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényben meghatározott hatósági intézkedések biztosítják.

A települési önkormányzat feladata a gyermekvédelem helyi rendszerének kiépítése és működtetése, a területén élő gyermekek ellátásának megszervezése, pénzbeli és természetbeni ellátások, személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti alapellátások biztosítása, illetve a máshol igénybe vehető ellátásokhoz való hozzájutás szervezése és közvetítése.

Biharnagybajom Községi Önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak hatósági ellátásáról a Polgármesteri Hivatal Igazgatási Csoportja által, míg a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról, valamint a bölcsődei ellátásról a Kabai székhellyel működő Támasz Szociális Alapszolgáltatási Központtal kötött társulás keretében gondoskodik.

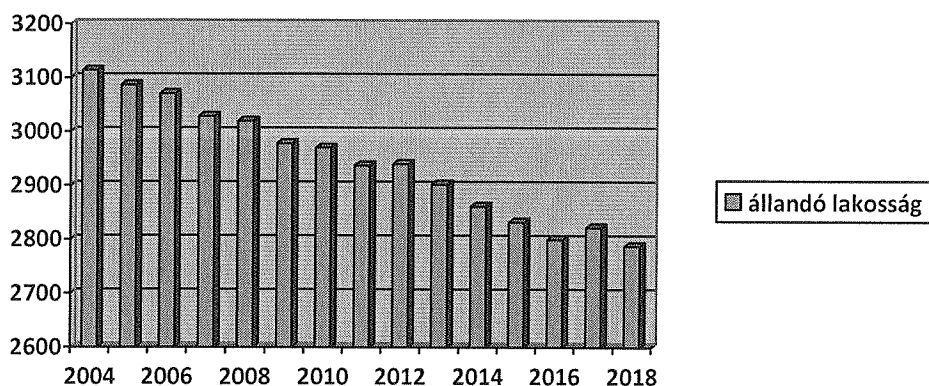
A jogszabályban meghatározott tartalmi követelmények alapján az önkormányzat 2018. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról az alábbiakban számolok be:

1. A település demográfiai mutatói, különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira

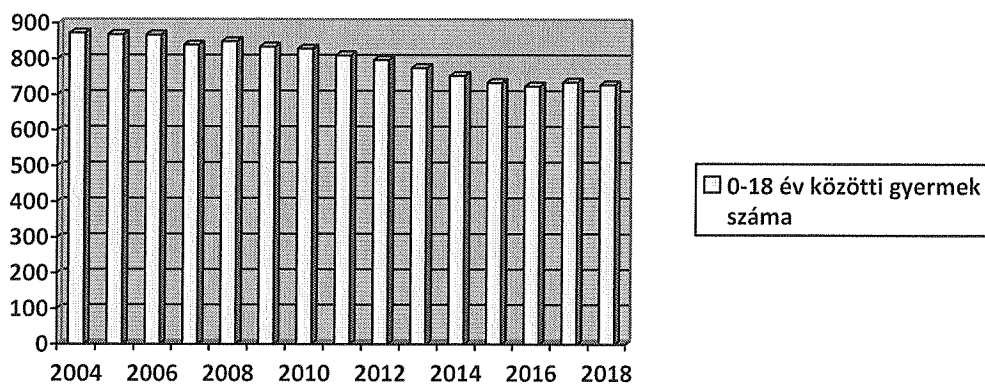
Biharnagybajom község lakosainak száma 2018 évben 2788 fő volt, melyből a 0-18 éves korosztály 728 főt tett ki. Utóbbiak korcsoportok szerinti megoszlása és aránya az összlakossághoz képest az elmúlt időszakban a következőképpen változott:

Év december hónap	0-6 éves	7-14 éves	15-18 éves	0-18 éves összesen	Össz lakosság	%-os megoszlás
2004	330	362	180	872	3114	28,00 %
2005	322	375	171	868	3087	28,1 %
2006	322	325	220	867	3071	28,2 %
2007	318	324	157	799	3029	26,3 %
2008	319	363	177	849	3020	28,1 %
2009	315	333	186	834	2978	28 %
2010	308	352	168	828	2970	27,8 %
2011	294	350	166	810	2937	27,6 %
2012	277	350	170	797	2940	27,1 %
2013	250	348	177	775	2902	26,7 %
2014	237	350	166	753	2861	26,3 %
2015	230	341	163	734	2832	25,9 %
2016	233	333	158	724	2800	25,8 %
2017	225	308	172	735	2822	26,00 %
2018	262	288	178	728	2788	26,1 %

Állandó lakosság számának alakulása:



0-18 éves korosztály számának alakulása:

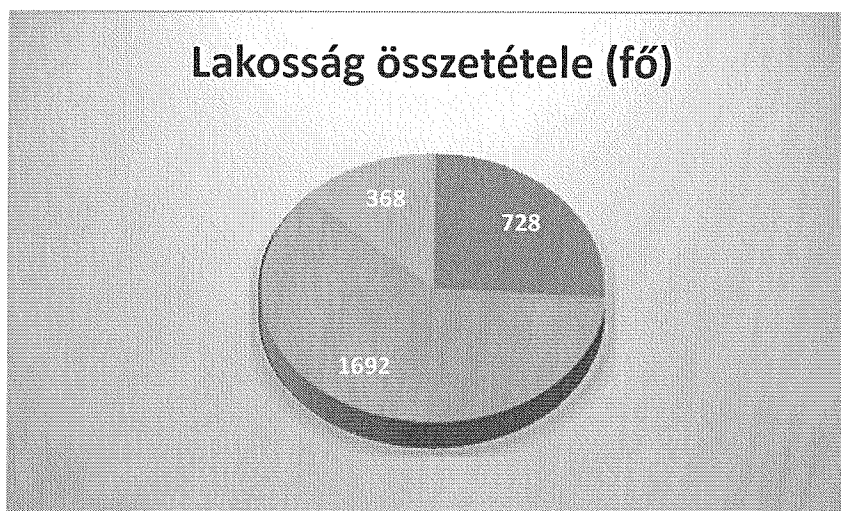


Az állandó lakosság száma korcsoportonkénti bontásban 2018. december 31-én:

18 év alattiak száma: 728 fő

aktív korú lakosok száma: 1692 fő

65 év felettek száma: 368 fő



A népességstatisztikai adatok alapján látható és megállapítható, hogy a településünk lakosságának száma évről-évre folyamatosan csökken, ugyanígy a 0-18 éves korosztály a településünk lakosságán belül egyre kisebb arányban van jelen, számuk folyamatos csökkenést mutat. A 0-18 éves korosztály a község lakónépességének 26,1 %-át teszi ki.

2. Az Önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságot – a Gyvt. által szabályozott módon – a jegyző állapítja meg. A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság megállapításának célja annak igazolása, hogy a gyermek szociális helyzete alapján jogosult a Gyvt-ben meghatározott gyermekétkeztetés normatív kedvezményének, illetve külön jogszabályban meghatározott egyéb kedvezményeknek (pl. ingyenes tankönyv) az igénybevételére. A 2018. évben rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságot kellett megállapítani azon kérelmezők esetében, ahol a családban az egy főre eső havi jövedelem nem haladta meg a nyugdíjminimum 130 %-át. Egyedül álló szülő, tartós beteg vagy fogyatékos gyermek esetében az egy főre jutó jövedelmi értékhatár a nyugdíjminimum 140 %-a volt.

2018. decemberében 313 gyermek részesült ebben az ellátásban (a 0 – 18 éves korosztály 42 %-a) .

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyerekek számának alakulása az elmúlt években:

év	2006	2010	2016	2017	2018
Gyermek száma (fő)	570	597	425	404	313

Az adatokból látható, hogy a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők számának folyamatos csökkenése tapasztalható, mely egyrészt összefüggésben van az elvándorlással, valamint a családi adókedvezmény kedvező hatásával. A részesülők száma 2010-ben volt a legmagasabb, attól kezdve folyamatosan csökken.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek korcsoport szerinti alakulása 2010., 2012. és 2014. és 2015. és 2016. 2017. és 2018. évben

korosztály	0-6 éves	7-14 éves	15-18 éves	19-	összesen
gyv. kedv-ben részesülő gyermekek száma 2010	219	258	96	24	597
gyv. kedv-ben részesülő gyermekek száma 2012	171	259	101	15	546
gyv. kedv-ben részesülő gyermekek száma 2014	146	240	91	18	495
gyv. kedv-ben részesülő gyermekek száma 2015	127	213	91	27	458
gyv. kedv-ben részesülő gyermekek száma 2016	134	205	73	13	425
gyv. kedv-ben részesülő gyermekek száma 2017	134	155	102	13	404
gyv. kedv-ben részesülő gyermekek száma 2018	88	142	76	7	313

A táblázatban látható létszámcsökkenés arányos a született gyermek számának csökkenésével.

Az alábbi táblázatban a 2013., 2014. és 2015., 2016. és 2017. és 2018. december 31-én rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek családi jövedelem szerinti megoszlása látható (öregségi nyugdíj legkisebb összege: 28500,-Ft):

	Öregségi nyugdíj legkisebb összegének felét nem éri el	Öregségi nyugdíj legkisebb összegének felénél több, de annak összegét nem éri el	Öregségi nyugdíj legkisebb összegét eléri, illetve meghaladja	összesen
2013. év	107	349	90	546
2014. év	82	328	85	495
2015. év	64	326	68	458
2016. év	44	314	67	425
2017. év	42	308	54	404
2018. év	36	226	51	313

Erzsébet utalvány

Az Erzsébet utalvány a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódik. Évente két alkalommal, augusztus és november hónapokban a természetbeni támogatásokon belül kapják az érintettek az Erzsébet utalványt. 2017-től differenciálás szerint jogosultak alapösszegű és emelt összegű támogatásra a gyermekvédelmi kedvezményben részesülők. A hátrányos és halmozottan hátrányos helyzet fennállása esetén a gyermekek, nagykorúvá vált gyermekek emelt összegű támogatásra jogosultak (6500,-Ft/alkalom), azok esetében, akiknél ez nem áll fent, alapösszegű támogatásra jogosultak (6000,-Ft/alkalom).

2018. év	alapösszegű természetbeni ellátások száma (6000,- Ft/fő)		emelt összegű természetbeni ellátások száma (6500,-Ft/fő)		természetbeni támogatás összege
	kiskorú	nagykorú	kiskorú	nagykorú	
augusztus	44	3	274	4	2.089.000,-Ft
november	42	4	277	3	2.096.000,-Ft

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény iránti kérelem elutasítása 2018-ben 8 esetben történt, mert a családok jövedelme meghaladta az egy főre eső jövedelemhatárt. A kedvezmény megállapításánál a jövedelmi és vagyoni helyzetet is szükséges vizsgálni. A jogalkotó szándéka, hogy a tényleges rászorultság, szociális helyzet alapján történjen a jogosultság megállapítása.

Települési rendkívüli támogatás

A települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 5/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelete alapján a rendkívüli élethelyzetbe került személyek részére rendkívüli települési támogatás állapítható meg, melyről a polgármester átruházott hatáskörben dönt. 2018-ban beérkezett kérelmek száma 77 db volt, melyből elutasításra került 14 kérelem. A megállapított kérelmek átlagos támogatásának összege: 5550,-Ft.

Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás

Erre a pénzbeli ellátásra a Gyvt. rendelkezései szerint az a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek családba fogadó gyámjával kirendelt hozzátartozója jogosult, aki a gyermek tartására köteles, és nyugellátásban, korhatár előtti ellátásban, időskorúak járadékában vagy olyan ellátásban részesül, amely a nyugdíjszerű rendszeres szociális ellátások emeléséről szóló jogszabály hatálya alá tartozik. Ilyen típusú támogatás megállapítására – az arra való jogosultság hiánya miatt – sem az előző években, sem 2018-ban nem került sor.

Hátrányos és halmozottan hátrányos helyzet igazolása

Szorosan kapcsolódik a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsághoz. Megállapításának további feltétele a legfeljebb 8 általános iskolai végzettség, a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 33. §-a szerinti aktív korúak ellátása (alacsony foglalkoztatottság), az elégtelen lakókörnyezet.

A feltételektől függően kell határozatban megállapítani egy gyermek hátrányos vagy halmozottan hátrányos helyzetét

2018-ban 88 hátrányos helyzetű és 152 halmozottan hátrányos helyzetű gyermek részére adtuk ki az igazolást határozat formájában. Minden gyermek jogosultságát külön-külön határozatban állapítjuk meg. A határozat egy példányát a közoktatási intézmény részére is meg kell küldeni a véglegessé válást követően.

A hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermekekről a KIR programban évente 2 alkalommal jelentést kell adni. 2018-ban arányuk a következő volt:

	óvodás HH	óvodás HHH	Iskolás HH	iskolás HHH	középisk HH	középisk HHH	össz HH	össz HHH
fő	26	23	45	92	17	37	88	152

Szünidei gyermekétkeztetés

2016-tól megváltozott a szünidei gyermekétkeztetés rendszere, mely szerint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21/C. § (1) bekezdés a) pontja alapján a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő halmozottan hátrányos helyzetű, a községben lakóhellyel rendelkező, 5 hónapos – 18 év közötti életkorú gyermek szünidei étkeztetésre jogosult, mely ellátást a szülőnek / törvényes képviselőnek kell igényelnie, az erre a célra rendszeresített nyomtatványon.

A bölcsődei ellátásban, óvodai nevelésben részesülő gyermekek számára az évközi szünidei ingyenes gyermekétkeztetésre a fenti feltételek teljesülése esetén is csak akkor van lehetőség, ha a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény és az óvoda zárva tartásának időtartama a tanítási szünet időtartamára esik.

A szünidő megkezdése előtt minden esetben értesítjük a szülőket, ahol nyilatkozniuk szükséges, hogy igénybe kívánják-e venni a szünidei étkeztetést. 2018-ban a tavaszi szünidőben 78 gyermek, a nyári szünidőben 205 gyermek, az őszi szünidőben 86 gyermek, téli szünetben 69 gyermek vette igénybe a gyermekétkeztetést. Az ebéd elvihető.

	2018. tavaszi szünet (fő)	2018. nyári szünet (fő)	2018. őszi szünet	2018. téli szünet
0-2 éves	10	18	12	11
3-5 éves	0	21	0	0
6-13 éves	37	103	44	67
14-18 éves	31	63	30	18
összesen	78	205	86	69

A szünidei gyermekétkeztetésben részt vevő gyermekek HH és HHH szerinti megoszlása szünidő típusonként:

2018	hátrányos helyzetű gyermekek száma	halmozottan hátrányos helyzetű gyermek száma
tavaszi szünet	33	45
nyári szünet	89	116
őszi szünet	26	60
téli szünet	27	69

Gyermekétkeztetés

Biharnagybajomban a gyermekek étkeztetését az önkormányzat által működtetett konyha biztosítja.

Az elmúlt években felújításra és kibővítésre került tálalókonyha és ebédlő, ami nagy mértékben hozzájárul a gyermekek komfortérzetének növeléséhez, a kulturált étkezési szokások elsajátításához.

Az óvoda saját tálalókonyhával rendelkezik, de a gyermekek étkeztetését a napközi konyhából biztosítják.

Az Önkormányzat a Gyvt. 21/A.§-a szerint köteles biztosítani a gyermekek és a tanulók számára az óvodai nevelési napokon, valamint az iskolai tanítási napokon az óvodában és a nem bentlakásos nevelési-oktatási intézményben a déli meleg főétkezést, valamint tízórai és uzsonna formájában két kísétkezést.

A Gyvt. 21/B. § (1) bekezdése szerint az intézményi gyermekétkeztetést **ingyenesen kell biztosítani**

a a bölcsődében, mini bölcsődében nyújtott bölcsődei ellátásban vagy óvodai nevelésben részesülő gyermek számára, ha

aa) rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül,

ab) tartósan beteg vagy fogyatékos, vagy olyan családban él, amelyben tartósan beteg vagy fogyatékos gyermeket nevelnek,

ac) olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek,

ad) olyan családban él, amelyben a szülő nyilatkozata alapján az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíjjárulékkal csökkentett összegének 130%-át vagy

ae) nevelésbe vették;

b) az 1-8. évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha

ba) rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül, vagy

bb) nevelésbe vették;

c) azon a) és b) pont szerinti életkorú, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek számára, akit fogyatékos gyermekek számára nappali ellátást nyújtó, az Szt. hatálya alá tartozó fogyatékosok nappali intézményében helyeztek el;

d) az 1-8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha a) nevelésbe vették, vagy

db) utógondozói ellátásban részesül.

(2) Az intézményi gyermekétkeztetést az **intézményi térítési díj 50%-os normatív kedvezményével kell biztosítani**

a) az 1-8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül;

b) az 1-8. és az azon felüli évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek, feltéve, hogy az (1) bekezdés b) pont ba) alpontja alapján a tanuló nem részesül ingyenes intézményi gyermekétkeztetésben;

c) az (1) bekezdés a), b) és d) pontja szerinti életkorú, tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek számára, feltéve, hogy az (1) bekezdés alapján a gyermek nem részesül ingyenes intézményi gyermekétkeztetésben.

A Képviselő-testület 2018-ban is átvállalta a gyermekétkeztetésért fizetésre kötelezettek esetében a térítési díjat, így 3.088 eFt-tal járult hozzá a kedvezményben csak részben, vagy egyáltalán nem részesülő gyermekek térítési díjának átvállalásához úgy, hogy a támogatási összeg óvodások esetében 121 eFt volt, bölcsődések esetében 93 eFt volt, az általános iskolások esetében 2.874 eFt volt.

Iskolakezdési támogatás

A Képviselő-testület rendelete értelmében 2017-ben a tanévkezdés megkönnyítése érdekében az éves szociális segélykeret összegének figyelembevételével iskolakezdési támogatást nyújt a család jövedelmi viszonyaitól függetlenül az általános iskola, középiskola, főiskola és egyetem nappali iskolarendszerű oktatásában részesülő biharnagybajomi lakóhelyű gyermekek, fiatal felnőttek iskoláztatási költségeihez, akik nem jogosultak rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre. 2018-ban ezen ellátási formát a Képviselő-testület kibővítette, így az óvodás gyermekek részére is biztosít támogatást. Az óvodások 5000,-Ft, az általános iskolai tanulók 15000,-Ft, a gimnáziumban, szakközépiskolában tanulók 20000,-Ft, főiskolai, egyetemi hallgatók esetében 25000,-Ft összegű támogatást kaptak az iskolalátogatási igazolás bemutatása után.

Az iskolakezdési támogatásban részesülők alakulása 2018-ban:

	jogosultak száma/fő	összesen
óvodás (5000,-Ft/fő)	46	230000,-Ft
általános iskolás (15000,-Ft/fő)	103	1545000,-Ft
középfokú oktatási intézményben tanulók 15000,-Ft/fő)	83	1660000,-Ft
főiskolán, egyetemen tanulók (20000,-Ft/fő)	24	600000,-Ft
összesen:	256	4035000,-Ft

Az általános iskolások közül nem helyben tanul: 38 fő, az általános iskolások 37 %-a.

Karácsonyi csomag, és a 0-14 éves korosztály támogatása

2017. évhez hasonlóan 2018-ban is arról döntött a Képviselő-testület, hogy a település idős lakossága részére Karácsonyra pénzösszeg nyújtásával kedveskedik. A 65 évet betöltött lakosok kapták meg a személyenkénti 5000,-Ft-ot, így összesen 395 fő kapott pénzösszeget. A 0-14 éves korú gyermekek szintén 5000,-Ft pénzösszeget kaptak Karácsonyra. Összesen 254 család 474 gyermeke részesült pénzellátásban. Összesen 4.345.000,-Ft került felhasználásra.

Bursa Hungarica támogatás

2018. évben bursa hungarica támogatásban 17 fő részesült. A 17 fő összesen havonta 67000,-Ft támogatást kapott.

Szociális célú tűzifa juttatás

Egyre inkább növekszik azon családok száma, akiknek havi szinten az élelmezéseikkel is komoly problémáik akadtak. Ezeknél a családoknál a téli időszak beköszönte is problémát okozott, főleg egyedi fűtéses háztartásokban, mert már a tüzelő megvásárlására egyáltalán nem maradt pénzük.

2012. óta minden évben benyújtja önkormányzatunk a pályázatát szociális célú tűzifa juttatásra, így a rászorult lakosaink jelentős részének tudott a nagy hidegben tüzifát juttatni. A támogatásban részesült családok jelentős száma gyermekes volt. A támogatásban részesült családok számának alakulása:

A Népjóléti és Ügyrendi Bizottság hatásköre a szociális célú tűzifa juttatás elbírálása. 2018. december hónapban 255 kérelem érkezett, melynek elbírálása 2018. december hónapban meg is történt. Megállapításra került 225 kérelem, elutasításra pedig 30 (magasabb jövedelem miatt 24; dupla kérelem miatt 2; határidő után benyújtott kérelem miatt 3; valótlan adat miatt 1 kérelem került elutasításra).

	beérkezett kérelmek száma	támogatásra jogosultak száma	elutasított kérelmek száma
2012. év	502	259	243
2013. év	455	404	51
2014. év	501	378	114
2015. év	445	338	107
2016. év	392	348	44
2017. év	292	235	57
2018. év	255	224	30

A téli rezsicsökkentés kiterjesztése érdekében a települési önkormányzatok 2018-ban a 2017. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatást kaptak. Így az előző évben szociális célú tűzifára jogosultak részére 2018-ban – ismételt kérelem benyújtása nélkül - további 0,32 erdei m3 tűzifa került kiszállításra.

3. Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása

(Támasz Szociális Alapszolgáltatási Központ által írt beszámoló került ide beillesztésre)

A szakmai munkát 2 szakirányú végzettségű családsegítő látja el, azonban mindketten jelenleg GYED-en vannak. Nagy nehézséget jelentett a gyed-re menő munkatársaink pótlása, két helyettes sem maradt meg a településen, illetve rátermettségben sem voltak megfelelőek. Ősszel sikerült megtalálnunk azt a két helyettesítő munkatársat, aki hosszú távon is alkalmasak erre a feladatra. Nagy előnyük, hogy mindketten helyiek, ismerik a lakosokat és helyismerettel is rendelkeznek.

A mindennapi ügyintézés során gyakori a hivatalos levelek értelmezése, szolgáltatókhoz részletfizetési kérelmek írása, nyugdíj-, GYES, családi pótlék igénylése. Az ügyfelekre továbbra is jellemző az alacsony iskolai végzettség.

Együttműködési megállapodással 40 család 97 gyermekét gondoztuk. Problémát jelent a településen az igazolatlan iskolai hiányzások magas száma. A tapasztalatunk az, hogy az alacsony végzettségű szülőknél nincs értéke a tanulásnak, így nagyon nehéz a gyermekeket rávenni a rendszeres iskolába járásra. Gyakori, hogy a szülő falaz gyermekének, ha az nem megy iskolába. Ezeknél a családoknál nem érték a tanulás, így gyakran megfigyelhető, hogy esetleg még a 8 osztályos végzettség megszerzésére sem ösztönzik gyermeküket a szülők. Sajnos az iskolai hiányzások már egyre fiatalabb korban kezdődnek, van olyan első osztályos gyermek, aki egyáltalán nem jár iskolába, annak ellenére sem, hogy védelembe lett véve, illetve több esetkonferenciát is tartottunk az ügyében. Gyakori probléma az is, hogy ott vannak a gyermekek az iskolában, de órára nem mennek be, bujkálnak a pedagógusok elől. Reméljük, hogy a 2019. márciusában beinduló iskolai szociális munka ezen tud pozitív irányba változtatni.

2018-ban továbbra is magas volt a magatartás problémákkal küzdő gyermekek száma főként az általános iskolában, sok esetben vettek részt ez okból a családsegítők fegyelmi tárgyalásokon, valamint az iskola által tartott eszmegbeszéléseken. A gyermekek szülei következetlen nevelési elveket alkalmaznak, aminek eredményeként a gyermekeikre már nem tudnak hatni, nincsenek megfelelő módszereik gyermekeik nevelésére. Ezáltal a pedagógusokra egyre nagyobb teher nehezedik.

Folyamatosan növekszik azon gondozott családok száma, akik súlyos anyagi és lakhatási problémákkal küzdenek, illetve akik lakhatásukat egyre nehezebben tudja megőrizni. A szülők legfőbb jövedelme többnyire a gyermekeik után járó különböző családtámogatási ellátások, illetve legfőképpen a közmunka. Ezeket a jövedelmeiket nehezen tudják beosztani. A családsegítők próbálják ezeket a családokat hozzájuttatni különböző támogatásokhoz, segélyekhez, illetve adománnyal támogatják a családokat. A gondozott családok által lakott lakások, a berendezések állapota folyamatosan romlik, amin ezen családok anyagi tartalékok nélkül nem tudnak javítani. A nyáron megvett bútorokat, ajtókat télen eltüzelik. Gyakori probléma a wc hiánya vagy annak nem megfelelő kialakítása. Gyakori, hogy a kinti árnyékszék nincs tisztán tartva, romos állapotú, amely fertőzésveszélyt jelent nemcsak a családra, hanem a településre is. Ez ügyben az Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Hajdúszoboszlói Járási Hivatalának Népegészségügyi Osztályától már segítséget kértünk.

2018-as évben 4 alkalommal is előfordult, hogy kiskorú lány szült gyermeket. A család ilyen esetekben többnyire támogatja a fiatal édesanyát, de több esetben nehézkes volt a megfelelő családba fogadó gyám kirendelése ezen újszülöttek esetében, mert több nagyszülő sem volt alkalmas sem személyében sem lakhatásában a gyámi teendők ellátására. Sajnos olyan eset is előfordult 2 alkalommal, hogy születendő csecsemő nem jöhetett haza a család rossz lakókörülménye, az anya hanyag magatartása miatt. Ez a két gyermek születése után rögtön nevelőszülőhöz került.

Az év vége felé tapasztaltunk ruh megjelenését (1 gondozott családnál), ami azóta jobban elterjedt a településen. Ennek kezelése azóta is folyik. Minden családot meglátogattunk, akiről jelzést kaptunk és tájékoztattuk őket a betegség kezelésének módjáról, a megfelelő higiénés szabályok betartásáról, és a visszafertőzés elkerülésének módjairól.

Az Önkormányzattal összefogva ezeknek a családoknak fürdési és mosási lehetőséget biztosítunk, hogy minél előbb megfékezzük a fertőzést.

A családsegítők a tavalyi évben 350 családlátogatást végeztek. A sok családlátogatásra azért is van szükség, mert a valós problémákat a család lakókörnyezetében, életterében látjuk meg. A problémák megoldása érdekében a tavalyi évben 8 esetmegbeszélést tartottunk gondozott család ügyében, illetve 9 szakmaközi megbeszélést szerveztünk a jelzőrendszer tagjainak. A jelzőrendszeri tagok aktívan részt vesznek a gyermekvédelmi munkában, mindenki a saját területén igyekszik a problémákat megoldani. Szinte napi kapcsolatban vagyunk mindenkivel. A problémák megoldása céljából szorosan együttműködünk a Család- és Gyermekjóléti Központ esetmenedzserével.

Jelzések: 60 jelzés érkezett összesen az év során.

- 26 védőnőtől
- 1 család- és gyermekjóléti központtól
- 6 óvodától
- 19 köznevelési intézménytől
- 6 rendőrségtől
- 2 járási hivataltól.

Tavaly is aktívan részt vettek a családsegítők az iskolai szünidei étkeztetések lebonyolításában, valamint a nyári szünetben a családsegítők 2 hetes kézműves nyári tábort szerveztek a településen élő óvodás, kisiskoláskorú gyermekek számára.

Adományosztás:

- 2017. júniusától a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság élelmiszercsomagot oszt a 0-3 éves korú rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülő intézményi elhelyezést igénybe nem vevő gyermekek részére. Az osztást az SZGYF munkatársai végzik, intézményünk csak helyszínt biztosít ehhez, illetve a családoknak szóló értesítő leveleket juttatja el a családsegítő az érintetteknek. Biharnagybajomban átlagosan 40 gyermek részesül ilyen adományban havonta. Júliusban és augusztusban az osztás kiegészült ezen gyermekek 7-14 éves korú gyk-ban részesülő testvéreivel is, illetve negyedévente osztanak csomagot az alacsony jövedelmmel rendelkező nyugdíjasok részére is.
- Dekom oldalán csatlakoztunk Élelmiszerbank élelmiszermentő akciójához. Ez azt jelenti, hogy a hajdúszoboszlói Aldi minden hétköznap nekünk adja a feleslegessé vált élelmiszereit. Ez péksütemény, kenyér, zöldség, gyümölcs többségében. Biharnagybajomban általában szerdán van adományosztás. Ez kb. 50-100 kg adományt jelent naponta.
- Munkatársaink a Metróban gyűjtöttek adományt az év végén. Az itt összegyűjtött élelmiszereket rászoruló családoknak osztottuk szét.

Gyermekek napközbeni ellátása **Bölcsőde**

A biharnagybajomi bölcsőde a Tamasz Szociális Alapszolgáltatási Központ Bölcsődéjének egyik telephelye, amely határozatlan idejű működési engedéllyel rendelkezik. A bölcsőde két csoporttal működik, a férőhely szám továbbra is 26 fő.

A kisgyermeknevelői létszám a tárgyalt időszakban 4 fő és egy fő bölcsődei dajka

- Salyáné Földesi Ilona, végzettsége: kisgyermekgondozó-nevelő OKJ
- Rozsik Károlyné, végzettsége: kisgyermekgondozó-nevelő OKJ
- Szitó-Rácz Tünde, végzettsége: kisgyermekgondozó-nevelő OKJ

- Matkó Annamária, végzettsége: kisgyermekgondozó-nevelő OKJ (kinevezésük határozatlan idejű).

- Nagyné Juhász Katalin, végzettsége érettségi, folyamatban van a bölcsődei dajka képzés megszerzése

2018-ban a bölcsődébe felvett gyermekek száma:

2018-ban 45 gyermek fordult meg a biharnagybajomi bölcsődében. A nemek aránya 50-50%-ék volt. Hátrányos helyzetű gyermek aránya 60%. Csökkenő tendenciát mutat, kevesebb az előző évhez képest, és a HHH-ok aránya csökken, zömében HH lettek a családok. Dolgozó szülő, vagy tanfolyamra járó szülők aránya 1/3-a a beíratott gyermekeknek. A folyamatos feltöltöttség szinte egész évben jellemző, nevelési év váltásnál elhúzódó volt a beszoktatás menete, nagyobb számban picik voltak 1-1,5 évesek.

Mottónk: Szeretettel és szakértelemmel nevelni!

Intézményünkben a minőségi munka alapfeltétel. Családbarát, támogató intézményként a biharnagybajomi község lakosainak igényeihez igazodó jó színvonalú napközbeni kisgyermekellátás biztosítása, bölcsődei kereteken belül, alapellátás és szolgáltatások nyújtásával. Küldetésünk olyan, gyermekekre szabott gondozási nevelési elvek alkalmazása, melyek a bölcsődei ellátás területén a gyermekek igényeit maximálisan kielégítik, és természetesen megfelelnek a bölcsődei Nevelés-Gondozás Országos Alapprogramjának. Mindezek feltétele a szakmai igényesség, mely elsősorban a kisgyermeknevelő képzettségén és nevelői attitűdjén alapul, valamint azon, hogy munkáját hivatásként szeresse és végezze. Fontos küldetésnek tekintjük a családok segítségét, a társadalmi igényekre való gyors reagálást, az édesanyák munkába állásának segítségét. Ahhoz, hogy a szülő a munkahelyén lévő magas elvárásoknak meg tudjon felelni, nyugodtnak kell lennie a tekintetben, hogy gyermeke jó kezekben, biztonságban van. A ránk bízott gyermekeket családias, esztétikus környezetben fogadjuk, és sok szeretettel vesszük körül. Segítenünk kell, a gyermek és kisgyermeknevelő közt kialakuló érzelmi kapcsolatot, hiszen a kötődésnek döntő jelentősége van a személyiségfejlődésben. Elköteleztünk vagyunk a szakmai munka és az intézményi működés színvonalának folyamatos fejlesztése iránt. Tevékenységünk legfőbb motiváló tényezője a szeretetteljes odafordulás, gyermeki személyiség tisztelete, a családok és intézményünk értékrendjének összehangolása, az egymás iránti megbecsülés, a következetesség és a feltétel nélküli elfogadás áll. Fontosnak tartjuk még a család és a munkahely összeegyeztetésének segítése, a gyermek szükségleteinek kielégítése és fejlődésének támogatása mellett, a negatív szociális vagy fejlődési eltérések korrekcióját is. A bölcsőde komplex szolgáltatásrendszere egyaránt alkalmas fejlődési és szociális hátrányok csökkentésére, negatív nevelési hatások ellensúlyozására, a gyermek gondozásával összefüggő feladatok pótlására, mindezek viszonylatában együttesen a szülők minél intenzívebb bevonásával, szülői kompetenciák fejlesztésével.

Ellátottak köre

Az alapellátás a Gyvt. 4. §-ban megjelöltek szerint a társulás közigazgatási területén élő, és ott tartózkodó 20 hetesnél idősebb, de 3 éven aluli gyermekek ellátását biztosítja. Ezen kívül a szolgáltatói nyilvántartásban szereplő férőhelyszám legfeljebb 25 %-áig az ellátási területen kívül lakóhellyel, ennek hiányában tartózkodási hellyel rendelkező gyermek ellátását is biztosíthatja, feltéve, hogy az ellátási területén lakóhellyel, ennek hiányában tartózkodási hellyel rendelkező valamennyi bölcsődei ellátást igénylő és jogosult gyermek ellátását tudja biztosítani.

Célcsoport

Azon gyermekek számára kell az ellátást biztosítani, akiknek szülei, nevelői, gondozói munkavégzésük – ide értve a gyermekgondozási díj folyósítása melletti munkavégzést is - munkaerőpiaci részvételt elősegítő programban, képzésben való részvételük, betegségük vagy egyéb ok miatt, napközbeni ellátásukról nem tudnak gondoskodni.

Különösen az olyan gyermeket kell ellátni:

- a) akinek fejlődése érdekében állandó napközbeni ellátásra van szüksége,
- b) akit egyedülálló vagy időskorú személy nevel,
- c) akinek a szülője, gondozója szociális helyzete miatt az ellátásról nem tud gondoskodni.

A felvétel során előnyben kell részesíteni azt a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermeket, akinek szülője vagy más törvényes képviselője igazolja, hogy munkaviszonyban vagy munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban áll.

A bölcsődei nevelés célja:

A bölcsődei nevelés célja, hogy a kisgyermeknek elsajátítsák azokat a készségeket, képességeket, amelyek segítik őket abban, hogy hatékonyan és kiegyensúlyozottan viselkedjenek saját kulturális környezetükben, sikeresen alkalmazkodjanak annak változásaihoz. A bölcsődei nevelés mindezt olyan szemlélettel és módszerekkel teszi, amelyek nem sértik a családi nevelés elsődlegességének tiszteletét.

A bölcsődei nevelés további célja, hogy a gyermekkori intervenció szemléletének széles körű értelmezésével összhangban minden kisgyermekre és családjára kiterjedő prevenciós tevékenységet folytasson. A bölcsőde családbarát intézményként hozzájárul a családok életminőségének javításához, a szülők munkavállalási esélyeinek növeléséhez.

A bölcsőde szakmai munkája:

A Biharnagybajomi bölcsődei nevelés több mint 38 éve kötelez bennünket arra, hogy megbecsüljük elődeink által megteremtett és fenntartott bölcsődei értékeket, hagyományokat. De ezen értékek mellett, mind a bölcsőde, mind a nevelés óriási változásokon ment át. De a gyerekek iránti elkötelezettség, az őszinte érdeklődés és az igénybe vevő szülők megbecsülése állandó jellemzője munkánknak. Bölcsődénk az általános nevelési és gondozási feladatokon túl kiemelt figyelmet szán elsődlegesen a spontán fejlődés támogatására, és a vizuális nevelésnek. De folyamatosan és szorosan összefonódva -e két nagy terület mellett jelen van a munkánkban a zenei nevelés, az anyanyelvi nevelés és a környezetet tevékeny megismerése is.

A kisgyermeknevelők számára is fontos a megfogalmazott pedagógiai program, nevelési iránymutatás, mert segíti a közös célokkal való azonosulást, a megvalósításért vállalt felelősséget, erősíti az „így csináljuk mi” érzését.

Spontán fejlődés támogatása

A spontán fejlődés támogatását nagyon fontosnak tartjuk. Fontos, hogy kellő hangsúlyt kapjon. Nem szabad, hogy a csoportoknak óvodai jellegű foglalkozásokat, kezdeményezéseket szervezzenek, nem mérlegelve, hogy milyen belső kapacitásokkal rendelkeznek a gyerekek. A kínált feladatokra még nem érett gyermeknek ez még akkor is frusztráló, ha megengedett, hogy ő ne vegyen részt benne. A spontán fejlődés az élet első éveiben nem is olyan spontán, sajátos támogatást igényel a felnőtt, szülő, kisgyermeknevelő részéről. Ha a gyermek nem kapja meg a környezetétől a kívánatos, optimális stimulusokat, a fejlődés különböző mértékben megsínnyli. Minden gyermeknek van egy a gének által meghatározott egy belső programja, ám ahhoz, hogy ez maga a potenciálisan lehetséges, jó minőségű formájában kibontakozhasson, annak feltételei vannak. A megszületett gyermek fizikailag már elvált az anyai testtől, de számos biológiai, idegrendszeri, pszichés, stb. kapacitás még kibontásra vár. Kutatások bizonyítják, hogy vannak az agyban olyan területek, melyek elvárják a gyermek által megélt személyes tapasztalatokat, azok hiányában nem indul be a fejlődés, érés. Vannak olyan területek, ahol beindul ugyan az

érés külső hatások nélkül is, de minőségileg szegényes lehet. A gének és a környezet kapcsolatának döntő eleme a felnőtt/nevelő bánásmódja. Nélkülözhetetlen és egyben meghatározó, felelősségteljes építőkövei vagyunk ennek a folyamatnak. Nevelői hatás tágabb értelmében minden, ami a környezetben hat a gyermekekre, az nevelésnek tekinthető. Két nagyon fontos területe van. Az egyik, amire a kisgyermeknevelő fókuszál a gyermekekben zajló belső építkezés, fejlődés támogatása, inspirálása. A másik terület a szocializáció, amikor a kisgyermeknevelő bevezeti a gyermeket a mindennapi élet szokásrendjébe, átadva az ezekhez társuló értékeket, normákat. A nevelésnek mindig a gyermekből kell kiindulnia. Ehhez elengedhetetlen a csecsemő, kisgyermek egészséges fejlődési ütemének ismerete. Ha mindezek birtokában vagyunk, így tudunk fejlődést stimuláló, egyéni szükségletekhez illeszkedni. Ilyen szükséglet a korai években a kiszámíthatóság, biztonság, állandóság megtapasztalása (saját kisgyermeknevelői rendszer, napirend, környezeti és személyi állandóság). A gyermek alapvető szükséglete az intimitás sokféle módon történő megtapasztalása, ilyen az ölelés, érintés, stb., ezek az idegrendszer éréseinek erős stimulátorai. Ezek megjelennek a kisgyermeknevelő mindennapos munkájában, mint például reggeli megérkezés, gyermek fogadása, ölbeli játékok, mondókázás, mesélés, gondozási műveletek.

Vizuális nevelés:

A kisgyermek számára a rajzolás a legtermészetesebb tevékenység: egyszerre érzéki és öröm és transzcendens derű. Gyakran és szívesen rajzol. Teljes odaadással, koncentrációval, egész testével, szellemével dolgozik. Megfigyelhető, hogy alkotás közben átlép egy másik "dimenzióba" Olyan szimbólumokat használ, amelyek többféle tartalom hordozására képesek és ismerik az átváltozás titkait. Az is előfordul, hogy a rajz mást jelent ma, és mást holnap.

Nyomhagyás öröme:

A nyomhagyás első látványos eleme, kapcsolható a nyárhoz, a ízes játékokhoz. A langyos aszfalt pár percig megőrzi a pancsolóból kilépő kisgyermek talpacskájának "víznyomát". Mi, kisgyermeknevelők felhívhatjuk a gyermek figyelmét ezekre az illékony lenyomatokra és az önfeledt játékba élmény és tudásmagocskákat ültethetünk el. A íznel testesebb anyag a temperafesték, ami szintén alkalmas nyomhagyásra. Eleinte az anyaggal való ismerkedés okoz örömet, majd az ujjak nyomhagyásának folyamata. Egyszerű csomagolópapírt erősítünk a falra vagy a padlóra és kezdődhet is az alkotás. Ezeket a "festményeket" ki is állítjuk, mellyel fokozzuk az alkotás örömet. Majd, ahogy ügyesedik a gyermek számos nyomhagyó eszközzel, lenyomatok készítésével dolgozhatunk (levelek, gyümölcsök, szivacsdarabok, pet-palackok, stb.)

Rajzolás és eszközei, firkarajzok:

A firkák a kisgyerek alakuló képi beszédének első és legfontosabb építőköve. Az egyik legjellegzetesebb fajtája többnyire párhuzamos, néhol egymást metsző vonalak szállkás halmazából áll. Ezeket a lengőfirkán erő tükröződik, általában kisfiúk rajzait jellemzi. Gyakorikak a körre emlékeztető formák is, a fészekfirka. Ez a firka rajz a védettségre, melegségre, puhaságra utal. Kislányokra jellemzőbb. Rajzeszközök bármi lehet ami nyomot hagy a papíron. Kitűnő a hagyományos ceruza. először marok ceruzát adunk a gyermek kezében. A ceruza és a papír folyamatosan, elérhető magasában a gyermek előtt van, hogy bármikor, ha kedve van alkothasson. Használunk még különböző krétákat, de azokat csak kizárólag kisgyermeknevelői kontroll alatt.

A munkánkba az új nevelési szakmai irányelvek mentén beépítettünk heti foglalkozástervezetet, mely tevékenységfelkínálások.

HETI FOGLALKOZÁSTERVEZET

A mindennapi bölcsődei napirend, és szabad játéktevékenység mellett irányított foglalkozás kezdeményezésekben is részt vehetnek a bölcsődés gyermekek. Ezek a foglalkozások általában naponta 10 óraker kezdődnek, időtartamuk a gyermekek korához, fejlettségi szintjéhez, türelmükhöz igazodnak. (10-20 perces foglalkozások).

„DALOLKA” ének-zenei nevelés a bölcsődében	„CSIRI-BIRI TÖRPTORNA”	MESESZÓ, MESEHÁZ	KŐ, OLLÓ... vizuális nevelés	PAPÍR, PAPÍR... vizuális nevelés	„CSODAVILÁG” mindennapi életünk és környezetünk
magyar népdalokra és Kodály Zoltán zenei munkásságára épülő zenei anyag megismertetése, megtanítása A ZENE lelki táplálék, örömforrás, személyiségformáló, önkifejezésre ösztönző.	A zene, mondóka és dal világa nem választható szét kisgyermekkorban. Szorosan összefonódik, nincs meg az egyik a másik nélkül, a mozgásos, játékos torna minden alkalommal ritmusra, mondókákra, dalokra épül. Mozgásformák begyakorlása, bizonytalanságok megerősítése, koordináció stabilizálása	hagyományos élőszavas mesemondás, bábozás, papírszínház, tárgyjátékok, diavetítés A magyar anyanyelv fontossága, szókincs gyarapítása, a mese tanulsága erőt ad gyermeknek ahhoz, hogy a világ pozitív tendenciáival azonosuljon. Anő az mesehallgatás másik fontos eleme a belső képzés.	anyagokkal ismerkedés, mintázás, formázás, gyurmázás, festés, ragasztás, tépés, és még különböző módszerek széles tárháza Formálódnak gyermek képzetek, gazdagodik fantáziaviláguk, tartalmasabbá válnak fogalmaik, ő az önbizalmuk, fejlődik finommotorikájuk.	való évszakok időjárás öltözködés testünk ismerete fák, madarak zöldegek, gyümölcsök állatok színek, formák, stb. Bővülnek a gyerekek ismeretei, szókincsük, fantáziaviláguk, tartalmasabbá válnak fogalmaik. Több érzékszervre ható módszerek segítségével örömmélmény és önkifejezésre ösztönző.	

Hagyományok ünnepek:

Az ünnepeket és a hagyományok ápolását nem lehet kihagyni a bölcsőde életéből sem, hiszen játékos formában viselkedési formák, magatartási módok átadására van lehetőség, a gyermekek számára megkülönböztethetővé válnak a hétköznapi és a jeles napok. A szokások, hagyományok megtartása a kulturális örökség ápolását jelenti, amelyre a korai életszakasztól kell szocializálnunk a gyermekeket. A bölcsődei nevelés-gondozás felelőssége azért is hangsúlyos, mert napjainkban e hagyományokból egyre kevesebben éltek a család.

Csak élet közeli ünnepek és hagyományok ápolása lehet a cél ebben a korosztályban. Fontos, hogy ezeknek a hagyományoknak talaja legyen a közösségben, mert a múlt örökségéhez csak így közelíthetünk. Az ünnepek nem műsorok szervezését jelentik, hanem rákészülést, közös ünneplést. Minden ünnepi készülődés, a felfokozott várakozás erősíti az ünnep élményét, segíti az ünnepi hangulat megteremtését. A bölcsődés korú gyermek számára minden ünnep egyedi, egyszeri, az ismétlődő ünnep minden alkalommal más és más.

Hagyományos ünnepeink: (a gondozási egységek együtt ünnepelnek)

- Születésnap

Csoporton belül, egyéni megünneplés. Az ünnepeket a kisgyermeknevelő által készített üzenőfüzeti meglepetést kapja ajándékba. Az életkornak megfelelő számú gyertya gyújtása

- jelképes tortán történik. A rágcsalni valót és az ivólét a szülők hozzák.
- Mikulás
Az adott napon dalokkal, énekekkel, versekkel emlékezünk meg a mikulásnapról. A gyermekek csomagot kapnak, amit haza visznek.
 - Fenyőünnep
Ünnepre való készülődés dalokkal, versekkel, díszek készítésével (sógyurma, mézes). Meglepetésként a gyermekek számára fenyőfa állítás és díszítés. Közös ünneplés a fenyőfa körül (halk zene, éneklés, gyertyagyújtás). Ajándékok megtekintése, birtokba vétele (amely egyéni és intézményi, a csoportok játékkészletének aktuális bővítését szolgálja). Az ünnepi ebéd elfogyasztása.
 - Húsvét
Az ünnepre való készülődés (tojásfestés, dalok, versek). Élő állatok (kiskacsa, kiscsirke, nyuszi, bárány) simogatása, etetése, babusgatása a nap folyamán. A bölcsőde udvarán elrejtett tojások közös felfedezése, megkeresése. Ünnepi ebéd elfogyasztása. Hagyományok ápolása (locsolkodás). Intézmény által nyújtott ajándécsomag átadása, hazavitele.
 - Anyák napja
Kisgyermeknevelők segítségével apró ajándék készítése az édesanyák és nagymamák számára. (tenyérlenymat, virágragasztás, fénykép, stb)
 - Nyíltnap
Minden év május utolsó hetében nyílt napot tartunk, amely magába foglalja a gyermeknapot és a ballagást. Minden kedves hozzátartozó és érdeklődő előtt megnyitjuk kapuinkat. Hetekig tartó előkészület előzi meg e jelest napot. Betekintést nyerhetnek a bölcsőde életébe: épületi, tárgyi adottságainkba, kisgyermeknevelői munkánkba, étkezési szokásokba, gondozási-nevelési műveleteinkbe. Ezen a délutánon különböző együtt játszási lehetőségeket biztosítunk a családok számára:
 - sógyurmázás, festés, rajzolás (anyagok biztosításával)
 - korosztálynak szóló ügyességi feladatok
 - korosztálynak megfelelő kézműves foglalkozások
 - civil szervezetek felajánlásai (tűzoltóság, stb)
 - rövid, zenés bábelőadás
 - projektoros kivetítőn bölcsődei életképek
 - arcfestés, stb
 - Népi hagyományok ápolása és a hagyományok megismertetése játékos formába az aktuális bölcsődés korosztály számára. Őszi termések gyűjtése a kisgyermeknevelők és a családok által, ezekkel való ismerkedés (pl: gesztenye, dió, makk, kukorica, stb). Szüreti mondókák, dalok, énekek, szőlő szemezgetése, préselés, szőlőlé ízének kóstolása. A Márton napi rendezvényeken való részvétel ajánlása a szülők számára.

A hagyományos ünnepeink mellett családi délutánokat is szervezünk a bölcsődés gyermekeinknek és szüleiknek, melyek az ismeretszerzés és a készségek fejlesztése mellett az együtt alkotás, együtt játszás élményét nyújtják. A teljesség igénye nélkül egy pár programunk:

Program	Célok	Tartalom	Időpont
Iciri-piciri tökmulatság	Ismerkedés az évszakkal, a környezettel	- tökfaragás - tökmuffin készítés - tökmagos pogácsa sütés - iciri-piciri bábozás tökdekoráció készítés	október

Márton nap	hagyományápolás	- libakészítés különböző technikákkal - méces készítés - libasimogatás, séta	november
Adventi készülődés, fenyőünnep	Adventi, karácsonyi ünnepkör megismerése	- mézes kalácsütés - karácsonyfadísz készítés - fenyőünnep	december
Farsang	alkotás, önkifejezés, jó hangulat	- farsangi készülődés - álarc és jelmezkészítés - party hangulat kellékek készítése - fánksütés - közös táncmulatság a szülőkkel	február
Tavaszköszöntő	motoros készségek fejlesztése	tavaszi dekoráció készítése virágmagok ültetése fűben készítése	március
Húsvét Bölcsődenyitogató	Húsvéti ünnepek megismerése	- ismerkedés az állatokkal, - állatsimogató (nyuszi, csibe, bárány) - tojásfestés, tojásfa állítás, - tojáskeresés - locsolkodás - kalácsütés	április
Gyermeknap	Ismerkedés az évszakkal, mozgásfejlesztés, egy-önfeledt délután a szülőkkel együtt.	- májusfakészítés - papírforgó készítés - kincsvadászat - mozgásos feladatok - közös palacsinta sütés	május
Ballagás	Éves munkánk összefoglalása, óvodában menő gyermekek elbúcsúztatása	- gyerekek zenés-mondókás műsora, - kisgyermeknevelők bábéledése - vendéglátás	július-augusztus

Szép, tartalmas, mozgalmas évet tudhatunk magunk mögött. A mindennapi színvonalas szakmai munka mellett a bölcsőde akkreditáció által szakmai képzőhellyé vált, csoportonként egy-egy mentor által OKJ végzettségű kisgyermekgondozó-nevelők diákok gyakorlati képzését végezzük. Havi rendszerességgel családi rendezvényeink vannak. 2018 márciusában egy nyertes pályázat révén „Dalolokás” foglalkozásokkal színesedett a szakmai munkánk. Ének-zene Kodály Zoltán és Forrai Katalin nyomában. Gállné Gróh Ilona ringató képzésén vehettek részt a bölcsődei kisgyermeknevelők. Nagyon színvonalas, sokrétű, gyakorlatias képzést kaptunk, melyet beépítettünk a munkánkba, gyerekek szeretik, élvezik és igyekszünk a szülőket és a családokat is rávenni arra, hogy minél többet énekeljenek, meséljenek gyermekeiknek.

A kisgyermeknevelők a 2018-as évben több akkreditált szakmai képzésen vettek részt, tovább bővítve tudásukat. A szakmai vezetőjük negyedévente belső nevelési értekezleteket tart, aktualitások megbeszélése, tapasztalatcserék, tudásbővítés, mentálhigiénés támogatás, belső ellenőrzések ismertetése zajlik ilyenkor. A 2017-ben létrehozott saját számítógépes hálózatunk nagy segítséget nyújt, hogy email formájában, gyors információáramlás van közöttünk.

4. Jegyzői hatáskörben tett gyámhatósági intézkedések

A Rendelet 10. számú melléklete módosításra került, mely alapján ez a pont az értékelésből kikerült.

5. A gyámhivatal székhelye szerinti önkormányzat által készített átfogó értékelés tartalmazza a jegyzői gyámhatósági intézkedésekre vonatkozó adatokon kívül a városi gyámhivatal hatósági intézkedéseire, feladataira vonatkozó adatokat is.

A Rendelet 10. számú melléklete módosításra került, mely alapján ez a pont az értékelésből kikerült.

6. A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatainak, továbbá a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltató tevékenységet végzők működését engedélyező hatósági ellenőrzésének alkalmával tett megállapítások bemutatása

A jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó gyámügyi tevékenységet a Hajdú-Bihar megyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztálya ellenőrzi. 2018. évben a felettes szerv folytatott ellenőrzést, a jegyzői hatáskörbe tartozó rendszeres gyermekvédelmi kedvezmények megállapításainak ügyében végzett hatósági tevékenység tekintetében. A célvizsgálat a jogosultság megállapítására vonatkozó anyagi és eljárási jogszabályi előírások érvényesülésére terjedt ki. Az összegző jelentésben két észrevétel fogalmazódott meg, melyekre azonnal intézkedés született.

7. Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása a Gyvt. előírásai alapján

A gyermekvédelmi ellátásokra vonatkozó helyi támogatások csökkentését, illetve további ellátás bevezetését jelenleg nem tervezi a Képviselő-testület.

Továbbra is biztosítani kell a pénzbeli és természetbeni ellátások pénzügyi fedezetét, és gondoskodni kell a személyes gondoskodás egyes formáit biztosító intézmények, így a bölcsőde és az óvoda, gyermekjóléti szolgáltatás fenntartásáról, biztonságos működéséről, továbbá a gyermekétkeztetésről.

A gyermekvédelmi ellátások jelen formában alkalmasak a felmerülő problémák, a preventív jellegű feladatok megoldására. Súlyosabb helyzetek kezelésére a szakmai háttér biztosított.

Megvalósítani kíván cél, hogy csökkenjen a településen élő veszélyeztetett gyermekek száma, javuljon a gyermekek életminősége. Az időnként megjelenő fertőző betegségek miatt fontos az egészséges életmódra nevelés, az életviteli, felvilágosító programok szervezése. Biharnagybajomban a jelzőrendszer tagjainak bevonásával továbbra is szükséges az összehangolt együttműködés.

8. Bűnmegelőzési program

Biharnagybajom község nem rendelkezik konkrét bűnmegelőzési programmal, de a gyermekvédelmi jelzőrendszer tagjai a megfelelő információáramlásnak köszönhetően hatékony munkát végeznek a bűnmegelőzés területén, mely preventív feladatot kibővítenek a civil szervezetek összefogásával.

Az Önkormányzatunk arra törekszik, hogy felelős döntéseivel kiszámítható és biztonságos környezetet teremtsen az itt élők számára. A közbiztonság közügy, mely feladat az önkormányzat, a lakosság, rendőrség, közintézmények és a polgárőrség, mezőőrség összefogásával oldható meg. Ez ténylegesen meg is mutatkozik abban, hogy az utóbbi időben nagyságrenddel csökkent a bűncselekmények elkövetési aránya.

9. A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés

Biharnagybajomban sokrétű civil munka folyik. Tevékenységi körük széles spektrumú, az egészségügyi, a szociális, az ifjúsága, a kulturális szervezetektől kezdve, az iskolai alapítványokon, a sportegyesületeken keresztül a mozgásukban korlátozottak önszervező szervezeteig igen szerteágazó, sok-sok ember önkéntes munkájához biztosítanak keretet, jogi formát.

A településen élénk, aktívnak mondható civil élet folyik, amely a társadalom minden területét érinti. A civil szervezetek új szintre viszik a falu életét, közösségi tevékenységükkel erősítik a település lakosságának lokálpatriotizmusát. A helyi civil szervezetek fontos szerepet töltenek be a helyi társadalom közösségformálásában, a helyi identitástudat erősítésében.

A településünkön tevékenykedő civil szervezetek működéséhez, illetve az általuk szervezendő eseményekhez a Biharnagybajom Község Képviselő-testülete a civil szervezeteket támogatja. Jellemzően azonban minden szervezet saját maga is próbálja előteremteni a működéshez szükséges forrást, sikerrel pályázva különböző támogatási alapokhoz.

Tisztelt Képviselő-testület!

Értékelve az 2018. évet megállapítható, hogy Biharnagybajom Község Önkormányzata a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról megfelelően gondoskodik. Az Önkormányzat és az intézmények között szoros az együttműködés, folyamatos az információcsere.

Összegezve az önkormányzat által 2018. évben nyújtott gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatokat, megállapítható, hogy

- a településünk lakossága folyamatos csökkenést mutat, ezzel párhuzamosan a gyermekkorú lakosság száma is évről-évre csökken
- a pénzbeli és természetbeni ellátást a rászoruló családok aktívan igénybe veszik, tudnak az önkormányzat által biztosított ellátások lehetőségéről
- újabb ellátási formaként az iskolakezdési támogatás került bevezetésre, mely a gyermeket nevelő családok számára jelentős anyagi segítséget nyújt
- a jelenlegi ellátások a családok élethelyzetéhez igazodnak, probléma esetén a mentális, anyagi és felvilágosító jellegű segítséget megkapják
- az önkormányzat a kötelező feladatok biztosítása mellett minden külső lehetőséget megragad a rászoruló családok megsegítésére (szociális célú tűzifa juttatás, szünidei étkeztetés biztosítása, iskolakezdési támogatás, Bursa Hungarica támogatás odaítélése, étkezési térítési díj kedvezmény kiterjesztése, rendkívüli települési támogatás biztosítása, közfoglalkoztatás kiterjesztése)
- az önkormányzat számos olyan ellátást nyújt szociális, gyermekvédelmi és egészségügyi területen egyaránt, melyek nem kötelezően nyújtott ellátások

- az önkormányzat és a civil szervezetek kapcsolata jónak mondható, így községi rendezvények alkalmával szorosán együttműködve dolgoznak azon, hogy a település minden korosztálya megtalálja a számára kedvelt szórakozást

A 2018-as év pénzügyi és természetbeni ellátásokra jellemző, hogy hasonlóan alakult az előző évihez. A családok szociális helyzetén próbál javítani az önkormányzat által biztosítható ellátások egyre bővülő köre, ami a költségvetésben is jelentős tételt képez. Településünkön a lakosság egy rétege évek óta folyamatosan rászoruló, akik hosszú idő óta nem képesek maguk körül olyan körülményeket teremteni, ami megalapozhatná az elsődleges munkaerőpiacon a munkavállalásukat és egy biztonságos egzisztencia megteremtését. Ezekben a családokban általában halmozottan jelentkeznek a problémák, mert ezek jó része összefügg egymással, egyik hozza a másikat.

A támogatási lehetőségek korlátozottsága miatt nehéz ezen családok esetében látható javulást elérni, hiszen a hátrányos helyzetben élők problémáinak gyökere az anyagi helyzettel összefüggő nehézségekből ered. Az önkormányzat által biztosított támogatások ezt a mélyen gyökerező problémát teljesen megoldani azonban nem hivatottak és nem is képesek.

A családokban hirtelen jelentkező, akut problémák esetében azonban a pénzügyi és természetbeni ellátások különböző formái nagy segítséget jelentenek.

A beszámoló szinte csak töredékét tartalmazza annak, amelyet az önkormányzat és annak intézményei, valamint civil szervezetek, személyek és az egyház tesznek gyermekeink érdeke és védelme érdekében. Köszönettel tartozunk valamennyi hivatása, de leginkább a gyermekek iránt elkötelezett, segítő szándékú embernek, akik ebben a munkában részt vettek.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a gyermekvédelmi és gyámügyi feladatok ellátásáról szóló beszámolót megvitatni szíveskedjenek.

Biharnagybajom, 2018. május 22.

Szitó Sándor s.k.
polgármester

A döntés formája: határozat.

A döntéshez egyszerű szavazattöbbség szükséges.

2. napirendi pont

Előterjesztés

a 2018. évi éves összefoglaló belső ellenőri jelentésre

Előadó:

Imre-Erdős Szilvia jegyző

Véleményező bizottság:

Pénzügyi Bizottság



BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT JEGYZŐJÉTŐL

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. május 30-án tartandó ülésére,
a 2018. évi éves összefoglaló belső ellenőri jelentésről

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mőtv.) 119. § (3) bekezdésében rögzítettek szerint a jegyző köteles - a jogszabályok alapján meghatározott - belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A (4) bekezdés értelmében a jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek (a továbbiakban: Áht.), valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletnek (továbbiakban: Ber.) megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő **költségvetési szervek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni** abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 49. § (3a) bekezdésében foglaltak szerint a polgármester a tárgyévvel vonatkozó éves ellenőrzési jelentést a tárgyévvel követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 198/2017.(XII.15) számú KT határozatában foglaltak szerint 2018. évben a **Komplex-Revizor Kft.** (4033 Debrecen, Melotai Nyilas út 21.) által gondoskodott a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról. A belső ellenőrzési feladatokat a Károlyi Ernőné végezte.

Biharnagybajom Községi Önkormányzat költségvetési szerveinél a 2018. évi belső ellenőrzések a Képviselő-testület 199/2017.(XII.15.) számú KT határozattal **jóváhagyott belső ellenőrzési munkatervnek megfelelően teljesültek**

A 2018. évi belső ellenőrzés megállapításairól, az önkormányzatnál végzett ellenőrzések tapasztalatairól és a javaslatokról szóló beszámolót a belső ellenőr elkészítette, melyet előterjesztésemhez mellékelten csatoltam.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet tárgyalja meg az éves összefoglaló belső ellenőri jelentést és hozza meg döntését.

Biharnagybajom, 2019. május 23.

Imre-Erdős Szilvia s.k.
jegyző

**...../2019. (V. 30.) számú KT
HATÁROZAT
a belső ellenőri jelentés elfogadásáról**

Biharnagybajom Községi Önkormányzat
Képviselő-testülete a 2018. évről szóló éves
összefoglaló belső ellenőri jelentést elfogadja.

Határidő: 2019. június 30.

Felelős: Imre-Erdős Szilvia jegyző

Éves összefoglaló belső ellenőrzési jelentés 2018. évről

Az önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (3) bekezdésében rögzítettek szerint a jegyző köteles - a jogszabályok alapján meghatározott - belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A (4) bekezdés értelmében a jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

Az államháztartási kontrollok rendszerének elemeit törvényi szinten a 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) határozza meg, amely az államháztartás valamennyi alrendszerére kiterjed. Az Áht. felhatalmazása alapján az államháztartási kontrollok rendszere elemeire vonatkozó részletszabályokat a törvény, és a kormányrendeletek tartalmazzák.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.) 48. §-a értelmében az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésnek az alábbiakat kell tartalmaznia:

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

aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;

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

ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása;

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;

bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;

c) az intézkedési tervek megvalósítása.

A Bkr. 49. § (3a) bekezdésében foglaltak szerint a polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A belső ellenőrzés vizsgálatai során előtérbe helyezte az átláthatóság biztosítását, a közpénzek felhasználása szabályosságát a nyilvánosság megteremtésével annak érdekében, hogy a Képviselő-testület saját szervezete irányításával és feladatellátásának gyakorlásával is példát mutasson. A tett megállapítások a vezetés céljainak megvalósításához kívántak hozzájárulni.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítéséhez a Pénzügyminisztérium 2018. szeptemberében kiadott útmutatójában foglaltak is figyelembevételre kerültek.

A 2018. évi belső ellenőrzési munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési tervet kockázatkezeléssel alátámasztottan elkészítette, melyet Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő Testülete elfogadott az alábbiak szerint:

I. A belső ellenőrzési feladatok az alábbiakban kerültek meghatározásra:

1. sz. ellenőrzés:

Az ellenőrzendő szerv: Szűcs Sándor Művelődési Ház és Könyvtár
(Biharnagybajom, Várkert u. 35. sz.)

Az ellenőrzés tárgya: A Művelődési Ház és Könyvtár pénzügyi-gazdasági, szakmai tevékenységének átfogó ellenőrzése

Az ellenőrzés célkitűzései: annak megállapítása, hogy:

- a feladatellátás és gazdálkodás szervezettsége és szabályozottsága megfelelő-e,
- a bevételek körének és mértékének meghatározása, beszedése, nyilvántartása jogszerű-e, és hozzájárul-e az eredményes gazdálkodáshoz,
- az erőforrásokkal (munkaerő, tárgyi és pénzeszközök) való gazdálkodás szabályszerű, hatékony és eredményes-e. Megfelelő-e az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás gyakorlata,
- **Javaslat**tétel arra vonatkozóan, hogy a feladatellátás más szervezeti formában hogyan valósítható meg

Az ellenőrzés típusa: átfogó ellenőrzés

Ellenőrzendő időszak: 2017. év

Az ellenőrzés módszerei: szabályzatok, nyilvántartások, dokumentumok, vizsgálata (tétéles, illetve szűrőpróbaszerű ellenőrzés)

2. sz. ellenőrzés:

Az ellenőrzendő szerv: Biharnagybajom Község Önkormányzata
(Biharnagybajom, Rákóczi u. 5. sz.)

Az ellenőrzés tárgya: a vagyongazdálkodási tevékenység szabályossága

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy:

- o a vagyongazdálkodási tevékenység kereteit hogyan alakították ki (közép-és hosszútávú vagyongazdálkodási terv, a vagyongazdálkodási rendelet tartalma),
- o vagyonszerzéseket eredményező döntések szabályszerűsége (vagyonkezelési szerződések, üzemeltetési szerződések, térítésmentes vagyonátadás, vagyonegyeztetés, vagyon egyéb hasznosítása)

Az ellenőrzendő időszak: 2017. év

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: dokumentumok, nyilvántartások tételes és mintavételes vizsgálata

3. sz. ellenőrzés:

Az ellenőrzendő szerv: Biharnagybajom Község Önkormányzata
(Biharnagybajom, Rákóczi u. 5. sz.)

Az ellenőrzés tárgya: A vagyonyilvántartás, költségvetési beszámoló mérlegének alátámasztottsága megfelelt-e a jogszabályokban és a belső szabályzatban előírt követelményeknek (ingatlanvagyon nyilvántartás és a kataszter bruttó értékének egyezősége)

Az ellenőrzés célja: annak a megállapítása, hogy:

- o a vagyon leltározása (2017. évi mérleg leltárral történő alátámasztása) megtörtént-e,
- o a vagyonyilvántartás szabályossága, zárszámadáshoz kapcsolódóan elkészített vagyonkimutatás, ingatlanvagyon-kataszter biztosította-e a törzsvagyon (ezen belül a forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes, illetve az üzleti [forgalomképes] vagyon elkülönített) nyilvántartását, a kataszter folyamatos vezetése biztosított-e,
- o ingatlanvagyon nyilvántartás és a kataszter bruttó értékének egyezősége

Az ellenőrzendő időszak: 2017. év

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés módszere: dokumentumok, nyilvántartások tételes és szűrőpróbaszerű ellenőrzése

4. sz. ellenőrzés:

Az ellenőrzendő szerv:	Biharnagybajom Község Polgármesteri Hivatala Főzőkonyhája
Az ellenőrzés tárgya:	a főzőkonyha átfogó ellenőrzése
Az ellenőrzés célja:	annak a megállapítása, hogy a 2017. évi belső ellenőrzés során feltárt hiányosságok felszámolása megtörtént-e
Az ellenőrzendő időszak:	2017. II. félév és 2018. szeptember 30-áig eltelt időszak
Az ellenőrzés típusa:	utóellenőrzés
Az ellenőrzés módszere:	dokumentumok, nyilvántartások tételes és szűrőpróbaszerű ellenőrzése

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § a.) pontja)

Belső ellenőrzés keretében kerültek végrehajtásra a 2018. évi munkatervben kockázatelemzéssel alátámasztott ellenőrzési feladatok Biharnagybajom Községi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalánál és önállóan működő intézményénél. Alapvető cél volt, hogy a hibás lépések, nem előírás szerű teljesítések esetén megakadályozásra kerüljenek a hibás folyamatok, megelőzve a nagyobb hibák bekövetkezésének lehetőségét.

A tartalmi követelmények tekintetében elmondható, hogy az ellenőrzési megállapításokat körültekintő tájékozódás és elemzés alapozta meg. Az ellenőrzési feladatok ellátása során az időszakban rendelkezésre álló ismeretek, információk adatok birtokában az adott időszakban hatályos jogszabályi rendelkezések és belső szabályzatok alapján kerültek megítélésre az ellenőrzés alá volt témakörök. A megállapítások a tények adatok, körülmények objektív mérlegelésén alapultak. Abban az esetben, ha a belső ellenőrzés szükségesnek ítélte, a vezetés számára kiegészítő tájékoztatás történt. Szabályozási hiányosság, a működési folyamatban feltárt hiba esetén a jelentés tartalmazta a belső ellenőr javaslatát a kijavításra. A főbb megállapításokat és az egyes megállapításokhoz kapcsolódó javaslatokat az adott belső ellenőrzési jelentés minden esetben tartalmazta. Az ellenőrzési jelentésekben a jobb és hatékonyabb működést segítő észrevételek, javaslatok mellett a pozitív megállapítások is rögzítésre kerültek.

Az intézkedést igénylő megállapítások, javaslatok vonatkozásában a belső ellenőrzési vezető felé a belső ellenőrzés javaslattal élt az intézkedési terv elkészítésének előírására, az intézkedésekre jogosult vezető számára.

I/1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága (Bkr. 48. § aa.) pontja)

A 2018. évi munkatervben 4 ellenőrzési feladat került meghatározásra, és a Képviselő-testület részéről elfogadásra. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítése maradéktalanul megtörtént.

Terven felüli ellenőrzés végrehajtásra nem került.

I/1/a) A tárgyévve vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítését, az ellenőrzések összesítését az 1. sz. melléklet tartalmazza.

I/1/b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési-, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása:

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

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)

Biharnagybajom Községi Önkormányzatnál a belső ellenőrzés megfelelően működött, a funkcionális függetlenség biztosított volt, a belső ellenőrzés feladatával kapcsolatos előírások maradéktalanul érvényesültek, a belső ellenőrzési vezető rendszeres megbeszéléseket folytatott a belső ellenőrrel, a belső ellenőrzés eljárási és végrehajtási rendje megfelelt a hatályos jogszabályi előírásokban foglaltaknak.

Az elvégzett munka minőségét a belső ellenőr megfelelő felkészültsége, az ellenőrzés lefolytatásához összeállított program (melyben megjelölt részletes feladat az ellenőrzés fő vezérfonala) az ellenőrzések szakszerű, programhoz igazodó végrehajtása, a megállapítások helytállóságának megfelelő alátámasztása, a tett és elfogadott, hasznosítható javaslatok jelentik.

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők nem merültek fel. A belső ellenőrök az elvárt minőségben látták el a feladatukat. Az ellenőrzött területek vezetői és munkatársai a kellő segítséget, információt, szükséges dokumentumokat biztosították.

A belső ellenőrzés a munkavégzés során segítő szándékaról biztosította az ellenőrzötteket. A belső ellenőr által tett megállapítások minden esetben a hatályos jogszabályi előírásokban és a helyi szabályozásokban rögzítettek figyelembevételével történtek.

Az ellenőrzési megállapítások ellenőrzöttel történő megvitatására minden ellenőrzéshez kapcsolódóan, személyes egyeztetés megtartása mellett került sor. Az ellenőrzöttek egyetértettek a belső ellenőrzés megállapításaival.

Az ellenőrzési jelentés-tervezetben rögzítettekre „észrevétel” az ellenőrzöttek nem tettek.

I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága:

A belső ellenőrzési feladatot 2018. évben a Komplex-Revizor Kft. látta el. A belső ellenőr rendelkezik pénzügyminisztériumi belső ellenőri regisztrációval. A belső ellenőr regisztrációs száma 5112032, szakirányú felsőfokú végzettséggel és felsőfokú

szakképesítéssel rendelkezik - figyelemmel az Áht. 70. § (4) – (5) bekezdésében foglaltakra - szakmai gyakorlata, tapasztalata ezen a területen több mint 10 év. Továbbképzési kötelezettségének rendszeresen eleget tesz.

I/2/b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18 – 19. §-a alapján)

A belső ellenőrzési tevékenység a költségvetési szerv vezetőjének (Jegyző) közvetlenül alárendelve került ellátásra, a jelentések közvetlenül részére kerültek megküldésre.

A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőr funkcionális függetlenségét, mind:

a) az éves ellenőrzési terv kidolgozása, kockázatelemzési módszerek alapján és soron kívüli ellenőrzés figyelembevételével;

b) az ellenőrzési program elkészítése és végrehajtása;

c) az ellenőrzési módszerek kiválasztása;

d) következtetések és ajánlások kidolgozása, ellenőrzési jelentés elkészítése tárgyában;

e) a belső ellenőr bizonyosságot adó ellenőrzési és a nemzetközi, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardokkal összhangban lévő tanácsadási tevékenységen kívül más tevékenység végrehajtásába bevonásra nem került.

A belső ellenőr a költségvetési szerv operatív működésével kapcsolatos feladatok ellátásában nem vett részt.

A belső ellenőr tevékenysége során független, külső befolyástól mentes, pártatlan és tárgyilagos volt. Munkáját önállóan végezte, az ellenőrzési terveket kockázatelemzésre alapozva állította össze. Az ellenőrzési programot szakmai megítélésének megfelelően készítette el. Önállóan kerültek rögzítésre a megállapítások, következtetések és javaslatok az ellenőrzési jelentésekben.

I/2/c.) Összeférhetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)

A belső ellenőr, illetve a belső ellenőrzési vezető, valamint az ellenőrzött intézmény vezetői, dolgozói tekintetében összeférhetlenség nem áll fenn.

I/2/d.) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása (Bkr.25.§ a)-e) pontok)

A belső ellenőr vonatkozásában biztosított volt az ellenőrzött szerv, szervezeti egység helyiségeibe a belépés – figyelemmel a szervezeti egység biztonsági előírásaira, munkarendjére. Az ellenőrzött szerveknél, illetve szervezeti egységeknél az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, minősített adatot, üzleti és gazdasági titkot tartalmazó iratokba, a

közalkalmazotti alapnyilvántartásba és más dokumentumokba, valamint elektronikus adathordozón tárolt adatokba a beteketés biztosított volt, figyelemmel a külön jogszabályokban meghatározott adatvédelmi és minősített adatok védelmére vonatkozó előírások betartására. A szükséges adatokról, bizonylatokról a belső ellenőrzést végző másolatot, kivonatot, illetve tanúsítványt készíthetett, indokolt esetben az eredeti dokumentumokat másolat hátrahagyása mellett jegyzőkönyvben rögzítetten átvehette, illetve azokat hiánytalanul visszaszolgáltatta. Szükség esetén az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység vezetőjétől és bármely alkalmazottjától írásban vagy szóban információt kérhetett és kapott. Vizsgálatba szakértő bevonását a belső ellenőrzés nem kezdeményezte.

I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem merült fel.
A belső ellenőrzés információ-ellátottsága csorbát nem szenvedett.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

Az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 22. és 50. §-ában rögzített nyilvántartás vezetéséről a belső ellenőrzési vezető gondoskodik, aki az ellenőrzési dokumentumok megőrzését, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolását is biztosítja.

I/2/a) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Alapvető cél, hogy az önkormányzat és intézményei vonatkozásában minden területen feltárásra kerüljenek a működési rendszerben levő hibák, hibalehetőségek.

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy megállapításaival segítséget nyújtson a vezetés számára a döntéshozatalban, tárja fel a szabálytalanságokat, hívja fel a figyelmet a hatályos jogszabályi előírásokban foglaltak maradéktalan betartására.

A belső ellenőrzési és belső kontroll standardok ajánlásai alapján a belső ellenőrzés tanácsadó jellege több területen biztosított volt, és erre 2019. évben is hangsúlyt kíván fordítani.

Továbbra is hangsúlyozni szükséges az ellenőrzések preventív, segítő jellegét. A vizsgálatokban a szabályszerűségi követelmények ellenőrzése mellett, - amennyiben lehetséges - hangsúlyosabban jelenjenek meg a hatékonysági, eredményességi elemek.

Az éves ellenőrzési tervek kidolgozása során előrelépések történtek arra vonatkozóan, hogy az ellenőrzések - az ellenőrzési célok és irányok összhangja érdekében - a hivatalvezetés munkavégzése során felhasználhatók legyenek.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

A jogszabályi környezet, a pénzügyi csoportvezető személyében történő változás a tanácsadói tevékenység folyamatosságát igényelte. Abban az esetben, ha a Hivatalvezetés valamint a munkatársak, az önállóan működő intézmény vezetője igényelte a segítséget, a belső ellenőrzés soron kívül rendelkezésre állt, és kellő segítséget nyújtott.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése, ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48 § ba) pont)

A belső ellenőrzési kézikönyv alapján „kiemelt” kategóriába tartozó megállapításokat, következtetéseket és a következtetések nyomán megfogalmazott javaslatokat, valamint az egyéb kontrollrendszert érintő jelentős javaslatokat a **2. sz. melléklet** tartalmazza.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)

A belső kontrollrendszer a szervezetrányítás elválaszthatatlan eszközeként, magában foglalja mindazon szabályokat, eljárásokat, gyakorlati módszereket és szervezeti struktúrákat, amelyeket arra a célra terveztek, hogy segítséget nyújtson a vezetésnek céljai eléréséhez, megelőzze, vagy feltárja és korrigálja a célok elérését akadályozó eseményeket. A belső kontrollrendszer hozzájárul ahhoz, hogy a szervezet a tevékenységét szabályos és hatékony módon folytassa, biztosítva a vezetés politikájának érvényesülését, a vagyoni védelmét, a nyilvántartások teljességét és pontosságát, és mindezekről pontos, időbeni információkat nyújtson a vezetés számára.

A standardok kidolgozásának két fő célja:

- egyfelől rendszerbe foglalni a belső kontrollokkal kapcsolatos kötelezettségeket, elvárásokat, javaslatokat;
- másfelől megerősíteni egyes, az államháztartási rendszerben már meglévő kötelezettségeket, felhívni rájuk a figyelmet.

1. Kontrollkörnyezet

Kontrollkörnyezet tényezői:

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben

- a) világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatóak,
- b) egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok,
- c) meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,
- d) átlátható a humánerőforrás-kezelés,
- e) biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan szabályzatokat kiadni, folyamatokat kialakítani és működtetni a szervezeten belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A Bkr. előírása szerint a költségvetési szerv vezetője rendszerezi a költségvetési szerv folyamatait, kijelöli a folyamatok működésében részt vevő szervezeti egységeket, valamint a folyamatért általános felelősséget viselő vezető beosztású személyt (a továbbiakban: folyamatgazda).

Az alaptevékenység és a kiszolgáló feladatok ellátását az SzMSz-ben rögzített csoportok (szervezetek) látják el. A Hivatal szervezete funkcionálisan szervezett az Ügyrendje szerint. Ennek megfelelően az SzMSz szerinti szervezetek vezetői az általuk ellátott tevékenység keretében folyamatgazdának (továbbiakban: folyamatgazda) minősülnek.

Szervezeti struktúra:

A Hivatalvezetés elkötelezett a világos szervezeti struktúra, átlátható folyamatok kialakításában. A szervezeti struktúrát a szervezeti működési szabályzat és a szervezeti egységek működési rendje, ügyrendje tartalmazza. A szervezeti felépítés a legegyszerűbben és a legáttekinthetőbb módon az SzMSz mellékletét képező szervezeti ábrából ismerhető meg.

A költségvetési szerv vezetője olyan kontroll környezetet alakított ki, amelyben a szervezeti struktúra világos, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, továbbá átlátható a humánerőforrás kezelés. Olyan szabályzatokat, munkamegosztási megállapodásokat adott ki, folyamatokat alakított ki és működtetett a szervezeten belül, amelyek biztosították a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását. A munkamegosztási megállapodás kiegészítésére a belső ellenőrzés javaslattal élt, figyelemmel a GDPR elvárásaira is. A belső szabályzatokban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések, figyelemmel az Áht. 10. § (5), a Bkr. 6. § (2), valamint az Ávr. 13. § (2) bekezdésében rögzítettekre.

A vezetés az ellenőrzési nyomvonal mentén végezte az ellenőrzési feladatait.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

A költségvetési szerv vezetője köteles szabályozni a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét.

A belső kontroll koordinátor, kockázatkezelő feladatokat a Jegyző látja el, aki felelős a folyamatmenedzsmentért, a kockázatkezelésért. El kell látnia a belső kontrollrendszer megfelelő működésével kapcsolatos feladatokat, különösen a szervezeti integritást sértő és a korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések fogadásával és kivizsgálásával kapcsolatos feladatokat.

Az elszámoltathatóság fontos eleme a nyilvánosság. Ezt támogatja az információs önrendelkezési jogról és az információ szabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény, amelynek célja az adatok kezelésére vonatkozó alapvető szabályok meghatározása annak érdekében, hogy a természetes személyek magánszféráját az adatkezelők tiszteletben tartsák, valamint a közügyek átláthatósága a közérdekű és a közérdekből nyilvános adatok megismeréséhez és terjesztéséhez fűződő jog érvényesítésével megvalósuljon.

3. Kontrolltevékenységek:

A költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását.

A költségvetési szerv vezetőinek feladata a szervezeten belül a kontrolltevékenységek kialakítása, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez. Biztosították a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést.

A pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottságát a belső ellenőrzés szűrőpróbaszerűen vizsgálta, és megállapította, hogy a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása illetve ellenjegyzése, a gazdasági események elszámolása, a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás kontrollja általában biztosított volt.

4. Információ és kommunikáció:

A kommunikációs rendszer kialakításakor, és működtetése során figyelemmel kell lenni arra, hogy

- abban minden olyan adat és információ megjelenjen, és kerüljön feldolgozásra, amely alapvetően szükséges az intézmény irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából,
- az információ, és az azt áramoltató kommunikációs csatornák és eszközök egymást kiegészítő tényezők, bármelyikben meglévő gyengeség vagy hiányosság negatívan hat a másik minőségére.

A Hivatal az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvényben foglalt előírások szerint közérdekű és személyes, bizalmas adatokat kezel.

Az információs és kommunikációs rendszernek alkalmasnak kell lennie arra, hogy objektív módon tájékoztatást nyújtson.

Olyan rendszereket alakítottak ki és működtettek, amelyek biztosították, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben jussanak el az illetékesekhez, melyet a visszacsatolás megfelelően igazolt.

A Hivatal működésének egyik fontos követelménye az írásbeliség, a tevékenység, a feladatkiadás és a feladat elvégzésének dokumentálása. Ezért kiemelt szerepe van az Hivatalhoz kívülről, az irányító szervektől, üzleti partnerektől, ügyfelektől érkezett, és a szervezeten belül keletkezett, az ügyintézés különböző fázisaiban tett intézkedések módját, formáját és tartalmát rögzítő iratok nyomon követésének. Az iratok kezelésének eljárásrendjét a Hivatal Iratkezelési szabályzata határozza meg.

5. Monitoring:

A költségvetési szerv monitoring rendszere az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.

A folyamatos monitoring lényegében beépül a szervezet normális, ismétlődő, mindennapi működési tevékenységeibe, magában foglalva a vezetés rendszeres felügyelet-ellátó, ellenőrző tevékenységét, valamint más műveleteket, amelyeket az alkalmazottak hajtanak végre feladatkörük ellátása keretében. A monitoring biztosítja, hogy az ellenőrzési megállapításokat és javaslatokat megfelelően hasznosítsák, és azonnal tegyék meg azok alapján a szükséges intézkedéseket.

A belső kontrollrendszerek monitoringja rutintevékenységek, külön értékelések, vagy e kettő kombinációja révén valósul meg. A vezetést támogatja a hatékony monitoring

megvalósításában a belső ellenőrzés, amelynek jogszabályokban rögzített alapvető funkciója, hogy segítséget nyújtson a vezetésnek a belső kontroll eredményességének monitoringjához.

Célrendszer indikátorok monitoringja:

A vezetés által kitűzött célok elérését szolgáló feladatok teljesítésének mérésére kidolgozott indikátorok (mutatószámok), a tevékenység során különböző irányban és mértékben változnak. A vezetésnek folyamatosan látnia kell, hogy a teljesítmények a szándékaiknak megfelelően, vagy attól eltérő módon alakulnak. Ezért folyamatosan kontrollálniuk kell, hogy a kitűzött célok teljesítése hol tart, a teljesítés mérését biztosító indikátorok megfelelőek-e a teljesítménykövetelmények meghatározására, mérésére, értékelésére. A költségvetési szerv vezetője köteles a Pénzügyminisztérium útmutatója alapján nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét az éves beszámolóval együtt.

A költségvetési szerv vezetője évente beszámolót készít:

- a belső és külső ellenőrzések által tett megállapítások és javaslatok hasznosításáról, az ellenőrzési munka minőségének megítéléséről,
- az intézkedési tervek nyomon követésének rendszeréről, a javaslatok és intézkedések nyilvántartásának gyakorlatáról,
- az intézkedési tervekben előírtak megvalósításának helyzetéről, az intézkedések esetleges elmaradásának okairól,
- a vezetés által az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére tett javaslatokról.

Olyan monitoring rendszert működtettek, amelyben a tevékenységek nyomon követhetők, átláthatók és ellenőrizhetők voltak.

Megállapította a belső ellenőrzés, hogy az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal valamint intézményei rendelkeznek a Polgármesteri Hivatal által elkészített gazdálkodási szabályzattal. A kiadási előirányzatok terhére történt kötelezettségvállalásra az Áht. 37. § (1) bekezdésében és az Ávr. 55. § (1) bekezdésében foglaltak figyelembevételével került sor.

Az operatív gazdálkodással kapcsolatos eljárásrendet, jogkörgyakorlást, összeférhetetlenségi követelményeket az Ávr-ben előírtaknak megfelelően szabályozták.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)

Az intézkedési tervvel kapcsolatos előírásokat a Bkr. 45-47. §-a rögzíti.

A belső kontroll rendszerek működtetése során – a gyakorlati munkavégzéshez kapcsolódóan - kifogásolásra kerültek azok a területek, ahol a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés fokozása szükséges ahhoz, hogy a hibák, hiányosságok felszámolása megtörténjen, a szándékos szabálytalanságok pedig feltárássá kerüljenek még időben és megszüntethetők legyenek, elősegítve ezzel a szabályszerű gazdálkodás rendjét és fegyelmét, valamint a gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás vitelét. A kifogásokkal összhangban az ellenőrzés az ellenőrzöttek felé intézkedéseket fogalmazott meg és javasolt.

A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra az érintettek intézkedési tervet készítettek határidő és felelős megjelölésével. A hozott intézkedések végrehajtását a belső ellenőrzés utóellenőrzés keretében folyamatosan fogja vizsgálni. Az utóellenőrzés fog

információt szolgáltatni arra, hogy véget vetettek-e a nem megfelelő működésnek, illetve a javaslatok, ajánlások mennyire járultak hozzá a hatékonyabb, eredményesebb és gazdaságosabb működéshez.

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok:

Alapvető cél, hogy az önkormányzat, hivatal és intézménye vonatkozásában minden területen feltárásra kerüljenek a működési rendszerben levő hibák, hibalehetőségek.

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy megállapításaival segítséget nyújtson a vezetés számára a döntéshozatalban, tárja fel a szabálytalanságokat, hívja fel a figyelmet a hatályos jogszabályi előírásokban foglaltak maradéktalan betartására.

Továbbra is hangsúlyozni szükséges az ellenőrzések megelőző, segítő jellegét.

Biharnagybajom, 2019. május 20.

Készítette:

Károlyi Ernőné

belső ellenőr

Az éves összefoglaló belső ellenőri jelentés tartalmával egyetérttek:

Imre-Erdős Szilvia

Jegyző, Belső ellenőrzési vezető

1. sz. melléklet

2018. évre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Sors szám	Ellenőrzött megnevezése	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja	Módszere	A tervezett ellenőrzés típusa	Az elvégzett ellenőrzések kezdő időpontja	Az ellenőrzés ütemezett időtartama
1.	Szűcs Sándor Művelődési Ház és Könyvtár	Az Intézmény gazdasági, tevékenységének ellenőrzése	<p>Annak megállapítása, hogy:</p> <ul style="list-style-type: none"> - a feladatellátás és gazdálkodás szervezettsége és szabályozottsága megfelelő-e, - a bevételek körének és mértékén meghatározása, beszedése, nyilvántartása jogszerű-e és hozzájárul-e az eredményes gazdálkodáshoz, - az erőforrásokkal (munkaerő, tárgyi és pénzeszközök) való gazdálkodás szabályszerű, hatékony és eredményes-e, - megfelelő-e az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás gyakorlata, - javaslattétel arra vonatkozóan, hogy a feladatellátás más szervezeti formában hogyan valósítható meg. 	szabályzatok, nyilvántartások, dokumentumok vizsgálata (tételes, illetve szűrópróbaszerű ellenőrzés)	átfogó ellenőrzés	2018. február 19.	30 nap

2.	Biharnagybajom Községi Önkormányzat	A tevékenység szabályossága.	<p>Annak megállapítása, hogy: -a tevékenység keretét hogyan alakították ki, (közép-és hosszú távú vagyongazdálkodási terv), a vagyongazdálkodási rendelet tartalma, -vagyonzálogatásokat eredményező döntések szabályosságát (vagyongazdálkodási szerződések, üzemeltetési szerződések, térítésmentes vagyonszármazás, vagyonszármazás, vagyonszármazás egyéb hasznosítás)</p>	Dokumentumok, nyilvántartások tétel és számlákkal szemben ellenőrzése	szabályszerűségi ellenőrzés	2019. február 13.	30 nap
3.	Biharnagybajom Községi Önkormányzat	A költségvetési beszámoló mérlegének alátámasztottsága megfelelt-e a jogszabályokban és a belső szabályzatban előírt követelményeknek (ingatlanvagyon nyilvántartás és a kataszter bruttó értékének egyezősége)	<p>Annak megállapítása, hogy: -a vagyonszármazás (2017. évi mérleg leltárral történő alátámasztottsága) megfelelt-e, - a vagyonszármazás szabályszerűsége, zárszámadáshoz kapcsolódóan elkészített vagyonszármazás, ingatlanvagyon-kataszter biztosított-e a törzsvagyon (ezen belül a forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes, illetve az üzleti (forgalomképes) vagyonszármazás elkülönített) nyilvántartását, a kataszter folyamatos vezetése biztosított-e, Az ingatlanvagyon nyilvántartás és a kataszter bruttó értékének egyezősége.</p>	Dokumentumok, nyilvántartások tétel és számlákkal szemben ellenőrzése	szabályszerűségi ellenőrzés	2018. szeptember 12.	30 nap

4.	Sziics Sándor Főzőkomjhája	Az élelmezési tevékenység ellenőrzése	<p>Annak megállapítása, hogy:</p> <ul style="list-style-type: none"> -az élelmezési tevékenység hogyan szabályozott, -a szabályozottság és a gyakorlati munkavégzés összhangja biztosított-e, -rendelkeznek-e FELÍR azonosítónal, -a közfoglalkoztatás során előállított mezőgazdasági termékek nyilvántartása biztosított-e, a 37/2014. (IV.30.) EMMI rendelet hogyan került betartásra, -az élelmezési térítési díj kedvezmények, -élelmezési térítési díjak beszedése. 	<p>élelmezési szabályzat, kiszabot, étkezői nyilvántartás és egyéb dokumentumok tételes és szűrópróbaszerű vizsgálata</p>	szabályszerűségi – pénzügyi ellenőrzés	2019. április 4.	30 nap
----	-------------------------------	---------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------	------------------	--------

A kiemelt megállapítások bemutatása

1/2018. sz. átfogó ellenőrzés:

Vizsgálat címe: A Szűcs Sándor Művelődési Ház és Könyvtár pénzügyi gazdasági, szakmai tevékenységének értékelése

Megállapítás:

Az Info tv. 33. § (1) bekezdése előírja a közfeladatot ellátó szervek részére, hogy a közérdekű adatokat a nyilvánosság számára interneten is közzé kell tenni.

A jogszabályban definiált közérdekű adatok központi elektronikus jegyzéke és az egységes közadatkereső rendszer működtetését – a közérdekű adatok elektronikus közzétételére, az egységes közadatkereső rendszerre, valamint a központi jegyzék adattartalmára, az adatintegrációra vonatkozó részletes szabályokról szóló 305/2005. (XII.25.) Kormányrendelet 12. § (1) bekezdés előírásai szerint – a közigazgatási informatika infrastrukturális megvalósíthatóságának biztosításáért felelős miniszter megbízásából a Nemzeti Infokommunikációs Szolgáltató Zrt. keretein belül működő Közadat program végzi.

A közérdekű adatokat a közzétételi listákon szereplő adatok nyilvánosságra hozásához szükséges közzétételi mintákról szóló 18/2005. (XII.27.) IHM rendelet (a továbbiakban: IHM rendelet) 1. sz. melléklete szerinti tagolásban, a *Közérdekű adatok* menüpontban kell elhelyezni a saját honlapon. Ez a rendelkezés minden kötelezett szerve (honlapra) kötelező.

Az IHM rendelet 3. § (1) bekezdésében rögzítettek a közzétételi egységek részét képező, önálló közzétételi egységnek nem minősülő önálló adatállományokat olyan formátumban kell közzétenni, amely biztosítja azok széles körű olvashatóságát.

A kötelezően létrehozandó közzétételi egységeket az IHM rendelet 2. sz. melléklete tartalmazza.

A hatályos jogszabályi előírásokban foglaltaknak az Intézmény részben eleget tett, a közadat keresővel. Felhívta a belső ellenőrzés a figyelmet a hatályos jogszabályi előírásokban foglaltak betartására.

Szükségességnek tartotta továbbá a belső ellenőrzés a honlapon azt is szerepeltetni, hogy lehetőség van az Intézményben közösségi szolgálat teljesítésére.

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény (továbbiakban: közművelődési törvény) 76. § (1) bekezdése

értelmében a települési önkormányzat kötelező feladata a helyi közművelődési tevékenység támogatása.

A települési önkormányzat a helyi szükségletek és lehetőségek alapján rendeletben határozza meg, hogy a fenti feladatokból mit, milyen formában, módon és mértékben lát el.

Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 20/2011. (X. 28.) önkormányzati rendeletében rögzítette a helyi közművelődési tevékenység támogatását.

Az önkormányzati rendelet V. fejezet 12. §-a hivatkozik a 4/2004. (II.20.) NKÖM rendeletre és az 1990. évi LXV. törvényre, melyek már nem hatályosak, módosításuk szükséges. Továbbá módosítása szükséges a telephely okán, mert: a „Szűcs Sándor Általános Művelődési Központ (székhelye: 4172 Biharnagybajom, Bacsó Béla 2-4.)” szerepel.

Fentieken kívül a települési önkormányzat a közművelődési tevékenységek folyamatos megvalósíthatósága érdekében közösségi színteret biztosít.

A közművelődési törvény 64. § (1) bekezdése szerint a települési könyvtári ellátás biztosítása a települési önkormányzat kötelező feladata (Mötv. 13. § (1) bekezdés 7. pontja), melyet a megyei könyvtár szolgáltatásainak igénybevételével teljesít. A Könyvtár a Méliusz Juhász Péter Könyvtárral kötött feladatellátási megállapodást, mely 2013. január 1-jétől lépett hatályba, határozatlan időre szólóan, a könyvtár-ellátási szolgáltató rendszer (KSZR) keretein belül látja el feladatát.

A belső ellenőrzésnek nem volt feladata az óvodai nevelés, ellátás vizsgálata, így jelen ellenőrzés az e tárgykörhöz kapcsolódóan megállapítást nem tett.

Az Intézmény alapító okirata tartalmában megfelel az Ávr. 5. §-ában foglaltaknak.

Az Intézményben magasabb vezetői feladatokat az igazgató látja el, az óvoda esetében intézményegység-vezető került kinevezésre.

Az igazgató művelődésszervezőként koordinálja az intézményegységek közötti közművelődési tevékenységet. Távolléte esetén az intézményegység-vezető helyettesíti.

Az igazgató közvetlen irányítása alatt dolgozik 1 fő adminisztrátor és 1 fő könyvtáros asszisztens, akik Kjt. hatálya alá tartozó munkavállalók, és 1 fő informatikus, aki az Mt. hatálya alá tartozik. A sportpálya és a sportöltöző gondnoki feladatait 1 fő nyolc órában foglalkoztatott közcélú dolgozó végzi. Az intézményegység általános működéséért minden dolgozó felelőséggel tartozik.

A szakmai feladatellátás érdekében külsős munkatársakat megbízási szerződéssel foglalkoztatnak.

Az intézmény székhelye Biharnagybajom, Várkert 35. alatt egy főépületből és egy melléképületből áll, amelyben helyet kap a könyvtár is.

Ugyancsak ezen a telken található a sportpálya és a sportöltöző, jegypénztár, melléképület, füves labdarugó és bitumenes kézilabda pálya.

Az ÁMK a hét 7 napján nyitva tart, figyelemmel a lakosság igényeire, és ingyenes internet hozzáférést biztosít. (nyitvatartási idő: 42 óra)

A sportpálya, sportöltöző nyitvatartási ideje az edzések, mérkőzések idejéhez igazodó.

Az ÁMK minden év január 31-éig köteles benyújtani a Képviselő-testület részére a közművelődésről szóló éves munkatervét és a rendezvények költségvetésének tervezetét. A képviselő-testület ezt követően – a költségvetésért, valamint a művelődésért felelős bizottság javaslata alapján 30 napon belül dönt a beadott munkaterről.

A könyvtár 2011. óta működik a jelenlegi helyén. Összeségében 7 884 db könyvvel rendelkezik, hangos könyv 11 db, DVD 58 db. A beiratkozott olvasók száma összesen 333 fő, melynek 28,5 %-a 14 éven aluli, a 14-65 év közötti korosztály 64,56 %-ot képvisel.

A könyvtár 24 alkalommal rendezvényt szervezett, melyen összesen 626 fő vett részt.

A Szűcs Sándor Általános Művelődési Központ önállóan működő költségvetési szerv. A Hivatal szabályzatai vonatkoznak a Szűcs Sándor Általános Művelődési Központra is. A Hivatal Önköltségszámítási szabályzata keretjellegű, ahhoz igazodóan kell az Intézménynek elkészíteni a konkrét önköltségszámítást a helyiségek bérbeadásához, a fénymásoláshoz stb. kapcsolódóan, melyre felhívta a belső ellenőrzés a figyelmet.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 6/C. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat pénzügyi, gazdasági feladatairól a hivatal gondoskodik. Az Áht. 10. § (5) bekezdése rögzíti, hogy a költségvetési szerv gazdálkodásának részletes rendjét és módját belső szabályzatban kell megállapítani.

Szükséges továbbá megjegyezni, hogy az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 13. § (2) bekezdése szerint a költségvetési szerv vezetője gazdálkodási szabályzatban rendezi a költségvetési szerv működéséhez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket. Ezt a szabályt egészíti ki az Ávr. 13. § (3b) bekezdés a) pontja, mely szerint az önkormányzati hivatal, a helyi önkormányzat és a helyi nemzetiségi önkormányzat sajátos tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatairól belső szabályzatban rendelkeznek, vagy ezekről külön szabályzatot készít.

A fenti jogszabályok alapján a kiterjesztett számviteli politika nem fogadható el, hiszen annak elkészítéséért és módosításáért a helyi önkormányzat, annak hivatala, valamint a helyi nemzetiségi önkormányzat esetén a jegyző a felelős, az önkormányzat költségvetési szerveinek számviteli politikájáért ugyanakkor a költségvetési szerv vezetője felel.

Az Intézmény SZMSZ-ének pontosítására, kiegészítésére, a gyakorlati munkavégzésnek való megfeleltetésére felhívta a belső ellenőrzés a figyelmet. Javasolta az SZMSZ-ben rögzíteni, hogy az igazgató felelős a jegy- és egyéb ár-, díj-megállapítási tevékenységért. E tevékenységét úgy köteles végrehajtani, hogy az önkormányzat által intézményükre meghatározott bevételek maradéktalanul teljesüljenek. Szükséges arra is kitérni, hogy mikor kell jegy-, és egyéb ár-, díjbevételek

meghatározni, és mikor nem, továbbá ezen megállapító tevékenység hogyan történik, milyen szempontok szerint.

Az SZMSZ-t a képviselő-testület/bizottság tárgyalta, az határozattal elfogadásra került. Az újjólag elkészítendő SZMSZ-t is határozattal történő elfogadásra a képviselő-testület/bizottság elé kell terjeszteni.

A Gyűjtőköri szabályzat az SZMSZ 2. sz. mellékletét képezi, melyhez kapcsolódóan kiegészítéseket javasolt a belső ellenőrzés.

A Könyvtár használati szabályzat esetében a szabályzat részekre bontását javasolta a belső ellenőrzés: a könyvtári szolgáltatások igénybevételével, beiratkozással, kölcsönzéssel, hosszabbítással, előjegyzéssel, könyvtárközi kölcsönzéssel, késedelmes visszaszolgáltatással kapcsolatosan.

Javasolta a belső ellenőrzés kissé bővebb tartalommal meghatározni a küldetésnyilatkozatot:

A Könyvtár arra törekszik, hogy biztosítsa az itt élők információhoz; egyetemes, magyar és helyi kulturális javakhoz, hagyományos és elektronikus dokumentumokhoz és tudáshoz való egyenlő és szabad hozzáférését; biztosítsa a folyamatos önképzés, a szabadidő kulturált eltöltésének lehetőségét. Küldetésének tekinti, hogy a település és Sárret múltjára és jelenére vonatkozó anyagokat megőrizze és közreadja, növelve a helyi közösség összetartását, öntudatát. Küldetésével összhangban segíti az olvasáskultúra kialakítását, fejlesztését, támogatja az oktatás és tanulás élethosszig tartó folyamatát, közművelődési feladatokat lát el, támogatja a közéletben való részvételt, hangsúlyt fordít a helyi értékek megőrzésére. Ezen célok elérése érdekében az olvasói igényeket figyelembe véve folyamatosan frissíti állományát, együttműködik az oktatási intézményekkel, a civil társadalom szereplőivel.

A munkamegosztási megállapodás a Hivatal, és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv között jött létre, rögzítve a munkamegosztás és felelősségvállalás rendjére vonatkozó eljárásrendet. A munkamegosztási megállapodás értelmében a Hivatal végzi az Intézmény főkönyvi könyvelését, az analitikus nyilvántartások vezetését. Az Intézménynek adatszolgáltatási kötelezettsége van a Hivatal felé azon túl, hogy önálló bérgazdálkodó.

Felhívta a belső ellenőrzés a figyelmet arra, hogy a Munkamegosztási és felelősségvállalási megállapodást a képviselő-testület elé kell terjeszteni, melyet a testület határozattal hagy jóvá.

Az ellenőrzött időszakot érintően az 1/2016. sz. Polgármesteri – Jegyzői Utasítás volt hatályban a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, utalványozás, érvényesítés, teljesítés igazolása tárgykörében.

A gazdálkodási jogkörök megfelelnek az Ávr. ide vonatkozó előírásainak.

Az Intézmény bevételei a módosított előirányzathoz viszonyítva 98,98 %-ban teljesültek. Külső szervek részére az ÁMK 15 esetben biztosított helyiséget 2017. évben, melyből összesen 1 516 880 Ft bevétele származott az intézménynek.

A civil szervezetek részére az ÁMK helyiségeit a rendezvényekhez kapcsolódóan ingyen bocsátják rendelkezésre. Egyéb közművelődési feladatok között az ÁMK önkormányzati televíziót működtet Biharnagybajom községben kábeltelevízió keresztül, Hírlevelet ad ki, a település környezeti, szellemi, művészeti értékeit, hagyományait feltárja, ismeretszerző, amatőr alkotó műkedvelő közösségek, művészeti csoportok tevékenységeit szakmailag is segíti, területi versenyeket rendez, kiállításokat szervez. Helyismereti információk és dokumentumok gyűjtése, a különböző kultúrák közötti kapcsolatok kiépítése, fenntartása szintén a feladata.

A hét 7 napján nyitva tartó intézmény – többek között – ingyenes internet hozzáférést biztosít a használóknak.

Az Intézmény a helyiségek használatára vonatkozóan teremhasználati szerződést köt. A tételesen ellenőrzött bizonylatokból volt megállapítható, hogy általában 12 000 Ft összegben vehették igénybe az egyes helyiségeket, de találkozott az ellenőrzés 8 960 Ft összegű terembérlettel is. Az ellenőrzött szerződések és egyéb dokumentumok tanúsága szerint az intézménynél arról a belső ellenőrzésnek nem állt módjában meggyőződni, hogy önköltség-számítás alapján kalkulált díjak kerültek-e alkalmazásra. (önköltségi ár alatti igénybevétel nem engedélyezhető)

A könyvtári szolgáltató hely állománygyarapítását a szolgáltató könyvtár végzi, de a helyi önkormányzat is részt vehet az állománygyarapításban. Itt jegyzi meg a belső ellenőrzés, hogy a könyvtári állomány gyarapítására beszerzett könyveket éven túli kategóriába kell sorolni. Ez azt jelenti, hogy a beszerzett könyvek a tárgyi eszközök, ezen belül a gépek, berendezések, felszerelések eszközcsoportba kerülnek. A könyvek egyedi bekerülési értéke nem éri el a kisértékű értékhatárt, így ezekre az eszközökre a kis értékű szabályokat kell alkalmazni. Tehát az állományba vételt követően a könyvek bekerülési értékét el kell számolni terv szerinti értékcsökkenésként. Ezt az elszámolást az indokolja, hogy a könyvek a könyvtári használat során azért használódnak, veszítenek az értékükből. A könyvtárba beszerzett folyóiratokkal kapcsolatosan tartalmuk alapján lehet éven belülinek minősíteni, még akkor is, ha a könyvtárban összegyűjtik, bekötik, kölcsönözhetőek. Így a folyóiratok a készletek körében kell, hogy nyilvántartásba vételre kerüljenek.

A könyvtár használata térítésmentes.

Javasolta a belső ellenőrzés a használók részéről külön díjfizetés érdekében:

- ✓ az alkalmi rendezvényekhez kapcsolódóan - akár jelképes összegben - belépődíj meghatározását,
- ✓ kiállítások, költészet napi rendezvény, előadó-művészet, ünnepi könyvhét eseményeihez önköltség-számítással alátámasztottan a helyiségek bérletéért díjfizetés megállapítását,
- ✓ jelképes könyvtári beiratkozási díj megállapítását,
- ✓ a kölcsönzési határidő lejártá után a felszólítások után fizetendő büntetés összegének meghatározását,
- ✓ elvesztett könyvek után kártérítési díj megállapítását,

- ✓ termékbemutató, értékesítés esetén a helység-igénybevételi díj önköltségszámítással alátámasztott díjtételének megállapítását.

Könyvtári értékesítéssel is foglalkoznak, ami az alapító okiratban nem került feltüntetésre.

A pénzforgalmi kiadások a módosított előirányzathoz viszonyítva 98,98 %-ban teljesültek.

Az önkormányzati támogatás 2017. évben 22 324 161 Ft volt, melynek 18,3 %-a a központi költségvetési támogatás volt.

A bizonylati elvre, a bizonylati fegyelemre vonatkozó előírásokat a számviteli törvény tartalmazza.

Az Intézmény 2017. április és május havi banki bizonylatai, a 2017. január – április havi pénztárbizonylatok kerültek tételesen ellenőrzésre, a tett megállapításokat az ellenőrzési jelentés részletezi.

A 2013. augusztus 1-jétől hatályos munkamegosztási megállapodás értelmében rögzítették, hogy az ÁMK vezetője az általa ellátott gazdálkodási feladatok végrehajtásáért, az előirányzatok feletti felügyeletért, azok felhasználásáért, valamint valamennyi kötelezettségvállalás elvégzéséért felelős. A kötelezettségvállalási és utalványozási jogkört az intézményvezető saját hatáskörében gyakorolja, melyet írásban átruházhat más személyre. E tárgykörben a belső ellenőrzés az ellenőrzött bizonylatokon keresztül megállapította, hogy a munkamegosztási megállapodásban foglaltak betartásra kerültek. Javasolta a belső ellenőrzés a munkamegosztási megállapodás 6. pénzkezelés, pénzellátás rendjének pontosítását a készpénzben beszedett bérleti díjak (térítési díjak) befizetéséhez kapcsolódóan. Nem került rögzítésre, hogy milyen időközönként kerülnek a beszedett bevételek befizetésre a Hivatal által vezetett ÁMK pénztárába. A gyakorlati munkavégzés során (a tételesen ellenőrzött bizonylatok esetében) megállapítható volt, hogy a beszedett és pénztárba történő befizetés között egy hónapnál több idő is eltelik. A beszedett bevételekkel haladéktalanul el kell számolni a Hivatal felé!

Az ÁMK a Polgármesteri Hivatal leltározási szabályzatában rögzítettek figyelembevételével végzi a mennyiségi felvételen alapuló leltározást. A leltárértékelés elkészítése az ÁMK feladata, amely a nyilvántartások és tényleges készletek közötti eltéréseket mutatja. Az Intézmény 2017. november 15-én végzett kísértékű tárgyi eszköz leltárt. Megállapítható, hogy az eltérések kiértékelése nem történt meg. Hiányként több tétel került kimutatásra. Az eltérésekkel kapcsolatban az érintett felelős megnyilatkoztatása sem történt meg, felelősségre vonás szintén nem történt.

A könyvtári állomány vonatkozásában 2016. február 2-án a 17/2015. iktatószám alatt a Méliusz Juhász Péter Könyvtár szakvéleményében arról tájékoztatta az Intézményt, hogy a 3/1975. (VIII.17.) KM-PM sz. rendelet 16. § a) pontja szerint a könyvtári állományból elavulás és fölös példány címén kivonásra előkészített dokumentumból 3 054 db mű az állományból törölhető.

A könyvek értékesítésére két rendezvényen is sor került 2016. évben, melyből összességében 55 900 Ft folyt be. Az értékesítésből származó bevételek a Hivatal által vezetett ÁMK pénztárába befizetésre kerültek. Kaptak a könyvekből (elsősorban mesekönyvek) az óvodai csoportok, az iskolában az első, második és harmadik osztályosok. A határon túlról is van megkeresés a még meglevő könyvekre.

A rendszeres személyi juttatások tételes ellenőrzése során az érvényben lévő besorolásokat, azokhoz kapcsolódó illetményeket, illetmény-növekedéseket, a pótlékok mértékét, összegszerűségét és odaítélésének jogosságát, valamint a közalkalmazotti alapnyilvántartást és azt alátámasztó dokumentumok meglétét vizsgálta a revízió. Az ellenőrzés során tett megállapítások általánosságban az alábbiak:

- ☞ a munkaköri szakmai illetve személyi higiénés alkalmasság orvosi vizsgálatáról és véleményezéséről szóló 33/1998. (VI.24.) NM rendelet szerinti alkalmassági vizsgálatok az ellenőrzött dolgozók vonatkozásában a személyi anyagokban teljeskörűen fellelhetők voltak.
- ☞ A közalkalmazotti alapnyilvántartások a dolgozók személyi anyagában rendelkezésre álltak,
- ☞ A munkáltatónál vezetett közalkalmazotti alapnyilvántartásba az érintetteken kívül csak a rájuk vonatkozó jogszabályban meghatározott feladataik ellátása céljából, e munkakörben dolgozók tekinthetnek bele. A személyi anyagokban az ún. „Betekintési nyilatkozat”-ok fellelhetők voltak, figyelemmel a Kjt. 83/D. §-ában foglaltakra.
- ☞ Erkölcsi bizonyítvánnyal a közalkalmazottak rendelkeztek. A 2009. január 1-jétől hatályos rendelkezések szerint a közalkalmazott alkalmazásának előfeltétele a büntetlen előélet igazolása (1999. évi LXXXV. törvény 57-59. §-ai, és a 6/2000. (II.11.) BM rendelet értelmében].
- ☞ Az iskolai végzettséget dokumentáló bizonyítványok másolatai a dolgozókat érintően az iratanyagokban fellelhetők voltak.
- ☞ A szükséges, előírt iskolai végzettséggel a dolgozók rendelkeznek.
- ☞ Egy dolgozó esetében a közalkalmazotti jogviszonyban eltöltött idő számítása nem a hatályos Kjt. szerint került figyelembevételre. Visszasorolására – bérének változatlanul hagyása mellett – intézkedni szükséges. E tárgy körben a Kjt. 87/A. §-ában foglaltak az irányadók.
- ☞ A munkaköri elnevezés során a 150/1992. (XI.20.) Kormányrendeletben foglaltak kerültek betartásra.
- ☞ A garantált illetményen felül a könyvtáros egyéb pótlékban is részesül (5 %), mely azonban – figyelemmel a Kjt. 66. § (2) bekezdésében foglaltakra, melyre az érintett dolgozó nem jogosult. Javasolta a belső ellenőrzés a pótlék helyett más jogcímen az összeg odaítélését, ha az Intézmény vezetője a dolgozó munkavégzésével elégedett. Abban az esetben, ha illetménykiegészítésben részesül a dolgozó, akkor megállapításban kell meghatározni a részére járó illetménykiegészítés feltételeit és mértékét.

↳ Az adminisztrációs feladatokat végző dolgozó részére az anyagi felelősségi nyilatkozatának elkészítése szükséges.

A foglalkoztatott dolgozók munkaköri leírással rendelkeznek. Az informatikus munkaköri feladatait részletezni szükséges az ellenőrzési jelentésben rögzítettek figyelembevételével.

A könyvtáros munkaköri leírása 2002. január 7-én készült, átdolgozása, a gyakorlati munkavégzéshez történő igazítása szükséges.

A munkaköri leírás az egyik alapja annak, hogy a dolgozó munkavégzése számonkérhető legyen.

A munkamegosztási megállapodás 6. pontja rendelkezik a pénzkezelés, pénzellátás rendjéről.

Az ÁMK művelődési intézményegysége külső pénzkezelő helyként működik, melyre vonatkozóan a Hivatal Pénz-és értékkezelési szabályzata rendelkezik.

A kifizetések teljesítésére az ÁMK készpénz előleget vehet fel, amellyel a pénz-és értékkezelési szabályzatban meghatározott bizonylatok felhasználásával köteles elszámolni. A beszedett bevételeket haladéktalanul köteles a Hivatal pénztárába befizetni.

Az ÁMK köteles gondoskodni a készpénz biztonságos tárolásáról. A bevételek beszedése során az intézményben készpénzben történő befizetésekhez készpénzfizetési számlát, átutalás esetén pedig (sima) számlát állít ki.

A készpénzben beszedett bevételek a kiadások teljesítésére nem fordíthatók.

Az Intézményben bevált gyakorlat, hogy ellátmánnyal nem rendelkeznek. Készpénzes vásárlások esetén megelőlegezik azok értékét.

Javasolta a belső ellenőrzés ellátmány biztosítását. Az ellenőrzés idején előleget nem vettek fel.

Az Intézmény vezetője a kontrolltevékenységek részeként a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést működtette. Minden terület vonatkozásában kellő tapasztalattal és hozzáállással látta el feladatát. A Hivatal munkatársai a gazdálkodáshoz kapcsolódóan a folyamatba épített ellenőrzést biztosították. A szükséges információk mindkét fél számára a kellő időben rendelkezésre álltak. Az Intézménynek a Hivatallal a munkakapcsolata jó, kölcsönösen segítik egymás munkáját.

Javaslattétel arra vonatkozóan, hogy a feladatellátás más szervezeti formában hogyan valósítható meg:

A település helyzetét felismerve, adottságaira építve, mértéktartó növekedéssel, és a belső erőforrások kedvezőbb kihasználásával érheti el a település a legjobb gazdasági eredményeket, az identitás és örökség megőrzését mindig szem előtt tartva.

A vonzasponti szerepét akkor tudja betölteni, ha: - megőrzi természeti és környezeti értékeit, - megőrzi művi értékeit, identitását, - otthonteremtési lehetőséget kínál saját lakosainak, illetve a településre vándorlóknak, - intézményi ellátottságát bővíti, valamint - gazdaságát helyi erőforrásokra és adottságokra alapozva erősíti.

A kulturális infrastruktúra fejlesztés eszköze az egyes kulturális programoknak otthont adó létesítmények, terek biztosítása, valamint az egyes programok műfajától függő technikai eszközök (hangtechnika, világítástechnika, fénytechnika, hangrögzítés, mozgó-, és állókép rögzítés, illetve a felvett anyagok terjesztése) bérlése, beszerzése. Emellett fontos, hogy szerephez jusson a kulturális program kínálat kreatív bővítése, valamint az együttműködés erősítése a kulturális programok szervezői, valamint az Önkormányzat között.

Több műfaj átfogó, tehetségkutató programok szervezése hozzásegít a tehetséges fiatalok felkutatásához, képességeik tovább fejlesztéséhez, illetve színesíti a település életét. Javasolt olyan kulturális programkínálat kialakítása is, mely minden korosztály számára nyújt művészeti, közösségi kapcsolódási lehetőséget, és egyben kapcsolódási pontot is teremt az egyes korosztályok között. Jelenleg a Művelődési Ház és Könyvtár a közösségi és kulturális élet színterei. Szerepük megőrzése, illetve erősítése társadalmi érdek.

A település közigazgatási területének természetvédelmi érintettsége van, melyet érdemes kihasználni. (gyógynövényes botanikus kert kialakítása is szóba jöhet)

Javasolt vizsgálni lovas sport infrastruktúra kialakíthatóságának lehetőségeit, feltételeit. Ezzel párhuzamosan célszerű felmérni a településen, illetve annak környezetében, a lovas sport és túralovaglás iránt érdeklődők számát.

Biharnagybajomban található a Szűcs Sándor Emlékház Szűcs Sándor (1903–1982) néprajzkutató hagyatéka, *"aki a legtöbbet tett azért, hogy a Sárrét múltjának értékei megőrződjenek a jövő számára."* Az emlékház korszerűsítésével alkalmas lehet a Sárrét múltjának bemutatására, kézműves táborok szervezésére, kalandpark kialakítására, tájház, erdei iskola működtetésére, a környező településen élők számára is.

Érdemes lenne feleleveníteni a szappanfőző és a népi díszítőművészethez tartozó hímző mesterséget is.

Itt található még egy kovácmúzeum. A mesterség bemutatása, a múzeum szerszámainak „életre keltése” segítheti a pályaválasztás előtt álló fiatalokat.

Csábító lehet a 12 km-re levő Kastélypark Fürdő Füzesgyarmaton, ahol szálláslehetőség biztosított. Esetleg kerékpárút is közelebb viheti a két települést egymáshoz. (bakancsos, kerékpáros, és lovas turizmus)

A település nem rendelkezik szálláslehetőséggel, ezáltal a településen eltölthető idő is egyetlen napra korlátozódik. Kemping, turista szálló, fogadó megépítésének lehetőségével táborok szervezhetőek az ifjúság számára, hiszen a településen a látnivaló több napra is elosztható, illetve a Sárrét bemutatható. A szálláshely megléte a rendezvények számára, jellegében is pozitív elmozdulást jelenthet, ami a sportpálya kihasználtságában is megmutatkozhat. A szálláslehetőség megvalósítására pályázati forrásokat kell keresni.

A célfa tematikus célja az adottságokra építő gazdaság megteremtése, a helyi lehetőségek kiaknázása. Ilyen lehet a háziipari mesterség a gyékényszövés, és gyékény kötés.

A turizmus fejlődésével együtt jár, hogy a településre látogató vendégek betérhessenek valahova, ahol megpihennek, ételt, italt fogyaszthatnak. Jelenleg a településen nincs vendéglátó hely. Ebben is gondolkodni szükséges. Az ÁMK előterében kialakítható (bérbe adható) kávézó, teázó, ahol internetezési lehetőség is biztosítható.

Az intézmény alaptevékenységeinek finanszírozásához központi támogatást, irányítaszervi támogatást, valamint működési bevételeket vesz igénybe. A lefőzött adagok nyersanyagköltségéhez a jogszabályi előírások alapján nem kapcsolódik térítési díj bevétel. (ingyenes étkezők) A bevételek jelentős részét a központi támogatás képezi. A gyermekétkeztetés térítési díjait a Gyvt. alapján a fenntartó települési önkormányzat képviselő testülete határozza meg, melynek alapja az élelmezés nyersanyagköltségének egy ellátottra jutó napi összege.

A főzőkonyha az időlegesen szabad kapacitás kihasználását célzó tevékenysége keretében kivételesen szabad kapacitásait nem kötelezően végzett tevékenységére is hasznosíthatja. (pl. külső megrendelés elfogadása)

Az ÁMK vállalkozási tevékenységéhez kapcsolódva catering kiszolgálás is megvalósítható.

Megfelelő marketing és PR üzenetet kell tolmácsolni a településen és azon kívül élők számára arról, hogy Biharnagybajom olyan térség, amely befogadja az innovációt (fogékony az új lehetőségekre), lakókörnyezete fejlődik és alkalmat ad a szabadidő tartalmas eltöltésére.

Összefoglalóan a település fekvését kihasználva, hagyományait megtartva, kapcsolatait ápolva kell a fejlesztésekre koncentrálni, a pályázati lehetőségek kiaknázásával.

A jelenlegi intézményi működésben az Intézmény vezetője törekszik arra, hogy minél több bevételt tudjon realizálni, csökkentve ezzel az önkormányzati támogatást. A jelenlegi feltételek azonban gátat szabnak a bevételszerző tevékenység növelésének. Elsődlegesen szélesíteni kell a lehetőségeket ahhoz, hogy a későbbiekben a bevételek is növekedhessenek.

Ehhez egyértelmű tervezési folyamatról kell dönteni, teljesítményeket kell megfogalmazni, eredményorientált gazdálkodásra kell törekedni, hogy az önkormányzati vagyoni felélésre ne kerülhessen. A controlling szabályozó körével (költségorientáltság, jövőorientáltság, célorientáltság teljesítésével) és az önkormányzat működésének finanszírozási hátterével lehetőséget tudnának teremteni egyrészt a hosszútávú fennmaradáshoz, másrészt a pénzügyi-gazdasági input-output megteremtéséhez. A gazdasági programokba a fejlesztési terekbe helyi szinten kell meghatározni a hosszú-és rövid távú célkitűzéseket, szinkronban a makrogazdasági tervekkel.

A hatékonyság növelésének középpontjában a teljesítmény-előállítási folyamat termelékenységének és költséghatékonyságának tervezése és ellenőrzése áll – aminek során meg kell felelni a jogszerűséggel és a nyújtott szolgáltatás minőségével kapcsolatos elvárásoknak is.

Ez a gyakorlati munkavégzés során megvalósítható abban az esetben, ha az alapfeladatok mellett az Intézmény részére a Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testülete vállalozási tevékenység végzéséről is dönt.

A vállalozási tevékenységhez kapcsolódó tudnivalók az alábbiakban foglalhatók össze:

Vállalozási tevékenység folytatható az önkormányzati alrendszerben, amennyiben ennek lehetőségét az alapító okirat tartalmazza. Az alapító okiratban meg kell határozni a vállalozási tevékenység felső határát a módosított kiadási előirányzatok arányában.

Vállalozási tevékenység végzése esetén év végén a költségvetési beszámoló Maradványkimutatásában elkülönítetten kell bemutatni az alaptevékenységre vonatkozó költségvetési maradványtól a vállalozási tevékenység maradványát, mely a vállalozási tevékenység bevételeinek és kiadásainak különbsége.

Az Áhsz. 4. §-ának (5) bekezdése alapján a költségvetési és a vállalozási maradvány megállapításakor a bevételeket és a kiadásokat tevékenységenként elkülönítve kell figyelembe venni.

Az Áht. 7. § (2) bekezdés b) pontja a költségvetési szerv vállalozási tevékenységének azt tekinti, amely haszonszerzés céljából, államháztartáson kívüli forrásból, nem kötelezően végzett termelő, szolgáltató, értékesítő tevékenység.

Kikerült az államháztartási gazdálkodási előírásokból azon eredményességi, gazdaságossági elvárás, hogy a költségvetési szerv vállalozási tevékenysége bevételeinek fedeznie kell legalább az adott tevékenységgel összefüggő valamennyi közvetlen kiadást, valamint az ahhoz hozzárendelhető közvetett kiadásokat, továbbá az amortizációt.

Az Ávr. 3. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szervnél az egységes rovatrend B3 Közhatalmi bevételek és a B405 Ellátási díjak rovatain elszámolandó bevételek vállalozási tevékenységre nem használhatók fel.

Az Ávr. 3. § (3) bekezdése rögzíti, hogy a költségvetési szerv vállalozási tevékenységeinek összesített maradványa negatív nem lehet.

Az Áhsz. 44. §-ának (1) bekezdése szerint a teljesítések nyilvántartási számláin a 003 Kiadások nyilvántartási ellenszámlával vagy a 005 Bevételek nyilvántartási ellenszámlával szemben történik a kiadás vagy bevétel nyilvántartásba vétele attól függően, hogy a kiadás vagy a bevétel mely tevékenység, kormányzati funkció végzése során merült fel.

E nyilvántartási számlákat alap és vállalozási tevékenység, ezen belül az Áht. 109. § (3) bekezdésének 1. pontja szerinti kormányzati funkciók szerint tovább kell tagolni.

A NAV-hoz a végzett, értékesített, számlázott tevékenységek TEÁOR számát be kell jelenteni, a Magyar Államkincstár törzskönyvi nyilvántartásán keresztül, amihez először az alapító okiratot kell módosítani. (Ávr. 5. § (2) bekezdés c) pontja: vállalozási tevékenysége felső határát a módosított kiadási előirányzatok arányában)

A vállalozási tevékenységet számlázni, és az áfa bevallásban szerepeltetni kell. A belső szabályzatokat is módosítani szükséges. (számviteli politika, számlarend, önköltségszámítási szabályzat) Önköltséget minden rendszeresen végzett tevékenységre

számítani kell, így a vállalkozási tevékenységre is. E nélkül nem állapítható meg, hogy nyereséges, vagy veszteséges a vállalkozási tevékenység.

Arra kell figyelni, hogy nem elég, hogy év végéig végzett vállalkozási tevékenység esetében a követelések előírásra kerüljenek, hanem törekedni kell arra, hogy azok pénzügyileg is rendeződjenek a költségvetési szerv felé. Legalább akkora összegben meg kell jelennie vállalkozási tevékenység költségvetési bevételének és előző évről áthozott vállalkozási maradvány finanszírozási bevételének, amekkora végleges kiadásokat elszámolt ilyen jellegű tevékenységre.

A költségvetési szerv a vállalkozási tevékenységéből származó vállalkozási maradványnak a társasági adó mértékével (10 %) megegyező hányadát köteles az önkormányzati alrendszerben az önkormányzata felé befizetni. (A Tao-ban megjelenő korrekciós tényezők egyike sem érvényesíthető.)

Áfa vonatkozásában: az adott költségvetési évre vonatkozó utolsó áfabevallást következő év január 20-ára kell elkészíteni. Az ebben megjelenő áfabefizetési kötelezettség már csak végleges kötelezettségvállalásként tud megjelenni az adott költségvetési évben, így szabályosan pénzügyi rendezését a következő költségvetési év kiadásai tartalmazzák. Ennek hatására az áfa befizetési kötelezettség miatt megjelent költségvetési bevétel is 10 %-os adófizetési kötelezettség alá esik. Ez csak akkor kerülhető el, ha nem túl szabályos módon a költségvetési szerv december 31-éig előre megfizeti legalább a vállalkozási tevékenység miatti adókötelezettségét.

Korrekciós tényezőként nem vehető figyelembe, ha az előző évi vállalkozási maradvány nem került felhasználásra az adott költségvetési évben. A fel nem használt részét újra 10 %-os befizetési kötelezettséggel sújtja a következő évben. (ez semmilyen hosszú távú cél megvalósítását, a tartalékolást nem támogatja)

Amennyiben a felesleges adóterhet el kívánja kerülni a költségvetési szerv, törekednie kell arra, hogy az előző évi vállalkozási maradvány összegéből, amit nem muszáj, nem vállalkozási maradványként, hanem költségvetési maradványként előirányzatosítson.

Az adott évben képződött pozitív vállalkozási maradványt a B8132 bevételi rovaton kell szerepeltetni, amennyiben azt vállalkozási célra kívánja felhasználni.

Az előző évben képződött vállalkozási maradványból legalább a befizetési kötelezettség összegét ezen a rovaton kell szerepeltetni, továbbá év végén érdemes megvizsgálni a vállalkozási tevékenység végzése miatt jelentkezett végleges kiadásokat fedezik-e a tárgyévi vállalkozási tevékenység bevételei.

Ha nem, a nulla közeli vállalkozási maradvány elérése érdekében, a különbözet összegével azonos mértékű összeget is az előző évi vállalkozási maradványból a B8132 rovaton kell előirányzatosítani. A fel nem használt előző évi vállalkozási maradvány összegének adóztatásánál nem kerül figyelembevételre, ha az kifizetésre nem került és csak kötelezettségvállalással terhelt.

Arra nincs tiltás, hogy az előző évben vállalkozási maradványként megjelent összeg egy részét alaptevékenységi célok kiadásainak fedezetére használja fel a költségvetési szerv. Már nem lehetséges, hogy a vállalkozási maradvány után a befizetési kötelezettséget elkerülje az államháztartás szervezete, ha az alaptevékenység kiadásait részben tárgyévi

vállalkozási költségvetési, vagy finanszírozási bevételekkel fedezi. Ugyanis ebben az esetben is a tárgyévben elszámolt vállalkozási tevékenység költségvetési és finanszírozási bevételeiből kell levonni a vállalkozási tevékenység költségvetési és finanszírozási kiadásait és ez a különbség jelenik meg a Maradványkimutatás B) jelű sorában és a befizetési kötelezettség mértéke e sorhoz van kapcsolva.

Következtetés:

A belső ellenőrzés „korlátozottan megfelelőnek” ítélt területei általában megfelelő kontrollokkal rendelkeznek, néhány területen azonban intézkedések megtétele szükséges. Az alkalmazott irányelvek és eljárások általában hatékonyak, és az ellenőrzési megállapítások olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

Javaslat:

A feltárt hiányosságok felszámolása, a hatékonyabb munkavégzés biztosítása érdekében javasoljuk a belső ellenőrzés Intézményvezetői hatáskörben:

1. az Info. tv-ben és a kapcsolódó jogszabályokban foglaltak betartását,
2. a 20/2011. (X.28.) önkormányzati rendeletben foglalt jogszabályi előírások felülvizsgálatát és pontosítását, az intézmény telephelyének módosítását,
3. a Hivatal Önköltségszámítási keretszabályzatában foglaltak figyelembevételével a tevékenységekhez igazodó önköltségszámítás készítését,
4. az Intézmény SZMSZ-ének pontosítását, kiegészítését, a gyakorlati munkavégzésnek való megfeleltetését,
5. a Gyűjtőköri szabályzat, könyvtár használati szabályzat, küldetésnyilatkozat kiegészítését,
6. a munkamegosztási és felelősségvállalási megállapodás 6. pontjában foglaltak pontosítását, a képviselő-testület elé terjesztését, határozattal történő elfogadtatását,
7. a könyvtári állomány gyarapítása során beszerzett könyveket a tárgyi eszközök között történő nyilvántartását, a folyóiratokat pedig a készletek között nyilvántartani,
8. a könyvtár esetében jelképes beiratkozási díj megállapítását és megfizettetését, a kölcsönzési határidő lejárta után a felszólítások után fizetendő büntetés összegének meghatározását, elvesztett könyvek után kártérítési díj megállapítását,
9. a bizonylatok tételes ellenőrzéséhez kapcsolódó megállapítások felszámolását,
10. a Hivatal leltározási szabályzatában foglaltak betartását, a leltár kiértékelését, hiányok, többletek vonatkozásában a szükséges intézkedések megtételét,
11. egy dolgozó visszatorolását bérének változatlanul hagyása mellett,
12. a könyvtáros egyéb pótlékának visszavonását (más jogcímen az összeg megilletheti a dolgozót, abban az esetben, ha a dolgozó illetménykiegészítésben részesül, akkor megállapodásban kell részére meghatározni az illetménykiegészítés feltételeit),
13. az adminisztrációs feladatokat ellátó dolgozó részére az anyagi felelősségi nyilatkozat elkészítését,
14. a munkaköri leírások felülvizsgálatát, szükség szerinti átdolgozását.

Fenntartói hatáskörében:

1. ellátmány biztosítását akár feltöltéses rendszerben,
2. jelenleg a Hivatalhoz tartozó főzőkonyha ÁMK-hoz történő átszervezését,
3. az Intézmény vonatkozásában a vállalkozási tevékenység megfontolását (képviselő-testületi döntés szükséges), ezzel egyidejűleg az alapító okirat módosítása is szükséges,
4. a javasolt hagyományokra épülő mesterségek, lehetőségek kihasználásával a turizmus fellendítését, szálláslehetőség kialakítását esetleges pályázati források bevonásával, (a lehetőségek szélesítésével a bevételszerző tevékenység is növelhető)
5. a vállalkozási tevékenységről való pozitív döntés elkülönített nyilvántartások vezetését követeli meg az ellenőrzési jelentésben rögzítettek figyelembevételével.

2/2018. sz. szabályszerűségi ellenőrzés:

Vizsgálat címe: Biharnagybajom Községi Önkormányzatnál a
vagyongazdálkodási tevékenység ellenőrzése

Megállapítás:

A költségvetési szerv a feladatai ellátásához nagy mennyiségű és értékű vagyonnal rendelkezik. A költségvetési szervek esetében a vagyon fogalmi kategória elvi alapját az Alaptörvény 38. cikkének szabályozása jelenti.

A képviselő-testület a Htv-ben biztosított hatáskörében a vagyonrendeletben fogadta el az Önkormányzat vagyonával történő gazdálkodás szabályait, ezzel biztosították a Möt. előírásait.

Az Önkormányzat a Nvtv. 9. § (1) bekezdésében foglaltak betartása mellett a vagyongazdálkodásának az Alaptörvényben és a Nvtv. 7. § (2) bekezdésében meghatározott rendeltetése biztosításának céljából vagyongazdálkodási tervet készített.

Az Önkormányzat a számviteli nyilvántartásában törzsvagyonát a többi vagyontól elkülönítetten tartotta nyilván.

Az ellenőrzött időszakban végrehajtott beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos döntéseket az arra jogosult hozta meg. Az eszközök üzembe helyezését, számviteli nyilvántartását, valamint számviteli besorolását az Önkormányzat a számviteli törvény és az Áhsz. előírásaival összhangban végezte.

Az Önkormányzat vagyonrendeletében a vagyonértékesítésre - a Nvtv. rendelkezéseivel összhangban – meghatározta azt az értékhatárt, amely alatt – meghatározott ügylettípusok esetében – nem szükséges versenyeztetési eljárást lefolytatni. Az egyes önkormányzati tulajdonú vagyonelemek hasznosításának eljárásrendjét szabályozták.

Az önkormányzat vagyongazdálkodási rendeletében nem rendelkeztek a zárszámadás és vagyonkimutatás tartalmáról. Szükséges lett volna hivatkozni az Áht -re és a Möt.-re,

mely kötelező jelleggel írja elő, hogy a vagyonkimutatást a képviselő-testület részére tájékoztatásul kell benyújtani.

A vagyonrendeletet szükséges kiegészíteni a vagyon ellenőrzésének részletes szabályaival is.

Követelés elengedésére és behajthatatlan követelés leírására az Önkormányzat nem rendelkezett, szükséges lett volna az Art. által meghatározott esetekre kitérni.

Az Önkormányzatnak a vagyonváltozást eredményező döntéseivel, azok végrehajtásával és a gazdálkodási jogkörök gyakorlásával kapcsolatos megállapításokat az ellenőrzési jelentés rögzíti. Észrevételezte a belső ellenőrzés – többek között -, hogy a megkötött adásvételi szerződések ellenjegyzést nem tartalmaztak.

A Biharnagybajom, Kossuth u. 2. sz. alatti ingatlan felújításához kapcsolódó eljárásrendet megfelelőnek minősítette a belső ellenőrzés, az önkormányzati vagyonrendelet 4. sz. mellékletében rögzített eljárásrend szerint került kiválasztásra a vállalkozó személye (a közbeszerzési értékhatárt el nem érő, illetve a Kbt. által kivételként szabályozott beszerzésekre vonatkozó szabályokat alkalmazták).

Kistraktor felújítása tárgyában - a felújítás befejezésekor - a felújítás elszámolt tényleges bekerülési értékével (költségeivel) a felújított tárgyi eszköz könyvekben kimutatott bruttó értékét kellett növelni. A felújítás összege után nem kellett külön terv szerinti értékcsökkenést meghatározni, mivel a felújítás nem külön tárgyi eszköz, az adott tárgyi eszköznek a felújítás költségével növelt bruttó értéke alapján kellett a tárgyi eszköz korábbi értékcsökkenését módosítani (akkor is, ha a felújított tárgyi eszköz felújítás előtti nettó értéke nulla volt). A felújítás miatti bruttó értékváltozást számításba kellett volna venni.

Biharnagybajom Községi Önkormányzat részére az 1956-os emlékmű elkészítéséhez kapcsolódóan a keletkezett dokumentumok a Szűcs Sándor ÁMK Igazgatójánál voltak fellelhetők, javasolta a belső ellenőrzés egy másolati példány lefűzését a pénzügyi bizonylatok mellett.

A közmunkaprogramon belül a közút pályázathoz padkavágó gép, kardántengely, a mezőgazdasági programhoz kis szögletes kocka bálázó került beszerzésre. A padkavágógép és a kis szögletes kockabálázó a tárgyi eszköz nyilvántartásban kimutatásra került, a kardán tengelyt készletre kellett volna venni, mert javításhoz szükséges tartozéknak minősül.

A nagyértékű tárgyi eszközről az egyedi nyilvántartás felvezetésre került, a kisértékű tárgyi eszközöket a nullás számlaosztályban kellett nyilvántartani, egyidejűleg az értékcsökkenést is elszámolni. A kisértékű tárgyi eszközökhöz kapcsolódó nyilvántartás a KATI programban vezetett.

Klíma beszerzéséhez, beépítéséhez kapcsolódóan vállalkozási szerződés lett volna indokolt, és nem megbízási szerződés.

Kifogásolta a belső ellenőrzés, hogy az Önkormányzat és az ebédlő légkondicionáló berendezése egy egyedi nyilvántartásban került kimutatásra, holott a számlaérték az Önkormányzat esetében nettó 320 700 Ft, az ebédlő esetében nettó 962 100 Ft. A tárgyi eszközök nyilvántartásánál a csoportos nyilvántartást alkalmazták. [Az egyidejűleg beszerzett, azonos beszerzési árhoz tartozó, azonos paraméterekkel rendelkező, egyidejűleg használatba vett tárgyi eszközöket csoportosan is nyilván lehet tartani. A csoportosan nyilvántartott eszközök esetén az értékelést külön-külön csoportonként is el kell végezni. (A csoportos értékelést addig lehet alkalmazni, amíg az egyedi eszköz nyilvántartási értékében elkülönült változás nem következik be.)] Jelen esetben csoportos nyilvántartást nem lehet alkalmazni.

Az Nkt. 76.§ (5) bekezdés a) pontja, valamint a köznevelési feladatot ellátó egyes önkormányzati fenntartású intézmények állami fenntartásba vételéről szóló 2012. évi CLXXXVIII. törvény 8. § (1) bekezdés b) pontja alapján az Önkormányzat tulajdonában levő, az intézmény feladatainak ellátását szolgáló ingatlan és ingó vagyon – ideértve a taneszközöket, továbbá az intézményekben levő eszközöket, felszereléseket -, a KIK ingyenes vagyonkezelésébe került. Az Önkormányzatnak ki kellett vezetnie az átadott vagyont a könyveiből, mivel így volt elkerülhető a nemzeti vagyonon belüli halmozódás.

A Vizi közmű vagyonértékelési szakvélemény elfogadásához kapcsolódóan a vagyonértékelés mellékletét képező leltár szerinti vagyonelemek az Önkormányzat leltárában és könyveiben 2017. május 1-jei fordulónappal átvezetésre kerültek.

Az Önkormányzat a számviteli nyilvántartásában a főkönyvi számlák megfelelő alkalmazásával, valamint a számlákhoz kapcsolódó analitikus nyilvántartások vezetésével biztosította a törzsvagyon többi vagyontárgytól való elkülönített nyilvántartását.

A Jegyző a számviteli rend kialakításával megfelelő keretet biztosított a vagyongazdálkodás szempontjából az egységes számviteli elvek szerinti, önkormányzati szintű beszámoló elkészítéséhez, az Intézménye vonatkozásában azonban az önálló számviteli politikát el kell készíteni.

Annak érdekében, hogy a költségvetési szerv megfeleljen a fentebb felsorolt nyilvántartási feladatoknak, az alábbi bizonylatokat kell, hogy alkalmazza:

- állománybavételi bizonylat,
- egyedi nyilvántartó lap,
- állománycsökkenési bizonylatok,
- átadás-átvételi bizonylatok.

Mivel a fentebb részletezett nyilvántartások, bizonylatok fellelhetők voltak, a vagyon változása ezáltal teljes körűen biztosított volt, a kimutatott értéket teljes körűen alátámasztotta.

2017. év lezárásával teljeskörű leltározás végrehajtásra került a nagy-és kisértékű tárgyi eszközöket érintően az Önkormányzat, a Hivatal, a Szűcs Sándor ÁMK, valamint a közfoglalkoztatás, illetve az élelmiszerraktári készletek vonatkozásában, valamint az üzemeltetésre átadott építményeket érintően.

A Polgármesteri Hivatalban a gazdálkodási jogkörök gyakorlása a vagyongazdálkodással kapcsolatban – az ellenőrzött esetekben a jogszabályoknak, a kötelezettségvállalási szabályzatban rögzítetteknek megfelelően történt.

A Hivatal belső szabályozottságát biztosító, jogszabályok által előírt kontrollok közül a jegyzőnek biztosítani kell a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését. A szervezet vagyonának megvédésére tett intézkedések körében a jegyző belső szabályzatban rendezte a munkáltató tulajdonában álló eszközök közül a gépjárművek üzemeltetésének szabályait. A bankszámlák feletti rendelkezésnél a négy szem elve biztosított volt.

A kockázatokat mérséklő kontrollok közül a Hivatalnak szabályoznia szükséges a különféle ajándékok, meghívások, utaztatás elfogadásának feltételeit és az összeférhetetlenség fennállása esetén követendő eljárásrendet. A Hivatalnak fel kell szólítani munkatársait, hogy nyilatkozzanak gazdasági érdekeltségeiről vagy egyéb összeférhetetlenségeiről. A Hivatalnak meg kell határoznia az általa követendő értékek között az integritás erősítését, a korrupciós kockázatokra a veszélyeztetett köztisztviselők figyelmét fel kell hívni.

Fentiekkel fog tudni a Hivatalnál érvényesülni az integritás szemlélet, a kiépítendő kontrollok egyensúlya ezáltal lesz biztosított a korrupciós veszélyekkel szemben.

Következtetés:

Az ellenőrzés megfelelőnek ítélt területei bizonyos területek vonatkozásában arra utalnak, hogy a belső ellenőrzési pontok, folyamatok rendszerét fokozni szükséges. Az ellenőrzési megállapítások olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók.

Javaslat:

A feltárt hiányosságok felszámolása, a hatékonyabb munkavégzés biztosítása érdekében javasolta a belső ellenőrzés:

1. az Önkormányzat vagyonrendeletének pontosítását,
2. az ellenőrzési jelentésben részletezett hiányosságok felszámolását,
3. a belső kontroll részeként a korrupció elleni küzdelem gyakorlattá tételét, a kockázatkezelés szabályozását.

3/2018. sz. szabályszerűségi ellenőrzés:

Vizsgálat címe: Biharnagybajom Községi Önkormányzatnál a vagyonyilvántartás, költségvetési beszámoló mérlegének alátámasztottsága megfelelt-e a jogszabályokban és a belső szabályzatban előírt követelményeknek (ingatlanvagyon nyilvántartás és a kataszter bruttó értékének egyezősége)

Megállapítás:

A belső ellenőrzés megállapította, hogy a mérleg sorai általában alátámasztásra kerültek.

Az államháztartás szervezeteinek a könyvvezetési és a beszámolási kötelezettségét a számviteli törvény 178. § (1) a) pontja és az államháztartási törvény 109. § 33. pontja alapján 2014-től az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet (a továbbiakban Áhsz.) szabályozza.

A beszámolási kötelezettségeket érintő változtatásokat 2016-os hatályba lépésük miatt alkalmazni kellett a 2016. évi költségvetési beszámoló elkészítése során, így 2017. évben is.

Az Áhsz. 5. § (2) bekezdése módosult, így az éves költségvetési beszámoló valamennyi tábláját már nem ezer forintban, hanem forintban kellett elkészíteni.

Az Áhsz. 6. § (2) bekezdés módosítása, illetve az Áhsz. 29. § (1) bekezdésének törlése miatt az éves költségvetési beszámoló adattartalmából törlésre került a költségkimutatás.

Az államháztartási szerv 2016. évi költségvetési beszámolójának K11. rendszerbe történő szabályos leadásának új feltételeként az Áhsz. 32–33. §-aiban kiegészítő szabályként előírta, hogy azt a Kincstár elektronikus adatszolgáltató rendszerbe történő feltöltése során a beszámolót alátámasztó a könyvelési rendszerből előállított teljes főkönyvi kivonattal együtt köteles leadni. Az Áhsz. 32. § (1a) bekezdésében lévő pontosítás, hogy a költségvetési szerv a K11-ben jóváhagyott adattartalmú aláírt éves költségvetési beszámolóját a Kincstár általi elfogadását követően nem öt, hanem húsz napon belül köteles volt megküldeni az irányító szervnek, amely azt – a felülvizsgálat elvégzését igazoló személy aláírásával ellátva – a költségvetési szervnek tíz napon belül küldte vissza. 2017. évben is ezt az eljárást kellett alkalmazni.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése szerint a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul – többek között – a vagyonkimutatást is be kellett mutatni, tájékoztatásul. A zárszámadás minden egyes sorát analitikus nyilvántartással kell alátámasztani.

A Mötv. 110. § (1) bekezdése rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat tulajdonába tartozó vagyonelemekről, az önkormányzat tulajdonában levő ingatlanvagyon nyilvántartási és adatszolgáltatási rendjéről szóló 147/1992. (XI.6.) Kormányrendeletben meghatározott módon nyilvántartást kell vezetni. Az önkormányzati vagyonyilvántartás (vagyonkataszter) folyamatos vezetéséért, az adatok hitelességéért a jegyző a felelős.

A vagyonkimutatás elkészítésének alapvető feltétele, hogy az önkormányzat a vagyongazdálkodás rendjéről megalapozott vagyonrendelettel rendelkezzen, továbbá

- a főkönyvi és analitikus nyilvántartás megfelelő alapot nyújtson a törzsvagyon, a forgalomképtelen (kizárólagos, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű) és a korlátozottan forgalomképes, illetve üzleti vagyon elkülönített kezeléséhez,
- a vagyon évente kötelezően előírt leltárkészítési kötelezettségének az önkormányzat és intézményei tegyenek eleget,
- a vagyonkataszteri nyilvántartás feleljen meg a rendeletben előírt követelményeknek,

- az önkormányzat és a hozzá tartozó intézménye számviteli nyilvántartásának rendje egységes elvek és módszerek alapján kerüljön kialakításra.

Fentiekkel a vagyonskimutatást megalapozza az évente kötelezően elkészítendő leltár, valamint a könyvviteli mérleg.

A költségvetési szervnek a leltározásra vonatkozó eljárási és egyéb szabályokat az számviteli törvény 69. §-ában foglalt előírások szerint szükséges kialakítani. 2017. év lezárásával teljeskörű leltározást kellett végrehajtani a nagy-és kisértékű tárgyi eszközöket érintően mind az Önkormányzat, mind a Hivatal, mind pedig az intézmény vonatkozásában, valamint az üzemeltetésre átadott eszközöket érintően.

Az Önkormányzat a Mötv. 110. § (2) bekezdésében foglaltak szerint az éves zárszámadáshoz elkészítette a vagyonállapotáról a vagyonskimutatást. A vagyonskimutatásban a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek tulajdonában álló nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöket, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközöket és pénzeszközöket mutatta be. Azok egyeztetetősége az analitikus nyilvántartással biztosított volt.

A vagyonskimutatásban szereplő vagyonskimutatás szerinti bruttó értéke és az ingatlan vagyonskimutatásban szereplő ingatlanvagyonskimutatás bruttó értéke egyezőségét biztosították.

Az Önkormányzat összevont eszközoldalú mérlegét az Áhsz. előírásai szerinti tagolásban az 5-8. sz. tájékoztató kimutatások tartalmazzák, a forrás oldalon a kötelezettségek kerültek bemutatásra.

Következtetés:

Az ellenőrzés megfelelőnek ítélt területei általában megfelelő kontrollokkal rendelkeznek és elfogadható teljesítményt mutatnak. Az ellenőrzési megállapítások olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

Javaslat:

A feltárt hiányosságok felszámolása, a hatékonyabb munkavégzés biztosítása érdekében javasolja a belső ellenőrzés:

1. A tényszámlatok esetében az év végi leltár –ellenőrzési jelentésben rögzítettek szerinti - elvégzését,
2. az ASP adó szakrendszerből további mellékletek nyomtatását (a programmal zárasi összesítő teljeskörű, valamint a magánszemélyek és jogi személyek megbontásban, figyelemmel a települési önkormányzat hatáskörébe tartozó adók és adók módjára behajtandó köztartozások nyilvántartásáról, kezeléséről és elszámolásáról szóló 37/2015. (XII. 28.) NGM rendelet 18. §-ában foglaltakra,

3. 2017. évben került értékesítésre a gázközmű, a követelés 1 491 875 Ft, melynek rendezése szükséges. (Ezen tételhez további dokumentumok csatolását)

4/2018. sz. szabályszerűségi - pénzügyi ellenőrzés:

Vizsgálat címe: Szűcs Sándor ÁMK főzőkonyhájának ellenőrzése

Megállapítás:

A közétkeztetés jogi szabályozásában a kiindulópontot az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény 50. § (3) bekezdése jelenti, amely elvárásként fogalmazza meg; „A közétkeztetésben – különös tekintettel az egészségügyi, szociális és gyermekintézményekben nyújtott közétkeztetésre – az élettani szükségletnek megfelelő minőségű és tápértékű étkezést kell biztosítani.” Az egészségügyi törvény általános előírásán, mint alapvető jogi normán kívül egyéb szakigazgatási törvények, rendeletek (így a 1997. évi XXXI. törvény a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról, az 1993. évi III. törvény a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról, az 1/2000. (I. 7.) SZCSM rendelet a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről) szintén kimondják, hogy az ellátottaknak az életkornak megfelelő étkeztetést kell megszervezni és a szükségletnek megfelelő minőségű és tápértékű étkezést kell nyújtani napi rendszerességgel. Amennyiben az ellátást igénybe vevők egészségi állapota indokolja, részükre – orvosi javaslatra – az orvos előírásainak megfelelő diétás étkezést kell biztosítani.

A Főzőkonyha működtetését 2018. szeptember 1-jétől a Szűcs Sándor Általános Művelődési Központ látja el.

A főzőkonyha az intézményi gyermekétkeztetésen kívül egyéb étkeztetési feladatokat is ellát (vendégétkeztetés, szociális étkeztetés).

Az Élelmezési szabályzat kiegészítése szükséges a szervezeti változás okán.

Az Élelmezési szabályzat egyebekben kellő részletezettséggel tartalmazza az étkeztetéssel kapcsolatos követelményeket, a bizonylatolás rendjét, a közfoglalkoztatás keretében előállított termékek átvételének dokumentálását, az élelmezési ellátás folyamatainak eseménycsoportjait, a higiéniai szabályok betartását, ételfertőzés (mérgezés) esetén követendő eljárásrendet.

A beszállítókkal a konyha kapcsolata több éves, három árajánlat bekérésre nem került, a közbeszerzési értékhatárt el nem érő, illetve a Kbt. által kivételként szabályozott beszerzések esetében is érvényesíteni kell az ajánlattételi felhívást.

Az ajánlattételi felhívást az alábbi élelmiszerfélésekhez kapcsolódóan kellett volna megtenni:

- tej-és tejtermékek,
- mirelit termékek,
- tökehús és baromfi és hústermékek,
- szárazáru,

- sütőipari termékek

Az élelmezési anyagok beszerzése telefonon és esetenként megrendelő kiállításával történik.

Az élelmezésvezető havonta, a szállítólevelek alapján vételezi be a beszállított féleségeket.

A belső ellenőrzés a 2017. november és 2018. május havi bevételezéseket tételesen ellenőrizte, hiányosságot nem észrevételezett. Minden szállítólevélen szereplő tétel bevételezése megtörtént.

2018. május 7-én hagyma, május 22-én 12 kg cseresznye felvásárlás történt.

A mezőgazdasági tevékenységet folytató, különleges jogállású adóalanytól az Áfa tv. mellékletében meghatározott saját előállítású, feldolgozású terméket vásárló, szolgáltatást igénybevevő – nem különleges jogállású – belföldön nyilvántartásba vett adóalanyt felvásárlási okirat kibocsátási kötelezettség terheli. A felvásárlási okirat kiállítása révén a mezőgazdasági tevékenységet végző különleges jogállású adóalany mentesül a számlaadási kötelezettség alól.

A kompenzációs felárat az áfa törvény 7. sz. mellékletben szereplő termékértékesítés és szolgáltatás nyújtás teljesítésével hárítja át a mezőgazdasági tevékenységet folytató adóalany.

A felvásárlási okirat kibocsátási kötelezettséget kizárólag a termék beszerzője, szolgáltatás igénybevevője teljesítheti, az ilyen ügyletről gyűjtő felvásárlási jegy nem bocsátható ki, és a bizonylat egyszerűsített adattartalommal nem bocsátható ki. A felvásárlási okirattal kapcsolatos, az Áfa törvény XIV. fejezetében nem szabályozott kérdésekben az Áfa törvénynek a számlázásra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

A feladásokat a felvásárlási jegy dátuma szerint kell a KIRA programban rögzíteni, ami az adószám alapján összesített bevallásokban is kell, hogy szerepeljen.

A WinMenza program használatával a bevételezési bizonylatok kiállítása megtörténik, és azokhoz csatolják az alapidokumentumokat (szállítólevél, átvételi elismervény). A bevételezésekhez kapcsolódóan a belső ellenőrzés hiányosságot nem észrevételezett.

A közfoglalkoztatás keretében előállított és a főzőkonyhára beszállított termékek bevételezése megtörténik, a bevételi bizonylatok rendelkezésre álltak, a bevételezés az alapidokumentumok alapján biztosított volt.

A raktári kivételezés kétkulcsos rendszerrel történik. Egy kulcs az élelmezésvezetőnél, egy kulcs pedig a szakácsnál volt.

2019. április 4-én az élelmiszerraktár raktári helyiségében – az anyagleltár alapján – a belső ellenőrzés raktári ellenőrzést végzett. Megállapította, hogy 2 tétel esetében a szavatossági idő lejárt, a lejárt szavatosságú élelmiszerek selejtezéséről gondoskodni

szükséges, jegyzőkönyv felvétele mellett. A jegyzőkönyv alapján a megsemmisítésről intézkedni kell.

Felhívta a belső ellenőrzés a figyelmet a szavatossági idő folyamatos figyelemmel kísérésére.

Az élelmiszerfélések egyeztetése során 31 tétel került tételesen mérlegelésre az eltéréseket az ellenőrzési jelentés rögzíti.

Az eltérések rendezésére a szükséges intézkedéseket meg kell tenni. (a hiányt meg kell vásárolni, a számlát a dolgozó nevére szólóan kell kérni, és lefűzni, a többletet pedig be kell vételezni)

A kiszabatokon kivételezett tényleges mennyiségek és a 100 főre rendelkezésre álló receptúra alapján az egyes alapanyagok kivételezése során az egyezés általában biztosított volt.

Az anyagfelhasználás könyvelése az ellenőrzés időpontjában naprakész volt.

A nyersanyagok mértékegységének meghatározása az anyagleltárban megfelelő módon történik. (db, töltő súly stb.)

A kiszabatok megbontása a Win menza program alkalmazásával megtörténik, az étkezéseken belül az első és második fogáshoz felhasznált félések megállapításához külön kell szerepeltetni, hogy milyen alapanyagot használnak a leves elkészítéséhez és milyen alapanyagot a második fogáshoz. Szükségesnek tartja a belső ellenőrzés a kiszabaton is elkülöníteni az egyes fogásokhoz felhasznált félések elkülönítését. Javasolja továbbá a kiszabatok egyértelművé tételét. Jelen esetben számok tartalmazzák az étkezéseket pl. étkezések 35, 33, 37 ami az általános iskola esetében tízórai, ebéd, uzsonna, a 45 és 43 étkezés a felnőtt étkezést tartalmazza tízórai és ebéd értendő alatta stb. Megjegyzi a belső ellenőrzés, hogy fentieket a korábbi ellenőrzés is kifogásolta, intézkedés nem történt.

2017. év lezárásával a normakerethez viszonyított felhasználás 2017. év lezárásával 101,73 %-os, 2018. december 31-én 105,8 %-os volt. A normától való eltérés (+,-) 2 % lehet.

A WinMenza program tartalmazza azokat az ételféléseket, amelyeket a gyakorlatban elkészítenek.

Változatossági mutatót 2018. május hónap vonatkozásában számoltak, mely összességében megfelel az EMMI rendeletben rögzítetteknek.

A használatos programmal a tápanyag-számítás korosztályonként megtörtént, a program a jogszabályi előírásoktól való eltérést is rögzíti. A 2018. május havi kiértékelés során megállapította a belső ellenőrzés, hogy minden korosztály esetében a zsír és a só felhasználása haladja meg a felhasználható mennyiséget 20 nap átlagában.

A főzőkonyha kapacitása 500 adag, a lefűzött adagszám alapján 80-90 % közötti a kihasználtsága. A korábbi ellenőrzés óta a kapacitás nem változott.

Javasolta a belső ellenőrzés a tisztánlátás érdekében az élelmezési nyersanyagnorma felülvizsgálatát, és önkormányzati rendeletben rögzíteni a nettó fizetendő térítési díjakat.

Az étkezésben részesülő gyermekek térítési díjat nem fizettek/fizetnek. Az étkezés igénybevételéhez naponta szolgáltat adatot az iskola, az óvodák és a bölcsőde, valamint a TÁMASZ étkezői vonatkozásában.

A lejelentett adatokat az étkezői nyilvántartással egyeztetve tételesen a belső ellenőrzés, eltérést egy esetben (2017. november 24-én a felnőtt étkezők vonatkozásában tapasztalt (105 fő helyett 107 főt kellett volna a létszám összesítőben szerepeltetni).

A gyermekek vonatkozásában étkezői nyilvántartást az Óvodák és az Iskola vezeti, a normatíva elszámolása a ténylegesen igénybevett étkezés figyelembevételével történik. A pontos étkezői nyilvántartás vezetése az érintett intézmények vezetőinek felelőssége.

Az étkezési térítési díjat a felnőtt étkezőktől az élelmezésvezető szedi be készpénzfizetési számla kiállítása mellett.

A számlák három példányban kerülnek kiállításra, melyből egy példányt kap a vevő, egy példánnyal a Polgármesteri Hivatal pénztárában kell leszámolni, és egy példány pedig a számlatömbben marad.

Észrevételezi a belső ellenőrzés, hogy 2017. november hónap vonatkozásában nem volt megállapítható, hogy mely időszakot érintette a befizetés, a 2018. május havi kiállított számlák már tartalmazták, hogy mely időszakot érinti a befizetés.

2017. november 2-november 3. közötti időszakot érintően a Hivatal pénztárába a befizetés november 14-én történt meg.

Az étkezési térítési díjak befizetései utólag történnek. Felhívta a belső ellenőrzés a figyelmet a 328/2011. (XII. 29.) Kormányrendelet 16. § (1) bekezdés a.) pontjában foglaltakra, mely szerint a személyi térítési díjat az igénybevétel napjától havonként - ha a települési önkormányzat vagy a megállapodás másként nem rendelkezik, intézményi gyermekétkeztetés esetén a tárgyhónap 10. napjáig kell befizetni az ellátást nyújtó intézmény elszámolási számlájára. A számlák kiállításának dátuma változó (egész hónapban folyamatos). A fenti jogszabályi előírásokban foglaltakat javasolja a belső ellenőrzés figyelembe venni. (gyermekétkeztető hely biztosítja a felnőtt étkezők részére az étkezést)

A Képviselő-testület nem rendelkezett arról, hogy a konyhai dolgozók, vagy más étkezők 2017. április 1-jétől 515 Ft + áfa összegben kívül más összeget is fizethetnek az étkeztetés igénybevételéért. (515 Ft + áfa=654 Ft)

A konyhai dolgozók étkezési térítési díjának számítása során nem a megfelelő eljárásrendet követték. 2018. évben 12 500 Ft étkezési hozzájárulásban részesülnek. (munkáltatói teher 2017-ben 43,66%) Az étkezési hozzájárulást a számlán is fel kellett volna tüntetni, a tárgyhónapban előre beszedett térítési díj – képviselő testület által megállapított összegének – figyelembevétele mellett. Ki kell számolni a biztosított étkezési térítési díjból a tényleges étkezői napok számával számított és megállapított összegét, és az étkezési hozzájárulás összegéből kell azt levonni. A számított összegek alapján a túlfizetést, hátralékot kell a következő hónapban kimutatni. (ezt a 2017. évi belső ellenőrzés már javasolta)

Ezzel szemben a számítási mód az alábbi volt:

12 500 Ft : 21 nap =595 Ft

az áfával növelt fizetendő térítési díj 652 Ft (654 Ft helyett)

az 595 Ft és a 652 Ft közötti különbség 57 Ft

A dolgozók esetében az étkezési napok figyelembevételével 57 Ft /nap került kiszámításra a fizetendő összeg.

A belső ellenőrzés az ételmezésvezető, a konyhavezető, két fő szakács, és 2 fő konyhai kisegítő munkaköri leírását ellenőrizte, és megállapította, hogy azok a szervezeti változásból adódó változásokat követték.

A munkaköri leírások 2018. augusztus 31-én készültek - figyelemmel a szervezeti változásra -, kellő részletezettséggel tartalmazzák az ellátandó feladatokat.

Az ételmezésvezető továbbképzési kötelezettségének eleget tett. (EMMI rendelet 16. § (7) bekezdés)

A belső ellenőrzés 2017. szeptember 19-étől 30 nap igénybevételével – 3/2017. sz. belső ellenőrzésként vizsgálta a Konyha működését.

A feltárt hiányosságok felszámolása, a hatékonyabb munkavégzés biztosítása érdekében 22 pont vonatkozásában tett javaslatot a hiányosságok felszámolására. A hiányosságok felszámolása részben megtörtént, több pont esetében azonban további intézkedések megtétele szükséges.

Szükségesnek tartja továbbá a belső ellenőrzés a belső kontrollok működtetését.

Következtetés:

Az ellenőrzés *korlátozottan megfelelőnek* ítélt területein a belső ellenőrzési pontok, folyamatok rendszere több hiányosságot mutat. A teljesítményt a szervezeti egységek vezetőinek felügyelni szükséges, az alkalmazott irányelvek és eljárások nem minden esetben hatékonyak ahhoz, hogy a folyamatok megfelelően működjenek. Korrekciós intézkedésekre van szükség a feltárt hiányosságok felszámolása érdekében. A megállapítások olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók, de ehhez a vezetés beavatkozása szükséges.

Javaslat:

A feltárt hiányosságok felszámolása, a hatékonyabb munkavégzés biztosítása érdekében javasolja a belső ellenőrzés:

- 1.) Az ételmezési szabályzat pontosítását,
- 2.) az ételkészítési folyamatok vonatkozásában ajánlattételi felhívás megtételét,
- 3.) a szavatossági idő figyelemmel kísérését,
- 4.) a lejárt szavatosságú ételkészítési eszközök kicserélését, jegyzőkönyv felvétele mellett, majd a megsemmisítését,
- 5.) az ételkészítési raktár raktári készleteinek egyeztetéséhez kapcsolódó eltérések vonatkozásában a szükséges intézkedések megtételét,
- 6.) az egyes fogásokhoz felhasznált fűszerek elkülönítését,

- 7.) az élelmezési nyersanyagnorma kiszámítását,
- 8.) az étkezési térítési díjak képviselő-testület által történő elfogadtatását rendelet formájában,
- 9.) az élelmezési nyersanyagnorma betartását,
- 10.) a fizetendő étkezési térítési díjak teljeskörű levezetését, a Hivatal házipénztárába a beszedett összeg 24 órán belüli befizetését,
- 11.) a hatályos 328/2011. (XII.29.) Kormányrendeletben foglaltak betartását,
- 12.) a korábbi (2017. szeptember 19-étől kezdődő) belső ellenőrzés során feltárt hiányosságok maradéktalan felszámolását,
- 13.) a belső kontrollok működését.

A döntés formája: rendelet

A döntéshez minősített szavazattöbbség szükséges.

3. napirendi pont

Előterjesztés

**az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló
3/2018. (III. 6.) önkormányzati rendelet módosítására**

Előadó:

Szitó Sándor polgármester

Felkért előadó:

Sólyom Angelika pénzügyi csoportvezető

Véleményező bizottság:

Településfejlesztési és Mezőgazdasági Bizottság
Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi Bizottság

Biharnagybajom Községi Önkormányzat
Polgármesterétől

Előterjesztés

**A Képviselő-testület 2019. május 30-án tartandó ülésére
az Önkormányzat és intézményei 2018. évi költségvetési rendeletének módosításáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület 3/2018. (III.6.) sz. önkormányzati rendeletével fogadta el a község 2018. évi költségvetési rendeletét. A rendelet két alkalommal került módosításra, mely után a költségvetés bevételi főösszege 840.123 e Ft-ra, kiadási főösszege 990.938 e Ft-ra változott, melynek további módosítására az alábbiak szerint teszünk javaslatot.

Az előterjesztésben szereplő előirányzat-módosítások az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(3) bekezdések alapján történtek, melyek átvezetésére az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján kerül sor.

A módosítás során a központi költségvetésből származó többletbevételek, majd a saját hatáskörben módosítandó bevételek és a hozzá kapcsolódó kiadások átvezetésére, és egyéb rendező tételekre teszünk javaslatot. Az előterjesztés a novemberi beterjesztett előirányzat módosítás összegait és az azt követően jelentkező változásokat együttesen tartalmazza. A módosított előirányzatok összegének egyeznie kell mutatnia a benyújtott beszámolóban szereplő előirányzatok összegével.

A változásokat önkormányzat és intézményei egészében vezetjük végig.

B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül

B11. Az önkormányzatok működési célú támogatásai államháztartáson belül az alábbi nem tervezett bevételekkel javasoljuk módosítani előirányzatainkat.

1. A nyári szünidei étkeztetés tényszámait tudatában módosítást kértünk a szünidei étkeztetés támogatási összegéből, véglegesítése az októberi normatíva módosításban megtörtént. A nyári szünidei étkezésben is kevesebb gyermek vett részt, mint amennyire a támogatást megigényeltük, ugyanúgy, mint a tavaszi szünidei étkezésnél. Ennek következtében 1.786 e Ft-tal csökkent a támogatásunk összege. A támogatáscsökkenés miatt az önkormányzat ÁMK intézményfinanszírozási kiadása csökken. Mivel a gyermekétkeztetés az ÁMK intézményének keretében történik, így önkormányzat ÁMK dologi kiadása, valamint a ÁMK intézményfinanszírozásának bevétele is csökken ugyanezen összeggel.

2. A kulturális ágazatban dolgozók bértámogatására a költségvetési törvény 2. melléklet IV. 3. pontja alapján a kulturális ágazatban dolgozók részére a központi költségvetés 100%-os támogatást biztosít a kulturális illetménypótlék és annak közterhei kifizetéséhez. 2018. június-december hónapokra vonatkozóan 321 e Ft támogatást kapott önkormányzatunk. Ez a költségvetés fő összegében nem eredményez változást, mert az intézménynél már a költségvetés tervezésekor számoltunk a támogatással, és intézményfinanszírozás formájában ezt

beterveztük. Így az intézménynek adott intézményfinanszírozás összege csökken a támogatás összegével. Bevételi oldalon javasoljuk működési tartalékba helyezni.

3. A konyha dolgozóinak megbízási díjhoz kapcsolódó 218 e Ft járulék levonása a hivatalhoz kapcsolódik. A kiadási oldalon az ÁMK járulék előirányzata és az intézményfinanszírozása csökken, a hivatal intézményfinanszírozása és a járulék előirányzata nő.

4. Az októberi normatíva módosítás során a 2018/2019. tanév gyermeklétszáma pontosításra került. Ennek eredményeképpen 1.166 Ft támogatásról le kellett mondanunk a létszám csökkenése miatt. Az óvoda intézménynél a személyi kiadásokat 976 e Ft-tal, a járulék előirányzatot 190 e Ft-tal szükséges csökkenteni. Mivel az óvodai nevelés az ÁMK intézményének keretében történik, így önkormányzat ÁMK intézményfinanszírozási kiadása, valamint a ÁMK intézményfinanszírozásának bevétele is csökken ugyanezen összeggel. A MÁK normatíva ellenőrzést folytatott az önkormányzatnál, melyből kifolyólag 180 e Ft többlettámogatást állapítottak meg, mely összeggel nő a bevételi előirányzatunk. Kiadási oldalról javasoljuk működési tartalékba helyezni.

5 a./ 2018. december hónapig járó **bérkompenzáció** 214 e Ft összegével növelni kell a bevételi előirányzatunkat, ugyanezen összeggel növekszik a személyi juttatások és járulékaik előirányzata, mely az intézmények intézményfinanszírozásának támogatási összegében eredményez növekedést.

Ezen bevétel megoszlása az alábbi:

- Önkormányzat 35 e Ft
- Polg.hivatal 156 e Ft
- ÁMK 23 e Ft
- óvoda intézményegység 0 e Ft
- művelődési intézményegység 23 e Ft.

A bérkompenzációhoz tartozóan kiadási oldalról a személyi juttatások és járulékaik előirányzata növekszik az alábbiak szerint.

Megnevezés	Önkorm.	Polg.hiv.	ÁMK		Összesen
			óvoda	műv. ház	
Szem. juttatás	29	131	0	19	179
Jarulék	6	25	0	4	35
összesen	35	156	0	23	214

Ezen jogcímhez tartozó bevétel- és kiadás a kötelező feladatellátáshoz kapcsolódik. Előző évi bérkompenzációra kapott 69e Ft támogatás szintén növeli a bevételi előirányzatunkat, és kiadási oldalon szintén nő a személyi juttatások előirányzata 57e Ft-tal, a járulékoké pedig 12e Ft-tal.

b./ A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása jogcímen 6.058 e Ft, téli rezsicsökkentés támogatására pedig 3.948e Ft támogatásban részesült az önkormányzat. Bevételi oldalon a kiegészítő támogatások összege növekszik, kiadási oldalon a dologi kiadás előirányzatát szükséges növelni 10.006 e Ft-tal.

6. Kiegészítő támogatásként a költségvetés tervezésekor a hiány kezelésére REKI támogatásból befolyó bevételt terveztünk 5.200 e Ft összegben. Ebben az évben nem tudtunk pályázni a rendkívüli támogatásra, ezért az arra betervezett bevételt, 5.200 e Ft-ot el kell vonni a működési bevételekből, illetve kiadási oldalon szükséges a dologi kiadásokat csökkenteni 5.200 e Ft-tal.

B.16 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

a./ A Szűcs Sándor nyomában pályázat kapcsán 1 fő pénzügyi vezető 395 e Ft, 1 fő szakmai vezető 2.449 e Ft személyi juttatásban részesült február-december hónapok között. Kiadási oldalon a polgármesteri hivatal személyi juttatások előirányzatát 331 e Ft-tal, járulékok előirányzatát 64 e Ft-tal, bevételi oldalon az intézményfinanszírozást 395 e Ft-tal kell növelni. Az ÁMK-nál a személyi juttatások előirányzatát 2.049 e Ft-tal, a járulékok előirányzatát 400 e Ft-tal, az intézményfinanszírozást 2.449 e Ft-tal szükséges növelni. Az önkormányzat személyi juttatás előirányzatát csökkenteni kell 2.380 Ft-tal a járulék előirányzatát csökkenteni kell 464e Ft-tal. Az önkormányzat ÁMK intézményfinanszírozását 2.449 e Ft-tal, az önkormányzat hivatal intézményfinanszírozást 395 e Ft-tal növelni szükséges.

b./ Közfoglalkoztatás keretében -a költségvetés módosítása óta- 1 új program indult, melyre a munkaügyi központtól a támogatást megkaptuk. Bevételi oldalon 13.780 e Ft-tal szükséges módosítani a működési előirányzatot, kiadási oldalon a személyi juttatást 12.436 e Ft-tal, a járulékot 1.344 e Ft-tal növelni.

A nyári diákmunka júliusban és augusztusban lezajlott, melynek költségeit megkaptuk. Bevételi oldalon 1.956 e Ft-tal szükséges növelni a működési előirányzatunkat, kiadási oldalon a személyi juttatásokat 1.637 e Ft-tal, a járulékot pedig 319 e Ft-tal.

c./ A hivatalban 1 fő munkaügyi központ által támogatott (6+3 hó) személyre 794 e Ft normatív támogatást kapunk, mely az egyéb működési célú támogatásunkat növeli. Kiadási oldalon 664 e Ft-tal a személyi, 130 e Ft-tal járulék előirányzatokat szükséges növelni.

d./ Szűcs Sándor nyomában EFOP-os pályázatunkra 4.534 e Ft működési bevételt kaptunk, ezzel növekszik az egyéb működési célú támogatásunk előirányzata, kiadási oldalon a személyi juttatások előirányzatát 2.139 e Ft-tal, járulékok előirányzatát 417 e Ft-tal, a dologi kiadások előirányzatát 1.987 e Ft-tal javasoljuk megnövelni.

Sportlétesítmények fejlesztése pályázat 6.186 e Ft-os és a külterületi utak pályázathoz sárázó megépítésére 768 e Ft, közvilágítás korszerűsítésének közbeszerzési eljárásának díjára 540 e Ft önerő kiegészítéséről, és játszótér építés megvalósításához 1.867e Ft-os saját forrásból történő támogatásról döntött a képviselő-testület, mely kiadási oldalon csökkenti a fejlesztési tartalékot 8.821 e Ft-tal, és csökkenti 540 e Ft-tal a dologi előirányzatot.

Piacsarnok kialakítása pályázat időközi elszámolására 398e Ft működési támogatás érkezett, az Egészségügyi alapellátás fejlesztése pályázatra pedig 600e Ft, a kiadási oldalon nő a dologi előirányzat összege.

B.35 Iparüzési adóbevétel tervezett bevételeinek előirányzatát a befolyt bevételek alapján növelni javasoljuk 16.000e Ft összeggel, melyből 1.692e Ft-ot a polgármesteri hivatal, 4.039e Ft-ot az ÁMK intézményfinanszírozásának növelésére 10.269e Ft összeget pedig tartalékba helyezni javasoljuk.

B.36 Egyéb közhatalmi bevételek előirányzatát a befolyt talajterhelési díj miatt szükséges növelni 1.817e Ft összeggel, mely összeget kiadási oldalon javasoljuk tartalékba helyezni.

B.4 Működési bevételek előirányzatán belül az áru- és készletértékesítés előirányzatát 3.265e Ft-tal, a szolgáltatások ellenértéke előirányzatát 55e Ft-tal, a közvetített szolgáltatások előirányzatát 1.729e Ft-tal, tulajdonosi bevételeket 1729e Ft-tal, kiszámlázott áfa-t 174e Ft-tal, áfa visszatérítést 160e Ft-tal javasoljuk növelni a bevételeknek megfelelően, míg kiadási oldalon a dologi kiadások előirányzatát javasoljuk növelni.

B.8 Megelőlekezés bevételei címen 2018. év végén a normatíva támogatásból előleget kaptunk 7.475e Ft összegben, melyet kiadási oldalon javasunk tartalékba helyezni.

Az önkormányzat és intézményeinek bevételi előirányzatainak változását az alábbiak szerint javasoljuk módosítani:

- működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzatát növelni 33.840e Ft-tal
- közhatalmi bevételek előirányzatát növelni 17.817e Ft-tal,
- működési bevételek előirányzatát növelni 9.184e Ft-tal,
- működési célú átvett pénzeszközök előirányzatát növelni 195e Ft-tal
- felhalmozási bevételek előirányzatát növelni 344e Ft-tal
- felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzatát növelni 58e Ft-tal
- megelőlekezés előirányzatát növelni 7.475e Ft-tal.

Megnevezés	Önkorm	Polg.Hiv	ÁMK		összesen
			Óvoda	Műv. int	
B11.Működ.támogatás összesen	9.081	-1.420	-1.351	-3.852	2.458
B16 Egyéb műk.támogatás	30.587	794			31.382
B3 Közhatalmi bevételek	17.817				17.817
B4 Működési bevételek	9.066			118	9.184
B6 Működési célú átvett pe.	195				195
B5 Felhalmozási bevételek	344				344
B7 Felhalmozási célú átvett pe.	58				58
B8 Megelőlekezés	7.475				7.475
működési	74.221	-626	-1.351	-3.734	68.510
felhalmozási	402				402

Önkormányzati többlettámogatással nem járó előirányzat átcsoportosítások, melyek a költségvetés fő összegét nem változtatják:

Az önkormányzatnál a személyi juttatások előirányzat terhére szükséges átcsoportosítani 250 e Ft-ot az egyéb működési célú kiadások előirányzatra a tűzoltó egyesület pénzbeli elismerése miatt.

A konyha átszervezése miatt szeptemberben előirányzat módosítás történt a hivatal és az ÁMK között. Az előirányzat módosítás után jelentkeztek olyan kiadások, melyekről akkor még nem volt tudomásunk, ezért újbóli módosítást szükséges végrehajtani a két intézmény között. A polgármesteri hivatalnál kiadási oldalon a személyi juttatások előirányzatát 449 e Ft-tal csökkenteni szükséges, a járulékok előirányzatát növelni 234 e Ft-tal, a dologi előirányzatokat növelni 1.330 e Ft-tal és az intézményfinanszírozást növelni 1.115 e Ft-tal. Ezekkel az összegekkel az ÁMK személyi juttatásait növelni, a járulékot csökkenteni, a dologi kiadásokat és az intézményfinanszírozást csökkenteni szükséges.

A polgármesteri hivatalnál a dologi kiadásokat szükséges csökkenteni 200 e Ft-tal, míg a beruházások előirányzatát növelni 200 e Ft-tal kisértékű tárgyi eszköz beszerzése miatt.

Az ÁMK intézménynél ugyancsak a dologi kiadásokat szükséges csökkenteni 180 e Ft-tal, míg a beruházások előirányzatot növelni ugyanezzel az összeggel trambulín és padlószőnyeg vásárlása miatt.

A választott tisztviselők tiszteletdíjának és járulékának előirányzatból 162e Ft-ot javasunk csökkenteni és ugyanezen összeggel a pénzeszközátadás előirányzatát növelni a KT. határozata alapján.

Fentiekhez kapcsolódóan a 2018. évi kiadások kiemelt előirányzatát az alábbiak szerint javasoljuk módosítani:

- személyi juttatások ei-át növelni 15.907 e Ft-tal
- járulékok előirányzatát növelni 2.007 e Ft-tal
- dologi kiadások ei-át csökkenteni 14.530 e Ft-tal
- az egyéb működési kiadások előirányzatát növelni 38.155 e Ft-tal
- Működési kiadási előirányzatot növelni 70.599 e Ft-tal.**
- fejlesztési előirányzatunkat növelni 17.849 e Ft-tal
- felújítások előirányzatát növelni 5.149 e Ft-tal
- a tartalékok előirányzatát csökkenteni 24.685 e Ft-tal.
- Fejlesztési kiadások ei-át összesen csökkenteni 1.687 e Ft-tal**

Mindösszesen növelni előirányzatunkat 68.912 e Ft-tal.

A kiadási előirányzatok változását intézményenként és rovatonként az alábbiak szerint részletezzük:

kiemelt kiadási ei.	Önkorm.	Polg.hiv.	ÁMK		Összesen
			Óvoda	Műv.	
szem.juttatás	13.842	702	-968	2.331	15.907
járulék	1.667	678	-253	-85	2.007
dologi kiad.	16.384	1.130	1.646	-4.594	14.530
egyéb működési célú kiadás	38.155				38.155
működés összesen	70.012	2.510	425	-2.348	70.599
beruházási kiadás	16.772	200	877		17.849
felújítási kiadás	5.149				5.149
fejlesztési tartalék	-24.685				-24.685
fejlesztés összesen	-2.764	200			-1.687
mindösszesen	67.248	2.710	1.302	-2.348	68.912

A fentiekben ismertetett változások alapján intézményenkénti finanszírozások alakulása a következő:

Önkormányzat

Módosított bevételi előirányzata 875.354e Ft
 ebből működési bevétel: 425.789 e Ft
 felhalmozási bevétel: 449.565 e Ft

Módosított kiadási előirányzata 833.106 e Ft
 ebből működési 386.707 e Ft
 felhalmozási 446.399 e Ft,

melynek a részletes alakulást a költségvetési rendelettervezet II/1,2 számú melléklete tartalmaz.

Ez alapján az önkormányzat módosított működési bevételeinek és kiadásainak különbözete 42.248 e Ft, mely működési többletből intézményfinanszírozás formájában kerül sor az intézmények finanszírozására.

Polgármesteri Hivatal

Módosított saját bevételi előirányzata: 18.712 e Ft, mely, működési bevétel

Módosított kiadási előirányzata: 106.437 e Ft, mely kiadásból
működési kiadás: 104.441 e Ft
felhalmozási kiadás 1.996 e Ft.

Ennek a részletes alakulását a költségvetési rendelettervezet III/1,2 számú melléklete tartalmazza.

A Polgármesteri Hivatal módosított bevételi és kiadási előirányzatának különbözete 87.725 e Ft, mely hiány, amit intézményfinanszírozás formájában finanszírozunk meg.
Ebből feladatfinanszírozási támogatás, átadással 71.610 e Ft kerül finanszírozásra, míg a tényleges hiányának önkormányzati finanszírozására 16.115 e Ft.

Szűcs Sándor Általános Művelődési Központ intézmény

A módosított saját bevételi előirányzata 11.017 e Ft mely működési előirányzat.

A módosított működési kiadási előirányzata 120.307 e Ft melynek a részletes alakulását a költségvetési rendelettervezet IV/1,2 számú melléklete tartalmazza.

Ezek alapján az ÁMK intézmény módosított bevételi és kiadási előirányzatainak különbözete 109.290 e Ft, mely működési hiány, amit intézményfinanszírozás formájában szükséges megfinanszírozni.

Ebből feladatfinanszírozási támogatás átadása 83.157 e Ft, és a tényleges hiány önkormányzati finanszírozása 26.133 e Ft.

Az ÁMK intézményegységek költségvetésének alakulása:

Óvoda intézményegység:

Saját bevételi előirányzata 125 e Ft.

Tervezett kiadása 70.251 e Ft, mely működési kiadás, melynek részletezett alakulását a költségvetési rendelet tervezet IV.B/ 1,2 számú melléklete tartalmazza.

Ez alapján az Óvoda intézményegység módosított bevételeinek és kiadásainak különbözete 70.126 e Ft, mely működési hiány, amit intézményfinanszírozás formájában szükséges megfinanszírozni.

Ebből feladatfinanszírozási támogatás átadása 67.473 e Ft, és a tényleges hiány önkormányzati finanszírozása 2.653 e Ft.

Művelődési intézményegység:

A tervezett bevétele 10.892 e Ft, mely működési bevétel.

Tervezett kiadása: 50.056 e Ft, mely működési kiadás. Részletezett alakulását a költségvetési rendelet tervezet IV.C/ 1,2 számú melléklete tartalmazza.

Ezek alapján a művelődési intézmény módosított bevételi és kiadási előirányzatainak különbözete 39.164 e Ft, mely működési hiány, amit intézményfinanszírozás formájában szükséges megfinanszírozni.

Ebből feladatfinanszírozási támogatás átadása 15.684 e Ft, és a tényleges hiány önkormányzati finanszírozása 23.480 e Ft.

Az önkormányzat és intézményei 2018. évi költségvetésének módosításra javasolt pénzforgalmi bevételeinek fő összege: 901.560 e Ft, melyből

- működési célú: 565.898 e Ft,
- felhalmozási célú: 335.662 e Ft.

**Az önkormányzat és intézményeinek 2018. évi módosításra javasolt kiadási előirányzata
1.059.850 e Ft, melyből**

- működési célú 610.285 e Ft
- felhalmozási 449.565 e Ft.

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet, az anyagot vitassa meg, és hozza meg döntését.

Biharnagybajom, 2019. május 19.

Szitó Sándor s.k.
polgármester

Biharnagybajom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../..... (...) **önkormányzati rendelete**
az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (III. 6.) önkormányzati rendelet
módosításáról

Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (III. 6.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 4. §-a bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület a Biharnagybajom Községi Önkormányzat és intézményeinek 2018. évi költségvetését

909.035 e Ft költségvetési bevétellel
1.059.850 e Ft költségvetési kiadással
150.815 e Ft hiánnyal állapítja meg, amelyből
36.912 e Ft működési hiány
113.903 e Ft felhalmozási hiány

(2) A megállapított 909.035 e Ft költségvetési bevételből

- kötelező feladatellátáshoz kapcsolódik 895.303 e Ft
- önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódik 13.732 e Ft
- állami (államigazgatási) feladatellátáshoz kapcsolódik: 0 e Ft

(3) A megállapított 1.059.850 e Ft költségvetési kiadás összegéből:

- kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó kiadás 988.093 e Ft
- önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó kiadás 13.732 e Ft
- állami (államigazgatási) feladatellátáshoz kapcsolódó kiadás 0 e Ft
- pénzforgalom nélküli kiadás (tartalék) 58.025 e Ft.

2. §

(1) A Rendelet 5. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A 4. §-ban jóváhagyott 909.035 e Ft összegű önkormányzati költségvetési bevételek előirányzat-csoportonkénti megosztását a rendelet I/1. melléklete tartalmazza.

A bevételek összegéből

573.373 e Ft a működési bevétel
335.662 e Ft a felhalmozási bevétel.”

(2) A Rendelet 5. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A 4. §-ban jóváhagyott 1.059.850 e Ft önkormányzati költségvetési kiadásokból

610.285 e Ft a működési kiadás
449.565 e Ft a felhalmozási kiadás összege.”

3. §

(1) A Rendelet I/1, I/2, I/3, I/4, I/5, I/6, I/7, II/1, II/2, II/3, II/4, II/5, II/6, II/7, III/1, III/2, III/3, III/7, IV/1, IV/2, IV/3, IV/7, IV/A/1, IV/A/2, IV/A/7, IV/B/1, IV/B/2, IV/B/7 mellékletei helyébe ezen rendelet I/1, I/2, I/3, I/4, I/5, I/6, I/7, II/1, II/2, II/3, II/4, II/5, II/6, II/7, III/1, III/2, III/3, III/7, IV/1, IV/2, IV/3, IV/7, IV/A/1, IV/A/2, IV/A/7, IV/B/1, IV/B/2, IV/B/7 mellékletei lépnek.

(2) Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba és a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

Biharnagybajom, 2019. május 20.

Szitó Sándor s.k.
polgármester

Imre-Erdős Szilvia s.k.
jegyző

**BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
ÉS INTÉZMÉNYEI**
2018. évi költségvetés
módosítás III.

**BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTEZMÉNYESI
költségvetési bevételi előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2018. évi költségvetés**

Kód	Megnevezés	2018 évi tervezett előirányzat			Módosított előirányzat			Módosításra jav. előirányzat			Módosított előirányzat		
		Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	460037	457437	2600	507463	504863	2600	61036	61036	2600	568498	565998	2600
B11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	378745	378745		425674	425674		33840	33840		459514	459514	
B111	Önkormányzatok működési támogatásai	232127	232127		234634	234634		2458	2458		237092	237092	
B112	- Helyi önk. működésének általános támogatása	78798	78798		78798	78798		69	69		78667	78667	
B113	- Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	68819	68819		68819	68819		-1166	-1166		67653	67653	
B114	- Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	75922	75922		75878	75878		-1786	-1786		74092	74092	
B115	- Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	3388	3388		3715	3715		321	321		4036	4036	
B116	- Működési célú központosított előirányzatok				2024	2024		10220	10220		12244	12244	
B12	- Helyi önk. kiegészítő támogatásai	5200	5200		5400	5400		-5200	-5200		200	200	
B16	Elvonások és befizetések bevételei	146618	146618		191040	191040		31382	31382		222422	222422	
B3	Egyéb működési célú támogatások	133333	133333		147148	147148		17510	17510		164658	164658	
B31	- Munkaerőpiaci alaptól	8640	8640		8640	8640		8640	8640		8640	8640	
B35	- OEP-től	4645	4645		35252	35252		13872	13872		49124	49124	
B36	- Egyéb	38700	36100	2600	38700	36100	2600	17817	17817		56517	53917	2600
B4	Közhatalmi bevételek	100	100		100	100		1817	1817		3900	3900	
B401	- Magánüzemeltetés jövedelemadó (termőföld bérbeadásából)	2600	2600		2600	2600		2600	2600		2600	2600	
B402	- Nagyvonal típusú adók (magánüzemeltetés kommunális adója)	35900	35900		35900	35900		16000	16000		51900	51900	
B403	- Termékek és szolgáltatások adói	32000	32000		32000	32000		16000	16000		48000	48000	
B404	- Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	3900	3900		3900	3900		3900	3900		3900	3900	
B405	- Gépjárműadó	100	100		100	100		1817	1817		1917	1917	
B406	Egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok) ig.szolg.	42592	42592		42821	42821		9184	9184		52004	52004	
B407	- Áru- és készletértékesítés ellenértéke	7859	7859		7859	7859		3236	3236		11095	11095	
B408	- Szolgáltatások ellenértéke	20254	20254		20254	20254		55	55		20309	20309	
B409	- Kiszámlázott általános forgalmi adó	2326	2326		2755	2755		1729	1729		4484	4484	
B410	- Áfa visszatérítés	4776	4776		4776	4776		1907	1907		6682	6682	
B411	- Kamatbevételek	7177	7177		7177	7177		174	174		7351	7351	
B6	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							160	160		160	160	
B61	- Egyéb működési bevételek							1923	1923		1923	1923	
B62	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtér.				268	268		195	195		463	463	
B63	Működési célú kölcsön visszatérülés				43	43		195	195		238	238	
B64	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				225	225		225	225		225	225	
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)	319719	319719	2600	332660	332660	2600	402	402	402	333062	333062	2600
B21	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	319719	319719		332340	332340		402	402		332340	332340	
B25	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	20000	20000		30000	30000		30000	30000		30000	30000	
B5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államh. belülről	299719	299719		302340	302340		302340	302340		302340	302340	
B51	Felhalmozási bevételek				240	240		344	344		584	584	
B52	- Immateriális javak értékesítése												
B53	- Ingatlanok értékesítése				240	240					240	240	
B54	- Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							344	344		344	344	
B55	- Részeselemek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek												
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				80	80		58	58		138	138	
B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. megtér.												
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszat.				80	80		58	58		80	80	
B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
ÖSSZESEN	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (+II)	779755	457437	322319	840723	504863	332660	61437	61035	402	901560	565998	335692

eFt

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2018. évi költségvetés

eFt

III.	Megnevezés	2018. évi tervezett előirányzat			Módosított előirányzat			Módosításra jav. előirányzat			Módosított előirányzat		
		Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESENÉNEK EGYENLEGE, HIÁNY												
B8	Finanszírozási bevételek	92822	23699	69123	150815	36912	113903	7475	7475	158290	44387	113903	
B81	Beiföldi finanszírozás bevételei	92822	23699	69123	149865	35962	113903	7475	7475	158290	44387	113903	
B813	- Maradvány igénybevétele	92822	23699	69123	950	950				150815	36912	113903	
B8131	- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	92822	23699	69123	150815	36912	113903			150815	36912	113903	
	Működési célra	23699	23699	69123	36912	36912				36912	36912		
	Felhalmozási célra	69123		69123	114853		113903			114853		113903	
B816	- Központi, irányító szervi támogatás												
B82	Megelőlegzés							7475	7475				
B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei												
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	872578	481136	391442	990938	541775	449163	68912	68510	1059660	610285	449566	

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	378745	425674	33840	459514
	Kötelező feladatok	378745	425674	33840	459514
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B3	Közhatalmi bevételek	36100	36100	17817	53917
	Kötelező feladatok	36100	36100	4085	40762
	Önként vállalt feladatok			13732	13155
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B4	Működési bevételek	42592	42821	9183	52004
	Kötelező feladatok	42592	42821	9183	52004
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		268	195	463
	Kötelező feladatok		268	195	463
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		457437	504863	61035	565898
	Kötelező feladatok	457437	504863	47303	552166
	Önként vállalt feladatok			13732	13732
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány					
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	23699	36912	7475	44387
	Kötelező feladatok	23699	36912	7475	44387
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		481136	541775	68510	610285
	Kötelező feladatok	481136	541775	54778	596553
	Önként vállalt feladatok			13732	13732
	Állami (államigazgatási) feladatok				

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	319719	332340		332340
	Kötelező feladatok	319719	332340		332340
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B5	Felhalmozási bevételek	2600	2840	344	3184
	Kötelező feladatok	2600	2840	344	3184
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		80	58	138
	Kötelező feladatok		80	58	138
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)		322319	335260	402	335662
	Kötelező feladatok	322319	335260	402	335662
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány					
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	69123	113903		113903
	Kötelező feladatok	69123	113903		113903
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)		391442	449163	402	449565
	Kötelező feladatok	391442	449163	402	449565
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)		872578	990938	68912	1059850
	Kötelező feladatok	872578	990938	55180	1046118
	Önként vállalt feladatok			13732	13732
	Állami (államigazgatási) feladatok				

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	481136	539686	70599	610285
K1	Személyi juttatások	259513	291230	15907	307137
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41533	46396	2007	48403
K3	Dologi kiadások	143777	163899	14530	178429
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21886	21926		21926
K5	Egyéb működési célú kiadások	14427	16235	38155	54390
K502	- Elvonások és befizetések	8127	9270	120	9390
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	300	300	644	944
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.				
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4000	4030	462	4492
K512	- Tartalékok	2000	2635	36929	39564
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)	391442	451252	-1687	449565
K6	Beruházások	16667	33331	17849	51180
K7	Felújítások	374775	374775	5149	379924
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		43146	-24685	18461
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)				
K9	Finanszírozási kiadások				
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	872578	990938	68912	1059850

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
K1	Személyi juttatások	259513	291230	15907	307137
	Kötelező feladatok	259513	291230	15907	307137
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41533	46396	2007	48403
	Kötelező feladatok	41533	46396	2007	48403
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K3	Dologi kiadások	143777	163899	14530	178429
	Kötelező feladatok	143777	163899	5930	169829
	Önként vállalt feladatok			8600	8600
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21886	21926		21926
	Kötelező feladatok	21216	21256		21256
	Önként vállalt feladatok	670	670		670
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K5	Egyéb működési célú kiadások	12427	14235	38155	52390
	Kötelező feladatok	8427	10235	37693	47928
	Önként vállalt feladatok	4000	4000	462	4462
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)		479136	537686	70599	608285
	Kötelező feladatok	474466	533016	61537	594553
	Önként vállalt feladatok	4670	4670	9062	13732
	Állami (államigazgatási) feladatok				
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
K6	Beruházások	16667	33331	17849	51180
	Kötelező feladatok	16667	33331	17849	51180
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K7	Felújítások	374775	374775	5149	379924
	Kötelező feladatok	374775	374775	5149	379924
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		43146	-24685	18461
	Kötelező feladatok		43146	-24685	18461
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)		391442	451252	-1687	449565
	Kötelező feladatok	391442	451252	-1687	449565
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		870578	988938	68912	1057850
	Kötelező feladatok	865908	984268	59850	1044118
	Önként vállalt feladatok	4670	4670	9062	13732
	Állami (államigazgatási) feladatok				

**BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS
INTÉZMÉNYEI**
2018. évi engedélyezett létszáma

Intézmény	2018. évi létszámkeret	2018. évi létszámkeret módosított	mód.javasolt	2018.12.31. záró létszám
Önkormányzat	8 fő	8 fő		8 fő
Polgármesteri Hivatal	17 fő	10 fő	1 fő	11 fő
Szűcs Sándor Általános Művelődési Központ	21 fő	28 fő	1 fő	29 fő
Összesen	46 fő	46 fő	2 fő	48 fő
Közcélú foglalkoztatás	110 fő	110 fő	15 fő	125 fő
Napsugár Biztos Kezdet Gyermekház	2 fő	2,05 fő		2,05 fő
önk. traktoros (határozott idejű)		1 fő		1 fő
Mindösszesen	158 fő	159,05 fő	17 fő	176,05 fő

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
felújítási előirányzatai
2018. évi költségvetés

KIADÁSOK (AFA-val)					
Megnevezés	Forrás	2018. terv	Mód.el.	Mód.jav.el.	Mód.el.
FELÚJÍTÁSOK (K7)					
művelődési ház felújítás	támogatás	42108	42108	-3737	38371
	Saját forrás				
	Összesen	42108	42108	-3737	38371
Egészségház kialakítása TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00005	támogatás	76713	76713		76713
	saját forrás			59	59
	összesen	76713	76713	59	76772
piaccsarnok kialakítása TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006	Támogatás	51579		-800	50779
	Saját forrás				
	Összesen	51579	51579	-800	50779
Emeletes iskola energetikai korszerűsítése TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00001	Támogatás	62384	62384		62384
	Saját forrás				
	Összesen	62384	62384		62384
Ebédlő , konyha felújítás	Allami rész	13269	13269	-98	13171
	Saját forrás	698	698		698
	Összesen	13967	13967	-98	13869
Külterületi utak fejlesztése VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	Allami rész	99270	99270		99270
	Saját forrás	5225	5225	768	5993
	összesen	104495	104495	768	105263
Sportöltöző felújítás, futópálya kialakítás kondipark kialakítása	támogatás	20000	20000		20000
	Saját forrás	3529	3529	6186	9715
	összesen	23529	23529	6186	29715
Konyha elektromos hálózat fejlesztés	támogatás			2159	2159
Gyerekesély programok infrastrukturális hátttere pályázat	Saját forrás			375	375
Önkormányzat eszközfelújítás	Saját forrás			237	237
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		374775	374775	5149	379924

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
tervezett beruházási előirányzatai
2018. évi költségvetés

KIADÁSOK (AFA-val)					
Megnevezés	Forrás	2018. tev.	Mód.el.	Mód.jav.el.	Mód.el.
BERUHÁZÁSOK (K6)					
Egészségház eszközbeszerzés TOP- 4.1.1-15- HB1-2016-00005	támogatás	3287	3287		3287
	Saját forrás	2175	2175	-659	1516
	összesen	5462	5462	-659	4803
Piacsarnokhoz eszközbeszerzés TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006	támogatás	1000	1000		1800
	Saját forrás				
	összesen	1000	1000	800	1800
Ebédlő eszközbeszerzés	támogatás	4621	4621	98	4719
	Saját forrás	243	243	38	281
	összesen	4864	4864	136	5000
közfoglalkoztatáshoz eszközbeszerzés	támogatás	5074	6082	-1274	4808
	Saját forrás	267	267	584	851
	összesen	5341	6349	-690	5659
külterületi utak eszközbeszerzése	támogatás		10000		10000
	Saját forrás		1417		1417
	összesen		11417	-104	11163
külterületi mg. Utak beruházási ktsg.	támogatás			13066	13066
	Saját forrás				
	összesen			13066	13066
Biztos Kezdet Gyerekház	támogatás		2000		2000
Temető parkoló földvásárlás	Saját forrás		150		150
Temető parkoló engedélyezési terve	Saját forrás				
Várkert úti útépités és parkoló eng. Terve	Saját forrás				
önkormányzat eszközbeszerzés	Saját forrás				
védőnő eszközbeszerzés	támogatás				
Térfigyelő kamera bővítés	Saját forrás			1528	1528
Művelődési ház pályázat eszközbeszerzés	támogatás			3772	3772
Hivatal eszközbeszerzés	támogatás		1996		1996
AMK eszközbeszerzés	támogatás		243		243
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		16667	33331	17849	61180

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
2018. évi költségvetési mérleg

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított el.	Módosítás a jav. el.	Módosított el.	Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított el.	Módosítás a jav. el.	Módosított el.
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT									
I. Működési bevételek	457437	504863	69763	573373	I. Működési kiadások	481136	539686	70599	610285
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	378745	425674	35092	459514	K1 Személyi juttatások	259513	291230	15907	307137
B3 Közhatalmi bevételek	36100	36100	17817	53917	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	41533	46396	2007	48403
B4 Működési bevételek	42592	42821	9184	52004	K3 Dologi kiadások	143777	163899	14530	178429
B6 Működési célú átvett pénzeszközök		268	195	463	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	21886	21926		21926
			7475	7475	K5 Egyéb működési célú kiadások	12427	13600	38155	54390
					K502 Elvonások és befizetések	8127	9270	120	9390
					K508 Egyéb működési célú támogatások államh.belülről	300	300	644	944
					K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
					K511 Egyéb működési célú támogatások államh.kívülre	4000	4030	462	4492
					K512 Tartalékok	2000	2635	36929	39564
Költségvetési bevételek összesen:	457437	504863	69763	573373	Költségvetési kiadások összesen:	481136	539686	70599	610285
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány					Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet				
B813 Maradvány igénybevétele	23699	36912		36912	Többlet	35200	34873	4210	42248
B816 Központi, irányító szervei támogatás	35200	34873	4722	42248					
Működési bevétel mindösszesen:	481136	541775	69763	610285	Működési kiadás mindösszesen:	481136	539686	70599	610285
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT									
II. Felhalmozási bevételek	322319	335260	402	335662	II. Felhalmozási kiadások	391442	451252	-1687	449565
B2 Felhalmozási célú támogatások államh.belülről	319719	332340		332340	K6 Beruházások	16687	33331	17849	51180
B5 Felhalmozási bevételek	2600	2840	344	3184	K7 Felújítások	374775	374775	5149	379924
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		80	58	138	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások		43146	-24885	18461
Felhalmozási bevétel összesen:	322319	335260	402	335662	Felhalmozási kiadás összesen:	391442	451252	-1687	449565
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány	69123	69123		113903	Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet				
B813 Maradvány igénybevétele	69123	113903		113903					
B816 Központi, irányító szervei támogatás									
Felhalmozási bevétel mindösszesen:	391442	449163	402	449565	Felhalmozási kiadás mindösszesen:	391442	451252	-1687	449565
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	872578	990938	70165	1059850	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	872578	990938	68912	1059850

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2018. évi költségvetés
módosítás III.

BHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2018. évi költségvetés

I.	Működési BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	2018. évi tervezett előirányzat				Módosított előirányzat				Módosításra javasolt előirányzat				Módosított előirányzat			
		Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	272651	270051	2600	318206	315606	2600	65747	66747	384952	392352	2600	302973	302973	2600		
B11	Onkormányzatok működési célú támogatásai	217892	217892		263304	263304		9081	9081	302973	302973		82325	82325			
B111	- Helyi önk. működésének általános támogatása	71274	71274		73244	73244		69	69	37097	37097		180	180			
B112	- Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	37028	37028		37028	37028		3991	3991	33037	33037		180	180			
B113	- Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	29046	29046		29046	29046		10041	10041	11811	11811		200	200			
B114	- Működési célú központosított előirányzatok	5200	5200		5400	5400		-5200	-5200	200	200						
B115	- Helyi önk. kiegészítő támogatásai	146618	146618		190060	190060		30588	30588	220648	220648		163964	163964			
B116	- Elvonások és befizetések bevételei	133333	133333		147148	147148		16716	16716	163964	163964		8640	8640			
B16	Egyéb működési célú támogatások	8640	8640		8640	8640		34272	34272	8640	8640		48144	48144			
	- Munkaadókat adó	4645	4645		38700	38700	2600	13872	13872	48144	48144						
	- OEP-től	38700	38700		100	100		17817	17817	56517	53917	2600					
B3	Közhatalmi bevételek	100	100		100	100				100	100						
B31	Jövedelemadók	2600	2600		2600	2600				2600	2600						
B311	- Magánszemélyek jövedelemadó (termőföld bérbeadásából)	35900	35900		35900	35900		16000	16000	51900	51900						
B35	Termékek és szolgáltatások adói	32000	32000		32000	32000		16000	16000	48000	48000						
B351	- Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparűzési adó)	3900	3900		3900	3900				3900	3900						
B354	- Gajpártadó	100	100		100	100		1817	1817	1917	1917						
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok) lg. szolg.	16059	16059		16059	16059		9066	9066	25124	25124						
B4	Működési bevételek	7859	7859		7859	7859		3233	3233	11092	11092						
B401	- Áru- és készletértékesítés ellenértéke	728	728		728	728		945	945	728	728						
B402	- Szolgáltatások ellenértéke	2329	2329		2329	2329		1973	1973	3274	3274						
B403	- Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3276	3276		3276	3276		5248	5248	5248	5248						
B404	- Tulajdonosi bevételek	1867	1867		1867	1867		1057	1057	2924	2924						
B405	- Ellátási díjak																
B406	- Kiszámlázott általános forgalmi adó																
B407	- Ára visszatérítés																
B408	- Kamatbevételek																
B409	- Egyéb pénzügyi műveletek bevételei																
B411	- Egyéb működési bevételek																
B6	Működési célú átvett pénzeszközök							1858	1858	1858	1858						
B61	- Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó meglér.							195	195	338	338						
B64	- Működési célú kölcsön viszatérítés																
B65	- Egyéb működési célú átvett pénzeszközök							43	43	195	195						
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B6+B7)	319719	319719		332660	332660		402	402	333062	333062						
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	319719	319719		332340	332340		402	402	332340	332340						
B21	- Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	20000	20000		30000	30000				30000	30000						
B25	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	299719	299719		302340	302340				302340	302340						
B5	Felhalmozási bevételek							344	344	584	584						
B51	- Immateriális javak értékesítése																
B52	- Ingatlanok értékesítése																
B53	- Egyéb tárgyi eszközök értékesítése																
B54	- Részvételek értékesítése																
B55	- Részvételek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek																
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							80	80	138	138						
B71	- Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó meglér.																
B74	- Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszat.																
B75	- Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök																
III.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II)	592370	270051	322319	650666	315606		67148	66746	718014	392352						
B8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II+III)	92822	23699	69123	149865	35962		7475	7475	157340	43437						
B81	- Felhalmozási bevételek	92822	23699	69123	149865	35962		7475	7475	157340	43437						
B813	- Maradvány igénybevétele	92822	23699	69123	149865	35962				149865	35962						

BIHARNAGYBAJOM KÖZSEGI ÖNKORMÁNYZAT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2018. évi költségvetés

Megnevezés	2018. évi tervezett előirányzat			Módosított előirányzat			Módosításra javasolt előirányzat			Módosított előirányzat			eFt
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	
B8131 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	92822	23699	69123	149865	35962	113903				149865	35962	113903	
Működési célra	23699	23699		35962	35962					35962	35962		
Felhalmozási célra	69123		69123	113903		113903				113903		113903	
B816 - Központi irányító szervi támogatás													
B82 - Megelőlegzés													
B83 - Adósságnhoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							7475	7475		7475	7475		
MINDÖSSZESEN (I+II+III)	685192	293750	391442	690731	351568	449163	74623	74221	402	875364	426789	449665	

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
eFt					
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	217892	263304	39669	302973
	Kötelező feladatok	217892	263304	39669	302973
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B3	Közhatalmi bevételek	36100	36100	17817	53917
	Kötelező feladatok	36100	36100	4085	40762
	Önként vállalt feladatok			13732	13155
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B4	Működési bevételek	16059	16059	9065	25124
	Kötelező feladatok	16059	16059	9065	25124
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		143	195	338
	Kötelező feladatok		143	195	338
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		270051	315606	66746	382352
	Kötelező feladatok	270051	315606	53014	368620
	Önként vállalt feladatok			13732	13732
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány					
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	23699	35962	7475	43437
	Kötelező feladatok	23699	35962	7475	43437
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		293750	351568	74221	425789
	Kötelező feladatok	293750	351568	60489	412057
	Önként vállalt feladatok			13732	13732
	Állami (államigazgatási) feladatok				

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

		eFt			
Megnevezés	2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	319719	332340	332340	
	Kötelező feladatok	319719	332340	332340	
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B5	Felhalmozási bevételek	2600	2840	3184	
	Kötelező feladatok	2600	2840	3184	
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		80	138	
	Kötelező feladatok		80	138	
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)		322319	335260	335662	
	Kötelező feladatok	322319	335260	335662	
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány					
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	69123	113903	113903	
	Kötelező feladatok	69123	113903	113903	
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)		391442	449163	449565	
	Kötelező feladatok	391442	449163	449565	
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)		685192	800731	875354	
	Kötelező feladatok	685192	800731	861622	
	Önként vállalt feladatok			13732	
	Állami (államigazgatási) feladatok			13732	

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
eFt					
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	258550	316695	70012	386707
K1	Személyi juttatások	140982	171802	13842	185644
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17150	21830	1667	23497
K3	Dologi kiadások	64105	84932	16348	101280
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21886	21926		21926
K5	Egyéb működési célú kiadások	14427	16205	38155	54360
K502	- Elvonások és befizetések	8127	9270	120	9390
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	300	300	644	944
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.				
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	4000	4000	462	4462
K512	- Tartalékok	2000	2635	36929	39564
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)	391442	449163	-2764	446399
K6	Beruházások	16667	31242	16772	48014
K7	Felújítások	374775	374775	5149	379924
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (tartalék fejlesztési kölcsön visszafizetés)		43146	-24685	18461
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)				
K9	Finanszírozási kiadások				
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	649992	765858	67248	833106

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

eFt

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított el.	Módosításra jav. el.	Módosított el.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
K1	Személyi juttatások				
	Kötelező feladatok	140982	171802	13842	185644
	Önként vállalt feladatok	140982	171802	13842	185644
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
	Kötelező feladatok	17150	21830	1667	23497
	Önként vállalt feladatok	17150	21830	1667	23497
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K3	Dologi kiadások				
	Kötelező feladatok	64105	84932	16348	101280
	Önként vállalt feladatok	64105	84932	7748	92680
	Állami (államigazgatási) feladatok			8600	8600
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Kötelező feladatok	21886	21926		21926
	Önként vállalt feladatok	21216	21256		21256
	Állami (államigazgatási) feladatok	670	670		670
K5	Egyéb működési célú kiadások				
	Kötelező feladatok	12427	14205	38155	52360
	Önként vállalt feladatok	8427	10205	37693	47898
	Állami (államigazgatási) feladatok	4000	4000	462	4462
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)		256550	314695	70012	384707
	Kötelező feladatok	251880	310025	60950	370975
	Önként vállalt feladatok	4670	4670	9062	13732
	Állami (államigazgatási) feladatok				
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
K6	Beruházások				
	Kötelező feladatok	16667	31242	16772	48014
	Önként vállalt feladatok	16667	31242	16772	48014
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K7	Felújítások				
	Kötelező feladatok	374775	374775	5149	379924
	Önként vállalt feladatok	374775	374775	5149	379924
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	Kötelező feladatok		43146	-24685	18461
	Önként vállalt feladatok		43146	-24685	18461
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)		391442	449163	-2764	446399
	Kötelező feladatok	391442	449163	-2764	446399
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		647992	763858	67248	831106
	Kötelező feladatok	643322	759188	58186	817374
	Önként vállalt feladatok	4670	4670	9062	13732
	Állami (államigazgatási) feladatok				

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
engedélyezett létszáma
2018. évi költségvetés

Álláshelyek	2018. évi létszámkeret	2018. évi létszámkeret mód. Jav.	2018.12.31. záró foglalkoztatotti létszám
Tisztségviselő	1	0	1
polgármester	1		1
Egyéb foglalkoztatott	2	0	2
közfoglalkoztatási koordinátor	1		1
gépkocsivezető	1		1
Védőnői Szolgálat	2	0	2
védőnők	2		2
Mezőőri Szolgálat	2	0	2
mezőőr	2		2
Köztérület fenntartás	1	0	1
parkgondozó	1		1
ÖSSZESEN	8	0	8
közcélú foglalkoztatott	110	15	125
Biztos kezdet gyermekház	2,05	0	2,05
traktoros	1	0	1
MINDÖSSZESEN	121,05	15	136,05

fő

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
felhalmozási bevételek és kiadások mérlege
2018. évi költségvetés

4. sz. melléklet

BEVÉTELEK (AFA-va)					KIADÁSOK (AFA-va)						
Megnevezés	2018. tev.	Mód.el.	Mód.Jav.el.	Mód.el.	Megnevezés	Forrás	2018. tev.	Mód.el.	Mód.Jav.el.	Mód.el.	
II. Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)					FELÚJÍTÁSOK (K6)						
B2 Felhalmozási célú támogatások államházt. belülről	319719	332340		335662	művelődési ház felújítás	támogatás	42108	42108	-3737	38371	
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	20000	20000		20000		Saját forrás					
- sportlövő felújításához	20000	20000		30000		Összesen	42108	42108	-3737	38371	
B25 Egyéb felh. célú támogatások bevételei államh. belülről	299719	312340		302340		Egészségház kialakítása TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00005	támogatás	76713	76713		76713
- elkül.állami pénzalap (közfoglalkoztatáshoz)	5074	5695		5695			Saját forrás			59	59
- egészségház felúj-hoz TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00005	80000	80000		80000			Összesen	76713	76713	59	76772
- piaccsarnok felúj-hoz TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006	52991	52991		52991			támogatás	51579		-800	50779
- emeletes iskola felúj-hoz TOP3.2.1-15-HB1-2016-00001	62384	62384		62384			Saját forrás				
- külterületi utak felújításához VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	99270	109270		99270		Összesen	51579	51579	-800	50779	
- biztos kezdet gyerekház		2000		2000		piaccsarnok kialakítása TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006	támogatás				
B5 Felhalmozási bevételek		240	344	584	Saját forrás						
B51 Immateriális javak értékesítése		240	344	584	Összesen						
B52 Ingatlanok értékesítése		240	344	584	Emeletes iskola energetikai korszerűsítése TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00001	Támogatás	62384	62384		62384	
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						Saját forrás					
B54 Részeselek értékesítése					Összesen	62384	62384		62384		
B55 Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					Ebédülő, konyha felújítás	Állami rész	13269	13269	-98	13171	
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		80	58	138		Saját forrás	698	698		698	
B74 lakosságtól átvett pénzeszköz		80	58	138	Összesen	13967	13967	-98	13869		
B8. Kölcsön visszatérülés					Külterületi utak fejlesztése VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	Állami rész	99270	99270		99270	
állami támogatásból			3189	3189		Saját forrás	5225	5225	768	5993	
					Összesen	104495	104495	768	105263		
					Sportlövő felújítás, futópálya kialakítás kondipark kialakítása	támogatás	20000	20000		20000	
						Saját forrás	3529	3529	6186	9715	
B.kommunális adó	2600	2600		2600	Összesen	23529	23529	6186	29715		
					Konyha elektromos hálózat fejlesztés	támogatás				2159	
						Saját forrás				375	
					Gyerekesély programok infrastrukturális háttér pályázat	Saját forrás				237	
					Önkormányzat eszközfelújítás	Saját forrás				237	
					FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		374775	374775	5149	379924	
					BERUHÁZÁSOK (K7)						
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	322319	335260	402	336662	Egészségház eszközbeszerzés TOP- 4.1.1-15- HB1-2016-00005	támogatás	3287	3287		3287	
BEVÉTELEK-KIADÁSOK EGYENLEGE, HIÁNY	322319	292114	-24283	317201		Saját forrás	2175	2175	-659	1516	
					Összesen	5462	5462	-659	4803		
III. Finanszírozási bevételek (B8)	69123	113903		113903	Piaccsarnokhoz eszközbeszerzés TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006	támogatás	1000	1000	800	1800	
B8 Finanszírozási bevételek	69123	113903		113903		Saját forrás					
B813 Maradvány igénybevétele	69123	113903		113903	Összesen	1000	1000	800	1800		
42108 műv.ház	42108				Ebédülő eszközbeszerzés	támogatás	4621	4621	98	4719	
17890 ebédülő	17890					Saját forrás	243	243	38	281	
közfogl-hoz	9125				Összesen	4864	4864	136	5000		
					közfoglalkoztatáshoz eszközbeszerzés	támogatás	5074	6082	-1274	4808	
						Saját forrás	267	267	584	851	
					Összesen	5341	6349	-690	5659		
					EU tám.	Állami rész					
						Saját forrás					
					kületterületi mg. Utak beruházási ktsq.	támogatás		13066		13066	
						Saját forrás					
					Összesen			13066		13066	
					Biztos Kezdet Gyerekház	támogatás		2000		2000	
						Saját forrás					
					Temető parkoló földvásárlás	Saját forrás		150		150	
					Temezőparkoló engedélyezési terve	Saját forrás					
					Várkert úti útépités és parkoló eng. Terve	Saját forrás					
					önkormányzat eszközbeszerzés	Saját forrás					
					védőnő eszközbeszerzés	támogatás					
					Térfigyelő kamera bővítés	Saját forrás			1528	1528	
					Művelődési ház pályázat eszközbeszerzés	támogatás			3772	3772	
					Hivatal eszközbeszerzés	támogatás		1996		1996	
					ÁMK eszközbeszerzés	támogatás		243		243	
					BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		16867	33331	17849	61180	
					FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN		381442	408106	22998	431104	
					fejlesztési tartalék			43146	24685	18461	
MINDÖSSZESEN	391442	449163	402	449565	MINDÖSSZESEN		391442	451252	47683	449565	

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
felújítási előirányzatai
2018. évi költségvetés

KIADÁSOK (ÁFA-val)					
Megnevezés	Forrás	2018. tev.	Mód.ei.	Mód.jav.ei.	Mód.ei.
FELÚJÍTÁSOK (K7)					
művelődési ház felújítás	támogatás	42108	42108	-3737	38371
	Saját forrás				
	Összesen	42108	42108	-3737	38371
Egészségház kialakítása TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00005	támogatás	76713	76713		76713
	saját forrás			59	59
	összesen	76713	76713		76772
piaccsarnok kialakítása TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006	Támogatás	51579	51579	-800	50779
	Saját forrás				
	Összesen	51579	51579	-800	50779
				-1541	-1541
Emeletes iskola energetikai korszerűsítése TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00001	Támogatás	62384	62384		62384
	Saját forrás				
	Összesen	62384	62384		62384
Ebédlő , konyha felújítás	Állami rész	13269	13269	-98	13171
	Saját forrás	698	698		698
	Összesen	13967	13967	-98	13869
Külterületi utak fejlesztése VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	Állami rész	99270	99270	-14007	85263
	Saját forrás	5225	5225	768	5993
	Összesen	104495	104495	-13239	91256
					-13337
Sportöltöző felújítás, futópálya kialakítás kondipark kialakítása	támogatás	20000	20000		20000
	Saját forrás	3529	3529	6186	9715
	összesen	23529	23529	6186	29715
Konyha elektromos hálózat fejlesztés	támogatás			2159	2159
Gyerekesély programok infrastrukturális háttérre pályázat terv	Saját forrás			375	375
Önkormányzat eszközfelújítás	Saját forrás			1386	1386
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		374775	374775	-12429	362346

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
 tervezett beruházási előirányzatai
 2018. évi költségvetés

KIADÁSOK (ÁFA-val)					
Megnevezés	Forrás	2018. terv	Mód.ei.	Mód.jav.ei.	Mód.ei.
BERUHÁZÁSOK (K6)					
Egészségház eszközbeszerzés TOP- 4.1.1-15- HB1-2016-00005	támogatás	3287	3287		3287
	Saját forrás	2175	2175	-659	1516
	összesen	5462	5462		5462
Piacsarnokhoz eszközbeszerzés TOP-1.1.3-15- HB1-2016-00006	támogatás	1000	1000	800	1800
	Saját forrás				
	összesen	1000	1000		1000
Ebédlő eszközbeszerzés	támogatás	4621	4621	98	4719
	Saját forrás	243	243	38	281
	összesen	4864	4864		4864
közfoglalkoztatáshoz eszközbeszerzés	támogatás	5074	6082		6082
	Saját forrás	267	267	584	851
	összesen	5341	6349		6349
külterületi utak eszközbeszerzése	támogatás		10000		10000
	Saját forrás		1417		1417
	összesen		11417		11417
külterületi mg. Utak beruházási ktsg.	támogatás			13066	13066
	Saját forrás				
	összesen			13066	13066
Biztos Kezdet Gyerekház	támogatás		2000		2000
	Saját forrás				
	összesen		2000		2000
Temető parkoló földvásárlás	Saját forrás		150		150
Temezőparkoló engedélyezési terve	Saját forrás			318	318
Várkert úti útépítés és parkoló eng. Terve	Saját forrás			749	749
önkormányzat eszközbeszerzés	Saját forrás			740	740
védőnő eszközbeszerzés	támogatás			124	124
Térfigyelő kamera bővítés	Saját forrás			2547	2547
Művelődési ház pályázat eszközbeszerzés	támogatás			3737	3737
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		16667	31242	861	32103

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2018. évi költségvetési mérleg

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT									
I. Működési bevételek	270051	315806	74222	389827	I. Működési kiadások	258550	316895	70012	386707
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	217892	263304	39669	302973	K1 Személyi juttatások	140982	171802	13842	185644
B3 Közhatalmi bevételek	36100	36100	17817	53917	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	17150	21830	1667	23497
B4 Működési bevételek	16059	16059	9066	25124	K3 Dologi kiadások	64105	84932	16348	101280
B6 Működési célú átvett pénzeszközök		143	195	338	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	21886	21926		21928
			7475	7475	K5 Egyéb működési célú kiadások	12427	13570	38155	54360
					K502 Elvonások és befizetések	8127	9270	120	9390
					K506 Egyéb működési célú támogatások államh.belülről	300	300	644	944
					K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
					K511 Egyéb működési célú támogatások államh.külről	4000	4000	462	4462
					K512 Tartalékok	2000	2635	36929	39564
Kötségvetési bevételek összesen:	270051	315806	74222	389827	Kötségvetési kiadások összesen:	258550	316895	70012	386707
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány					Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet				
B813 Maradvány igénybevétele	23699	35962		35962	Többlet(intézményfinanszírozás)	35200	34873	4210	42248
B816 Központi, irányító szervei támogatás									
Működési bevétel mindösszesen:	293750	351568	74222	425789	Működési kiadás mindösszesen:	293750	351568	74222	428955
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT									
II. Felhalmozási bevételek	322319	335260	402	335682	II. Felhalmozási kiadások	391442	449163	-2764	446399
B2 Felhalmozási célú támogatások államh.belülről	319719	332340		332340	K6 Beruházások	16667	31242	16772	48014
B5 Felhalmozási bevételek	2600	2840	344	3184	K7 Felújítások	374775	374775	5149	379924
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		80	58	138	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások(tartalék)		43146	-24685	18461
Felhalmozási bevétel összesen:	322319	335260	402	335682	Felhalmozási kiadás összesen:	391442	449163	-2764	446399
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány	69123	69123		113903	Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet				
B813 Maradvány igénybevétele	69123	113903		113903					
B816 Központi, irányító szervei támogatás									
Felhalmozási bevétel mindösszesen:	391442	449163	402	449565	Felhalmozási kiadás mindösszesen:	391442	449163	-2764	446399
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	685192	800731	74624	875354	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	685192	800731	71458	875354

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
2018. évi költségvetés
módosítás III.

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

Megnevezés	2018. évi tervezett előirányzat			Módosított előirányzat			Módosításra javasolt előirányzat			Módosított előirányzat		
	Osszesen	Működési	Felhalmozási	Osszesen	Működési	Felhalmozási	Osszesen	Működési	Felhalmozási	Osszesen	Működési	Felhalmozási
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	114061	114061		90582	90582		-626	-828		89956	89956	
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	88646	88646		74010	74010		-626	-828		73384	73384	
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	88646	88646		73030	73030		-1420	-1420		71610	71610	
B111 - Helyi önk. működésének általános támogatása	41770	41770		41770	41770					41770	41770	
B112 - Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása												
B113 - Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	46876	46876		31025	31025		-1576	-1576		29449	29449	
B114 - Települési önk. kulturális feladatainak támogatása												
B115 - Működési célú központosított előirányzatok				235	235		156	156		391	391	
B116 - Helyi önk. kiegészítő támogatásai												
B12 Elvonások és befizetések bevételei												
B16 Egyéb működési célú támogatások				980	980		794	794		1774	1774	
- Munkaerőpiaci alaptól							794	794		794	794	
- OEP-től												
- Egyéb												
B3 Közhatalmi bevételek				980	980					980	980	
B31 Jövedelemadók												
B311 - Magánszemélyek jövedelemadói (termőföld bérbeadásából)												
B34 Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)												
B35 Termékek és szolgáltatások adói												
B351 - Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)												
B354 - Gépjárműadók												
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok) íg. szolg.												
B4 MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	25415	25415		16572	16572					16572	16572	
B401 - Áru- és készletértékesítés ellenértéke	19276	19276		12420	12420		376	376		12796	12796	
B402 - Szolgáltatások ellenértéke	197	197		197	197		284	284		481	481	
B403 - Közvetített szolgáltatások ellenértéke	700	700		590	590		5	5		595	595	
B404 - Tulajdonosi bevételek												
B405 - Ellátási díjak												
B406 - Kiszámlázott általános forgalmi adó	5242	5242		3365	3365		-880	-880		2485	2485	
B407 - Áfa visszatérítés							160	160		160	160	
B408 - Kamatbevételek												
B409 - Egyéb pénzügyi műveletek bevételei												
B411 - Egyéb működési bevételek												
B6 Működési célú átvett pénzeszközök							55	55		55	55	
B61 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó meglér.												
B62 Működési célú kölcsön visszatérítés												
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök												
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)												
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről												
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások												
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államh. belülről												
B5 Felhalmozási bevételek												
B51 Immateriális javak értékesítése												
B52 Ingatlanok értékesítése												
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése												
B54 Részesedések értékesítése												
B55 Részesedések megszüntéséhez kapcsolódó bevételek												
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
B71 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. meglér.												
B72 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszat.												
B73 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II)	114061	114061		90582	90582		-626	-828		89956	89956	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESÍTÉSÉNEK EGYENLEGE, HIÁNY												
III. FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK (B8)				366	366					366	366	
B8 Finanszírozási bevételek				366	366					366	366	
B81 Belföldi finanszírozás bevételei				366	366					366	366	
B813 - Maradvány igénybevétele				366	366					366	366	
B8131 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				366	366					366	366	
- Működési célra				366	366					366	366	
- Felhalmozási célra				366	366					366	366	
B816 - Központi, irányító szervi támogatás												
B82 Külföldi finanszírozás bevételei												
B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei												
MINDÖSSZESEN (I+II+III)	114061	114061		90948	90948		-626	-828		90322	90322	
Összes hiány	128489			103727			2663	2663		106437		
INTÉZMÉNY SAJÁT BEVÉTELE	25415			17918			794	794		18712		
IRÁNYÍTÓ SZERVŐL KAPOTT TÁMOGATÁS	103068			85809			1869	1869		87726		
1 Intézményfinanszírozás (támogatások)	88646			73030			177	177		71610		
2 Intézményfinanszírozás (önk. támogatás)	14422			12779			1692	1692		16115		

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	88646	74010	-626	73384
	Kötelező feladatok	88646	74010	-626	73384
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B3	Közhatalmi bevételek				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B4	Működési bevételek	25415	16572		16572
	Kötelező feladatok	25415	16572		16572
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B6	Működési célú átvett pénzeszközök				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		114061	90582	-626	89956
	Kötelező feladatok	114061	90582	-626	89956
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány					
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)		366		366
	Kötelező feladatok		366		366
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		114061	90948	-626	90322
	Kötelező feladatok	114061	90948	-626	90322
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
eFt					
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B5	Felhalmozási bevételek				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)					
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány					
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)					
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)		114061	90948	-626	90322
	Kötelező feladatok	114061	90948	-626	90322
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

eFt

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)				
K1	Személyi juttatások	128483	101931	2510	104441
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54918	50633	702	51335
K3	Dologi kiadások	11775	10515	678	11193
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	61790	40753	1130	41883
K5	Egyéb működési célú kiadások				
K502	- Elvonások és befizetések		30		30
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré				
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.				
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		30		30
K512	- Tartalékok				
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)				
K6	Beruházások		1796	200	1996
K7	Felújítások		1796	200	1996
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)				
K9	Finanszírozási kiadások				
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	128483	103727	2710	106437

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

eFt

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
K1	Személyi juttatások	54918	50633	702	51335
	Kötelező feladatok	54918	50633	702	51335
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11775	10515	678	11193
	Kötelező feladatok	11775	10515	678	11193
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K3	Dologi kiadások	61790	40753	1130	41883
	Kötelező feladatok	61790	40753	1130	41883
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K5	Egyéb működési célú kiadások		30		30
	Kötelező feladatok		30		30
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)		128483	101931	2510	104441
	Kötelező feladatok	128483	101931	2510	104441
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
K6	Beruházások		1796	200	1996
	Kötelező feladatok		1796	200	1996
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K7	Felújítások				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)			1796	200	1996
	Kötelező feladatok		1796	200	1996
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		128483	103727	2710	106437
	Kötelező feladatok	128483	103727	2710	106437
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
engedélyezett létszáma
2018. évi költségvetés

fő

Álláshelyek	2018. évi létszámkeret	módosításra jav.	2018.12.31. záró foglalkoztatotti létszám
Polgármesteri Hivatal	17	11	11
köztisztviselők	10	10	10
jegyző	1	1	1
igazgatási csoport	4	4	4
igazgatási csoportvezető	1	1	1
igazgatási előadó	1	1	1
közfoglalkoztatás, munkaügyi feladatok	2	2	2
pénzügyi csoport	5	5	5
pénzügyi csoportvezető	1	1	1
pénzügyi előadó	1	1	1
pénzügyi előadó - pénztáros	1	1	1
vagyongazdálkodási előadó	1	1	1
adóügyi előadó, pályázati referens	1	1	1
egyéb	0	1	1
kisegítő	0	1	1
Konyha	7	0	0
élelmezésvezető	1	0	0
szakács	3	0	0
konyhalány	2	0	0
takarító	1	0	0

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
2018. évi költségvetési mérleg

BEVÉTELEK					KIADÁSOK					eFt
Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított el.	Módosítás a jav. el.	Módosított el.	Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított el.	Módosítás a jav. el.	Módosított el.	
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
I. Működési bevételek	114061	90582	626	89956	I. Működési kiadások	128483	101931	2510	104441	
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	88646	74010	626	73384	K1 Személyi juttatások	54918	50633	702	51335	
B3 Közhatalmi bevételek					K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	11775	10515	678	11193	
B4 Működési bevételek	25415	16572		16572	K3 Dologi kiadások	61790	40753	1130	41883	
B6 Működési célú átvett pénzeszközök					K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai					
					K5 Egyéb működési célú kiadások		30		30	
					K502 Elvonások és befizetések					
					K506 Egyéb működési célú támogatások államh.belölre					
					K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre					
					K511 Egyéb működési célú támogatások államh.kivülre		30		30	
					K512 Tartalékok					
Kötségvetési bevételek összesen:	114061	90582	626	89956	Kötségvetési kiadások összesen:	128483	101931	2510	104441	
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány	14422	11349	1884	14485	Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet					
B813 Maradvány igénybevétele		366		366	Többlet					
B816 Központi, irányító szervei támogatás	14422	12779	3336	16115						
Működési bevétel mindösszesen:	128483	103727	3962	106437	Működési kiadás mindösszesen:	128483	101931	2510	104441	
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
II. Felhalmozási bevételek					II. Felhalmozási kiadások		1796	200	1996	
B2 Felhalmozási célú támogatások államh.belülről					K6 Beruházások		1796	200	1996	
B5 Felhalmozási bevételek					K7 Felújítások					
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások					
Felhalmozási bevétel összesen:					Felhalmozási kiadás összesen:		1796	200	1996	
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány					Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet					
B813 Maradvány igénybevétele										
B816 Központi, irányító szervei támogatás										
Felhalmozási bevétel mindösszesen:					Felhalmozási kiadás mindösszesen:		1796	200	1996	
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	128483	103727	3962	106437	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	128483	103727	2710	106437	

SZÜCS SÁNDOR
ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
2018. évi költségvetés
módosítása III.

SZÜCS SANDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2018. évi költségvetés

/	Megnevezés	2018. évi tervezett előirányzat			Módosított előirányzat			Módosításra javasolt előirányzat			Módosított előirányzat		
		Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	73325	73325		98675	98675		-5085	-5085		93590	93590	
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	72207	72207		88360	88360		-5203	-5203		83157	83157	
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	72207	72207		88360	88360		-5203	-5203		83157	83157	
B111	- Helyi önk. működésének általános támogatása												
B112	- Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	68819	68819		68819	68819		-1346	-1346		67473	67473	
B113	- Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása												
B114	- Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	3388	3388		15807	15807		-4201	-4201		11606	11606	
B115	- Működési célú központosított előirányzatok				3715	3715		321	321		4036	4036	
B116	- Helyi önk. kiegészítő támogatásai				19	19		23	23		42	42	
B12	Elvonások és betételek bevételei												
B16	Egyéb működési célú támogatások												
	- Munkaerőpiaci alaptól												
	- OEP-től												
	- Egyéb												
B3	Közhatalmi bevételek												
B31	Jóvátelek												
B311	- Javutalékok												
B34	- Magánszemélyek jövedelemadói (termőföld bérbecézésből)												
B34	- Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)												
B35	- Termékek és szolgáltatások adói												
B351	- Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)												
B354	- Gépjárműadó												
B36	- Egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok) ig. szolg.												
B4	Működési bevételek	1118	1118		10190	10190		118	118		10308	10308	
B401	- Anu- és készletértékesítés ellenértéke												
B402	- Szolgáltatások ellenértéke	250	250		7106	7106		3	3		3	3	
B403	- Közvetített szolgáltatások ellenértéke				229	229		-321	-321		6785	6785	
B404	- Tulajdonosi bevételek	800	800		910	910		500	500		729	729	
B405	- Ellátási díjak							-71	-71		839	839	
B406	- Kiszámlázott általános forgalmi adó												
B407	- Áfa visszatérítés	68	68		1945	1945		-3	-3		1942	1942	
B408	- Kamatbevételek												
B409	- Egyéb pénzügyi műveletek bevételei												
B410	- Egyéb működési bevételek												
B6	Működési célú átvett pénzeszközök												
B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó meglér.				125	125		10	10		10	10	
B64	Működési célú kölcsön visszatérítés												
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök												
	II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)				125	125					125	125	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről												
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások												
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államh. belülről												
B5	Felhalmozási bevételek												
B51	Immateriális javak értékesítése												
B52	Ingatlanok értékesítése												
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése												
B54	Részvételek értékesítése												
B55	Részvételek megszerzéséhez kapcsolódó bevételek												
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó meglér.												
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszat.												
B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II)	73325	73325		98675	98675		-5085	-5085		93590	93590	

eFt

SZÜCS SANDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2018. évi költségvetés

	Megnevezés	2018. évi tervezett előirányzat				Módosított előirányzat				Módosításra javasolt előirányzat				Módosított előirányzat			
		Összesen		Felhalmozási		Összesen		Felhalmozási		Összesen		Felhalmozási		Összesen		Felhalmozási	
		Működési	Működési	Működési	Működési	Működési	Működési	Működési	Működési	Működési	Működési	Működési	Működési	Működési	Működési	Működési	
III.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK (B8)																
B8	Finanszírozási bevételek																
B81	Belföldi finanszírozás bevételei																
B813	- Maradvány igénybevétele																
B8131	- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele																
	Működési célra																
	Felhalmozási célra																
B816	- Központi, irányító szervi támogatás																
B82	Külföldi finanszírozás bevételei																
B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei																
	MINDÖSSZESEN (III+III)																
		73325	73325			99259	99259			-5085	-5085			94174	94174		
	INTÉZMÉNY SAJÁT BEVÉTELE	94103	94103			121353	121353			120307	120307			120307	120307		
	IRÁNYÍTÓ SZERV TŐL KAPOTT TÁMOGATÁS	1118	1118			10899	10899							11017	11017		
1	Intézményfinanszírozás (támogatások)	72207	72207			110454	110454			-1164	-1164			109290	109290		
2	Intézményfinanszírozás (bnk. támogatás)	20778	20778			88360	88360			-5203	-5203			83157	83157		
						22094	22094			4039	4039			26133	26133		

eFt

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

eFt

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	72207	88360	-5203	83157
	Kötelező feladatok	72207	88360	-5203	83157
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B3	Közhatalmi bevételek				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B4	Működési bevételek	1118	10190	118	10308
	Kötelező feladatok	1118	10190	118	10308
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		125		125
	Kötelező feladatok		125		125
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		73325	98675	-5085	93590
	Kötelező feladatok	73325	98675	-5085	93590
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány					
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)		584		584
	Kötelező feladatok		584		584
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		73325	99259	-5085	94174
	Kötelező feladatok	73325	99259	-5085	94174
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

eFt

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B5	Felhalmozási bevételek				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)					
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány					
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)					
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)		73325	99259	-5085	94174
	Kötelező feladatok	73325	99259	-5085	94174
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

eFt

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	94103	121060	-1923	119137
K1	Személyi juttatások	63613	68795	1363	70158
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12608	14051	-338	13713
K3	Dologi kiadások	17882	38214	-2948	35266
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K5	Egyéb működési célú kiadások				
K502	- Elvonások és befizetések				
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré				
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.				
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
K512	- Tartalékok				
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)		293	877	1170
K6	Beruházások		293	877	1170
K7	Felújítások				
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)				
K9	Finanszírozási kiadások				
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	94103	121353	-1046	120307

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

eFt

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
K1	Személyi juttatások	63613	68795	1363	70158
	Kötelező feladatok	63613	68795	1363	70158
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12608	14051	-338	13713
	Kötelező feladatok	12608	14051	-338	13713
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K3	Dologi kiadások	17882	38214	-2948	35266
	Kötelező feladatok	17882	38214	-2948	35266
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K5	Egyéb működési célú kiadások				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)		94103	121060	-1923	119137
	Kötelező feladatok	94103	121060	-1923	119137
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
K6	Beruházások		293	877	1170
	Kötelező feladatok		293	877	1170
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K7	Felújítások				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)			293	877	1170
	Kötelező feladatok		293	877	1170
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		94103	121353	-1046	120307
	Kötelező feladatok	94103	121353	-1046	120307
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
engedélyezett létszáma
2018. évi költségvetés

Álláshelyek	2018. évi létszámkeret	módosított ei.	fő
			2018.12.31. záró foglalkoztato tti létszám
Óvodai nevelés	18	18	18
óvoda intézményegység vezető helyettes	1	1	1
óvónő	9	9	9
dajka	5	5	5
óvodatitkár	1	1	1
fűtő	1	1	1
ped.aszisztens	1	1	1
Közművelődés, könyvtár	3	4	4
közművelődésszervező	1	1	1
kisegítő	0	1	1
informatikus	1	1	1
könyvtáros	1	1	1
Konyha	0	7	7
élelmezésvezető	0	1	1
szakács	0	3	3
konyhai kisegítő	0	2	2
takarító	0	1	1
ÖSSZESEN	21	29	29

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
2018. évi költségvetési mérleg

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	2017. évi tervezett	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT									
I. Működési bevételek	73325	98675	-5085	93590	I. Működési kiadások	94103	121060	-1923	119137
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	72207	88360	-5203	83157	K1 Személyi juttatások	63613	68795	1363	70158
B3 Közhatalmi bevételek					K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	12608	14051	-338	13713
B4 Működési bevételek	1118	10190	118	10308	K3 Dologi kiadások	17882	38214	-2948	35266
B6 Működési célú átvett pénzeszközök		125		125	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai				
					K5 Egyéb működési célú kiadások				
					K502 Elvonások és befizetések				
					K506 Egyéb működési célú támogatások államh.belülről				
					K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
					K511 Egyéb működési célú támogatások államh.kívülre				
					K512 Tartalékok				
Költségvetési bevételek összesen:	73325	98675	-5085	93590	Költségvetési kiadások összesen:	94103	121060	-1923	119137
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány	20778	22436	3734	28823	Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet				
B813 Maradvány igénybevétele		584		584	Többlet				
B816 Központi, irányító szervei támogatás	20778	22094	1386	26133					
Működési bevétel mindösszesen:	94103	121353	-3699	120307	Működési kiadás mindösszesen:	94103	121060	-1923	119137
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT									
II. Felhalmozási bevételek					II. Felhalmozási kiadások		293	877	1170
B2 Felhalmozási célú támogatások államh.belülről					K6 Beruházások		293	877	1170
B5 Felhalmozási bevételek					K7 Felújítások				
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások				
Felhalmozási bevétel összesen:					Felhalmozási kiadás összesen:		293	877	1170
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány					Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet				
B813 Maradvány igénybevétele									
B816 Központi, irányító szervei támogatás									
Felhalmozási bevétel mindösszesen:					Felhalmozási kiadás mindösszesen:		293	877	1170
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	94103	121353	-3699	120307	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	94103	121353	-1046	120307

SZŰCS SÁNDOR
ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
Óvodai intézményegység
2018. évi költségvetés
módosítása III.

**SZÜCS SÁNDOR ÁLTALANOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
kötségtétési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2087. évi költségvetés**

I	Működési BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	2018. évi tervezett előirányzat				Módosított előirányzat				Módosításra javasolt előirányzat				Módosított előirányzat			
		Összesen	Működési	Felhalmozási	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	
																	Működési
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	68819	68819			68949	68949			-1351	-1351			67598	67598		
B11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	68819	68819			68824	68824			-1351	-1351			67473	67473		
B111	Önkormányzatok működési támogatásai	68819	68819			68824	68824			-1351	-1351			67473	67473		
B112	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	68819	68819			68819	68819			-1346	-1346			67473	67473		
B113	Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása																
B114	Települési önk. kulturális feladatainak támogatása																
B115	Működési célú központosított előirányzatok																
B116	Helyi önk. kiegészítő támogatásai					5	5			-5	-5						
B12	Elvonások és befizetések bevételei																
B16	Egyéb működési célú támogatások																
	- Munkaerőpiaci alaptól																
	- OEP-től																
	- Egyéb																
B3	Közhatalmi bevételek																
B31	Jövedelemadók																
B311	Magánszemélyek jövedelemadói (termőföld bérbeadásából)																
B34	Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)																
B35	Termékek és szolgáltatások adói																
B351	Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)																
B354	Géplárműadók																
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok) ig. szolg.																
B4	Működési bevételek																
B401	Áru- és készletértékesítés ellenértéke																
B402	Szolgáltatások ellenértéke																
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke																
B404	Tulajdonosi bevételek																
B405	Ellátási díjak																
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó																
B407	Áfa visszatérítés																
B408	Kamatbevételek																
B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei																
B410	Egyéb működési bevételek																
B6	Működési célú átvett pénzeszközök																
B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megér.					125	125							125	125		
B64	Működési célú kölcsön visszatérülés																
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök																
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					125	125							125	125		
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)																
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről																
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások																
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások																
B5	Felhalmozási bevételek																
B51	Immateriális javak értékesítése																
B52	Ingatlanok értékesítése																
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése																
B54	Részeselek értékesítése																
B55	Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek																
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök																
B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megér.																

eFt

**SZŰCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés**

eFt

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított el.	Módosítás a jav. el.	Módosított el.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	68819	68824	-1351	67473
	Kötelező feladatok	68819	68824	-1351	67473
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B3	Közhatalmi bevételek				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B4	Működési bevételek				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		125		125
	Kötelező feladatok		125		125
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		68819	68949	-1351	67598
	Kötelező feladatok	68819	68949	-1351	67598
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány					
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		68819	68949	-1351	67598
	Kötelező feladatok	68819	68949	-1351	67598
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				

**SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés**

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított el.	Módosítás a jav. el.	Módosított el.
eFt					
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B5	Felhalmozási bevételek				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)					
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány					
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)					
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)		68819	68949	-1351	67598
	Kötelező feladatok	68819	68949	-1351	67598
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

		eFt		e Ft		
Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított el.	Módosítás a jav. el.	Módosított el.	Teljesítés 12.31,
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	68819	68898	425	69323	67697
K1	Személyi juttatások	52724	52728	-968	51760	50363
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10449	10450	-253	10197	9991
K3	Dologi kiadások	5646	5720	1646	7366	7343
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
K5	Egyéb működési célú kiadások					
K502	- Elvonások és befizetések					
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre					
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.					
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre					
K512	- Tartalékok					
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)		51	877	928	923
K6	Beruházások		51	877	928	923
K7	Felújítások					
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások					
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)					
K9	Finanszírozási kiadások					
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	68819	68949	1302	70251	68620

**SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés**

eFt

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított el.	Módosítás a jav. el.	Módosított el.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
K1	Személyi juttatások	52724	52728	-968	51760
	Kötelező feladatok	52724	52728	-968	51760
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10449	10450	-253	10197
	Kötelező feladatok	10449	10450	-253	10197
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K3	Dologi kiadások	5646	5720	1646	7366
	Kötelező feladatok	5646	5720	1646	7366
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K5	Egyéb működési célú kiadások				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)		68819	68898	425	69323
	Kötelező feladatok	68819	68898	425	69323
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
K6	Beruházások		51	877	928
	Kötelező feladatok		51	877	928
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K7	Felújítások				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)			51	877	928
	Kötelező feladatok		51	877	928
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		68819	68949	1302	70251
	Kötelező feladatok	68819	68949	1302	70251
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
2018. évi költségvetési mérleg

eFt

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított el.	Módosítás a jav. el.	Módosított el.	Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított el.	Módosítás a jav. el.	Módosított el.
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT									
I. Működési bevételek	68819	68949	-1351	67598	I. Működési kiadások	68819	68898	425	69323
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	68819	68824	-1351	67473	K1 Személyi juttatások	52724	52728	-968	51760
B3 Közhatalmi bevételek					K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	10449	10450	-253	10197
B4 Működési bevételek					K3 Dologi kiadások	5646	5720	1646	7366
B6 Működési célú átvett pénzeszközök		125		125	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai				
					K5 Egyéb működési célú kiadások				
					K502 Elvonások és befizetések				
					K506 Egyéb működési célú támogatások államh.belülről				
					K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
					K511 Egyéb működési célú támogatások államh.kivülre				
					K512 Tartalékok				
Költségvetési bevételek összesen:	68819	68949	-1351	67598	Költségvetési kiadások összesen:	68819	68898	425	69323
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány				2653	Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet				
B813 Maradvány igénybevétele					Többlet				
B816 Központi, irányító szervi támogatás				2653					
Működési bevétel mindösszesen:	68819	68949	-1351	70251	Működési kiadás mindösszesen:	68819	68898	425	69323
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT									
II. Felhalmozási bevételek					II. Felhalmozási kiadások		51	877	928
B2 Felhalmozási célú támogatások államh.belülről					K6 Beruházások		51	877	928
B5 Felhalmozási bevételek					K7 Felújítások				
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások				
Felhalmozási bevétel összesen:					Felhalmozási kiadás összesen:		51	877	928
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány					Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet				
B813 Maradvány igénybevétele									
B816 Központi, irányító szervi támogatás									
Felhalmozási bevétel mindösszesen:					Felhalmozási kiadás mindösszesen:		51	877	928
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	68819	68949	-1351	70251	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	68819	68949	1302	70251

SZŰCS SÁNDOR
ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
Művelődési intézményegység
2018. évi költségvetés
módosítása II.

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2018. évi költségvetés

/	Megnevezés	2018. évi tervezett előirányzat			Módosított előirányzat			Módosításra javasolt előirányzat			Módosított előirányzat		
		Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
B1	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	4506	4506		29726	29726		-3734	-3734		25992	25992	
B11	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3388	3388		19536	19536		-3852	-3852		15684	15684	
B111	Önkormányzatok működésének általános támogatása	3388	3388		19536	19536		-3852	-3852		15684	15684	
B112	- Helyi önk. működésének általános támogatása												
B113	- Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása												
B114	- Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	3388	3388		15807	15807		-4201	-4201		11606	11606	
B115	- Működési célú központosított előirányzatok				3715	3715		321	321		4036	4036	
B116	- Helyi önk. kiegészítő támogatásai				14	14		28	28		42	42	
B12	Elvonások és befizetések bevételei												
B16	Egyéb működési célú támogatások												
	- Munkaerőpiaci alaplói												
	- OEP-től												
	- Egyéb												
B3	Közhatalmi bevételek												
B31	Jövedelemadók												
B311	- Magánszemélyek jövedelemadói (termőföld bérbeadásából)												
B34	Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)												
B35	Termékek és szolgáltatások adói												
B351	- Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparűzési adó)												
B354	- Gépjárműadó												
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok) (p. szolg)												
B4	Működési bevételek	1113	1118	10190	10190	10190	118	118	118	10308	10308	3	
B401	- Áru- és készletértékesítés ellenértéke												
B402	- Szolgáltatások ellenértéke	250	250	7106	7106	7106	-321	-321	-321	6785	6785	3	
B403	- Közvetített szolgáltatások ellenértéke												
B404	- Tulajdonosi bevételek	800	800	229	229	229	500	500	500	729	729		
B405	- Ellátási díjak												
B406	- Kiszámlázott általános forgalmi adó												
B407	- Áfa visszatérítés	68	68	910	910	910	-71	-71	-71	839	839		
B408	- Kamatbevételek												
B409	- Egyéb pénzügyi műveletek bevételei												
B411	- Egyéb működési bevételek												
B6	Működési célú átvett pénzeszközök												
B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtér.												
B64	Működési célú kölcsön visszatérülés												
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök												
II.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B7+B8+B7)												
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről												
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások												
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások												
B8	Felhalmozási bevételek												
B51	Immateriális javak értékesítése												
B52	Ingatlanok értékesítése												
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése												
B54	Részeselek értékesítése												
B55	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek												
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. megtér.												
B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszat.												
B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (II+I)		4506	4506	29726	29726	29726	-3734	-3734	-3734	25992	25992	3	

eFt

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
 költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
 2018. évi költségvetés

Megnevezés	2018. évi tervezett előirányzat				Módosított előirányzat				Módosításra javasolt előirányzat				Módosított előirányzat			
	Összesen	Működési	Felhalmozási	eFt	Összesen	Működési	Felhalmozási	eFt	Összesen	Működési	Felhalmozási	eFt	Összesen	Működési	Felhalmozási	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZEITÉSÉNEK EGYENLEGE, HIÁNY																
III. FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK (B8)																
B8 Finanszírozási bevételek																
B81 Belföldi finanszírozás bevételei																
B813 - Maradvány igénybevétele																
B8131 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele																
Működési célra																
Felhalmozási célra																
B816 - Központi, irányító szervi támogatás																
B82 Külföldi finanszírozás bevételei																
B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei																
MINDÖSSZESEN (III+III)	4506	4506			30310	30310			-3734				26576	26576		
Összes kiadás	25284				62404				60056				50056			
INTEZMÉNY SAJÁT BEVÉTELE	1118				10774								10892			
IRÁNYÍTÓ SZERVŐL KAPOTT TÁMOGATÁS	24166				41630								39164			
1 Intézményfinanszírozás (támogatások)	3388				19636				2466				15684			
2 Intézményfinanszírozás (onk. támogatás)	20778				22094				-3852				23480			

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
eFt					
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3388	19536	-3852	15684
	Kötelező feladatok	3388	19536	-3852	15684
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B3	Közhatalmi bevételek				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B4	Működési bevételek				
	Kötelező feladatok	1118	10190	118	10308
	Önként vállalt feladatok	1118	10190	118	10308
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B6	Működési célú átvett pénzeszközök				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		4506	29726	-3734	25992
	Kötelező feladatok	4506	29726	-3734	25992
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány					
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)				
	Kötelező feladatok		584		584
	Önként vállalt feladatok		584		584
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		4506	30310	-3734	26576
	Kötelező feladatok	4506	30310	-3734	26576
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

eFt

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított el.	Módosítás a jav. el.	Módosított el.
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B5	Felhalmozási bevételek				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)					
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány					
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)					
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)		4506	30310	-3734	26576
	Kötelező feladatok	4506	30310	-3734	26576
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2087. évi költségvetés

eFt

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	25284	52162	-2348	49814
K1	Személyi juttatások	10889	16067	2331	18398
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2159	3601	-85	3516
K3	Dologi kiadások	12236	32494	-4594	27900
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K5	Egyéb működési célú kiadások				
K502	- Elvonások és befizetések				
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre				
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.				
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
K512	- Tartalékok				
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)		242		242
K6	Beruházások		242		242
K7	Felújítások				
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)				
K9	Finanszírozási kiadások				
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	25284	52404	-2348	50056

**SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés**

eFt

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított el.	Módosítás a jav. el.	Módosított el.
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
K1	Személyi juttatások	10889	16067	2331	18398
	Kötelező feladatok	10889	16067	2331	18398
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2159	3601	-85	3516
	Kötelező feladatok	2159	3601	-85	3516
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K3	Dologi kiadások	12236	32494	-4594	27900
	Kötelező feladatok	12236	32494	-4594	27900
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K5	Egyéb működési célú kiadások				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)		25284	52162	-2348	49814
	Kötelező feladatok	25284	52162	-2348	49814
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT					
K6	Beruházások		242		242
	Kötelező feladatok		242		242
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K7	Felújítások				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				
	Kötelező feladatok				
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)			242		242
	Kötelező feladatok		242		242
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		25284	52404	-2348	50056
	Kötelező feladatok	25284	52404	-2348	50056
	Önként vállalt feladatok				
	Állami (államigazgatási) feladatok				

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
2018. évi költségvetési mérleg

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.	Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított ei.	Módosítás a jav. ei.	Módosított ei.
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT									
I. Működési bevételek	4506	29726	-3734	25992	I. Működési kiadások	25284	52162	-2348	49814
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	3388	19536	-3852	15684	K1 Személyi juttatások	10889	16067	2331	18398
B3 Közhatalmi bevételek					K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	2159	3601	-85	3516
B4 Működési bevételek	1118	10190	118	10308	K3 Dologi kiadások	12236	32494	-4594	27900
B6 Működési célú átvett pénzeszközök					K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai				
					K5 Egyéb működési célú kiadások				
					K502 Elvonások és befizetések				
					K506 Egyéb működési célú támogatások államh.belülről				
					K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre				
					K511 Egyéb működési célú támogatások államh.kívülre				
					K512 Tartalékok				
Költségvetési bevételek összesen:	4506	29726	-3734	25992	Költségvetési kiadások összesen:	25284	52162	-2348	49814
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány	20778	22436	3734	26170	Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet				
B813 Maradvány igénybevétele		584		584	Többlet				
B816 Központi, irányító szervei támogatás	20778	22094	1386	23480					
Működési bevétel mindösszesen:	25284	52404	-2348	50056	Működési kiadás mindösszesen:	25284	52162	-2348	49814
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT									
II. Felhalmozási bevételek					II. Felhalmozási kiadások		242		242
B2 Felhalmozási célú támogatások államh.belülről					K6 Beruházások		242		242
B5 Felhalmozási bevételek					K7 Felújítások				
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások				
Felhalmozási bevétel összesen:					Felhalmozási kiadás összesen:		242		242
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány					Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet				
B813 Maradvány igénybevétele									
B816 Központi, irányító szervei támogatás									
Felhalmozási bevétel mindösszesen:					Felhalmozási kiadás mindösszesen:		242		242
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	26284	52404	-2348	50056	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	26284	52404	-2348	50056

A döntés formája: rendelet

A döntéshez minősített szavazattöbbség szükséges.

4. napirendi pont

Előterjesztés

**a Biharnagybajom Községi Önkormányzat és intézményei
2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási
rendelet-tervezetére**

Előadó:

Szító Sándor polgármester

Felkért előadó:

Sólyom Angelika pénzügyi csoportvezető

Véleményező bizottság:

Településfejlesztési és Mezőgazdasági Bizottság
Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi Bizottság

Biharnagybajom Községi Önkormányzat
Polgármesterétől

Előterjesztés a Képviselő-testület 2019. május 30-án tartandó ülésére
Biharnagybajom Községi Önkormányzat és Intézményeinek 2018. évi költségvetése
végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezethez

Tisztelt Képviselő-testület!

Biharnagybajom Község önkormányzata a 2018. évi gazdálkodását a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló CLXXXIX törvényben rögzített hatáskörében eljárva a Magyar Köztársaság 2018. évi költségvetéséről szóló 2017. évi C. évi törvény előírásainak és egyéb vonatkozó rendelkezések megtartása mellett végezte, a kötelező feladatellátást megvalósította.

Az államháztartásról szóló törvény 91. § értelmében a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Fentieket figyelembe véve nyújtom be a Tisztelt Képviselő-testületet elé az önkormányzat és intézményeinek 2018. éves gazdálkodásáról szóló előterjesztést, rendelet-tervezetet.

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetését a Képviselő-testület 3/2018. (III.06.) sz. KT rendeletével fogadta el, majd ezt követően három alkalommal módosította.

Az eredeti előirányzatként elfogadott 872.578e Ft főösszeggel szemben az évközi módosítások végrehajtása után a költségvetés előirányzatának összege 1.059.850e Ft-ra változott.

A 2018. évi költségvetés végrehajtása során az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait az előző évekhez hasonló színvonalon látta el.

Az önkormányzat költségvetésének bevételi-kiadási egyensúlya, működése, az intézmények működőképességének megőrzése biztosított volt. Likviditási probléma az év folyamán nem volt.

Az előterjesztés mellékleteiben az eredeti előirányzat oszlop a 2018. évre jóváhagyott költségvetés adatait, a módosított előirányzat oszlop a Képviselő-testület által jóváhagyott költségvetési rendeletmódosítás, míg a teljesítés oszlop az önkormányzat éves gazdálkodásának adatait tartalmazza.

BEVÉTELEK

A Biharnagybajom Községi Önkormányzat és intézményei 2018. éves bevételeit előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként a I/1. számú melléklete tartalmazza

I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT – CSOPORT

B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül

e Ft

megnevezés	eredeti ei.	mód.ei	teljesítés 2018.12.31	telj.%-a
B111. önkormányzatok működésének általános támogatása	78.798	78.867	78.867	100
B112. települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	68.819	67.653	67.653	100
B113. települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	75.922	74.092	74.092	100
B114. települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3.388	4.036	4.036	100
B115. működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	5.200	12.244	12.244	100
B116. elszámolásból származó bevételek	0	200	200	100
Összesen	232.127	237.092	237.092	100

B111. A települési önkormányzatok működésének támogatása 78.867e Ft, melyből

- 34.808e Ft az önkormányzati hivatal működésének támogatása
- 22.427e Ft településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása (6.139e Ft zöldterület-gazdálkodás, 8.576e Ft közvilágítás fenntartásának támogatása, 1.817e Ft köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása, 5.895e Ft közutak fenntartásának támogatása összegét tartalmazza).
- egyéb önkormányzati feladatok támogatás 7.560e Ft
- lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása 2e Ft
- kiegészítés 12.960e Ft
- továbbá a 2017. évről áthúzódó bérkompenzáció 69e Ft
- és a polgármesteri illetmény támogatása 1.041e Ft adja a működési támogatás teljes összegét.

B112. A köznevelési feladatok az óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatását, illetve az óvoda működtetési kiadásaihoz történő hozzájárulás összegét foglalja magába, melyből

- 42.128e Ft óvodapedagógusok bértámogatása
- 15.435e Ft segítők bértámogatása
- 9.178e Ft óvodaműködtetési támogatás
- 912e Ft óvodapedagógus minősítéséből eredő támogatás.

B113. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása az alábbi támogatási összegekből áll össze:

- 33.296e Ft szociális feladatok támogatása
- 16.207e Ft gyermekétkeztetésben elismert dolgozók bértámogatása

- 20.275e Ft gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása
- 4.314e Ft szünidei étkeztetés támogatása.

B114. Kulturális feladatok támogatásának két összetevője van:

- 3.388e Ft könyvtári és közművelődési feladatok támogatása
- 648e Ft kulturális illetménypótlék.

B115. Egyéb működési támogatások között szerepel:

- 6.058e Ft 2018. évi szociális tüzelőanyag támogatás
- 3.948e Ft téli rezsicsökkentés (12.000Ft) támogatása
- 1.410e Ft 2017. évi szociális tüzelőanyag támogatás kiegészítés
- 521e Ft bérkompenzáció
- 307e Ft ASP működtetési támogatás.

B116. Elszámolásból származó bevételek között

- 200e Ft MÁK normatíva felülvizsgálat során megállapított többlettámogatás összege szerepel.

Összességében elmondható, hogy az eredetileg tervezett működési bevételekhez képest 4.965e Ft többletbevételünk keletkezett annak ellenére, hogy a köznevelési és a gyermekétkeztetési feladatoknál a normatíva módosítás során lemondással kellett élnünk. A növekedés legfőbbképpen a tüzelőanyag támogatásra benyújtott pályázatokból elnyert összegeknek tudható be.

B.11 Az önkormányzatok működési támogatása összesen 237.092 e Ft.

B16. Az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről:

megnevezés	eredeti ei.	mód.ei	teljesítés 2018.12.31	telj.%-a
- társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatások	8.640	8.640	8.627	100
- elkülönített állami pénzalaptól működési célú támogatások	133.333	164.658	159.087	97
- egyéb fejezeti kezelésű ei-től működési célú támogatások	4.645	49.124	45.418	93
- Összesen:	146.618	222.422	213.132	96

Egyéb támogatások között a Szűcs Sándor nyomában pályázatra 25.000e Ft, a Napsugár Biztos Kezdet Gyerekház működési kiadásaira 9.121e Ft támogatást kaptunk.

A külterület mezőgazdasági utak pályázatból 941e Ft, az egészségügyi alapellátás fejlesztésére kapott pályázati támogatásból 600e Ft, a piaccsarnok kialakítása pályázati támogatásból 397e Ft, egyéb pályázatra 45e Ft működési kiadásra került felhasználásra, mely összegek ezeken a rovatokon jelennek meg.

4.185e Ft értékű Erzsébet utalvány került kiosztásra a gyermekvédelmi támogatásban részesülőknek.

Mezőőri támogatás összege 2.160e Ft, területalapú támogatás 1.949e Ft, míg a visszautalt BURSA támogatás összege 40e Ft.

Védőnői finanszírozásra 8.425e Ft-ot, míg iskolaegészségügy finanszírozásra 202e Ft támogatást kaptunk.

Közfoglalkoztatás működési támogatására 156.913e Ft érkezett, míg a diákmunkára 1.595e Ft. Az országgyűlési képviselőválasztásra 980e Ft normatívát, míg a GINOP-os pályázat által foglalkoztatottak támogatására 579e Ft támogatást kaptunk.

Össességében a működési támogatások összege 450.224e Ft – melyből működési célú 447.035e Ft, fejlesztési célú 3.189e Ft.

B2. Közhatalmi bevételek:

B31. Jövedelemadók:

Ebben a csoportban a magánszemélyek jövedelemadói között a termőföld bérbeadásból származó bevételt terveztünk 100 e Ft összegben, melyre a befolyt bevétel 45 e Ft, 45 %-os teljesítés

B.34. Vagyoni típusú adók csoportjában a magánszemélyek kommunális adóját terveztük, 2.600 e Ft nagyságrendben, A befolyt bevétel 2.530 e Ft, mely 97,3%-os teljesítésnek felel meg.

B.35 Termékek és szolgáltatások adói

Értékesítési és forgalmi adó jogcímen a helyi iparüzési adót terveztük 32.000 e Ft összegben, melyet az év közben kapott jelentős többletbevétel miatt 48.000e Ft-ra módosítottuk. A ténylegesen befolyt bevétel 47.610e Ft volt, mely a módosított előirányzathoz képest 99,19 %-os teljesítésnek felel meg.

Itt terveztük még a gépjárműadó bevételt (a befolyt teljes gépjárműadó bevétel 40%-a) 3.900e Ft-tal. A befolyt bevétel 3.957e Ft, ami 101,46%-os teljesítésnek felel meg.

B.36. Egyéb közhatalmi bevételek

Itt a pótlék-bírságból, talajterhelési díjból befolyó bevételt terveztük 100 e Ft összegben, mely módosításra került 1.917e Ft-ra. A pótlék-bírságból befolyt bevétel 65 e Ft, talajterhelési díjből 1.816e Ft bevételünk keletkezett, teljesítés 98,1%.

A fent részletezett közhatalmi bevételek tehát összességében az alábbiak:

megnevezés	eredeti ei	mód.ei	e Ft	
			teljesítés 12.31.	telj. %
termőföld bérbeadásból	100	100	45	45
magánszemélyek kommunális adóját	2.600	2.600	2.530	97,3
iparüzési adót	32.000	48.000	47.610	99,2
gépjárműadó	3.900	3.900	3.957	101,5
pótlék-bírságból, talajterhelési díj	100	1.917	1.881	98,1
összesen	38.700	56.517	56.023	99,1

Ebben a bevételi csoportban összességében az eredeti előirányzathoz viszonyítva jelentős többletbevételünk keletkezett, mely a kimagasló összegű iparüzési adóbevételből adódik, illetve jelentősen hozzájárult az eredményhez, hogy adófelderítésre és kintlévőségek behajtására is jelentős hangsúly került. A kommunális adóbevétel felhalmozási bevételként kerül figyelembevételre.

B4. Működési bevételek kiemelt előirányzat csoportban 42.592e Ft összegben az alábbi jogcímenek tervezünk bevételt, mely tervezett összeg a bevételek alakulásához igazítva módosításra került 52.005e Ft-ra.

megnevezés	eredeti ei	mód.ei	e Ft	
			teljesítés 12.31	telj. %
B401 áru és készletértékesítés	7.859	11.095	11.094	99,9
B402 szolgáltatások ellenértéke	20.254	20.309	19.452	95,8
B404 tulajdonosi bevételek	4.776	6.683	6.612	98,9
B403 közvetített szolgáltatások	2.526	4.484	4.520	100,8
B406 kiszámlázott általános forgalmi adó	7.177	7.351	8.409	114,3
B407 áfa visszatérítés	0	160	253	
B411 egyéb működési bevétel	0	1.923	750	
Összesen	42.592	52.004	51.090	98,2

A működési bevételek között az egyes csoportokban a jelentősebb tételek az alábbiak:

- a.) az áru és készletértékesítés csoportban a közfoglalkoztatáshoz, valamint a búzatermesztéshez, illetve a lucerna értékesítéshez kapcsolódó bevétellel számoltunk, melyből befolyt bevétel jelentős többletet jelentett a tervezett előirányzathoz képest
- b.) a szolgáltatások ellenértékei között vendégebéd, piaci helypénz, és mázsadíj, mezőőri díj, közfoglalkoztatás-varrás bevételei, fénymásolás, kölcsönzés, munkahelyi vendéglátás bevételei szerepelnek
- c.) közvetített szolgáltatások között az intézménynél megjelenő, nem az intézményt terhelő továbbszámlázott közüzemi díjak, telefondíj, foglalkozásegészségügyi szolgáltatás díja, hulladékgyűjtés díja jelenik meg
- d.) a tulajdonosi bevételek között terembérlet, lakóingatlan és üzlethelyiség bérleti díjai és földbérlet bevételei szerepelnek
- e) az áfa bevétel a fenti jogcímenek keletkezett bevételek alapján alakul
- f.) áfa visszatérítés soron a NAV felé benyújtott bevallás alapján számított áfa visszaigénylés összege szerepel
- f.) az egyéb bevételek között előirányzatot nem tervezünk, az ott befolyt bevételek a közfoglalkoztatásban előállított termékek postaköltség bevételei, többlettámogatásból visszautalt összeg.

Az áru és készletértékesítés csoportban a bevétel a gyékénytárgy és ajándéktárgy értékesítésből 1.133 e Ft, betonelemgyártásból 360 e Ft, mezőgazdasági tevékenységből 4.908 e Ft, tojásértékesítésből 3.655e Ft, méz értékesítésből 94 e Ft, vályogértékesítésből 429e Ft,

száraztészta értékesítésből 512 e Ft, valamint az ÁMK-nál 3e Ft könyv értékesítésből származó bevételből tevődött össze.

A szolgáltatások ellenértéke bevétel csoportban a teljesített bevételek az alábbiak: piaci helypénz 110e Ft, varrásszolgáltatás 93e Ft, vendégebéd 4.850e Ft, mezőőri díj 70e Ft, munkahelyi étkezés 72e Ft, TÁMASZ szociális étkeztetés 14.071e Ft mázsadíj 18e Ft, hulladékgyűjtő zsák értékesítés 7e Ft, fénymásolás, kölcsönzés 161e Ft.

Közvetített szolgáltatásokból származó bevétel az önkormányzatnál esetében 3.273e Ft, (mely a tankerület, polg. hivatal, ÁMK, Mezei-Vill Kft részére történő továbbszámlázásból tevődik össze) a polgármesteri hivatalnál 532e Ft bevétel telefon és biztosítás továbbszámlázásából keletkezett, míg az ÁMK esetében a tankerület részére történt továbbszámlázott gázdíjból és a konyha áramdíjból történő visszautalásból származó bevétel 715e Ft volt.

A bérleti díjakból befolyt bevétel az önkormányzatnál lakásbérlethez, üzlethelyiség bérbeadásához és a hozzá kapcsolódó közüzemi díj bevételekből adódik, melynek összege 1.333e Ft, földbérleti díj 24e Ft, képzésre terembérleti díj 1.485e Ft, Telekom torony bérleti díj 1.268e Ft, TRV. Zrt ivóvíz bérleti díj 1.138e Ft, az ÁMK terembérleti díjainak bevétele 769e Ft, míg a Polgármesteri Hivatalnál az ebédlő bérleti díja 595 e Ft.

Az egyéb bevételek csoportban a Püspökladányi Városüzemeltető Kft által a szennyvízszippantásra kapott többlettámogatásból visszautalt 222e Ft, a közfoglalkoztatotti termékekhez kapcsolódó postaköltségek megtérítéséből származó 115e Ft, 360e Ft a temetési kölcsön visszafizetéséből, 53e Ft telefonvásárlásból keletkezett bevételünk szerepel.

B.6 Működési célú átvett pénzeszközök között eredeti előirányzatot nem terveztünk, módosított előirányzatunk 463e Ft, a tényleges bevételünk 468 e Ft.

A lakosság szociális célú tartozásainak (FHT: 34e Ft, rendszeres szociális segély: 94e Ft, temetési kölcsön: 109e Ft) visszafizetéséből származik 237e Ft.

Egyéb működési célú pénzeszköz átvétel jogcímen 231 e Ft összegben keletkezett bevételünk, melyből az óvoda támogatására 125e Ft, az Olajbányász emlékműre 100 e Ft támogatást kaptunk, illetve a szép kártyán fel nem használt összeg visszautalásából 6 e Ft bevételünk keletkezett.

B8. Finanszírozási bevételek között működési célú pénzmaradvány igénybevétel a zárszámadás jóváhagyásának, illetve az előirányzat módosításoknak megfelelően 36.911e Ft, valamint 7.475e Ft 2019. évi támogatás megelőlegezés összege szerepel.

A fentiek alapján a működési bevételi előirányzatunk összességében 610.285e Ft a tényleges teljesítés 596.472e Ft, mely 97,8%-os teljesítésnek felel meg.

II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

B.21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások

E jogcímen a sportfejlesztésre kapott támogatás 20.000e Ft-os összege szerepel.

B.25. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások

A munkaügyi központtól tárgyi eszköz beszerzésre figyelembe vehető bevételünk 4.568e Ft. Fejlesztési forrásként vesszük figyelembe még a Biztos Kezdet Gyerekház pályázat összegéből 2.000e Ft összeget, külterületi mezőgazdasági utak támogatásából 53.694e Ft-ot, a piaccsarnok kialakítására kapott összegből 2.517e Ft-ot, az egészségügyi alapellátás fejlesztésére kapott támogatási előlegből 8.824e Ft-ot. A kapott bevételek jelentősen elmaradnak a tervezettől, mivel a tervezett beruházások egy részének megvalósítása az elmúlt évben nem kezdődött el, ezért az elnyert támogatások leutalása nem történt meg. A kapott támogatások összege 71.603e Ft.

B.5. Felhalmozási bevételek jogcímen a 06/1 hrsz-ú ingatlan értékesítéséből 240e Ft, tyúk értékesítésből 343e Ft bevételünk keletkezett.

B.7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök között az első lakáshoz jutók kölcsöntörlesztése 73e Ft összegben, és támogatási kölcsönnek a visszafizetése szerepel 65 e Ft összegben.

B.8. Finanszírozási műveleteknél felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel terveztünk 69.123e Ft összegben, melyet a zárszámadás jóváhagyásakor módosítottunk 113.903e Ft-ra, az igénybevételét le is könyveltük, mely felhalmozási bevételként jelenik meg.

Összesen a 391.442e Ft tervezett, majd 449.565e Ft-ra módosított felhalmozási bevételünkkel szemben a tényleges bevételünk – figyelembe véve a működési támogatásból a működési bevételből, valamint a kommunális adóból származó bevételt is – 211.946e Ft,

Biharnagybajom Község Önkormányzatának és intézményeinek 2018. évi költségvetési
pénzforgalmi bevétele: 650.129 e Ft
melyből működési célú: 552.086e Ft,
felhalmozási célú: 98.043e Ft.

**Biharnagybajom Község Önkormányzatának és intézményeinek 2018. évi költségvetési
bevétele: 808.418e Ft
melyből működési célú: 596.472 e Ft,
felhalmozási célú: 211.946 e Ft.**

KIADÁSOK

A Biharnagybajom Községi Önkormányzat és intézményei 2018. évi kiadásait előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként a I/2. számú melléklete tartalmazza.

A 2018. évi kiadások tervezése az államháztartási törvény előírásai és a feladatfinanszírozási rendszert figyelembevételével történt.

Kiadásaink kiemelt előirányzatonkénti alakulása:

e Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat e Ft	Mód.ei.	Teljesítés 12.31.	Teljesítés %-ban
személyi jellegű kiadás	259.513	307.137	285.779	93,1
munkaadókat terhelő járulékok	41.533	48.403	44.917	92,8
dologi kiadás	143.777	178.429	174.827	97,9
szociális juttatás	21.886	21.926	17.488	79,8
egyéb működési célú kiadások	14.427	54.390	14.825	87,9
működési kiadás összesen	481.136	610.285	537.836	88,2
beruházás	16.667	51.180	48.869	95,5
felújítás	374.775	379.924	75.419	19,9
tartalék		18.461		
felhalmozási kiadás összesen	391.442	449.565	124.289	27,7
kiadás összesen	872.578	1.059.850	662.124	62,5

K1. Személyi juttatások:

A 2018. évre vonatkozó személyi juttatások előirányzatának teljesítése az alábbiak szerint alakult:

e Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat	mód.ei.	Teljesítés 12.31	Teljesítés %-ban
foglalkoztatottak szem. jutt	244.791	284.158	263.771	92,9
választott tisztségviselők juttatása	13.044	13.032	12.890	98,9
külső személyi juttatás	1.678	9.947	9.118	91,7
összesen	259.513	307.137	285.779	92,9

Az előirányzat növelését az év közben induló közfoglalkoztatotti- és egyéb -bérkiadást igénylő- pályatokra kapott támogatási összegek indokolták. A személyi juttatások előirányzata összességében a módosított előirányzat alatt maradt.

Az intézményi létszámkeret az alábbiak szerint alakult:

Önkormányzat 11,05 fő, közfoglalkoztatottak létszáma: 125 fő

Polgármesteri Hivatal: 11 fő

ÁMK óvoda intézményegység 18 fő

ÁMK művelődési intézményegység 4 fő, konyha 7 fő.

K2 Munkáltatót terhelő járulékok

e Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat	mód.ei.	Teljesítés 12.31	Teljesítés %-ban
munkáltatói járulékok	41.533	48.403	44.917	92,8

A járulékok kiadásai a személyi juttatásoknak megfelelően arányosan teljesültek.

K3. Dologi és egyéb folyó kiadások

A 2018. évre tervezett dologi kiadások összege 143.777 e Ft volt, mely módosításra került 178.429e Ft összegre. Az éves teljesítési adatokat figyelembe véve az önkormányzat és intézményei összesítésében az alábbiak szerint alakultak a dologi kiadásaink:

e Ft

Megnevezés	eredeti előirányzat	Mód.ei.	Teljesítés 12.31.	Teljesítés %-ban
szakmai anyagok beszerzése	2.465	3.278	3.134	95,6
üzemeltetési anyagok beszerzése	58.008	55.157	54.721	99,3
árubeszerzés	15	9.924	9.474	95,5
kommunikációs szolgáltatás	2.972	2.899	2.719	93,8
közüzemi díjak	17.403	15.239	14.525	95,4
vásárolt ételmezés	84	1.265	1.265	100
szolgáltatási kiadások	30.879	49.224	48.502	98,6
ÁFA	30.865	40.770	39.865	97,8
kiküldetés, reprezentáció	121	135	104	77,1
egyéb dologi kiadás	965	538	518	96,3
összesen	143.777	178.429	174.827	98

Jelentős előirányzat növekedés látszik az árubeszerzés soron, mely az év közben elnyert tüzelőanyag támogatások összegéből adódik. Ugyancsak nagyobb növekedés látszik a vásárolt ételmezés soron is, ahol a közfoglalkoztatási pályázatban igényelt, illetve az intézményekhez megvásárolt védőitalokat (ásványvíz, tea) és a konyha zárva tartása idejére a vásárolt ebéd kiadásait tartalmazza. A szolgáltatási kiadások előirányzata is jelentősebb összeggel növekedett. Ez a növekedés legfőbbképp pályázatokhoz (Szűcs Sándor nyomában pályázatnál 7.657e Ft üdültetésre, témanap tartásra, személyszállításra felhasználva, Biztos Kezdet Gyerekháznál az ellátottak étkezésének biztosítása 857e Ft, külterületi utak karbantartása 864e Ft, piacépítés 437e Ft, egészségügyi alapellátás fejlesztése 540e Ft, művelődési ház felújítása 351e Ft stb.), illetve orvosi ügyelet díjához (2.890e Ft), tisztviselői normatíva befizetéshez, belső ellenőr díjához, ügyvédi munkadíjhoz, munkakör ellátásához szükséges tanfolyami díjakhoz stb. kapcsolódnak. A kiadások a módosított előirányzat keretein belül maradtak, a felmerült dologi kiadások teljesítésével biztosítani tudtuk az intézményeink folyamatos működését.

K4. Szociális ellátások:

Szociális kiadásainkat a szociális ellátásokat szabályozó rendeletek figyelembevételével terveztük.

e Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	mód.ei	Teljesítés 12.31	Teljesítés %-ban
rendelet, KT. határozat alapján	21.886	21.926	17.485	79,7
- átmeneti segély			296	
- köztemetés			843	
- temetési segély			300	
- gyógyszer támogatás			1.195	
- közműdíj támogatás			1.366	
- tűzifa			38	
- első lakáshoz jutás támogatása			300	
- iskolakezdési támogatás			4.035	
- Karácsonyi ajándék 14. év alatt			2.370	
- Karácsonyi ajándék 65. év felett			1.975	
- mikulás csomag			495	
- fürdőbérlet			90	
- Erzsébet utalvány			4.185	
összesen			17.488	

A szociális célú támogatás felhasználása a fentiek szerint történt, a természetbeni Erzsébet utalvány külön forrásból volt biztosítva. A támogatás felhasználása az egyéb jogcímenek figyelembe vehető kiadásokkal (közfoglalkoztatás, gyermekétkeztetés) együtt történt.

K5 Működési célú pénzeszköz átadások között terveztük:

A civil szervezetek támogatása, valamint az egyéb támogatási célú pénzeszközök átadását.

e Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Mód.ei	Teljesítés 12.31	Teljesítés %-ban
civil szervezetek támogatása	4.000	3900	3.900	100
egyéb szervezetek támogatása	300	350	350	100
ASP pályázat visszautalt tám.		89	89	100
választás távolléti díj		30	30	100
kitüntetés Tűzoltó Egyesület		250	250	100
egyház támogatása		162	161	100
Bursa ösztöndíj		655	655	100
összesen	4.300	5.436	5.435	100

A fenti összesítő táblázat az előbb részletezett kiadásokon kívül módosított előirányzat soron tartalmazza a működési maradvány összegét is 48.954e Ft összegben.

A civil szervezeteknek nyújtott támogatások megállapításakor a teljes keret nem lett felosztva, 3.900 e Ft- összeg került kifizetésre. A támogatási összegből az alábbi összegekben részesültek a pályázók:

- Biharnagybajomért Egyesület 700e Ft
- Gazdakör 200e Ft
- Tűzoltó Egyesület 700e Ft
- Polgárórség 500e Ft
- Iskolatáska Oktatásfejlesztő Közalapítvány 100e Ft
- Nyugdíjas Klub 200e Ft

- Sportegyesület 1.500e Ft.

Egyéb szervezetek támogatása között a Katasztrófavédelem támogatása 100e Ft, a Tankerület támogatása kamerarendszer kiépítéséhez 100e Ft, illetve a Bihar-Sárrét Vidékfejlesztési Egyesület 150e Ft támogatása szerepel.

A Biharnagybajomi egyház részére 161 e Ft összegű támogatás került átadásra.

Itt került elszámolásra a Bursa ösztöndíj átutalt összege, az országgyűlési képviselőválasztáshoz kapcsolódóan a választásban közreműködő két személy után a munkáltató által igényelt távolléti díj, illetve az ASP működtetéséhez kapcsolódó támogatás fel nem használt része, valamint a Tűzoltó Egyesületnek adományozott kitüntetéshez kapcsolódó pénzjutalom összege is.

A működési célú pénzeszközátadás összesen 5.435 e Ft.

Az önkormányzat és intézményeinek 2018. évi teljesített működési kiadása 537.836 e Ft.

Fejlesztési kiadások

2018. évben fejlesztési kiadások az alábbiak voltak.

K6 Beruházások:

- piaccsarnok kiviteli terve 1.800e Ft
- Várkert úti útépítés engedélyeztetési terve 445e Ft
- Várkert úti parkoló engedélyeztetési terve 305e Ft
- temető parkoló földterület vételára 150e Ft
- temető parkoló építési terve 318e Ft
- külterületi mg. út felújítás 13.066e Ft
- önkormányzati eszközvásárlás 740e Ft
- Napsugár Biztos Kezdet Gyerekház eszközvásárlása 1.770e Ft
- védőnői eszközvásárlás 124e Ft
- közfoglalkoztatáshoz eszközbeszerzés 4.808e Ft
- közfoglalkoztatáshoz eszközbeszerzés saját bevétel visszaforgatásából 851e Ft
- térfigyelő kamerarendszer (utcai) bővítése 1.528e Ft
- művelődési ház eszközbeszerzés 3.737e Ft
- ebédlő felújítás 33e Ft
- ebédlő eszközbeszerzés 4.967e Ft
- külterületi mg. út eszközbeszerzés (vontatott gréder, mélyásó kotró) 11.163e Ft
- ÁMK tárgyi eszköz beszerzés 1.165e Ft
- Polgármesteri Hivatal tárgyi eszköz beszerzés 1.899 e Ft

beruházás összesen: 48.869e Ft

K7 Felújítások:

- elektromos kivitelezési munka (konyha) 2.159e Ft
- külterületi mg. út felújítás 16.818e Ft
- sportfejlesztés 8.785e Ft
- egészségház felújítás 2.159e Ft

- művelődési ház felújítás 30.253e Ft
 - gyerekesély pályázat kiadása (terv) 375e Ft
 - ebédlő felújítás 13.484e Ft
 - MTZ felújítás, térsztagép javítás 1.386e Ft
- felújítás összesen 75.419 e Ft

A fejlesztési kiadásaink összesen 124.289 e Ft összegben teljesültek.

Fentiek alapján az önkormányzat és intézményeinek 2018. évi kiadásai összességében az alábbiak szerint alakulnak: 662.124 e Ft

- működési kiadások 537.836 e Ft,
- felhalmozási kiadások 124.288 eFt.

Az önként vállalt feladatellátások között az alábbi feladatokhoz rendelünk támogatást:

e.Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Mód.ei	Teljesítés 12.31.	Teljesítés %-ban
Önszerveződő közösségek támogatása	4.000	3.900	3.900	100
Bursa ösztöndíj	670	655	655	100
helyi televízió, szolgáltatás, rendezvény	6980	8.000	7.982	99,8
egyéb pénzeszközátadás (egyesületek, KLIK-nek, egyháznak)	300	600	600	100
összesen	11.950	13.155	13.137	99,9

Intézményenkénti bevételek és kiadások alakulása:

A fentiekben az önkormányzat és intézményei költségvetésének teljesítését részleteztük, most intézményenkénti alakulásukról adunk számot.

Önkormányzat:

e.Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat	mód.ei	Teljesítés 12.31.	Teljesítés %-ban
Pénzforgalmi bevételi előirányzat	592.370	718.014	466.207	65
- ebből működési	270.051	382.352	371.229	
- felhalmozási	322.319	335.662	94.978	
finanszírozási bevétel	92.822	157.340	157.340	100
-működési	23.699	43.437	43.437	
-felhalmozási	69.123	113.903	113.903	
összes bevétel	685.192	875.354	623.547	71,3
-működési	293.750	425.789	414.666	
-felhalmozási	391.442	449.565	208.881	
bevételi többlet összesen	35.200	40.651	182.967	
intézmények önkorm. forráskiegészítése	35.200	40.651	38.033	93,6
maradvány			144.934	

A bevételek alakulása az előirányzathoz képest elmaradást mutat a felhalmozási bevételek esetében, mely abból adódik, hogy a tervezett pályázati beruházásoknak csak egy része valósult meg az elmúlt évben, a pályázatokhoz elnyert támogatási összegek nem minden

esetben kerültek leutalásra. Az önkormányzat bevételi többlete 182.967e Ft, melyből az intézmények forráskiegészítésére 38.033e Ft került felhasználásra, amely az eredetileg tervezett és módosított előirányzathoz viszonyítottan kicsit magasabb. A többletfinanszírozási igény az évközi normatíva lemondásokról adódik.

Kiadásai kiemelt előirányzatonkénti alakulása:

e Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat	mód.ei.	Teljesítés 12.31.	Teljesítés %-ban
személyi jellegű kiadás	140.982	185.644	167.704	90,4
munkaadókat terhelő járulék	17.150	23.497	20.960	89,2
dologi kiadás	64.105	101.280	98.409	97,2
szociális juttatás	21.886	21.926	17.488	79,8
pe.átadás áh-on kívülre	4.000	4.462	4.461	100
pe.átadás áh-on belülre	300	944	944	100
elvonások,befizetések	8.127	9.390	9.390	100
tartalék	2.000	39.564		
működési kiadás összesen	258.550	386.707	319.356	82,6
felhalmozási kiadás	391.442	446.399	121.224	27,2
kiadás összesen	649.992	833.106	440.580	52,9

A kiadások alacsonyabb összegben teljesültek a módosított előirányzathoz viszonyítottan, melyet a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó felhasználás befolyásol elsősorban a kiutalt és még le nem vont előlegek miatt.

A szociális kiadások előirányzatai alacsonyabb teljesítését a szociális rendelet biztosította lehetőségek is befolyásolták, az itt fel nem használt támogatás a közfoglalkoztatás saját forrás részét biztosította.

Polgármesteri Hivatal

Bevételek

e Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat e Ft	mód.ei	Teljesítés 12.31. e Ft	Teljesítés %-ban
bevételi előirányzat	114.061	90.322	92.683	102,7
- ebből saját bevétel	25.415	16.572	19.144	115,6
- egyéb működési célú támogatás		1.774	1.558	87,9
- egyéb műk.célú átvett pe.			6	
- előző évi maradvány igénybevétele		366	365	100
- intézményfinanszírozás támogatás	88.646	71.610	69.711	97,7
önkormányzati kiegészítés	14422	16.115	15.208	94,4
maradvány			933	

A tervezett bevételek összességében teljesítésre kerültek, a saját bevételek előirányzatától magasabb a teljesítés, mely bevételtöbblet a szolgáltatásokból, az átszámlázott közüzemi díjakból származó közvetített szolgáltatásokból és a hozzájuk kapcsolódó áfa összegéből adódik.

Kiadások kiemelt előirányzatonkénti alakulása:

e Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat	mód.ei.	Teljesítés 12.31.	Teljesítés %-ban
személyi jellegű kiadás	54.918	51.335	51.121	99,6
m.adót terhelő járulék	11.775	11.193	10.689	95,5
dologi kiadás	61.790	41.883	41.320	98,7
egyéb működési célú kiadás		30	30	100
működési kiadás összesen	128.483	104.441	103.160	98,8
fejlesztési kiadás		1.996	1.899	95,2
kiadás összesen	128.483	106.437	105.059	98,7

A személyi juttatások, a járulékok és a dologi kiadások tekintetében is a módosított előirányzatokon belül teljesültek a kiadások. Az eredeti előirányzathoz képest a csökkenéseket a konyha év közbeni átszervezése jelentette.

Szűcs Sándor Általános Művelődési Központ intézmény

Bevételek

e.Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat	mód.ei.	Teljesítés 12.31.	Teljesítés %-ban
bevételi előirányzat	73.325	94.174	92.188	97,9
- ebből saját bevétel	1.118	10.433	8.447	81
- előző évi maradvány igénybevétele		584	584	100
-Int. finanszírozás támogatás	72.207	83.157	83.157	100
önkormányzati kiegészítés	20.778	26.133	24.725	94,7
maradvány			428	

Az ÁMK intézmény esetében a saját bevételek teljesítése az eredeti előirányzathoz képest jelentős többletet mutat. Ez a többlet leginkább az év közben az ÁMK-hoz átszervezett konyha teljesített bevételeiből adódik. Az átszervezés miatt az előirányzatok is módosításra kerültek az alapján, hogy mennyi bevétel teljesült a hivatalnál és a maradvány előirányzat került betervezésre az ÁMK-hoz.

Kiadásai kiemelt előirányzatonkénti alakulása:

e.Ft

Megnevezés	Eredeti ei.	mód.ei	Teljesítés 12.31.	Telj. %-ban
személyi jellegű kiadás	63.613	70.158	66.954	95,5
munkaadókat terhelő járulék	12.608	13.713	13.268	96,8
dologi kiadás	17.882	35.266	35.098	99,6

működési kiadás összesen	94.103	119.137	115.320	96,8
fejlesztési kiadás		1.170	1.165	99,6
kiadás összesen	94.103	120.307	116.485	96,9

A kiadási előirányzatok a módosított előirányzatot nem haladták meg. A kiadási előirányzatok növekedése a konyha átszervezéséhez kapcsolódik. A személyi jellegű és a járulék kiadásnál a megtakarítást a konyhai üres álláshelyre tervezett juttatások eredményezték.

Óvoda intézményegység:

Bevételek

e Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat	mód.ei.	Teljesítés 12.31.	Teljesítés %-ban
bevételi előirányzat	68.819	67.598	67.598	100
- ebből saját bevétel		125	125	100
-Int.finanszírozás támogatás	68.819	67.473	67.473	100
önkormányzati kiegészítés		2.653	1.022	38,6
maradvány			-	

Az óvoda intézményegységnél a tervezett központi bevételek az előirányzathoz képest csökkentek, mely a csökkenő gyereklétszámnak tudható. Az évközi normatíva módosítás során ez változás lemondást jelentett 1.166e Ft összegben, mely szinte megegyezik az önkormányzati intézményfinanszírozás összegével.

Kiadások kiemelt előirányzatonkénti alakulása:

e.Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat	mód.ei	Teljesítés 12.31.	Teljesítés %-ban
személyi jellegű kiadás	52.724	51.760	50.363	97,3
munkaadókat terhelő járulék	10.449	10.197	9.991	98
dologi kiadás	5.646	7.366	7.343	99,7
működési kiadás összesen	68.819	69.323	67.697	97,7
fejlesztési kiadások		928	923	99,5
kiadások összesen	68.819	70.251	68.620	97,7

A kiadások az eredeti előirányzaton belül teljesültek, módosítást a tervezett összegek kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítása igényelt.

Művelődési intézményegység:

Bevételek

e Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat	mód.ei.	Teljesítés 12.31	Teljesítés %-ban
Pénzforgalmi bevételi előirányzat	4.506	26.576	24.590	92,6
- ebből saját bevétel	1.118	10.308	8.322	80,8
- előző évi maradvány igénybevétele		584	584	100
-Int.finanszírozás, támogatás	3.388	15.684	15.684	100

önkormányzati kiegészítés	20.778	23.480	23.703	101
maradvány			428	

A művelődési intézményegység kiadásai és bevételei között jelennek meg a művelődési ház és a konyha kiadásai és bevételei. A művelődési ház állami finanszírozása továbbra is nagyon alacsony. A takarékos gazdálkodás ellenére is a dologi kiadásokat, ezen belül is a színvonalas rendezvényekkel járó kiadásokat nem sikerült a tervezett előirányzatból teljesíteni, mely további önkormányzati intézményfinanszírozást igényelt.

Kiadások kiemelt előirányzatonkénti alakulása:

e.Ft

Megnevezés	Eredeti előir.	mód.ei	Teljesítés 12.31	Telj. %-ban
személyi jellegű kiadás	10.889	18.398	16.591	90,2
munkaadókat terhelő járulékok	2.159	3.516	3.277	93,2
dologi kiadás	12.236	27.900	27.755	99,5
működési kiadás összesen	25.284	49.814	47.623	95,6
fejlesztési kiadás		242	242	100
kiadások összesen	25.284	50.056	47.865	95,7

A kiadások a módosított előirányzatok keretein belül maradt, a módosítások kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást igényeltek.

Az önkormányzat és intézményeinek záró pénzkészlete 2018.12.31-én 155.053 e Ft

A 2018. évi gazdálkodásunkat összegezve:

**az önkormányzat 2018. évet 808.418 e Ft bevétellel
662.124e Ft kiadással
146.294 e Ft maradvánnyal zárta.**

A 146.294e Ft maradványból 58.637e Ft a működési maradvány, és 87.657e Ft a felhalmozási maradvány.

A maradvány intézményenkénti alakulása:

Önkormányzat: 144.933 e Ft, melyből működési maradvány 57.276e Ft, felhalmozási maradvány 87.657e Ft

Polgármesteri Hivatal: 933e Ft működési maradvány

ÁMK intézmény: 428e Ft működési maradvány

- óvoda: - e Ft

- művelődési ház 428e Ft működési maradvány.

Az önkormányzat és intézményeinek összesített 2018. évre vonatkozó könyvviteli mérlege az előterjesztés mellékletét képezi, tartalmazza az eszközök és források részletezését, mely mutatja az önkormányzat vagyoni helyzetét. A mérleg számadatait alátámasztják az ingatlan-vagyon kataszter, az analitikus nyilvántartás és a főkönyvi könyvelés adatai is.

Az eszközök változását befolyásolja az aktiválás, illetve az időszakra elszámolt értékcsökkenési leírás.

A mérlegben szereplő eszközállomány az előző évhez viszonyítottn 18.366 Ft-tal, 0,57 %-kal növekedett

- ezen belül a befektetett eszközök értéke 9.431 e Ft-tal, 0,3%-kal növekedett

- míg a forgóeszközök állománya 122,8%-kal növekedett, összesen 7.526e Ft-tal, mely a közfoglalkoztatáshoz használt anyagok, áruk és az általuk előállított késztermékek, valamint az élelmiszerkészlet dec. 31-i értékéből tevődik össze.

A befektetett eszközökben történt növekedés a tárgyévi beruházások állományának növekedése (művelődési ház, konyha felújítás), és az elszámolt értékcsökkenés különbsége eredményezte.

A pénzeszközök a pénztár és a bankszámla egyenlegeket tartalmazzák. A pénzeszközállomány nagyságrendje 437e Ft-tal növekedett. A követelések állomány a szállítói tartozást, az adósokkal szembeni követeléseket foglalja magába. Az önkormányzat követelésállománya 1.957e Ft-tal nőtt az előző évhez viszonyítva.

A követelésállomány összege 10.738e Ft, összetétele:

folyósított kölcsön 1.936e Ft,

közhatalmi bevételekből 5.035 e Ft,

működési bevételből 599 e Ft,

tulajdonosi bevételekből 543 e Ft,

egyéb követelés 1.812 e Ft,

valamint sajátos elszámolások (forgótőke, előleg) 813 e Ft.

A kötelezettségállományunk nagysága az elmúlt évhez képest nőtt, 46.957e Ft-tal.

A 2018. évi kötelezettségállományunkban (51.310e Ft) szerepel: a december havi megelőlegezés (7.475 eFt), kivitelezői biztosíték 433e Ft, beruházási számlák, melyek nem lettek kifizetve teljesítés hiányában (mg. út felújítás, Agóra energetikai felújítás) 42.826e Ft, egyéb szállítói számlák 576e Ft.

Jelentős nagyságrendet képvisel a mérlegünkben a passzív időbeli elhatárolások összege is, ezen belül is a halasztott eredményszemléletű bevételek összege, mely a támogatásként kapott összeget jelenti. Ez évben 7.842e Ft-tal növekedett, mert több olyan pályázati forrást kaptunk, mellyel szemben ráfordítást nem tudtunk elszámolni.

A 2018. évi önkormányzati gazdálkodás során a jelen finanszírozási feltételek mellett is sikerült a feladatellátásokat megfelelő színvonalon biztosítanunk, a nyújtott támogatásokkal az elszámolást elvégeztük.

Visszafizetési kötelezettségünk az alábbiak miatt keletkezett 268e Ft összegben, melyet visszafizettünk.

-pedagógusminősítésre 285e Ft póttámogatást, óvodaműködtetésre 26e Ft póttámogatást igényeltünk az elszámolás során

-a konyhai dolgozók bértámogatásából a gyermeklétszám csökkenése miatt 494e Ft-ról kellett lemondani, a szünidei étkezés támogatásából pedig 72e Ft lemondás keletkezett.

-művelődési ház felújítása során a kapott pályázati összegből 15e Ft került visszafizetésre.

Az intézmények elmúlt évi gazdálkodásáról elmondható, hogy összességében a saját bevételek összege a tervezett előirányzatot meghaladta. A többletbevételnek köszönhetően az előző évvel hasonló összegben keletkezett maradványunk. 2018. évi maradványunk összege 146.924e Ft. A maradvány megoszlása eltér az előző évektől, hiszen felhalmozási tartalékunk a kommunális adó bevételen kívül szinte nem keletkezik, a pályázatok önerejének biztosítása miatt a meglévő tartalék évről-évre csökken. A 2017. évről 2018. évre áthozott 36.912e Ft működési maradvánnyal szemben 2019. évre 58.637e Ft működési maradványunk keletkezett. Ebből a maradványból feladattal terhelt 39.985e Ft, tartalék 18.652e Ft. Felhalmozási maradványunk 87.657e Ft, melyből a pályázatokból leutalt pénzek maradványa 35.170e Ft, a pályázatok saját forrásainak biztosítására fordítható 52.487e Ft. Ebből az összegből feladattal terhelt 18.508e Ft. Az önkormányzatnál és intézményeinél indokolatlan többletköltekezés az elmúlt évben nem történt, a felmerült kiadások az intézmények zavartalan működéshez szükségesek voltak.

Kérem a Képviselő-testületet a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló, rendelet-tervezet, szöveges értékelés megvitatására, és azt követően annak elfogadására, és a rendelet megalkotására.

Biharnagybajom, 2018. május 17.

Szitó Sándor s.k.
polgármester

Biharnagybajom Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2019. (V.30.) önkormányzati rendelete
a Biharnagybajom Községi Önkormányzat és intézményei 2018. évi költségvetésének
végrehajtásáról

Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdését figyelembe véve a 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete Biharnagybajom községi Önkormányzat és intézményeinek 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadást

808.418 eFt bevétellel

662.124 eFt kiadással

146.294 eFt maradvánnyal hagyja jóvá.

(2) A megállapított 808.418 eFt bevételből

- kötelező feladatellátáshoz kapcsolódik 795.281 eFt

- önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódik 13.137 eFt

- állami (államigazgatási) feladatellátáshoz kapcsolódik - eFt

(3) A megállapított kiadás 662.124 eFt összegéből:

- kötelező feladatellátáshoz kapcsolódó kiadás 648.987 eFt

- Önként vállalt feladatellátáshoz kapcsolódó kiadás 13.137 eFt

- állami(államigazgatási) feladatellátáshoz kapcsolódó kiadás -eFt

2. §

Az 1. §-ban megállapított 808.418 eFt bevétel előirányzat-csoportonkénti megoszlását a rendelet I/1 sz. mellékletének megfelelően hagyja jóvá.

A megállapított bevételek összegéből

596.472 eFt a működési bevétel

211.946 eFt a felhalmozási bevétel

3. §

Az 1. §-ban megállapított 662.124 eFt kiadás előirányzat-csoportonkénti kiemelt előirányzatokkénti részletezését a rendelet I/2 sz. mellékletének megfelelően hagyja jóvá.

A megállapított kiadások összegéből

537.836 eFt a működési kiadás

124.288 eFt a felhalmozási kiadás

4. §

(1) Biharnagybajom Község Képviselő-testülete az Önkormányzat és intézményeinek felhalmozási előirányzat – csoporton belüli bevételeinek és kiadásainak mérlegét a rendelet I/4. számú mellékletének megfelelően hagyja jóvá.

(2) Az Önkormányzat felhalmozási előirányzat-csoporton belüli felújítások kiadásai teljesítését a rendelet I/5. számú melléklete rögzíti.

(3) Az Önkormányzat felhalmozási előirányzat-csoporton belüli beruházási kiadásai teljesítését a rendelet I/6. számú melléklete tartalmazza.

5. §

Az Önkormányzat és intézményeinek 2018. évi létszám adatait költségvetési szervenként összesítve a rendelet-tervezet I/3. számú melléklete alapján hagyja jóvá.

6. §

Az Önkormányzat összes bevételeinek és kiadásainak mérlegét a I/7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

(1) Az Önkormányzat 2018. évi maradványát 146.294 eFt, összegben hagyja jóvá, melyből
58.637 eFt működési célú maradvány
87.657 eFt felhalmozási célú maradvány

(3) A felhalmozási célú 87.657 eFt feladattal terhelt maradványt csak felhalmozási célra lehet igénybe venni.

(4) A felhalmozási célú maradvány kizárólag felhalmozási pályázatok saját forrásaként használható fel. A felhasználás kizárólagosan képviselő-testületi hatáskör. Felhasználása külön erre vonatkozó képviselő-testületi döntéssel történhet. Ennek rendjét a 2019. évi költségvetési rendeletben kell szabályozni.

8. §

(1) Az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a rendelet I/8. számú melléklete alapján hagyja jóvá.

(2) Többéves kihatással járó feladat nem volt, így 2018. évben e címen végleges saját forrás igénybevétel nem történt.

4. Az Önkormányzat költségvetési szervei 2018. évi költségvetésének végrehajtása

9. §

(1) A Képviselő-testület Biharnagybajom Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtását a rendelet II/1, II/2 , II/3, II/4, II/5, II/6, II/7, számú mellékletei szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület Biharnagybajom Községi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának a 2018. évi költségvetésének végrehajtását a rendelet. III/1, III/2, III/3, III/7, számú mellékletei szerint hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület a Szűcs Sándor Általános Művelődési Központ költségvetési szerv 2018. évi költségvetésének végrehajtását a rendelet IV/1, IV/2, IV/3, IV/7, számú melléklete szerint hagyja jóvá.

(4) A zárszámadási rendelethez tájékoztatási jelleggel az ÁHT 91. §-ában foglaltaknak megfelelően a Képviselő-testület részére bemutatásra került

- az Önkormányzat és intézményei mérlege, eredmény kimutatása, maradvány kimutatása
- az Önkormányzat és intézményeinek vagyonskimutatása és vagyoneleltára,
- az összes bevétel és kiadás, pénzeszközváltozás.
- adósságállomány alakulása

10. §

(1) A rendelet 2019. május 30. napján lép hatályba.

(2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti a Biharnagybajom Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (III.6.) önkormányzati rendelet.

Biharnagybajom, 2019. május 16.

Szitó Sándor s.k.
polgármester

Imre-Erdős Szilvia s.k.
jegyző

**BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
ÉS INTÉZMÉNYEI**
2018. évi költségvetési beszámoló

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés	2018 évi tervezett előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	460037	457437	2600	568498	565898	2600	557805	552086	5719
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	378745	378745		459514	459514		450224	447035	3189
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	232127	232127		237092	237092		237092	234027	3065
B111 - Helyi önk. működésének általános támogatása	78798	78798		78867	78867		78867	78681	186
B112 - Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	68819	68819		67653	67653		67653	67653	924
B113 - Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	75922	75922		74092	74092		74092	72379	1713
B114 - Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	3388	3388		4036	4036		4036	3794	242
B115 - Működési célú központosított előirányzatok	5200	5200		200	200		200	200	
B116 - Helyi önk. kiegészítő támogatásai									
B12 Elvonások és befizetések bevételei	146618	146618		222422	222422		213132	213008	124
B16 Egyéb működési célú támogatások	133333	133333		164658	164658		159087	159087	
- Munkaerőpiaci alaptól	8640	8640		8640	8640		8627	8503	124
- OEP-től	4645	4645		49124	49124		45418	45418	
- Egyéb	38700	38100	2600	56517	53917	2600	56023	53493	2530
B3 Közhatalmi bevételek	100	100		100	100		45	45	
B31 Jövedelemadók									
B311 - Magánszemélyek jövedelemadói (termőföld bérbeadásából)	2600		2600	2600		2600	2530		2530
B34 Vagyonilapú adók (magánszemélyek kommunális adója)	35900	35900		51900	51900		51567	51567	
B35 Termékek és szolgáltatások adói	32000	32000		48000	48000		47610	47610	
B351 - Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	3900	3900		3900	3900		3957	3957	
B354 - Gépjárműadók	100	100		1917	1917		1881	1881	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok) lg.szolg	42592	42592		52004	52004		51090	51090	
B4 Működési bevételek	7859	7859		11095	11095		11094	11094	
B401 - Ár- és készletértékesítés ellenértéke	20254	20254		20309	20309		19452	19452	
B402 - Szolgáltatások ellenértéke	2526	2526		4484	4484		4520	4520	
B403 - Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4776	4776		6682	6682		6612	6612	
B404 - Tulajdonosi bevételek									
B405 - Ellátási díjak	7177	7177		7351	7351		8409	8409	
B406 - Kiszámlázott általános forgalmi adó				160	160		253	253	
B407 - Áfa visszatérítés									
B408 - Kamatbevételek							750	750	
B409 - Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				1923	1923		468	468	
B411 - Egyéb működési bevételek				463	463				
B6 Működési célú átvett pénzeszközök									
B61 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtér.				238	238		237	237	
B62 Működési célú kölcsön visszatérülés				225	225		231	231	
B63 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	319719		319719	33062		33062	92324		92324
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)	319719		319719	332340		332340	91603		91603
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	20000		20000	30000		30000	20000		20000
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	299719		299719	302340		302340	71603		71603
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államh. belülről				584		584	583		583
B5 Felhalmozási bevételek									
B51 Immateriális javak értékesítése				240		240	240		240
B52 Ingatlanok értékesítése				344		344	343		343
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
B54 Részesekek értékesítése									
B55 Részesekek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				138		138	138		138
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
B71 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. megtér.				80		80	73		73
B72 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszat.				58		58	65		65
B73 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II)	779756	457437	322319	901560	885898	335682	650129	552086	98043
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESÍTÉSÉNEK EGYENLEGE, HIÁNY									
III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8)	92822	23699	69123	158290	44387	113903	158289	44386	113903
B8 Felhalmozási bevételek	92822	23699	69123	158290	44387	113903	158289	44386	113903
B81 Belföldi finanszírozás bevételei	92822	23699	69123	150815	36912	113903	150814	36911	113903
B813 - Maradvány igénybevétele	92822	23699	69123	150815	36912	113903	150814	36911	113903
B8131 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	23699	23699		36912	36912		36911	36911	
- Működési célra	69123		69123	114853		113903	114852		113903
- Felhalmozási célra									
B816 - Központi, irányító szervei támogatás				7475	7475		7475	7475	
B82 Megelőlegetés									
B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei									
MINDÖSSZESEN (I+II+III)	872578	481136	391442	1059850	930285	449565	808418	596472	211946

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	378745	459514	450100
	Kötelező feladatok	378745	459514	450100
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok	36100	53917	53493
B3	Közhatalmi bevételek	36100	40762	40356
	Kötelező feladatok		13155	13137
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok	42592	52004	51090
B4	Működési bevételek	42592	52004	51090
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok		463	468
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		463	468
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		457437	565898	555151
	Kötelező feladatok	457437	552161	542014
	Önként vállalt feladatok		13732	13137
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány				
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	23699	44387	44386
	Kötelező feladatok	23699	44387	44386
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		481136	610285	599537
	Kötelező feladatok	481136	596548	586400
	Önként vállalt feladatok		13732	13137
	Állami (államigazgatási) feladatok			

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
e Ft				
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	319719	332340	91603
	Kötelező feladatok	319719	332340	91603
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok	2600	3184	3237
B5	Felhalmozási bevételek	2600	3184	3237
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok		138	138
	Állami (államigazgatási) feladatok		138	138
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
	Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)	322319	335662	94978
		322319	335662	94978
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
	Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány	69123	113903	113903
		69123	113903	113903
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok	391442	449565	208881
	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)	391442	449565	208881
		391442	449565	208881
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok	872578	1059850	808418
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)	872578	1046113	795281
			13732	13137
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés 12.31.
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	481136	610285	537836
K1	Személyi juttatások	259513	307137	285779
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41533	48403	44917
K3	Dologi kiadások	143777	178429	174827
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21886	21926	17488
K5	Egyéb működési célú kiadások	14427	54390	14825
K502	- Elvonások és befizetések	8127	9390	9390
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	300	944	944
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.			
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4000	4492	4491
K512	- Tartalékok	2000	39564	
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)	391442	449565	124288
K6	Beruházások	16667	51180	48869
K7	Felújítások	374775	379924	75419
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		18461	
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)			
K9	Finanszírozási kiadások			
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	872578	1059850	662124

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
K1	Személyi juttatások	259513	307137	285779
	Kötelező feladatok	259513	307137	285779
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41533	48403	44917
	Kötelező feladatok	41533	48403	44917
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K3	Dologi kiadások	143777	178429	174827
	Kötelező feladatok	143777	169829	166245
	Önként vállalt feladatok		8600	8582
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21886	21926	17488
	Kötelező feladatok	21216	21256	16833
	Önként vállalt feladatok	670	670	655
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K5	Egyéb működési célú kiadások	12427	52390	14825
	Kötelező feladatok	8427	47928	10925
	Önként vállalt feladatok	4000	4462	3900
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)		479136	608285	537836
	Kötelező feladatok	474466	594553	524699
	Önként vállalt feladatok	4670	13732	13137
	Állami (államigazgatási) feladatok			
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
K6	Beruházások	16667	51180	48869
	Kötelező feladatok	16667	51180	48869
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K7	Felújítások	374775	379924	75419
	Kötelező feladatok	374775	379924	75419
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		18461	
	Kötelező feladatok		18461	
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)		391442	449565	124288
	Kötelező feladatok	391442	449565	124288
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		870578	1057850	662124
	Kötelező feladatok	865908	1044118	648987
	Önként vállalt feladatok	4670	13732	13137
	Állami (államigazgatási) feladatok			

**BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS
INTÉZMÉNYEI**
2018. évi engedélyezett létszáma

Intézmény	2018. évi létszámkeret	2018.12.31. záró létszám
Önkormányzat	8 fő	8 fő
Polgármesteri Hivatal	17 fő	11 fő
Szűcs Sándor Általános Művelődési Központ	21 fő	29 fő
Összesen	46 fő	48 fő
Közcélú foglalkoztatás	110 fő	125 fő
Napsugár Biztos Kezdet Gyermekház	2 fő	2,05 fő
önk. traktoros (határozott idejű)		1 fő
Mindösszesen	158 fő	176,05 fő

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
felhalmozási bevételek és kiadások mérlege
2018. évi költségvetés

II/4. melléklet

e Ft

BEVÉTELEK (AFA-va)				KIADÁSOK (AFA-va)				
Megnevezés	2018. érv.	Mód.é.	Teljesítés	Megnevezés	Forrás	2018. érv.	Mód.é.	Teljesítés
II. Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)				FELÚJÍTÁSOK (K6)				
B2 Felhalmozási célú támogatások államházt. belülről	319719	322340	91603	művelődési ház felújítás	támogatás	42108	38371	30253
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások - sporttöltő felújításához	20000	20000	20000		Saját forrás			
	20000	30000	20000		Összesen	42108	38371	30253
B25 Egyéb felh. célú támogatások bevételei államh. belülről - elkül. állami pénzalap (közfoglalkoztatáshoz)	5074	5695	4568	Egészségház kialakítása TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00005	támogatás	76713	76713	2100
- egészségház felúj-hoz TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00005	80000	80000	8824		Saját forrás		59	59
- piaccsarnok felúj-hoz TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006	52991	52991	2517		Összesen	76713	76772	2159
- emeletes iskola felúj-hoz TOP3.2.1-15-HB1-2016-00001	62384	62384		piaccsarnok kialakítása TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006	Támogatás	51579	50779	
- külterületi utak felújításáhozVP6-7.2.1-7.4.1.2-16	99270	99270	53694		Saját forrás			
- biztos kezdet gyerekház		2000	2000		Összesen	51579	50779	
B5 Felhalmozási bevételek	584	583	583	Emeletes iskola energetikai korszerűsítése TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00001	Támogatás	62384	62384	
B51 Immateriális javak értékesítése					Saját forrás			
B52 Ingatlanok értékesítése		584	583		Összesen	62384	62384	
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				Ebedő, konyha felújítás	Allami rész	13269	13171	12810
B54 Részeselek értékesítése					Saját forrás	698	698	674
B55 Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					Összesen	13967	13869	13484
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		138	138	Külterületi utak fejlesztése VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	Allami rész	99270	99270	15324
B74 lakosságtól átvett pénzeszköz		138	138		Saját forrás	5225	5993	1494
					Összesen	104495	105263	16818
B8. Kölcsön visszatérülés				Sporttöltő felújítás, futópálya kialakítás kondipark kialakítása	támogatás	20000	20000	8346
állami támogatásból		3189	3189		Saját forrás	3529	9715	439
					Összesen	23629	29715	8785
B.kommunális adó	2600	2600	2 530	Konyha elektromos hálózat fejlesztés Gyerekesély programok infrastrukturális háttere pályázat te Önkormányzat eszközfelújítás	támogatás		2159	2159
					Saját forrás		375	375
					Saját forrás		237	1366
				FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		374775	379924	75419
				BERUHÁZÁSOK (K7)				
				Egészségház eszközbeszerzés TOP- 4.1.1-15- HB1-2016-00005	támogatás	3287	3287	
					Saját forrás	2175	1516	
					Összesen	5462	4803	
				Piacsarnokhoz eszközbeszerzés TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006	támogatás	1000	1800	1800
					Saját forrás			
					Összesen	1000	1800	1800
				Ebedő eszközbeszerzés	támogatás	4621	4719	4719
					Saját forrás	243	281	281
					Összesen	4864	5000	5000
				közfoglalkoztatáshoz eszközbeszerzés	támogatás	5074	4808	4808
					Saját forrás	267	851	851
					Összesen	5341	5659	5659
				külterületi utak eszközbeszerzése	támogatás	10000	10000	
					Saját forrás	1417	1163	
					Összesen	11163	11163	
				külterületi mg. Utak beruházási ktsq.	támogatás	13066	13066	
					Saját forrás			
					Összesen	13066	13066	
				Biztos Kezdet Gyerekház Temető parkoló földvásárlás	támogatás	2000	1770	
					Saját forrás		150	150
					Összesen	2000	1770	
				Temezőparkoló engedélyezési lerve Várkert úti útéptés és parkoló eng. Terve	Saját forrás		318	
					Saját forrás		750	
					Saját forrás		740	
				önkormányzat eszközbeszerzés védőő eszközbeszerzés	támogatás		124	
					Saját forrás		1528	1528
					támogatás		3772	3737
				Művelődési ház pályázat eszközbeszerzés Hivatal eszközbeszerzés	támogatás		1996	1899
					támogatás		243	1165
					AMK eszközbeszerzés			
				BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		16687	81169	48868
				FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN		391442	431104	124288
				fejlesztési tartalék		18461	87657	
MINDÖSSZESEN	391442	449566	211946	MINDÖSSZESEN		391442	449566	211946

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
felújítási előirányzatai
2018. évi költségvetés

e Ft

KIADÁSOK (AFA-val)				
Megnevezés	Forrás	2018. terv	Mód.ei.	Teljesítés
FELÚJÍTÁSOK (K7)				
művelődési ház felújítás	támogatás	42108	38371	30253
	Saját forrás			
	Összesen	42108	38371	30253
Egészségház kialakítása TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00005	támogatás	76713	76713	2100
	saját forrás		59	59
	összesen	76713	76772	2159
piacssarnok kialakítása TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006	Támogatás	51579	50779	
	Saját forrás			
	Összesen	51579	50779	
Emeletes iskola energetikai korszerűsítése TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00001	Támogatás	62384	62384	
	Saját forrás			
	Összesen	62384	62384	
Ebédlő , konyha felújítás	Állami rész	13269	13171	12810
	Saját forrás	698	698	674
	Összesen	13967	13869	13484
Külterületi utak fejlesztése VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	Állami rész	99270	99270	15324
	Saját forrás	5225	5993	1494
	összesen	104495	105263	16818
Sportöltöző felújítás, futópálya kialakítás kondipark kialakítása	támogatás	20000	20000	8346
	Saját forrás	3529	9715	439
	összesen	23529	29715	8785
Konyha elektromos hálózat fejlesztés	támogatás		2159	2159
Gyerekesély programok infrastrukturális háttérre pályáza	Saját forrás		375	375
Önkormányzat eszközfelújítás	Saját forrás		237	1386
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		374775	379924	75419

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
tervezett beruházási előirányzatai
2018. évi költségvetés

e Ft

KIADÁSOK (AFA-val)				
Megnevezés	Forrás	2018. terv	Mód.ei.	Teljesítés
BERUHÁZÁSOK (K6)				
Egészségház eszközbeszerzés TOP- 4.1.1-15- HB1-2016-00005	támogatás	3287	3287	
	Saját forrás	2175	1516	
	összesen	5462	4803	
Piacsarnokhoz eszközbeszerzés TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006	támogatás	1000	1800	1800
	Saját forrás			
	összesen	1000	1800	1800
Ebédlő eszközbeszerzés	támogatás	4621	4719	4719
	Saját forrás	243	281	281
	összesen	4864	5000	5000
közfoglalkoztatáshoz eszközbeszerzés	támogatás	5074	4808	4808
	Saját forrás	267	851	851
	összesen	5341	5659	5659
külsőterületi utak eszközbeszerzése	támogatás		10000	10000
	Saját forrás		1417	1163
	összesen		11163	11163
külsőterületi mg. Utak beruházási ktsg.	támogatás		13066	13066
	Saját forrás			
	összesen		13066	13066
Biztos Kezdet Gyerekház	támogatás		2000	1770
	Saját forrás			
	összesen		2000	1770
Temető parkoló földvásárlás	Saját forrás		150	150
Temezőparkoló engedélyezési terve	Saját forrás			318
Várkert úti utépítés és parkoló eng. Terve	Saját forrás			750
önkormányzat eszközbeszerzés	Saját forrás			740
védőnő eszközbeszerzés	támogatás			124
Térfigyelő kamera bővítés	Saját forrás		1528	1528
Művelődési ház pályázat eszközbeszerzés	támogatás		3772	3737
Hivatal eszközbeszerzés	támogatás		1996	1899
ÁMK eszközbeszerzés	támogatás		243	1165
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		16667	48869	48869

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
2018. évi költségvetési mérleg

e Ft

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított ei.	Teljesítés	Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított ei.	Teljesítés
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT							
I. Működési bevételek	457437	573373	559561	I. Működési kiadások	481136	610285	537836
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	378745	459514	447035	K1 Személyi juttatások	259513	307137	285779
B3 Közhatalmi bevételek	36100	53917	53493	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	41533	48403	44917
B4 Működési bevételek	42592	52004	51090	K3 Dologi kiadások	143777	178429	174827
B6 Működési célú átvett pénzeszközök		463	468	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	21886	21926	17488
		7475	7475	K5 Egyéb működési célú kiadások	12427	54390	14825
				K502 Elvonások és befizetések	8127	9390	9390
				K506 Egyéb működési célú támogatások államh.belülre	300	944	944
				K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
				K511 Egyéb működési célú támogatások államh.kívülre	4000	4492	4491
				K512 Tartalékok	2000	39564	
Költségvetési bevételek összesen:	457437	573373	559561	Költségvetési kiadások összesen:	481136	610285	537836
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány				Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet			
B813 Maradvány igénybevétele	23699	36912	36911	Többlet	35200	42248	
B816 Központi, irányító szervi támogatás	35200	42248	38035				56637
Működési bevétel mindösszesen:	481136	610285	596472	Működési kiadás mindösszesen:	481136	610285	537836
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT							
II. Felhalmozási bevételek	322319	335662	94978	II. Felhalmozási kiadások	391442	449565	124288
B2 Felhalmozási célú támogatások államh.belülről	319719	332340	91603	K6 Beruházások	16667	51180	48869
B5 Felhalmozási bevételek	2600	3184	3237	K7 Felújítások	374775	379924	75419
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		138	138	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások		18461	
Felhalmozási bevétel összesen:	322319	335662	94978	Felhalmozási kiadás összesen:	391442	449565	124288
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány	69123	113903		Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet			87657
B813 Maradvány igénybevétele	69123	113903	113903				
B816 Központi, irányító szervi támogatás			3064				
Felhalmozási bevétel mindösszesen:	391442	449565	211945	Felhalmozási kiadás mindösszesen:	391442	449565	124288
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	872578	1059850	808418	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	872578	1059850	808418

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
által adott közvetett támogatások
2018 év

e Ft

Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
Helyi adóból biztosított kedvezmény	473
civil szervezetek épülethasználata	885
gyermekétkeztetés térítési díj átvállalás	3088
Összesen:	4.446

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2018. évi költségvetési beszámoló

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés	2018. évi tervezett előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés 12.31.		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	272651	270051	2600	384952	382352	2600	373883	371229	2654
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	217892	217892		302973	302973		293899	293775	124
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	71274	71274		82325	82325		82325	82325	
B111 - Helyi önk. működésének általános támogatása	37028	37028		37097	37097		37097	37097	
B112 - Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása				180	180		180	180	
B113 - Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	29046	29046		33037	33037		33037	33037	
B114 - Települési önk. kulturális feladatainak támogatása									
B115 - Működési célú központosított előirányzatok				11811	11811		11811	11811	
B116 - Helyi önk. kiegészítő támogatásai	5200	5200		200	200		200	200	
B12 Elvonások és befizetések bevételei									
B16 Egyéb működési célú támogatások	146618	146618		220648	220648		211574	211450	124
- Munkaerőpiaci alaptól	133333	133333		163864	163864		158509	158509	
- OEP-től	8640	8640		8640	8640		8627	8503	124
- Egyéb	4645	4645		48144	48144		44438	44438	
B3 Közhatalmi bevételek	38700	36100	2600	66517	63917	2600	56023	53493	2530
B31 Jövedelemadók	100	100		100	100		45	45	
B311 - Magánszemélyek jövedelemadói (termőföld bérbeadásából)									
B34 Vagyonil típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	2600		2600	2600		2600	2530		2530
B35 Termékek és szolgáltatások adói	35900	35900		51900	51900		51567	51567	
B351 - Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	32000	32000		48000	48000		47610	47610	
B354 - Gépjárműadók	3900	3900		3900	3900		3957	3957	
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok) ig.szolg.	100	100		1917	1917		1881	1881	
B4 Működési bevételek	16059	16059		25124	25124		23624	23624	
B401 - Áru- és készletértékesítés ellenértéke	7859	7859		11092	11092		11091	11091	
B402 - Szolgáltatások ellenértéke	728	728		728	728		298	298	
B403 - Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2329	2329		3274	3274		3273	3273	
B404 - Tulajdonosi bevételek	3276	3276		5248	5248		5248	5248	
B405 - Ellátási díjak									
B406 - Kiszámlázott általános forgalmi adó	1867	1867		2924	2924		2923	2923	
B407 - Áfa visszatérítés							93	93	
B408 - Kamatbevételek									
B409 - Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
B411 - Egyéb működési bevételek				1858	1858		698	698	
B6 Működési célú átvett pénzeszközök				338	338		337	337	
B61 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtér.									
B64 Működési célú kölcsön visszatérülés				238	238		237	237	
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				100	100		100	100	
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)	319719		319719	333062		333062	92324		92324
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	319719		319719	332340		332340	91603		91603
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	20000		20000	30000		30000	20000		20000
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei állam. belülről	299719		299719	302340		302340	71603		71603
B5 Felhalmozási bevételek				584		584	583		583
B51 Immateriális javak értékesítése									
B52 Ingatlanok értékesítése				240		240	240		240
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				344		344	343		343
B54 Részesekek értékesítése									
B55 Részesekek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek									
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				138		138	138		138
B71 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm.megtér.									
B74 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszat.				80		80	73		73
B75 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				58		58	65		65
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II)	592370	270051	322319	718014	382352	335682	466207	371229	94978
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESÍTÉSÉNEK EGYENLEGE, HIÁNY									
III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8)	92822	23699	69123	157340	43437	113903	157340	43437	113903
B8 Finanszírozási bevételek	92822	23699	69123	157340	43437	113903	157340	43437	113903
B81 Belföldi finanszírozás bevételei				149865	35962	113903	149865	35962	113903
B813 - Maradvány igénybevétele	92822	23699	69123	149865	35962	113903	149865	35962	113903
B8131 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	92822	23699	69123	149865	35962	113903	149865	35962	113903
- Működési célra	23699	23699		35962	35962		35962	35962	
- Felhalmozási célra	69123		69123	113903		113903	113903		113903
B816 - Központi, irányító szervei támogatás									
B82 megelégedezés				7475	7475		7475	7475	
B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei									
MINDÖSSZESEN (I+II+III)	685192	293750	391442	875354	425789	449585	623547	414666	208881

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított el.	Teljesítés
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	217892	302973	293775
	Kötelező feladatok	217892	302973	293775
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B3	Közhatalmi bevételek	36100	53917	53493
	Kötelező feladatok	36100	40762	40356
	Önként vállalt feladatok		13155	13137
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B4	Működési bevételek	16059	25124	23624
	Kötelező feladatok	16059	25124	23624
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		338	337
	Kötelező feladatok		338	337
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		270051	382352	371229
	Kötelező feladatok	270051	368615	358092
	Önként vállalt feladatok		13732	13137
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány				
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	23699	43437	43437
	Kötelező feladatok	23699	43437	43437
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		293750	425789	414666
	Kötelező feladatok	293750	412052	401529
	Önként vállalt feladatok		13732	13137
	Állami (államigazgatási) feladatok			

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	319719	332340	91603
	Kötelező feladatok	319719	332340	91603
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B5	Felhalmozási bevételek	2600	3184	3237
	Kötelező feladatok	2600	3184	3237
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		138	138
	Kötelező feladatok		138	138
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)		322319	335662	94978
	Kötelező feladatok	322319	335662	94978
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány				
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)	69123	113903	113903
	Kötelező feladatok	69123	113903	113903
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)		391442	449565	208881
	Kötelező feladatok	391442	449565	208881
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)		685192	875354	623547
	Kötelező feladatok	685192	861617	610410
	Önként vállalt feladatok		13732	13137
	Állami (államigazgatási) feladatok			

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés 09.30.
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	258550	386707	319356
K1	Személyi juttatások	140982	185644	167704
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17150	23497	20960
K3	Dologi kiadások	64105	101280	98409
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21886	21926	17488
K5	Egyéb működési célú kiadások	14427	54360	14795
K502	- Elvonások és befizetések	8127	9390	9390
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	300	944	944
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.			
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	4000	4462	4461
K512	- Tartalékok	2000	39564	
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)	391442	446399	121224
K6	Beruházások	16667	48014	45805
K7	Felújítások	374775	379924	75419
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (tartalék)		18461	
	fejlesztési kölcsön visszafizetés			
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)			
K9	Finanszírozási kiadások			
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	649992	833106	440580

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított el.	Teljesítés
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
K1	Személyi juttatások	140982	185644	167704
	Kötelező feladatok	140982	185644	167704
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17150	23497	20960
	Kötelező feladatok	17150	23497	20960
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K3	Dologi kiadások	64105	101280	98409
	Kötelező feladatok	64105	92680	89827
	Önként vállalt feladatok		8600	8582
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21886	21926	17488
	Kötelező feladatok	21216	21256	16833
	Önként vállalt feladatok	670	670	655
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K5	Egyéb működési célú kiadások	12427	52360	14795
	Kötelező feladatok	8427	47898	10895
	Önként vállalt feladatok	4000	4462	3900
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)		256550	384707	319356
	Kötelező feladatok	251880	370975	306219
	Önként vállalt feladatok	4670	13732	13137
	Állami (államigazgatási) feladatok			
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
K6	Beruházások	16667	48014	45805
	Kötelező feladatok	16667	48014	45805
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K7	Felújítások	374775	379924	75419
	Kötelező feladatok	374775	379924	75419
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		18461	
	Kötelező feladatok		18461	
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)		391442	446399	121224
	Kötelező feladatok	391442	446399	121224
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		647992	831106	440580
	Kötelező feladatok	643322	817374	427443
	Önként vállalt feladatok	4670	13732	13137
	Állami (államigazgatási) feladatok			

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
engedélyezett létszáma
2018. évi költségvetés

fő

Álláshelyek	2018. évi létszámkeret	2018.12.31. záró foglalkoztatotti létszám
Tisztségviselő	1	1
polgármester	1	1
Egyéb foglalkoztatott	2	2
közfoglalkoztatási koordinátor	1	1
gépkocsivezető	1	1
Védőnői Szolgálat	2	2
védőnők	2	2
Mezőőri Szolgálat	2	2
mezőőr	2	2
Közterület fenntartás	1	1
parkgondozó	1	1
ÖSSZESEN	8	8
közcélú foglalkoztatott	110	125
Biztos kezdet gyermekház	2	2,05
traktoros		1
MINDÖSSZESEN	120	136,05

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
felhalmozási bevételek és kiadások mérlege
2018. évi költségvetés

4. sz. melléklet

e Ft

BEVÉTELEK (AFA-val)						KIADÁSOK (AFA-val)							
Megnevezés	2018. tav.	Mód. el.	Mód. jav. el.	Mód. el.	Teljesítés	Megnevezés	Forrás	2018. tav.	Mód. el.	Mód. jav. el.	Mód. el.	Teljesítés	
II. Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)						FELÚJÍTÁSOK (K6)							
B2 Felhalmozási célú támogatások államházt. belülről	319719	332340		322340	91603	művelődési ház felújítás	támogatás	42108	42108	-3737	38371	30253	
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások - sporttöltőz felújításhoz	20000	20000		20000	20000		Saját forrás						
B25 Egyéb felh. célú támogatások bevételei államh. belülről - elkül. állami pénzalap (közfoglalkoztatáshoz)	299719	312340		302340	71603		Összesen	42108	42108	-3737	38371	30253	
- egészségház felúj-hoz TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00005	80000	80000		80000	8824	Egészségház kialakítása TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00005	támogatás	76713	76713		76713	2100	
- piaccsarnok felúj-hoz TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006	52991	52991		52991	2517		saját forrás				59	59	59
- emeletes iskola felúj-hoz TOP3.2.1-15-HB1-2016-00001	62384	62384		62384			Összesen	76713	76713		59	76772	2159
- külterületi utak felújításához VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	99270	109270		99270	53694		támogatás	51579		-800	50779		
- biztos kezdet gyerekház		2000		2000	2000	Saját forrás							
B5 Felhalmozási bevételek	240	344		584	583	piaccsarnok kialakítása TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006	Összesen	51579	51579	-800	50779		
B51 Immateriális javak értékesítése													
B52 Ingatlanok értékesítése	240	344		584	583								
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						Emeletes iskola energetikai korszerűsítése TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00001	Támogatás	62384	62384		62384		
B54 Részeselek értékesítése							Saját forrás						
B55 Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek							Összesen	62384	62384		62384		
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	80	58		138	138	Ebedől, konyha felújítás	Állami rész	13269	13269	-98	13171	12810	
B74 lakosságától átvett pénzeszköz	80	58		138	138		Saját forrás	698	698		698	674	
							Összesen	62384	62384		62384		
B8. Kölcsön visszatérülés						Külterületi utak fejlesztése VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	Állami rész	99270	99270		99270	15324	
állami támogatásból			3189	3189	124		Saját forrás	5225	5225	768	5993	1494	
							Összesen	104495	104495	768	105263	16818	
						Sporttöltőz felújítás, futópálya kialakítás kondipark kialakítása	támogatás	20000	20000		20000	8346	
							Saját forrás	3529	3529	6186	9715	439	
							Összesen	23529	23529	6186	29715	8785	
B. kommunális adó	2600	2600		2600	2 530	Konyha elektromos hálózat fejlesztés Gyerekesély programok infrastrukturális háttérre pályázat Önkormányzat eszközfelújítás	támogatás			2159	2159	2159	
							Saját forrás				375	375	375
							Saját forrás				237	237	1386
						FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		374775	374775	5149	379924	75419	
						BERUHÁZÁSOK (K7)							
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	322319	335260	402	335662	94978	Egészségház eszközbeszerzés TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00005	támogatás	3287	3287		3287		
BEVÉTELEK-KIADÁSOK EGYENLEGE, HIÁNY	322319	292114	-24293	317201	7321		Saját forrás	2175	2175	-659	1516		
							Összesen	5462	5462	-659	4803		
III. Finanszírozási bevételek (B8)	69123	113903		113903	113903	Piaccsarnokhoz eszközbeszerzés TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006	támogatás	1000	1000	800	1800	1800	
B8 Finanszírozási bevételek	69123	113903		113903	113903		Saját forrás						
B813 Maradvány igénybevétele	69123	113903		113903	113903		Összesen	1000	1000	800	1800	1800	
42108 műv. ház	42108					Ebedől eszközbeszerzés	támogatás	4621	4621	98	4719	4719	
17890 ebstdfő	17890						Saját forrás	243	243	38	281	281	
közfogl-hoz	9125						Összesen	4864	4864	136	5000	5000	
						közfoglalkoztatáshoz eszközbeszerzés	támogatás	5074	6082	-1274	4808	4808	
							Saját forrás	267	267	584	851	851	
							Összesen	5341	6349	-690	5659	5659	
						EU tám.							
						Állami rész							
						Saját forrás							
						támogatás			13066	13066	13066		
						Saját forrás							
						Összesen			13066	13066	13066		
						támogatás			2000	2000	1770		
						Saját forrás							
						Összesen			2000	2000	1770		
						Biztos Kezdet Gyerekház			2000	2000	1770		
						Temető parkoló földvásárlás			150	150	150		
						Temetőparkoló engedélyezési terve					318		
						Várkert úti utépítés és parkoló eng. Terve					750		
						önkormányzat eszközbeszerzés					740		
						védődő eszközbeszerzés					124		
						Térfigyelő kamera bővítés				1528	1528	1528	
						Művelődési ház pályázat eszközbeszerzés				3772	3772	3737	
						Hivatal eszközbeszerzés			1996	1996			
						AMK eszközbeszerzés			243	243			
						BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		16667	33331	17840	81180	45806	
						FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN		391442	408108	22998	431104	121224	
						fejlesztési tartalék			43146	24685	19461	87657	
MINDÖSSZESEN	391442	449163	402	449565	208881	MINDÖSSZESEN		391442	451252	47683	449566	208881	

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
felújítási előirányzatai
2018. évi költségvetés

e Ft

KIADÁSOK (ÁFA-val)						
Megnevezés	Forrás	2018. terv	Mód.ei.	Mód.jav.ei.	Mód.ei.	Teljesítés
FELÚJÍTÁSOK (K7)						
művelődési ház felújítás	támogatás	42108	42108	-3737	38371	30253
	Saját forrás					
	Összesen	42108	42108	-3737	38371	30253
Egészség ház kialakítása TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00005	támogatás	76713	76713		76713	2100
	saját forrás			59	59	59
	Összesen	76713	76713		76772	2159
piacssarnok kialakítása TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006	Támogatás	51579	51579	-800	50779	
	Saját forrás					
	Összesen	51579	51579	-800	50779	
				-1541	-1541	
					62384	
Emeletes iskola energetikai korszerűsítése TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00001	Támogatás	62384	62384			
	Saját forrás					
	Összesen	62384	62384		62384	
Ebédlő , konyha felújítás	Állami rész	13269	13269	-98	13171	12810
	Saját forrás	698	698		698	674
	Összesen	13967	13967	-98	13869	13484
Külterületi utak fejlesztése VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	Állami rész	99270	99270	-14007	85263	15324
	Saját forrás	5225	5225	768	5993	1494
				-13337	-13337	
	Összesen	104495	104495	-13239	91256	16818
Sportöltöző felújítás, futópálya kialakítás kondipark kialakítása	támogatás	20000	20000		20000	8346
	Saját forrás	3529	3529	6186	9715	439
	összesen	23529	23529	6186	29715	8785
Konyha elektromos hálózat fejlesztés	támogatás			2159	2159	2159
Gyerekesély programok infrastrukturális hátttere pályázat terv	Saját forrás			375	375	375
Önkormányzat eszközfelújítás	Saját forrás			1386	1386	1386
FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN		374775	374775	-12429	362346	75419

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
tervezett beruházási előirányzatai
2018. évi költségvetés

e Ft

KIADÁSOK (AFA-val)						
Megnevezés	Forrás	2018. tev.	Mód.el.	Mód.Jav.el.	Mód.el.	Teljesítés
BERUHÁZÁSOK (K6)						
Egészségház eszközbeszerzés TOP- 4.1.1-15- HB1-2016-00005	támogatás	3287	3287		3287	
	Saját forrás	2175	2175	-659	1516	
	összesen	5462	5462		5462	
Piacsarnokhoz eszközbeszerzés TOP-1.1.3-15- HB1-2016-00006	támogatás	1000	1000	800	1800	1800
	Saját forrás					
	összesen	1000	1000		1000	1800
Ebédlő eszközbeszerzés	támogatás	4621	4621	98	4719	4719
	Saját forrás	243	243	38	281	281
	összesen	4864	4864		4864	5000
közfoglalkoztatáshoz eszközbeszerzés	támogatás	5074	6082		6082	4808
	Saját forrás	267	267	584	851	851
	összesen	5341	6349		6349	5659
külföldi utak eszközbeszerzése	támogatás		10000		10000	10000
	Saját forrás		1417		1417	1163
	összesen		11417		11417	11163
külföldi mg. Utak beruházási ktsg.	támogatás			13066	13066	13066
	Saját forrás					
	összesen			13066	13066	13066
Biztos Kezdet Gyerekház	támogatás		2000		2000	1770
	Saját forrás					
	összesen		2000		2000	1770
Temető parkoló földvásárlás	Saját forrás		150		150	150
Temetőparkoló engedélyezési terve	Saját forrás			318	318	318
Várkert úti útépítés és parkoló eng. Terve	Saját forrás			749	749	750
önkormányzat eszközbeszerzés	Saját forrás			740	740	740
védőnő eszközbeszerzés	támogatás			124	124	124
Térfigyelő kamera bővítés	Saját forrás			2547	2547	1528
Művelődési ház pályázat eszközbeszerzés	támogatás			3737	3737	3737
BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN		16667	31242	861	32103	45805

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2018. évi költségvetési mérleg

e Ft

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított el.	Teljesítés	Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított el.	Teljesítés
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT							
I. Működési bevételek	270051	389827	378704	I. Működési kiadások	258550	386707	319356
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	217892	302973	293775	K1 Személyi juttatások	140982	185644	167704
B3 Közhatalmi bevételek	36100	53917	53493	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	17150	23497	20960
B4 Működési bevételek	16059	25124	23624	K3 Dologi kiadások	64105	101280	98409
B6 Működési célú átvett pénzeszközök		338	337	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	21886	21926	17488
		7475	7475	K5 Egyéb működési célú kiadások	12427	54360	14795
				K502 Elvonások és befizetések	8127	9390	9390
				K508 Egyéb működési célú támogatások államh.belültre	300	944	944
				K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
				K511 Egyéb működési célú támogatások államh.kívülre	4000	4462	4461
				K512 Tartalékok	2000	39564	
Költségvetési bevételek összesen:	270051	389827	378704	Költségvetési kiadások összesen:	258550	386707	319356
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány				Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet			
B813 Maradvány igénybevétele	23699	35962	35962	Többlet(intézményfinanszírozás)	35200	42248	57276
B816 Központi, irányító szervei támogatás							38034
Működési bevétel mindösszesen:	293750	425789	414666	Működési kiadás mindösszesen:	293750	428955	414666
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT							
II. Felhalmozási bevételek	322319	335662	94978	II. Felhalmozási kiadások	391442	446399	121224
B2 Felhalmozási célú támogatások államh.belülről	319719	332340	91603	K6 Beruházások	16667	48014	45805
B5 Felhalmozási bevételek	2600	3184	3237	K7 Felújítások	374775	379924	75419
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		138	138	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások(tartalék)		18461	
Felhalmozási bevétel összesen:	322319	335662	94978	Felhalmozási kiadás összesen:	391442	446399	121224
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány	69123	113903		Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet			87657
B813 Maradvány igénybevétele	69123	113903	113903				
B816 Központi, irányító szervei támogatás							
Felhalmozási bevétel mindösszesen:	391442	449565	208881	Felhalmozási kiadás mindösszesen:	391442	446399	121224
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	685192	875354	623547	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	685192	875354	623547

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
2018. évi költségvetési beszámoló

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés 12.31.		
		Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
I.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	114061	114061		89956	89956		92318	90419	1899
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	88646	88646		73384	73384		73168	71269	1899
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	88646	88646		71610	71610		71610	69711	1899
B111	- Helyi önk. működésének általános támogatása	41770	41770		41770	41770		41770	41584	186
B112	- Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása									
B113	- Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	46876	46876		29449	29449		29449	27736	1713
B114	- Települési önk. kulturális feladatainak támogatása									
B115	- Működési célú központosított előirányzatok				391	391		391	391	
B116	- Helyi önk. kiegészítő támogatásai									
B12	Elvonások és befizetések bevételei									
B16	Egyéb működési célú támogatások				1774	1774		1558	1558	
	- Munkaerőpiaci alaptól				794	794		578	578	
	- OEP-től									
	- Egyéb				980	980		980	980	
B3	Közhatalmi bevételek									
B31	Jövedelemadók									
B311	- Magánszemélyek jövedelemadói (termőföld bérbeadásából)									
B34	Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)									
B35	Termékek és szolgáltatások adói									
B351	- Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)									
B354	- Gépjárműadók									
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok) ig. szolg.									
B4	Működési bevételek	25415	25415		16572	16572		19144	19144	
B401	- Áru- és készletértékesítés ellenértéke									
B402	- Szolgáltatások ellenértéke	19276	19276		12796	12796		13924	13924	
B403	- Közvetített szolgáltatások ellenértéke	197	197		481	481		532	532	
B404	- Tulajdonosi bevételek	700	700		595	595		595	595	
B405	- Ellátási díjak									
B406	- Kiszámlázott általános forgalmi adó	5242	5242		2485	2485		3881	3881	
B407	- Áfa visszatérítés				160	160		160	160	
B408	- Kamatbevételek									
B409	- Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
B411	- Egyéb működési bevételek				55	55		52	52	

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatokként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés	2018. évi tervezett előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés 12.31.		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
B6 Működési célú átvett pénzeszközök							6	6	
B61 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtér.									
B62 Működési célú kölcsön visszatérülés									
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök							6	6	
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)									
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államh. belülről									
B5 Felhalmozási bevételek									
B51 Immateriális javak értékesítése									
B52 Ingatlanok értékesítése									
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
B54 Részeselek értékesítése									
B55 Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek									
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
B71 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. megtér.									
B72 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszat.									
B73 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II)	114061	114061		89956	89956		92318	90419	1899
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESÍTÉSÉNEK EGYENLEGE, HIÁNY									
III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8)				366	366		365	365	
B8 Finanszírozási bevételek				366	366		365	365	
B81 Belföldi finanszírozás bevételei				366	366		365	365	
B813 - Maradvány igénybevétele				366	366		365	365	
B8131 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				366	366		365	365	
Működési célra									
Felhalmozási célra									
B816 - Központi, irányító szervi támogatás									
B82 Külföldi finanszírozás bevételei									
B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei									
MINDÖSSZESEN (I+II+III)	114061	114061		90322	90322		92883	90784	1899
Összes kiadás	128483			106437			105059		
INTÉZMÉNY SAJÁT BEVÉTELE	25415			18712			21073		
IRÁNYÍTÓ SZERVETŐL KAPOTT TÁMOGATÁS	103068			87725			84919		
1 Intézményfinanszírozás (támogatások)	88646			71610			69711		
2 Intézményfinanszírozás (önk. támogatás)	14422			16115			15208		

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított el.	Teljesítés
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	88646	73384	73168
	Kötelező feladatok	88646	73384	73168
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B3	Közhatalmi bevételek			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B4	Működési bevételek	25415	16572	19144
	Kötelező feladatok	25415	16572	19144
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B6	Működési célú átvett pénzeszközök			6
	Kötelező feladatok			6
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		114061	89956	92318
	Kötelező feladatok	114061	89956	92318
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány				
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)		366	365
	Kötelező feladatok		366	365
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		114061	90322	92683
	Kötelező feladatok	114061	90322	92683
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B5	Felhalmozási bevételek			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)				
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány				
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)				
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)		114061	90322	92683
	Kötelező feladatok	114061	90322	92683
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés 12.31.
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	128483	104441	103160
K1	Személyi juttatások	54918	51335	51121
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11775	11193	10689
K3	Dologi kiadások	61790	41883	41320
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K5	Egyéb működési célú kiadások		30	30
K502	- Elvonások és befizetések			
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre			
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.			
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		30	30
K512	- Tartalékok			
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)		1996	1899
K6	Beruházások		1996	1899
K7	Felújítások			
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)			
K9	Finanszírozási kiadások			
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	128483	106437	105059

e Ft

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
K1	Személyi juttatások	54918	51335	51121
	Kötelező feladatok	54918	51335	51121
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11775	11193	10689
	Kötelező feladatok	11775	11193	10689
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K3	Dologi kiadások	61790	41883	41320
	Kötelező feladatok	61790	41883	41320
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K5	Egyéb működési célú kiadások		30	30
	Kötelező feladatok		30	30
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)		128483	104441	103160
	Kötelező feladatok	128483	104441	103160
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
K6	Beruházások		1996	1899
	Kötelező feladatok		1996	1899
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K7	Felújítások			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)			1996	1899
	Kötelező feladatok		1996	1899
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		128483	106437	105059
	Kötelező feladatok	128483	106437	105059
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
engedélyezett létszáma
2018. évi költségvetés

fő

Álláshelyek	2018. évi létszámkeret	2018.12.31. záró létszám
Polgármesteri Hivatal	17	11
köztisztviselők	10	10
jegyző	1	1
igazgatási csoport	4	4
igazgatási csoportvezető	1	1
igazgatási előadó	1	1
közfoglalkoztatás, munkaügyi feladatok	2	2
pénzügyi csoport	5	5
pénzügyi csoportvezető	1	1
pénzügyi előadó	1	1
pénzügyi előadó - pénztáros	1	1
vagyongazdálkodási előadó	1	1
adóügyi előadó, pályázati referens	1	1
egyéb	0	1
kisegítő	0	1
Konyha	7	0
élelmezésvezető	1	0
szakács	3	0
konyhalány	2	0
takarító	1	0

BIHARNAGYBAJOMI POLGÁRMESTERI HIVATAL
2018. évi költségvetési mérleg

e Ft

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított el.	Teljesítés	Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított el.	Teljesítés
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT							
I. Működési bevételek	114061	89956	90419	I. Működési kiadások	128483	104441	103160
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	88646	73384	71269	K1 Személyi juttatások	54918	51335	51121
B3 Közhatalmi bevételek				K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	11775	11193	10689
B4 Működési bevételek	25415	16572	19144	K3 Dologi kiadások	61790	41883	41320
B6 Működési célú átvett pénzeszközök			6	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai			
				K5 Egyéb működési célú kiadások		30	30
				K502 Elvonások és befizetések			
				K506 Egyéb működési célú támogatások államh.belültre			
				K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
				K511 Egyéb működési célú támogatások államh.kivülre		30	30
				K512 Tartalékok			
Költségvetési bevételek összesen:	114061	89956	90419	Költségvetési kiadások összesen:	128483	104441	103160
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány	14422	14485	12741	Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet			933
B813 Maradvány igénybevétele		366	365	Többlet			933
B816 Központi, irányító szervi támogatás	14422	16115	13309				
Működési bevétel mindösszesen:	128483	106437	104093	Működési kiadás mindösszesen:	128483	104441	104093
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT							
II. Felhalmozási bevételek				II. Felhalmozási kiadások		1996	1899
B2 Felhalmozási célú támogatások államh.belülről				K6 Beruházások		1996	1899
B5 Felhalmozási bevételek				K7 Felújítások			
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Felhalmozási bevétel összesen:				Felhalmozási kiadás összesen:		1996	1899
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány			1899	Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet			
B813 Maradvány igénybevétele							
B816 Központi, irányító szervi támogatás			1899				
Felhalmozási bevétel mindösszesen:			1899	Felhalmozási kiadás mindösszesen:		1996	1899
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	128483	106437	105992	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	128483	106437	105992

SZÚCS SÁNDOR
ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
2018. évi költségvetési beszámoló

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALANOS MŰVELŐDESI KÖZPONT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés	2018. évi tervezett előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés 12.31.		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	73325	73325		93590	93590		91604	90438	1166
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	72207	72207		83157	83157		83157	81991	1166
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	72207	72207		83157	83157		83157	81991	1166
B111 - Helyi önk. működésének általános támogatása									
B112 - Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	68819	68819		67473	67473		67473	67473	924
B113 - Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				11606	11606		11606	11606	
B114 - Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	3388	3388		4036	4036		4036	3794	242
B115 - Működési célú központosított előirányzatok				42	42		42	42	
B116 - Helyi önk. kiegészítő támogatásai									
B12 Elvonások és befizetések bevételei									
B16 Egyéb működési célú támogatások									
- Munkaerőpiaci alaptól									
- OEP-től									
- Egyéb									
B3 Közhatalmi bevételek									
B31 Jövedelemadók									
B311 - Magánszemélyek jövedelemadói (termőföld bérbeadásából)									
B34 Vagyon típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)									
B35 Termékek és szolgáltatások adói									
B351 - Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)									
B354 - Gépjárműadók									
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok) ig. szolg.									
B4 Működési bevételek	1118	1118		10308	10308		8322	8322	
B401 - Áru- és készletértékesítés ellenértéke				3	3		3	3	
B402 - Szolgáltatások ellenértéke	250	250		6785	6785		5230	5230	
B403 - Közvetített szolgáltatások ellenértéke				729	729		715	715	
B404 - Tulajdonosi bevételek	800	800		839	839		769	769	
B405 - Ellátási díjak									
B406 - Kiszámlázott általános forgalmi adó	68	68		1942	1942		1605	1605	
B407 - Áfa visszatérítés									
B408 - Kamatbevételek									
B409 - Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				10	10				
B410 - Egyéb működési bevételek									
B6 Működési célú átvett pénzeszközök				125	125		125	125	
B61 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtér.									
B64 Működési célú kölcsön visszatérülés							125	125	
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				125	125				
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)									
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államh. belülről									
B5 Felhalmozási bevételek									
B51 Immateriális javak értékesítése									
B52 Ingatlanok értékesítése									
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
B54 Részesedések értékesítése									
B55 Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek									
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
B71 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. megtér.									
B72 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszat.									
B73 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II)	73325	73325		93590	93590		91604	90438	1166
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESÍTÉSÉNEK EGYENLEGE, HIÁNY									
III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8)				584	584		584	584	
B8 Finanszírozási bevételek				584	584		584	584	
B81 Belföldi finanszírozás bevételei				584	584		584	584	
B813 - Maradvány igénybevétele				584	584		584	584	
B8131 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				584	584		584	584	
- Működési célra									
- Felhalmozási célra									
B816 - Központi, irányító szervi támogatás									
B82 Külföldi finanszírozás bevételei									
B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei									
MINDÖSSZESEN (I+II+III)	73325	73325		94174	94174		92188	91022	1166
Összes kiadás	94103			120307			116485		
INTÉZMÉNY SAJÁT BEVÉTELE	1118			11017			9031		
IRÁNYÍTÓ SZERV TŐL KAPOTT TÁMOGATÁS	92985			109290			107882		
1 Intézményfinanszírozás (támogatások)	72207			83157			83157		
2 Intézményfinanszírozás (önk. támogatás)	20778			26133			24725		

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	72207	83157	83157
	Kötelező feladatok	72207	83157	83157
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B3	Közhatalmi bevételek			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B4	Működési bevételek	1118	10308	8322
	Kötelező feladatok	1118	10308	8322
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		125	125
	Kötelező feladatok		125	125
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		73325	93590	91604
	Kötelező feladatok	73325	93590	91604
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány				
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)		584	584
	Kötelező feladatok		584	584
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		73325	94174	92188
	Kötelező feladatok	73325	94174	92188
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított el.	Teljesítés
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B5	Felhalmozási bevételek			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Tárgyévi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)				
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány				
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)				
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)		73325	94174	92188
	Kötelező feladatok	73325	94174	92188
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			

SZŰCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés 12.30,
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	94103	119137	115320
K1	Személyi juttatások	63613	70158	66954
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12608	13713	13268
K3	Dologi kiadások	17882	35266	35098
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K5	Egyéb működési célú kiadások			
K502	- Elvonások és befizetések			
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.			
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
K512	- Tartalékok			
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)		1170	1165
K6	Beruházások		1170	1165
K7	Felújítások			
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)			
K9	Finanszírozási kiadások			
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	94103	120307	116485

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
K1	Személyi juttatások	63613	70158	66954
	Kötelező feladatok	63613	70158	66954
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12608	13713	13268
	Kötelező feladatok	12608	13713	13268
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K3	Dologi kiadások	17882	35266	35098
	Kötelező feladatok	17882	35266	35098
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K5	Egyéb működési célú kiadások			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)		94103	119137	115320
	Kötelező feladatok	94103	119137	115320
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
K6	Beruházások		1170	1165
	Kötelező feladatok		1170	1165
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K7	Felújítások			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)			1170	1165
	Kötelező feladatok		1170	1165
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		94103	120307	116485
	Kötelező feladatok	94103	120307	116485
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
engedélyezett létszáma
2018. évi költségvetés

fő

Álláshelyek	2018. évi létszámkeret	2018.12.31. záró létszám
Óvodai nevelés	18	18
óvoda intézményegység vezető helyettes	1	1
óvónő	9	9
dajka	5	5
óvodatitkár	1	1
fűtő	1	1
ped.aszisztens	1	1
Közművelődés, könyvtár	3	4
közművelődésszervező	1	1
informatikus	1	1
könyvtáros	1	1
kisegítő	0	1
Konyha	0	7
élelmezésvezető	0	1
szakács	0	3
konyhai kisegítő	0	2
takarító	0	1
ÖSSZESEN	21	29

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
2018. évi költségvetési mérleg

e Ft

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2017. évi tervezett	Módosított ei.	Teljesítés	Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított ei.	Teljesítés
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT							
I. Működési bevételek	73325	93590	90438	I. Működési kiadások	94103	119137	115320
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	72207	83157	81991	K1 Személyi juttatások	63613	70158	66954
B3 Közhatalmi bevételek				K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	12608	13713	13268
B4 Működési bevételek	1118	10308	8322	K3 Dologi kiadások	17882	35266	35098
B6 Működési célú átvett pénzeszközök		125	125	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai			
				K5 Egyéb működési célú kiadások			
				K502 Elvonások és befizetések			
				K506 Egyéb működési célú támogatások államh.belülről			
				K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
				K511 Egyéb működési célú támogatások államh.külvülre			
				K512 Tartalékok			
Kötségvetési bevételek összesen:	73325	93590	90438	Kötségvetési kiadások összesen:	94103	119137	115320
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány	20778	28823	1023	Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet			428
B813 Maradvány igénybevétele		584	584	Többlet			428
B816 Központi, irányító szervi támogatás	20778	26133	24726				
Működési bevétel mindösszesen:	94103	120307	115748	Működési kiadás mindösszesen:	94103	119137	115748
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT							
II. Felhalmozási bevételek				II. Felhalmozási kiadások		1170	1165
B2 Felhalmozási célú támogatások államh.belülről				K6 Beruházások		1170	1165
B5 Felhalmozási bevételek				K7 Felújítások			
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Felhalmozási bevétel összesen:				Felhalmozási kiadás összesen:		1170	1165
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány				Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet			
B813 Maradvány igénybevétele							
B816 Központi, irányító szervi támogatás			1165				
Felhalmozási bevétel mindösszesen:			1165	Felhalmozási kiadás mindösszesen:		1170	1165
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	94103	120307	116913	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	94103	120307	116913

SZÚCS SÁNDOR
ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
Óvodai intézményegység
2018. évi költségvetési beszámoló

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2017. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés	2018. évi tervezett előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés 12.31.		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	68819	68819		67598	67598		67598	66674	924
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belül	68819	68819		67473	67473		67473	66549	924
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	68819	68819		67473	67473		67473	66549	924
B111 - Helyi önk. működésének általános támogatása									
B112 - Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	68819	68819		67473	67473		67473	66549	924
B113 - Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása									
B114 - Települési önk. kulturális feladatainak támogatása									
B115 - Működési célú központosított előirányzatok									
B116 - Helyi önk. kiegészítő támogatásai									
B12 Elvonások és befizetések bevételei									
B16 Egyéb működési célú támogatások									
- Munkaerőpiaci alaptól									
- OEP-től									
- Egyéb									
B3 Kőzhatalmi bevételek									
B31 Jövedelemadók									
B311 - Magánszemélyek jövedelemadói (termőföld bérbeadásából)									
B34 Vagyon típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)									
B35 Termékek és szolgáltatások adói									
B351 - Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)									
B354 - Gépjárműadók									
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok) ig. szolg.									
B4 Működési bevételek									
B401 - Áru- és készletértékesítés ellenértéke									
B402 - Szolgáltatások ellenértéke									
B403 - Közvetített szolgáltatások ellenértéke									
B404 - Tulajdonosi bevételek									
B405 - Elátási díjak									
B406 - Kiszámlázott általános forgalmi adó									
B407 - Áfa visszatérítés									
B408 - Kamatbevételek									
B409 - Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
B410 - Egyéb működési bevételek									
B6 Működési célú átvett pénzeszközök				125	125		125	125	
B61 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtér.									
B64 Működési célú kölcsön visszatérülés									
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				125	125		125	125	
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)									
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson b									
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államh. belülről									
B5 Felhalmozási bevételek									
B51 Immateriális javak értékesítése									
B52 Ingatlanok értékesítése									
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
B54 Részesedések értékesítése									
B55 Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek									
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
B71 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. megtér.									
B72 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszat.									
B73 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II)	68819	68819		67598	67598		67598	66674	924
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESÍTÉSÉNEK EGYENLEGE									
III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8)									
B8 Finanszírozási bevételek									
B81 Belföldi finanszírozás bevételei									
B813 - Maradvány igénybevétele									
B8131 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele									
Működési célra									
Felhalmozási célra									
B816 - Központi, irányító szervi támogatás									
B82 Külföldi finanszírozás bevételei									
B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei									
MINDÖSSZESEN (I+II+III)	68819	68819		67598	67598		67598	66674	924
Összes kiadás	68819			70251			68620		
INTÉZMÉNY SAJÁT BEVÉTELE				125			125		
IRÁNYÍTÓ SZERV TŐL KAPOTT TÁMOGATÁS				70126			68495		
1 Intézményfinanszírozás (támogatások)	68819			67473			67473		
2 Intézményfinanszírozás (önk. támogatás)				2653			1022		

SZŰCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	68819	67473	67473
	Kötelező feladatok	68819	67473	67473
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B3	Közhatalmi bevételek			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B4	Működési bevételek			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B6	Működési célú átvett pénzeszközök		125	125
	Kötelező feladatok		125	125
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Tárgyévi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		68819	67598	67598
	Kötelező feladatok	68819	67598	67598
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány				
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		68819	67598	67598
	Kötelező feladatok	68819	67598	67598
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			

**SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés**

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B5	Felhalmozási bevételek			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Tárgyevi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)				
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány				
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)				
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)		68819	67598	67598
	Kötelező feladatok	68819	67598	67598
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			

**SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
 költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
 2018. évi költségvetés**

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés 12.31,
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	68819	69323	67697
K1	Személyi juttatások	52724	51760	50363
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10449	10197	9991
K3	Dologi kiadások	5646	7366	7343
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K5	Egyéb működési célú kiadások			
K502	- Elvonások és befizetések			
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.			
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
K512	- Tartalékok			
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)		928	923
K6	Beruházások		928	923
K7	Felújítások			
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)			
K9	Finanszírozási kiadások			
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	68819	70251	68620

**SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés**

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
K1	Személyi juttatások	52724	51760	50363
	Kötelező feladatok	52724	51760	50363
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10449	10197	9991
	Kötelező feladatok	10449	10197	9991
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K3	Dologi kiadások	5646	7366	7343
	Kötelező feladatok	5646	7366	7343
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K5	Egyéb működési célú kiadások			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)		68819	69323	67697
	Kötelező feladatok	68819	69323	67697
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
K6	Beruházások		928	923
	Kötelező feladatok		928	923
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K7	Felújítások			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)			928	923
	Kötelező feladatok		928	923
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		68819	70251	68620
	Kötelező feladatok	68819	70251	68620
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Óvodai intézményegység
2018. évi költségvetési mérleg

e Ft

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított el.	Teljesítés	Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított el.	Teljesítés
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT							
I. Működési bevételek	68819	67598	66674	I. Működési kiadások	68819	69323	67697
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	68819	67473	66549	K1 Személyi juttatások	52724	51760	50363
B3 Közhatalmi bevételek				K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	10449	10197	9991
B4 Működési bevételek				K3 Dologi kiadások	5646	7366	7343
B6 Működési célú átvett pénzeszközök		125	125	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai			
				K5 Egyéb működési célú kiadások			
				K502 Elvonások és befizetések			
				K506 Egyéb működési célú támogatások államh.belülré			
				K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
				K511 Egyéb működési célú támogatások államh.kivülre			
				K512 Tartalékok			
Költségvetési bevételek összesen:	68819	67598	66674	Költségvetési kiadások összesen:	68819	69323	67697
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány		2553	1023	Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet			
B813 Maradvány igénybevétele				Többlet			
B816 Központi, irányító szervei támogatás		2653	1023				
Működési bevétel mindösszesen:	68819	70251	67697	Működési kiadás mindösszesen:	68819	69323	67697
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT							
II. Felhalmozási bevételek				II. Felhalmozási kiadások		928	923
B2 Felhalmozási célú támogatások államh.belülről				K6 Beruházások		928	923
B5 Felhalmozási bevételek				K7 Felújítások			
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Felhalmozási bevétel összesen:				Felhalmozási kiadás összesen:		928	923
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány				Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet			
B813 Maradvány igénybevétele							
B816 Központi, irányító szervei támogatás			923				
Felhalmozási bevétel mindösszesen:			923	Felhalmozási kiadás mindösszesen:		928	923
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	68819	70251	68620	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	68819	70251	68620

SZÚCS SÁNDOR
ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT
Művelődési intézményegység
2018. évi költségvetési beszámoló

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés

e Ft

Megnevezés	2018. évi tervezett előirányzat			Módosított előirányzat			Teljesítés 12.31.		
	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (B1+B3+B4+B6)	4506	4506		25992	25992		24006	23764	242
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3388	3388		15684	15684		15684	15442	242
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	3388	3388		15684	15684		15684	15442	242
B111 - Helyi önk. működésének általános támogatása									
B112 - Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása									
B113 - Települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				11606	11606		11606	11606	
B114 - Települési önk. kulturális feladatainak támogatása	3388	3388		4036	4036		4036	3794	242
B115 - Működési célú központosított előirányzatok				42	42		42	42	
B116 - Helyi önk. kiegészítő támogatásai									
B12 Elvonások és befizetések bevételei									
B16 Egyéb működési célú támogatások									
- Munkaerőpiaci alaptól									
- OEP-től									
- Egyéb									
B3 Közhatalmi bevételek									
B31 Jövedelemadók									
B311 - Magánszemélyek jövedelemadói (termőföld bérbeadásából)									
B34 Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)									
B35 Termékek és szolgáltatások adói									
B351 - Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)									
B354 - Gépjárműadók									
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok) ig. szolg.									
B4 Működési bevételek	1118	1118		10308	10308		8322	8322	
B401 - Áru- és készletértékesítés ellenértéke				3	3		3	3	
B402 - Szolgáltatások ellenértéke	250	250		6785	6785		5230	5230	
B403 - Közvetített szolgáltatások ellenértéke				729	729		715	715	
B404 - Tulajdonosi bevételek	800	800		839	839		769	769	
B405 - Ellátási díjak									
B406 - Kiszámlázott általános forgalmi adó	68	68		1942	1942		1605	1605	
B407 - Áfa visszatérítés									
B408 - Kamatbevételek									
B409 - Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									
B411 - Egyéb működési bevételek				10	10				
B6 Működési célú átvett pénzeszközök									
B61 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtér.									
B64 Működési célú kölcsön visszatérülés									
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök									
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (B2+B5+B7)									
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások									
B25 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államh. belülről									
B5 Felhalmozási bevételek									
B51 Immateriális javak értékesítése									
B52 Ingatlanok értékesítése									
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése									
B54 Részesedések értékesítése									
B55 Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek									
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
B71 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból szárm. megtér.									
B72 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszat.									
B73 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II)	4506	4506		25992	25992		24006	23764	242
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESÍTÉSÉNEK EGYENLEGE, HIÁNY									
III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8)				584	584		584	584	
B8 Finanszírozási bevételek				584	584		584	584	
B81 Belföldi finanszírozás bevételei				584	584		584	584	
B813 - Maradvány igénybevétele				584	584		584	584	
B8131 - Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				584	584		584	584	
- Működési célra				584	584		584	584	
- Felhalmozási célra									
B816 - Központi, irányító szervei támogatás									
B82 Külföldi finanszírozás bevételei									
B83 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei									
MINDÖSSZESEN (I+II+III)	4506	4506		26576	26576		24590	24348	242
Összes kiadás	25204			50056			47865		
INTÉZMÉNY SAJÁT BEVÉTELE	1118			10892			8906		
IRÁNYÍTÓ SZERV TŐL KAPOTT TÁMOGATÁS	24166			39164			39387		
1 Intézményfinanszírozás (támogatások)	3388			15684			15684		
2 Intézményfinanszírozás (önk. támogatás)	20778			23480			23703		

**SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés**

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3388	15684	15684
	Kötelező feladatok	3388	15684	15684
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B3	Közhatalmi bevételek			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B4	Működési bevételek	1118	10308	8322
	Kötelező feladatok	1118	10308	8322
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B6	Működési célú átvett pénzeszközök			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Tárgyevi működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		4506	25992	24006
	Kötelező feladatok	4506	25992	24006
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, működési hiány				
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)		584	584
	Kötelező feladatok		584	584
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6+B8)		4506	26576	24590
	Kötelező feladatok	4506	26576	24590
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			

**SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
költségvetési bevételei előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés**

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B5	Felhalmozási bevételek			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Tárgyevi felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)				
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesítésének egyenlege, felhalmozási hiány				
B8	Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétele)			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7+B8)				
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)		4506	26576	24590
	Kötelező feladatok	4506	26576	24590
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			

**SZŰCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
 költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
 2017. évi költségvetés**

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés 12.31.
I.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (K1+K2+K3+K4+K5)	25284	49814	47623
K1	Személyi juttatások	10889	18398	16591
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2159	3516	3277
K3	Dologi kiadások	12236	27900	27755
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
K5	Egyéb működési célú kiadások			
K502	- Elvonások és befizetések			
K506	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre			
K508	- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújt. áhk.			
K511	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
K512	- Tartalékok			
II.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK (K6+K7+K8)		242	242
K6	Beruházások		242	242
K7	Felújítások			
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
III.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)			
K9	Finanszírozási kiadások			
	MINDÖSSZESEN (I+II+III)	25284	50056	47865

**SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
költségvetési kiadásai előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként
2018. évi költségvetés**

e Ft

Megnevezés		2018. évi tervezett előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
K1	Személyi juttatások	10889	18398	16591
	Kötelező feladatok	10889	18398	16591
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2159	3516	3277
	Kötelező feladatok	2159	3516	3277
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K3	Dologi kiadások	12236	27900	27755
	Kötelező feladatok	12236	27900	27755
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K5	Egyéb működési célú kiadások			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Működési költségvetési kiadások összesen (K1+K2+K3+K4+K5)		25284	49814	47623
	Kötelező feladatok	25284	49814	47623
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI ELŐIRÁNYZAT CSOPORT				
K6	Beruházások		242	242
	Kötelező feladatok		242	242
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K7	Felújítások			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
	Kötelező feladatok			
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6+K7+K8)			242	242
	Kötelező feladatok		242	242
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		25284	50056	47865
	Kötelező feladatok	25284	50056	47865
	Önként vállalt feladatok			
	Állami (államigazgatási) feladatok			

SZÜCS SÁNDOR ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT - Művelődési intézményegység
2018. évi költségvetési mérleg

e Ft

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított el.	Teljesítés	Megnevezés	2018. évi tervezett	Módosított el.	Teljesítés
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT							
I. Működési bevételek	4506	25992	23764	I. Működési kiadások	25284	49814	47623
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	3388	15684	15442	K1 Személyi juttatások	10889	18398	16591
B3 Közhatalmi bevételek				K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	2159	3516	3277
B4 Működési bevételek	1118	10308	8322	K3 Dologi kiadások	12236	27900	27755
B6 Működési célú átvett pénzeszközök				K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai			
				K5 Egyéb működési célú kiadások			
				K502 Elvonások és befizetések			
				K506 Egyéb működési célú támogatások államh. belülről			
				K508 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
				K511 Egyéb működési célú támogatások államh. kívülre			
				K512 Tartalékok			
Költségvetési bevételek összesen:	4506	25992	23764	Költségvetési kiadások összesen:	25284	49814	47623
Bev. és kiad. egyenlege, működési hiány	20778	28170		Bev. és kiad. egyenlege, működési többlet			428
B813 Maradvány igénybevétele		584	584	Többlet			428
B816 Központi, irányító szervei támogatás	20778	23480	23703				
Működési bevétel mindösszesen:	25284	50056	48051	Működési kiadás mindösszesen:	25284	49814	48051
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ELŐIRÁNYZAT CSOPORT							
II. Felhalmozási bevételek				II. Felhalmozási kiadások		242	242
B2 Felhalmozási célú támogatások államh. belülről				K6 Beruházások		242	242
B5 Felhalmozási bevételek				K7 Felújítások			
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Felhalmozási bevétel összesen:				Felhalmozási kiadás összesen:		242	242
Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási hiány				Bev. és kiad. egyenlege, felhalmozási többlet			
B813 Maradvány igénybevétele							
B816 Központi, irányító szervei támogatás			242				
Felhalmozási bevétel mindösszesen:			242	Felhalmozási kiadás mindösszesen:		242	242
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES BEVÉTELE	25284	50056	48293	ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZES KIADÁSA	25284	50056	48293

2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSI RENDELET TERVEZETHEZ

TÁJÉKOZTATÓ TÁBLÁK

- Önkormányzat és intézményei 2018. évi (K12) mérlege
- Önkormányzat és intézményei 2018. évi (K13) eredménykimutatás
- Önkormányzat és intézményei 2018. évi (07) maradványkimutatása
- Önkormányzat és intézményei 2018. december 31.-i vagyonkimutatása, vagyoneleltára
- Önkormányzat és intézményei 2018. évi pénzeszközeinek változása
- Önkormányzat és intézményei 2018. évi adósságállománya

		K12 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg		
		Mérvérvetés 4	Konszolidált 3	Konszolidált összeg 5
01	A/I Immenális javak (=A/II1+A/II2+A/II3)	153 856		0
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II1+...+A/II5)	3 031 831 075		0
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III1+A/III2+A/III3)	4 767 200		0
05	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	3 036 752 131		0
06	B/I Készletek (=B/II1+...+B/II5)	13 655 339		0
08	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	13 655 339		0
10	C/II Pénziárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II1+C/II2-C/II3)	1 037 670		0
11	C/III-Y. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III1+C/III2+C/IV1+C/IV2)	154 015 561		0
12	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	155 053 231		0
13	D/I Kölségvetési évben esedékes követelések (=D/II1+...+D/II6)	9 925 222		0
15	D/III Követelési jellegű sajátos elszámolások (=D/III1+...+D/III9)	813 029		0
16	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	10 738 251		0
17	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	-1 591 445		0
18	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/I+F/2+F/3)	332 398		0
19	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	3 214 939 905		0
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök indultáskori értéke és változásai	1 881 521 059		0
21	G/IV Felhalmozott eredmény	-246 590 870		0
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-36 432 922		0
24	G) SAJÁT TÖKE (=G/I+...+G/VI)	1 598 497 267		0
25	H/I Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II1+...+H/II9)	43 402 433		0
26	H/II Kölségvetési év követően esedékes kötelezettségek (=H/II1+...+H/II9)	7 908 562		0
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III1+...+H/III10)	9 569 765		0
28	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	60 880 760		0
30	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/I+J/2+J/3)	1 555 561 878		0
31	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	3 214 939 905		0

Sorszám	Művelet	Konszolidált előírt összeg		Konszolidált előírt összeg
		3	4	
K13 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás				
01	01 Közhatalmi eredményzemplélti bevételek	58 487 699	0	58 487 699
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése netó eredményzemplélti bevételei	34 742 905	0	34 742 905
03	03 Tevékenység egyéb netó eredményzemplélti bevételei	6 472 743	0	6 472 743
04	I Tevékenység netó eredményzemplélti bevételei (=01+02+03)	99 703 347	0	99 703 347
08	06 Központi működési célú támogatások eredményzemplélti bevételei	429 893 228	-192 801 502	237 091 726
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményzemplélti bevételei	211 160 419	0	211 160 419
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményzemplélti bevételei	84 966 092	0	84 966 092
11	09 Különféle egyéb eredményzemplélti bevételek	5 556 403	0	5 556 403
12	III Egyéb eredményzemplélti bevételek (=06+07+08+09)	731 576 142	-192 801 502	538 774 640
13	10 Anyagköltség	58 026 838	0	58 026 838
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	62 548 201	0	62 548 201
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	4 585 589	0	4 585 589
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	125 160 628	0	125 160 628
18	14 Bérköltség	252 206 573	0	252 206 573
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	35 188 409	0	35 188 409
20	16 Bérjárulékok	44 536 299	0	44 536 299
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	331 931 281	0	331 931 281
22	VI Értékcsokkenés leírás	126 578 022	0	126 578 022
23	VII Egyéb ráfordítások	284 003 427	-192 801 502	91 201 925
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=II+III-IV-V-VI-VII)	-36 393 869	0	-36 393 869
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményzemplélti bevételek	194	0	194
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményzemplélti bevételei (=17+18+19+20+21)	194	0	194
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	39 247	0	39 247
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	39 247	0	39 247
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-39 053	0	-39 053
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=+A+B)	-36 432 922	0	-36 432 922

ÉVES Beszámoló 2018 - Maradványkimutatás (07)

Megnevezés		Sorszám	Összeg
		1	3
01.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1	650 128 603
02.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2	653 996 917
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	3	-3 868 314
03.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	4	351 091 411
04.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	5	200 928 852
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	6	150 162 559
A/	Alaptevékenység maradványa (=+I+-II)	7	146 294 245
05.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	8	
06.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	9	
III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	10	
07.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	11	
08.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	12	
IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	13	
B/	Vállalkozási tevékenység maradványa (=+III+-IV)	14	
C/	Összes maradvány (=A+B)	15	146 294 245
D/	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	16	
E/	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	17	146 294 245
F/	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,09)	18	
G/	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	19	

Értéktípus: Forint

Vagyonkimutatás - 2018

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	3 027 320 844	3 036 752 131	100,31
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	379 639	153 856	40,53
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2	379 639	153 856	40,53
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	379 639	153 856	40,53
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	3 022 174 005	3 031 831 075	100,32
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	2 823 038 605	2 780 321 367	98,49
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	2 203 675 426	2 133 504 769	96,82
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	554 656 017	582 386 032	105,00
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	64 707 162	64 430 566	99,57
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	153 836 208	134 149 411	87,20
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	34 811 421	28 586 313	82,12
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	119 024 787	105 563 098	88,69
3. Tenyészállatok	A/II/3	946 900	739 500	78,10
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d	946 900	739 500	78,10
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	44 352 292	116 620 797	262,94
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	44 352 292	116 620 797	262,94
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			

Vagyonkimutatás - 2018

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	4 767 200	4 767 200	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	4 767 200	4 767 200	100
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	4 720 000	4 720 000	100
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	47 200	47 200	100
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	6 128 842	13 655 339	222,80
I. Készletek	B/I	6 128 842	13 655 339	222,80
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	154 616 166	155 053 231	100,28
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	844 345	1 037 670	122,90
III. Forintszámlák	C/III	153 771 821	154 015 561	100,16
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	8 781 341	10 738 251	122,28
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	8 026 384	9 925 222	123,66
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	754 957	813 029	107,69
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	-478 923	-1 591 445	332,30
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	205 442	332 398	161,80

Vagyonkimutatás - 2018

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	3 196 573 712	3 214 939 905	100,57
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	1 634 930 189	1 598 497 267	97,77
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	1 604 688 882	1 604 688 882	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	171 618 718	171 618 718	100
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	105 213 459	105 213 459	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-206 158 772	-246 590 870	119,61
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-40 432 098	-36 432 922	90,11
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	13 923 920	60 880 760	437,24
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	690 927	43 402 433	6 281,77
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	8 678 847	7 908 562	91,12
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	4 554 146	9 569 765	210,13
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	1 547 719 603	1 555 561 878	100,51
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	3 196 573 712	3 214 939 905	100,57
MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1			
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2			
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6			
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Biharnagybajom község Önkormányzat és intézményei 2018. évi pénzeszközeinek változása

Megnevezés	Sor- szám	Önkormányzat	Polgármesteri Hivatal	ÁMK	Önkormányzat és intézményei
PÉNZESZKÖZÖK EGYEZTETÉSE					
32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege	1	153 913 422	248 636	454 108	154 616 166
- 003. számla tárgydőszaki egyenlege	2	- 633 381 078	- 105 059 406	- 116 485 285	- 854 925 769
+ 005. számla tárgydőszaki egyenlege	3	778 314 712	105 992 154	116 913 148	1 001 220 014
- 0981313 számla tárgydőszaki egyenlege	4	- 149 865 427	- 365 485	- 583 815	- 150 814 727
- 0981323 számla tárgydőszaki egyenlege	5	-	-	-	-
+/- 3318., 3328. számlák tárgydőszaki forgalma	6	-	-	-	-
+/- 361. számla tárgydőszaki forgalma	7	-	-	-	-
+/- 363. számla tárgydőszaki forgalma	8	-	-	-	-
+/- 36411. számla tárgydőszaki forgalma	9	-	-	-	-
+/- 36413. számla tárgydőszaki forgalma	10	-	-	-	-
+/- 36421. számla tárgydőszaki forgalma	11	-	-	-	-
+/- 3651. számla tárgydőszaki forgalma	12	- 236 753	116 666	50 033	- 70 054
+/- 3652. számla tárgydőszaki forgalma	13	-	-	-	-
+/- 3653. számla tárgydőszaki forgalma	14	-	-	-	-
+/- 3654. számla tárgydőszaki forgalma	15	105 000	-	-	105 000
+/- 3656. számla tárgydőszaki forgalma	16	-	-	-	-
+/- 3657. számla tárgydőszaki forgalma	17	4 775	-	97 793	- 93 018
+/- 3659. számla tárgydőszaki forgalma	18	-	-	-	-
+/- 366. számla tárgydőszaki forgalma	19	-	-	-	-
+/- 3671. számla tárgydőszaki forgalma	20	5 046 819	-	-	5 046 819
+/- 3672. számla tárgydőszaki forgalma	21	-	-	-	-
+/- 3673. számla tárgydőszaki forgalma	22	- 31 200	-	-	- 31 200
+/- 3674. számla tárgydőszaki forgalma	23	-	-	-	-
+/- 3676. számla tárgydőszaki forgalma	24	-	-	-	-
+/- 3678. számla tárgydőszaki forgalma	26	-	-	-	-
+/- 3679. számla tárgydőszaki forgalma	27	-	-	-	-
+/- 8552. számla tárgydőszaki egyenlege	28	-	-	-	-
+/- 9352. számla tárgydőszaki egyenlege	29	-	-	-	-
ÖSSZESEN (1+...+31)	30	153 870 270	932 565	250 396	155 053 231
32-33. SZÁMLÁK TÁRGYIDŐSZAKI ZÁRÓ EGYENLEGE	31	153 870 270	932 565	250 396	155 053 231
ELTÉRÉS (31-32)	32	-	-	-	-
LEKÖTÖTT BANKBETÉTEK EGYEZTETÉSE					
31. számlacsoport tárgydőszaki nyitó egyenlege	35	-	-	-	-
+ 059163. számla tárgydőszaki egyenlege	36	-	-	-	-
- 098173. számla tárgydőszaki egyenlege	37	-	-	-	-
+/- 318. számla tárgydőszaki forgalma	38	-	-	-	-
+/- 8551. számlák tárgydőszaki egyenlege	39	-	-	-	-
+/- 9351. számla tárgydőszaki egyenlege	40	-	-	-	-
ÖSSZESEN (35+...+41)	41	-	-	-	-
31. SZÁMLÁK TÁRGYIDŐSZAKI ZÁRÓ EGYENLEGE	42	-	-	-	-
ELTÉRÉS (41-42)	43	-	-	-	-

**Biharnagybajom Községi Önkormányzat és intézményei 2018. évi
adósságállományának bemutatása**

adatok ezer forintban

<i>Sor szá m</i>	<i>Adósságállomány eszközök szerint</i>	<i>Önkormányzat Nem lejárt</i>	<i>ÁMK Nem lejárt</i>	<i>Lejárt</i>	<i>Tartozás minösszesen</i>
1.	2.	3.			

1.	Adóhatósággal szembeni tartozás IV.n.évi áfa	6 171	984		7 155
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás				-
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás	7 291			7 291
4.	TB alapokkal szembeni tartozás				-
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé				-
6.	Szállítói tartozás	43 297	135		43 432
7.	Egyéb adósság				-
	- kapott garancia (előleg)	7 161			7 161
	- étkezési túlfizetések				-
	- helyi adó túlfizetések	2 408			2 408
	- államházt.megelőlegezés	7 475			7 475
	- egyéb működési kiadásokra				-
	- gépjármű adó központi része				-
összesen:		49 468	1 119	-	50 587

A döntés formája: rendelet.

A döntéshez minősített szavazattöbbség szükséges.

5. napirendi pont

Előterjesztés

**az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról
szóló 8/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendelet módosítására**

Előadó:

Szitó Sándor polgármester

ELŐTERJESZTÉS
a Képviselő-testület 2019. május 30-án tartandó ülésére
az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló
8/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendelet módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 8/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendeletét ismételten módosítani szükséges.

Biharnagybajom Községi Önkormányzat 15 millió forint támogatást nyert az EFOP-2.1.2-16-2018-00116 azonosító számú „Gyerekesély programok infrastrukturális hátterének kialakítása Biharnagybajom településen” tárgyú pályázat megvalósítására. A Támogatási Szerződés 2019. április 26-án került aláírásra, a megvalósítási időszak kezdete 2019. május 1.

A támogatásból a Biharnagybajom Rákóczi út 17. szám alatt működő Biztos Kezdet Gyerekház épületének felújítása valósul meg.

A projekt pénzügyi elszámolhatóságának feltétele, hogy a projekthez kapcsolódó kormányzati funkció az Önkormányzat SZMSZ 7. számú mellékletében szerepeljen.

Fenti pályázathoz tartozó COFOG kód:

061040 – Telepszerű lakókörnyezetek felszámolását célzó programok

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy tárgyalják meg az előterjesztést és fogadják el a rendelet módosítását.

Biharnagybajom, 2019. május 22.

Szitó Sándor s.k.
polgármester

Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2019. (... ..) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló
8/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról

Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és d) pontjában meghatározott feladatkörében a következőket rendeli el:

1. §

Az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 8/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendelet 7. melléklete kiegészül a következővel:

„061040 – Telepszerű lakókörnyezetek felszámolását célzó programok”

2. §

Ez a rendelet 2018. november 6. napján lép hatályba és az azt követő napon hatályát veszti.

Biharnagybajom, 2018. október 29.

Szitó Sándor s.k.
polgármester

Imre-Erdős Szilvia s.k.
jegyző

A döntés formája: határozat.

A döntéshez egyszerű szavazattöbbség szükséges.

6. napirendi pont

Előterjesztés

**az önkormányzati tulajdonú szennyvíz víziközművek
vagyonértékelésének elfogadásához**

Előadó:

Szitó Sándor polgármester

Véleményező bizottság:

Pénzügyi Bizottság

Biharnagybajom Községi Önkormányzat
Polgármesterétől

Előterjesztés

**a Képviselő-testület 2019. május 30-án tartandó ülésére
az önkormányzati tulajdonú szennyvíz víziközművek vagyoneértékelésének
elfogadásához**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Biharnagybajom-Sárrétudvari közös szennyvíz víziközmű rendszer működéséhez szükséges a működési engedély kiadása, melyet megkért a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivataltól.

A Hivatal az engedélykérelemmel kapcsolatosan hiánypótlási felhívást bocsátott ki a TRV Zrt felé, mely szerint a működési engedély kiadásának alapja a szennyvíz víziközmű vagyoneértékelést elfogadó Képviselő-testületi határozat, melyet a kérelem mellékleteként be kell csatolni.

A víziközművek vagyoneértékelését a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. tv. kötelező jelleggel írja elő. A vagyoneértékelés módszertanát a nemzeti fejlesztési miniszter 24/2013. (V.29.) NFM számú, a víziközművek vagyoneértékelésének szabályairól és a víziközmű szolgáltatók által közzéteendő adatokról szóló rendelete határozza meg.

A TRV Zrt. az Állami Regionális Vízművek Közművagyone-értékelő Konzorciumát felkérve elkészítette a szennyvíz víziközművek vagyoneértékelését megfelelve a rendelet elvárásainak, mely szakvélemény a jelen előterjesztés mellékletét képezi. A vagyoneértékelés 2016.11.13. fordulónappal készült, a vagyoneértékelés az akkori időpontnak megfelelő állapotot tükrözi. A vagyone a könyveinkbe felvezetésre került 2016.12.31. nappal, az állományváltozás folyamatosan vezetve van.

A vagyoneértékelés elfogadásával önkormányzatunk teljesítettnek tekintheti a víziközmű szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény ide vonatkozó rendelkezéseit.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Biharnagybajom, 2019. május 8.

Szitó Sándor s.k.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT
a Képviselő-testület 2019. május 30-án
tartandó ülésére
a szennyvíz víziközmű vagyonértékelési
szakvélemény elfogadására

Biharnagybajom Községi Önkormányzat az Állami Regionális Vízművek Közművagyon Értékelő Konzorciuma által 2016. november 23-ai értékelési nappal készített közmű-vagyon értékelési szakvéleményt elfogadja. A vagyonértékelés mellékletét képező leltár szerinti vagyonelemeket a Biharnagybajom Községi Önkormányzat könyveibe 2016. december 31. napjával felvezette.

Határidő: azonnal

Felelős: Szitó Sándor polgármester

ÁLLAMI REGIONÁLIS VÍZMŰVEK KÖZMŰVAGYON-ÉRTÉKELŐ KONZORCIUMA

Közművagyon-értékelési szakvélemény

Biharnagybajom Község Önkormányzata

Önkormányzati tulajdonú szennyvíz víziközművek vagyonértékelése

A vizsgált víziközmű üzemeltetője:



2016

A Tiszamenti Regionális Vízművek Zártkörűen Működő Részvénytársaság
által üzemeltetett, önkormányzati tulajdonú víziközmű-vagyonra
vonatkozó

Közművagyon-értékelési Szakvélemény

a víziközművek vagyonértékelésének szabályairól és a víziközmű-
szolgáltatók által közérdekből közzéteendő adatokról szóló 24/2013.
(V.29.) NFM rendeletnek megfelelően

Biharnagybajom Község Önkormányzata

A vagyonértékelő szervezet:

ÁLLAMI REGIONÁLIS VÍZMŰVEK KÖZMŰVAGYON ÉRTÉKELŐ KONZORCIUMA

Konzorciumi tagok:



ECOELINE Zrt.,
www.ecoeline.hu



BDL Környezetvédelmi Kft.
www.bdl.hu

Tartalomjegyzék

1. Értékelési Tanúsítvány	2
2. A Megrendelő adatai, előzmények, utasítása, adatszolgáltatás	3
3. A vagyonértékelés általános szabályai.....	4
4. A vagyonértékelési dokumentáció felépítése és tartalma	6
5. Az értékelési alapelvek részletezése.....	7
5.1. Általános értékelési alapelvek	7
5.2. Speciális értékelési alapelvek.....	9
6. A vagyonértékelés kapcsolódó könyvvizsgálói tevékenység bemutatása	13
7. Település adatok	14
8. Biharnagybajom Község Önkormányzatának tulajdonában található szennyvíz víziközművek vagyonértéke	15
8.1. Szennyvízelvezető rendszer műszaki bemutatása	16
9. Nyilatkozat a vagyonértékelés körülményeiről és felelősségéről.....	37

Mellékletek:

Független Könyvvizsgálói jelentés



Teljeségi nyilatkozat

CD melléklet:

Biharnagybajom_Vagyonértékelési szakvélemény_2016.pdf

Biharnagybajom_Víziközmű vagyonleltár_2016.xls

1. Értékelési Tanúsítvány

A vagyon értékelését megrendelő adatai	Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. (5000 Szolnok, Kossuth L. u. 5.)
A vizsgált közmű megnevezése	szennyvíz víziközmű vagyon
Értékelt közmű tulajdonosa	Biharnagybajom Község Önkormányzata
Értékelés célja	A víziközművek vagyonértékelésének szabályairól és a víziközmű-szolgáltatók által közérdekből közzeendő adatokról szóló 24/2013. (V. 29.) NFM rendeletnek megfelelő vagyonértékelés elkészítése
Értékelés fordulónapja	2016.11.23.
Értékelt közmű nettó megállapított értéke	1 197 086 679 Ft
A szakvélemény érvényessége	6 hónap
Az értékelő szervezet megnevezése	Állami Regionális Vízművek Közművagyon Értékelő Konzorciuma (7754 Bóly, Hősök tere 8/C): ECOELINE Zrt. és BDL Környezetvédelmi Kft.
Az értékelő szervezet képviselőjében eljáró személy sajátkezű aláírása	 Németh Tibor ECOELINE Zrt., vezérigazgató Állami Regionális Vízművek Közművagyon Értékelő Konzorciuma
A vagyonértékelés általános szabályairól szóló rendelkezés (24/2013. (V. 29.) NFM rendlete) alapján eljáró személy sajátkezű aláírása	 Bertáné Viplaha Anna ECOELINE Zrt. vagyonértékelési vezető Vagyonértékelő névjegyzék: 749/2010

2. A Megrendelő adatai, előzmények, utasítása, adatszolgáltatás

A Megrendelő adatai:

Megrendelő: Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.
(továbbiakban: Regionális Vízmű)
postacím: 5000 Szolnok, Kossuth Lajos u. 5.
képviseli: Hajdú Gábor vezérigazgató

A Megrendelő jogállása: A vizsgált víziközművek üzemeltetője

Előzmények:

A víziközművek vagyonértékelését a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (Vksztv.) kötelező jelleggel írja elő.

A vagyonértékelés módszertanát a nemzeti fejlesztési miniszter 24/2013. (V.29.) NFM számú, a víziközművek vagyonértékelésének szabályairól és a víziközmű-szolgáltatók által közérdekből közzevendő adatokról szóló rendelete (továbbiakban: Rendelet) határozza meg.

A Megrendelő utasítása:

A többségében állami tulajdonú regionális vízművek (továbbiakban: Regionális Vízművek):

- Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.,
- Dunántúli Regionális Vízmű Zrt.,
- Duna Menti Regionális Vízmű Zrt.,
- Északmagyarországi Regionális Vízművek Zrt.,
- Északdunántúli Vízmű Zrt.

által üzemeltetett, önkormányzati tulajdonú víziközmű-vagyonra vonatkozó közművagyon-értékelési feladatok ellátása, megfelelően a víziközművek vagyonértékelésének szabályairól és a víziközmű-szolgáltatók által közérdekből közzevendő adatokról szóló 24/2013. (V. 29.) NFM rendelet elvárásainak megfelelően.

A Megrendelő adatszolgáltatása:

Az alapadat szolgáltatás a víziközművek vagyonértékelésének szabályairól és a víziközmű-szolgáltatók által közérdekből közzevendő adatokról szóló 24/2013. (V. 29.) NFM rendelet vonatkozó paragrafusainak megfelelően történt.

Az adatszolgáltatás teljes körűségéről a Megrendelő nyilatkozat formájában tanúskodik.

3. A vagyonértékelés általános szabályai

A víziközművek vagyonértékelésének általános szabályai mellett, a 24/2013. (V.29.) NFM Rendelet 3.-6. paragrafusai rendelkeznek a víziközmű vagyonértékelés előkészítéséről, módszeréről, végrehajtásáról és dokumentálásáról is.

Vagyonértékelés előkészítése

A vagyonértékeléshez szükséges alapadatok (vízjogi engedélyek, üzemeltetési szabályzatok, rendelkezésre álló eszközléltár, stb.) átadásra kerülnek a vagyonértékelést végző részére. Az alapadat-szolgáltatás során a víziközmű tulajdonosa és üzemeltetője együttműködik egymással és a vagyonértékelést végzővel. Az önkormányzati vagyon üzemeltetője írásban nyilatkozik arról, hogy minden rendelkezésére álló, a vagyonértékeléshez szükséges adat átadásra került.

Vagyonértékelés módszere

Alapszabályként a víziközművek vagyonértékelésére az avulással korrigált újraelőállítási költségalapú módszert kell alkalmazni. A rendeletben nevesített, kivételes esetekben az indexált bekerülési költség módszere is alkalmazható.

A vagyonértékelés műszaki megalapozottságát

- a meglévő műszaki nyilvántartások vagyonértékelésnek megfelelő feldolgozása,
- az értékelendő közművek állagmutatójának helyszíni, szakértői szemrevételezéssel történő megállapítása,
- valamint a pótlási költségek műszaki jellemzők alapján történő szakértői meghatározása biztosítja.

A Rendeletnek megfelelően az állagmutató értéke az üzemben lévő víziközművekre vonatkozóan legalább 10%. Az állagmutató meghatározásánál a fizikai avulás mellett, amennyiben releváns, funkcionális avultság is figyelembe vehető.

A vagyonértékelés végrehajtása

A Rendelet 5. §. (8) bekezdés értelmében „A víziközművagyron értékét víziközmű-objektumonként kell meghatározni, az egyes víziközmű-objektum dokumentált értékelési jellemzői alapján, a víziközmű-objektum pótlási költségének és állagmutatójának szorzataként.”

A vizsgált víziközművekre vonatkozóan, a Rendeletnek megfelelő, homogén műszaki ismérvekkel rendelkező objektumok szerint strukturált, objektumszintű, tételes vagyonleltár kerül felállításra, mely tartalmazza az alábbiakat:

- az egyes objektumok azonosítását,
- az objektumok pótlási értékének meghatározásához szükséges, főbb műszaki jellemzőket
- az objektumok állapotjellemzőit (létesítés éve, várható élettartam, állagmutató) és a pótlás várható évét
- az objektumok pótlási költségét
- az objektumok megállapított vagyonértékét: a pótlási költség és az állagmutató szorzataként.

Jelen szakvélemény és a kapcsolódó víziközmű-vagyonleltár tartalmazza a vizsgált település tulajdonában lévő, és értékelés tárgyát képező víziközműveket, és részletesen bemutatásra kerülnek a vizsgált település közigazgatási területén elhelyezkedő objektumok.

A vagyonértékelés dokumentálása

A vagyonértékelésről közművagyon-értékelési szakvélemény készül. A szakvélemény bemutatja a vagyonértékelés körülményeit, módszertanát, az értékelt víziközmű bemutatását, műszaki állapotának rövid, szöveges jellemzését, valamint a megállapított vagyonérték összegzését. A szakvélemény kötelező része az Értékelési Tanúsítvány, kötelező melléklete a részletes vagyonleltár.

4. A vagyonértékelési dokumentáció felépítése és tartalma

Jelen szakvélemény, valamint a mellékletét képező részletes vagyonleltár tartalmazza az adott önkormányzat tulajdonában lévő, Regionális Vízmű által üzemeltetett, a vizsgált település közigazgatási határain belül található víziközműveket.

A vagyonértékelés végrehajtását befolyásoló lényeges körülmények (adatszolgáltatás, víziközmű rendszerek kezelése stb.), és az adatszolgáltatás Regionális Vízművenként eltérő szintje mellett az önkormányzatok, mint tulajdonosok szempontjait is figyelembe véve, mind az adatok feldolgozásában, mind a módszertan alkalmazásában az egységesség elvére törekedtünk.

A vagyonértékelés alapján elkészült, a Rendeletnek megfelelő Közművagyon-értékelési Szakvélemény tartalmazza a felsőfokú vagyonértékelői képesítéssel és felsőfokú műszaki vagy felsőfokú gazdasági képesítéssel is rendelkező szakértő által a víziközmű tulajdonosa részére kiállított Értékelési Tanúsítványt, valamint mellékletként a megállapított vagyonérték könyvvizsgáló által történő hitelesítését (Független könyvvizsgálói jelentést).

Az értékelt víziközművek szöveges bemutatása, műszaki állapotának jellemzése jelen szakvéleményen belül, szakági (víz, szennyvíz) bontásban történik.

Az értékelt víziközművek a 24/2013. (V. 29.) NFM rendelet 1. mellékletének megfelelően kerülnek feltüntetésre. A víziközművagyon-leltár részletezése 24/2013. (V. 29.) NFM rendelet 2. melléklet szerint kerül kialakításra, és CD mellékletként elválaszthatatlan részét képezi a jelen szakvéleménynek.

5. Az értékelési alapelvek részletezése

Jelen vagyonértékelési feladat keretében a Regionális Vízművek által üzemeltett, önkormányzati tulajdonú víziközművek vagyonértékelése történik.

5.1. Általános értékelési alapelvek

A vagyonértékelés során az adatok feldolgozása a Több szempontú Integrált Közművagyon-értékelési Adatbázis (TIKA) vagyonértékelési szoftver támogatásával és felhasználásával történik, mely adatbázis összesítve a TIKA Viewerben kerül rögzítésre. A TIKA Viewer szoftver lehetőséget ad a Megrendelőnek szakágankénti, tulajdonosonkénti, településenkénti, üzemigazgatóságokkénti, valamint a víziközmű-rendszerekénti lekérdezési, adatfeldolgozási, adatszolgáltatási feladatok elvégzésére. A TIKA Viewerben található vagyonleltárak és lekérdezések exportálhatóak Microsoft Excel formátumban. A vagyonértékelés során tulajdonosként felállított vagyonleltárak a Megrendelő felé a jelen vagyonértékelési szakvélemény elválaszthatatlan részét képező CD mellékletében, Microsoft Excel formátumban kerülnek átadásra. A vagyonleltárak tartalmazzák a vizsgált település Önkormányzatának tulajdonában lévő, értékelés tárgyát képező víziközműveket, és részletes bontással szerepeltették azon víziközműveket, melyek a vizsgált Önkormányzat közigazgatási határain belül helyezkednek el.

A vagyonértékelés során feldolgozott objektumok, objektumcsoportok a Rendeletnek megfelelő részletezettséggel legalább ágazatonként (építészet, gépészet, irányítástechnika, villamosenergia-ellátás), vagy komplexebb, pontszerű létesítmények esetén (pl. vízműtelep, szennyvíztisztító-telep, stb.) funkció szerinti megbontásban (a létesítményen belül azonos funkciót ellátó objektumok csoportja) kerültek értékelésre. A Rendeletben fel nem sorolt minden egyéb víziközmű elem, az „egyedi víziközmű létesítmény” kategóriában értékelendő.

A vonalas létesítmények (vízelosztást és szennyvízelvezetést biztosító vezetékhalózat) leltárba vételének alapját elsősorban a rendelkezésünkre bocsátott műszaki adatszolgáltatás jelenti. Az egyéb adatszolgáltatások, valamint az üzemeltetői egyeztetések alapján a térképi nyilvántartásokról a vagyonértékelés céljának megfelelő adattartalmú analitikus nyilvántartások készülnek.

A vonalas létesítmények objektumonkénti definiálása ivóvízhálózat esetében csomóponttól-csomópontig terjedő szakasz, a szennyvíz gravitációs hálózat esetében anyag, átmérő és beépítés éve szerint homogén szakasz utcanév-váltásnál megtörve, nyomóvezetéknel az átemelő a befogadó aknáig terjedő szakasz alapján történik.

A pótlási (újraelőállítási/helyettesítési) költség meghatározása, a Rendeletnek megfelelően, összetett objektumon belül legalább építészeti, gépészeti, energia ellátás és irányítástechnika bontásban, tipizálható objektumok esetében a „Fajlagos költségek útmutató szennyvízkezelési és ivóvízminőség-javítási projektekhez”¹ című útmutatóra, illetve egyes nem tipizálható esetekben aktuális piaci információkra támaszkodva történik. A Rendeletnek, valamint a szakmai normáknak megfelelően a pótlási költség tartalmazza a kivitelezési, beszerzési költségeken túl az adott eszköz létrehozásához szükséges egyéb járulékos költségeket is (pl.: engedélyezés, tervezés stb.). Vonalas létesítmények esetén, a fajlagos pótlási költségek a KEOP útmutatónak, ill. az adatszolgáltatásnak megfelelően tartalmazzák a bekötések értékét. A pótlási költség általános forgalmi adót (ÁFA) nem tartalmaz.

A Rendelet alapján az állagmutató a víziközmű-objektum valós műszaki állapotára vonatkozó mutatószám, amely kifejezi az adott eszköz avultságát. Ennek megfelelően az állagmutatók meghatározásánál a létesítési év és a várható élettartam mellett, figyelembe kell venni az adatszolgáltatás, az üzemeltetői tapasztalatok, a meglévő állapot-felmérési dokumentációk, valamint a kikapart, látható vagyonelemek esetében a helyszíni bejárások tapasztalatait is.

A Rendelet szerint a víziközmű-objektum állagmutatóját 0,1–1,0 értékek között kell meghatározni. Ezért a szakmai normákkal is összhangban, üzemelő vezetékhálózat, létesítmény, műtárgy esetében 10%-os avultsági értéknél kisebbet nem veszünk figyelembe, kivéve, ha azonnali selejtezés szükséges.

Műszaki felmérés során szerzett tapasztalatok alapján, a műtárgy-létesítmény állapotminősítési leírásának ki kell fejeznie annak pillanatnyi műszaki állapotát. A becsült állagmutató 100% a beszerzés, illetve létesítés évében, új állapotban. A becsült avultsági mutató 0% amikor az eszköz hasznavehetetlen függetlenül attól, hogy hány év telt el az üzembe helyezéstől számítva. Amennyiben állagot javító felújítás, korszerűsítés történik, ezzel ugrásszerűen növelhető a minőségi osztályzat, az állagmutató mértéke.

¹ <http://www.nkek.hu/keop/segedletek-utmutatok>

Az adott minőségi osztályhoz rendelhető követelményszintek meghatározása:

Kód	Minőségi osztályzat	Állagmutató %	Követelményszintek
6	Újszerű	81-100	Kifogástalan, vagy megfelelően karbantartott, kisebb javítást vagy javítást nem igénylő állapotú
5	Jó	61-80	Jó műszaki állapot, állagmegóvó, karbantartó munkát igényel
4	Megfelelő	41-60	Gazdaságosan felújítható egyes szerkezeti részek (burkolat, gépészet, stb.)
3	Felújítandó	11-40	Fokozottan leromlott állapot, felújítást igényel, esetenként teljes felújítás szükséges
2	Kritikus	10	Selejtezés, bontás fenyeget, de még üzemel
1	Hasznavehetetlen	0	Azonnali selejtezés szükséges

Azon víziközmű objektumok, melyek fizikailag még fellelhetők, de a víziközmű-szolgáltatás nyújtásához nem szükségesek, (elbontásukra, selejtezésükre, más célú hasznosításukra eddig adminisztratív stb. okokból nem került még sor), a törvényi definíció alapján nem minősülnek víziközműnek. Funkcionális avultságuk miatt, ezen objektumokat a vagyoneleltár 0% avultsági mutatóval tartalmazza.

Azon víziközmű objektumok, melyek nem állnak folyamatos üzemben, de mint puffer és/vagy havária és/vagy tartalék, az ellátás folyamatosságának biztosításához szükségesek, víziközműnek minősülnek. Ezen eszközök az előző fejezetben leírt módszernek megfelelően kerülnek értékelésre. Pótlási költségük jelenlegi funkciójuknak, megfelelően, állagmutatójuk valós műszaki állapotuk alapján kerül meghatározásra.

5.2. Speciális értékelési alapelvek

A 24/2013. (V. 29.) NFM rendeletnek megfelelően az adatszolgáltatás teljes körűségéről a Megrendelő nyilatkozat formájában tanúskodik. A Teljességi nyilatkozat kiegészítéseként a Regionális Vízművek részéről aláírásra került a speciális vagyonelemek adatszolgáltatásáról szóló nyilatkozat is. Ez a nyilatkozat tartalmazza az:

- a közös tulajdonban lévő víziközművek
- a Regionális Vízművek tulajdonában lévő rendszerfüggetlen víziközművek
- Európai Unió forrásból megvalósult/megvalósuló víziközművek

körét és értékét bemutató adatszolgáltatást, melyek az érintett önkormányzatok nyilatkozatain alapulnak.

A vagyonértékelés tárgyát képező vízi közmű objektumok egy része közös önkormányzati tulajdonban van. Az egyes önkormányzatok közös tulajdonban lévő víziközmű objektumairól, az ezekhez kapcsolódó, az értékelés fordulónapján fennálló tulajdoni arányról a Regionális Vízművek nyilatkozott a meglévő, valamint önkormányzati nyilvántartások alapján.

A közös önkormányzati tulajdonra vonatkozó adatszolgáltatás az értékelés fordulónapjáig lezárult. Azokban az esetben, ahol az objektumról megállapításra került, hogy közös tulajdonban van, de az adatszolgáltatás lezárásának időpontjában tisztázatlan a tulajdonközösség tagjainak tulajdoni aránya, azok rendezése érdekében a szakértői jelentéshez mellékeljük az alábbi nyilatkozat mintát. Amennyiben a nyilatkozatot az érintett települési önkormányzatok polgármesterei közösen aláírják, a szakértői jelentés elkészítését követően megállapítható az adott víziközmű objektumra a vagyonértékelést követő vagyoni érték tulajdonos önkormányzatonként az elfogadott tulajdoni arányok alapján.

Nyilatkozat minta javaslat

Nyilatkozat

Alulírott polgármester, Önkormányzat
képviselésében, valamint

alulírott..... polgármester Önkormányzat
képviselésében

mint önkormányzati tulajdonostársak kijelentjük, hogy az alábbi, közös tulajdonunkban
lévő víziközmű objektum(ok) tulajdoni aránya a következő:

víziközmű objektum megnevezése	Elhelyezkedés (Település/helyrajzi szám/utca)	Hossz/Darabszám	Műszaki paraméterek	Vagyonérték
 Önkormányzat Önkormányzat	Összesen	
Tulajdoni arány			100 %	

A tulajdonközösség tagjai a felsorolt víziközmű objektum(ok) értékét a fenti tulajdoni aránynak megfelelő vagyonértéken veszik figyelembe.

Kelt:.....

.....
alíírás1

.....
alíírás2

Az Európai Uniós pénzügyi forrásból megvalósított beruházásokra, azok kötelező fenntartási időszakában (általában 5-10 év), az adott támogatási konstrukció (KEOP, ISPA stb.) szabályainak megfelelő, a tárgyi eszközökre vonatkozóan szigorú nyilvántartási előírások vonatkoznak.

A részünkre átadott vagyonleltárak az EU támogatással létrehozott eszközöket elkülöníthető módon tartalmazzák.

A víziközmű-szolgáltatás hatékonyabb megszervezése érdekében az üzemeltető számára elidegenített, azaz a Regionális Vízművek tulajdonában lévő rendszer független víziközmű elemeket a vagyonleltárakban nem szerepeltetjük.

A víziközművek vagyonértékeléséről szóló 24/2013. (V.29.) NFM rendeletnek megfelelően vizsgáltuk az értékelt víziközművekhez kapcsolódó földterületeket. A Nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. tv. alapján, az önkormányzati tulajdonában lévő földterületek forgalomképtelen ingatlanok. A víziközművekre vonatkozóan a 24/2013. (V.29.) NFM rendelet által elvárt költségalapú értékelés a víziközműnek minősülő földterületek esetében nem értelmezhető. Mivel a vonatkozó számviteli szabályok értelmében földterületek után értékcsökkenést elszámolni nem lehet, valamint vagyongazdálkodási szempontból ezeknek pótlási, ill. rekonstrukciós igénye sem merül fel, a földterületeket nem kell értékelni, a víziközmű vagyonleltárakban szerepeltetni.

6. A vagyonértékelés kapcsolódó könyvvizsgálói tevékenység bemutatása

A Regionális Vízművek által üzemeltetett, önkormányzati tulajdonú víziközmű-vagyonra vonatkozó vagyonértékelés elkészítése és strukturált víziközmű vagyonleltár alapján megállapított vagyonérték könyvvizsgálói tanúsítványban került rögzítésre.

Az önkormányzati tulajdonú víziközművekre vonatkozó vagyonértékelés könyvvizsgálói hitelesítését, annak záradékát a jelen Vagyonértékelési Szakvélemény melléklete képezi. A könyvvizsgálói záradék a vagyonértékelés eredményeként létrejött érték önkormányzati számviteli rendszerben történő átvezetéshez ad jogszabályi alapot.

A könyvvizsgálói tanúsítvány kiadását a Consulting-Audit Önkormányzati Könyvvizsgáló és Tanácsadó Kft. (MKVK száma: 00072.) képviselőjében, Laky Csaba könyvvizsgáló (MKVK száma: 004722.) végezte.

A Consulting-Audit KFT, illetve Laky Csaba, mint aláíró könyvvizsgáló a szükséges engedélyekkel és jogosítványokkal rendelkezik.

A könyvvizsgálat célja annak vizsgálata, hogy



- a 2016. november 23-i leltár az érintett település Önkormányzat tulajdonában lévő víziközmű vagyontárgyakat teljes körűen mutatja-e be, erről az adat tulajdonos a teljes körű információt megadta-e,
- a vagyonértékelés fordulónapján az adott önkormányzat tulajdonában lévő objektumok vagyonértékelése a 24/2013 (V.29) NFM rendeletnek megfelelően történt-e meg.

A könyvvizsgálói jelentés összeállítása a Nemzeti Könyvvizsgálói Standard 800. téma számú iránymutatásában megfogalmazottak szerint történt meg.

A könyvvizsgáló jogait, kötelességeit, felelősségét a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről, valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. határozza meg. A tárgyi ellenőrzési tevékenysége a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardok szerint egyéb – nem jogszabályba foglalt – vizsgálatnak minősül.

7. Település adatok

A terület könnyebb beazonosíthatósága érdekében az alábbiakban összefoglaltuk a legfontosabb közigazgatási, népességre, földrajzi elhelyezkedése, valamint környezetre vonatkozó adatokat.

Település adatok	
Önkormányzat neve, címe:	Pozíció
 <p>Biharnagybajom Község Önkormányzata 4172 Biharnagybajom, Rákóczi u. 5.</p>	 <p>Forrás: maps.google.hu</p>
Közigazgatás	
Régió	Észak-Alföld
Megye	Hajdú-Bihar
Járás	Püspökladány
Jogállás	Község
Népesség	
Teljes népesség	2 824 fő (2015. jan. 1.)
Felhasználói egyenérték	1694,4
Földrajzi adatok, elhelyezkedés	
Terület	61,35 km ²
Koordináta	47° 12' 45.1" N, 21° 14' 10.0" E

8. Biharnagybajom Község Önkormányzatának tulajdonában található szennyvíz víziközművek vagyonértéke

Az alábbi táblázatban összefoglaltuk a jelen szakvéleményben vizsgált önkormányzat tulajdonában lévő, a Regionális Vízmű által üzemeltetett szennyvíz víziközművek vagyonértékelésének eredményeit.

A 24/2013 (V.29.) NFM rendeletnek megfelelő, részletes vagyonleltárat a szakvélemény CD melléklete tartalmazza.

A megállapított vagyonérték összegzése objektumcsoportonkénti bontásban TRV Zrt. / Biharnagybajom Község Önkormányzata

Objektum	db	Hossz	Pótlási költség (Ft)	Vagyonérték (Ft)	Tulajdonos
Szennyvízátemelők	5	-	52 964 874	49 286 184	Biharnagybajom Község Önkormányzata
Szennyvíztisztító telepek	1	-	163 975 496	151 130 827	Biharnagybajom, Sárrétudvari Szennyvíz Tulajdonközösség
Szennyvízcsatorna (gravitációs)	-	29 981	866 040 887	848 720 063	Biharnagybajom Község Önkormányzata
Szennyvízvezetékek (kényszeráramoltatású)	-	2 756	30 968 985	30 349 605	Biharnagybajom Község Önkormányzata
Egyedi szennyvíz objektum (telepi bekötőút)	1	1 487	120 000 000	117 600 000	Biharnagybajom Község Önkormányzata
			1 233 950 242	1 197 086 679	

**Biharnagybajom Község Önkormányzatának tulajdonában található, TRV Zrt. által üzemeltetett szennyvíz víziközművek vagyonértéke összesen
1 197 086 679 Ft,
azaz egymilliárd-százkilencvenhétmillió-nyolcvanhatezer-hatszázhetvenkilenc forint.**

8.1. Szennyvízelvezető rendszer műszaki bemutatása

Település neve:	Biharnagybajom
Regionális vízmű megnevezése:	Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.
Víziközmű rendszer megnevezése:	BNB-SZV

A vizsgált településen található ivóvízellátó víziközmű objektumcsoportok:

Víziközmű objektum-csoport	db	Hossz (m)
Szennyvízátemelők	5	
Szennyvíztisztító telepek	1	
Szennyvízcsatorna (gravitációs)		29 981,18
Szennyvízvezetékek (kényszeráramoltatású)		2 755,97

Tulajdonviszonyok

A vagyoneértékelésben szereplő víziközmű objektumok közül a települési szennyvízhálózat és a szennyvízátemelők, valamint a szennyvíztelepre vezető út 100%-ban Biharnagybajom Község Önkormányzatának tulajdonában található, míg a település közigazgatási területén működő szennyvíztelep tulajdonközösségben van, tulajdoni arány 50%.

A közös tulajdonban lévő szennyvízközmű objektum teljes vagyoneértéke:

Objektum	db	Pótlási költség (Ft)	Vagyoneérték (Ft)	Település	Tulajdonos
Szennyvíztisztító telep	1	327 950 992	302 261 654	Biharnagybajom	Biharnagybajom, Sárrétudvari Szennyvíz Tulajdonközösség

A közös tulajdonban lévő szennyvízközmű objektum tulajdoni arányai:

Biharnagybajom, Sárrétudvari Szennyvíz Tulajdonközösség	Tulajdoni arány
Biharnagybajom Község Önkormányzata	50 %
Sárrétudvari Nagyközség Önkormányzata	50 %

Fenntartási időszakban lévő EU támogatással létrehozott objektumokra vonatkozó információk

A KEOP-1.2.0/09-11-2013-0003 azonosítószám alatt a "Biharnagybajom és Sárrétudvari szennyvízkezelése" néven az Új Széchenyi Terv keretében elnyert Európai Unió támogatás felhasználásával 2 településen, Biharnagybajomban és Sárrétudvariban 2015-ben valósult meg a szennyvízelvezető hálózat és a szennyvíztisztító telep kiépítése. A projekt 2015-ben lezárult.

Szennyvízelvezető hálózat

Általános bemutatás:

Biharnagybajom település vezetékes csatornahálózata 2015-ben épült meg egy ütemben, zöldmezős beruházásként. Korábban a településen szennyvízelvezető rendszer nem üzemelt. A beruházás megvalósítását követően a település szennyvízhálózattal való ellátottsága gyakorlatilag 100 %-osnak mondható, minden ingatlannál biztosított a hálózathoz való csatlakozás lehetősége. A gerinchálózat alapvetően gravitációs, elválasztott rendszerű, de találhatóak benne nyomott szakaszok is. A településen a gravitációs öblözetek kialakításából adódóan összesen 5 db átemelő műtárgy, 4 db köztes átemelő és 1 db végátemelő működik. A köztes átemelők az öblözetükben összegyűjtött szennyvizet a következő öblözet gravitációs hálózatába továbbítják egészen a végátemelő öblözetéig. A végátemelő az összegyűjtött szennyvizet nyomótávvezetéken keresztül a településtől észak-nyugati irányban, kb. 2 km-re található szennyvíztisztító telepre továbbítja.

Műszaki bemutatás:

A gravitációs szakaszok kivétel nélkül KG-PVC csőanyagból épültek, az ingatlanok bekötővezetékei 160 mm, míg a gerincvezetékek 200 mm átmérőjűek. A nyomott szakaszok csőanyaga a település belterületén KPE 63 és 90 mm, KPE 110 mm átmérővel épült meg a végátemelőtől a szennyvíztisztító telepig futó nyomóvezeték. A településen 4 db köztes szennyvízátemelő és 1 db végátemelő működik.

A gravitációs hálózat átlagos mélysége 1,8 – 2,5 m, az aknamélység 2 - 3,5 m közötti. Néhány szakaszon előfordul nagyobb, 2,8 – 3,5 m mélység közötti fektetés is. A nyomóvezetékek fektetési mélysége 1,2 – 1,5 m közötti. A gravitációs csatornaszakaszok minimális esése 3 ‰.

Az újraelőállítás költségében általában jelentős tételként szereplő burkolat-helyreállítási igényt szakaszonként, objektumonként a kiviteli tervekről leolvasható, illetve a helyszíni bejárás során azonosítható volt, a szórt útalap burkolatú utcák beazonosítása is a rendelkezésre bocsátott tervek valamint a helyszíni bejárás alapján történt. A gravitációs és nyomóvezetékek lehetőség szerint zöldterületben vagy útpadkában kerültek kiépítésre, ahol erre az utcák szélessége vagy egyéb közművek miatt nem volt lehetőség, ott az utcatengelybe kerültek elhelyezésre. Ezek alapján az újraelőállítási költségek meghatározásánál sávos- illetve félpályás-burkolathelyreállítással a mellékletben szereplő néhány objektum tekintetében kalkuláltunk.

A mélyebb fektetésű vezetékszakaszok tekintetében vákuumkutas víztelenítéssel

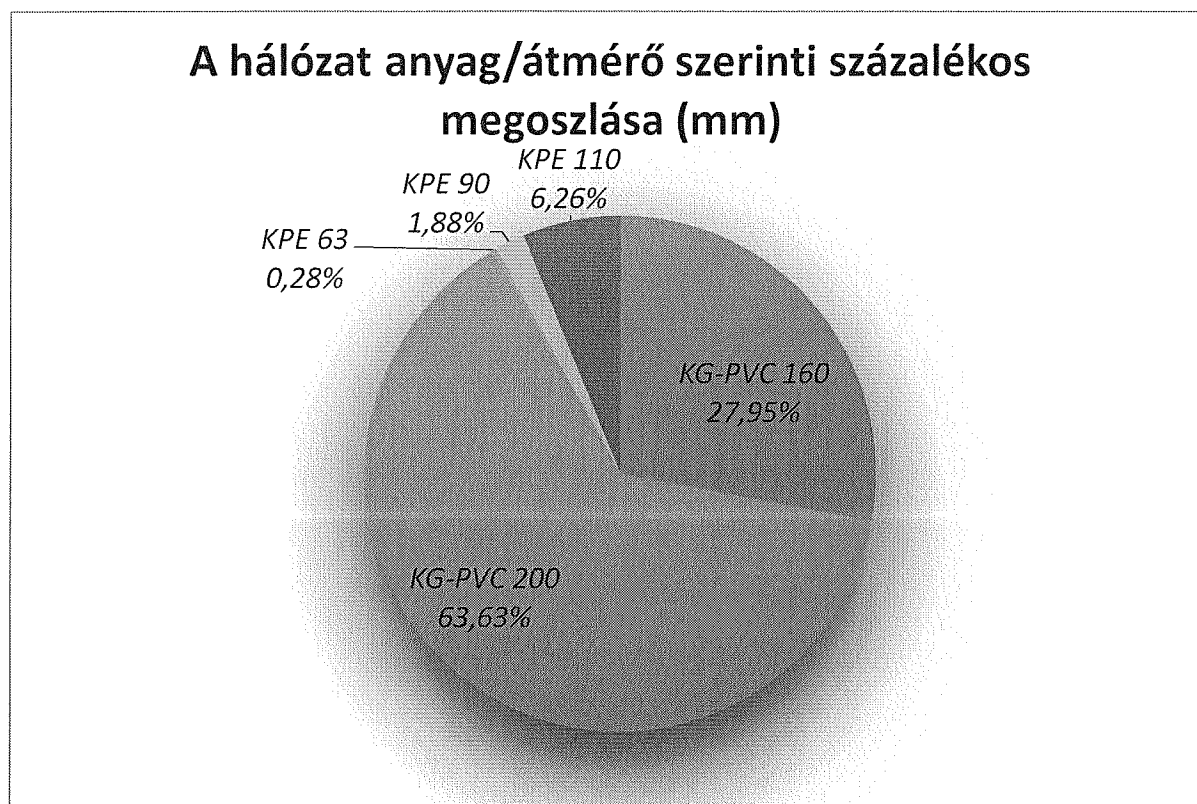
kalkuláltunk, hiszen Biharnagybajom település alapvetően sík, ám nem túlságosan mély területen, agyagos-lössös talajon fekszik, ezért talajvízviszonyok kedvezőnek mondhatóak. Talajvíz csapadékosabb időszakokban is 1,6 - 2 m körüli relatív mélységben, főleg a település déli és dél-keleti részein észlelhető, ezért normál fektetésű szennyvíz közműépítés során ezeken a településrészeken vált szükségessé nyíltvíztartás vagy vákuumos víztelenítés. A vezetékek fektetése fekete agyagos-lössös földben, normál talajosztályban történt.

A hálózatokon az iránytöréseknél és az egyenes szakaszokon átlagosan 60-120 méterenként VB előregyártott aknák épültek. Az aknák 70 %-a előregyártott beton akna öntöttvas egyedi fedlappal, 30 %-a KG PVC tisztítóakna.

A hálózat összetétele táblázatos formában:

Település	Megnevezés	Anyag	Átmérő	Hossz (fm)	Állagmutató (%)
Biharnagybajom	Bekötővezeték	KG-PVC	160	9 149,4	98
Biharnagybajom	Gerincvezeték	KG-PVC	200	20 831,78	98
Biharnagybajom	Nyomóvezeték	KPE	110	2 049,62	98
Biharnagybajom	Nyomóvezeték	KPE	63	91,54	98
Biharnagybajom	Nyomóvezeték	KPE	90	614,81	98
Összesen:				32 737,15	

A hálózat összetétele diagramon ábrázolva:



A hálózat létesítési éve/évtizedei táblázatos formában:

Település	Létesítés éve	Hossz (fm)
Biharnagybajom	2015	32 737,15
Összesen:		32 737,15

Állapotértékelés:

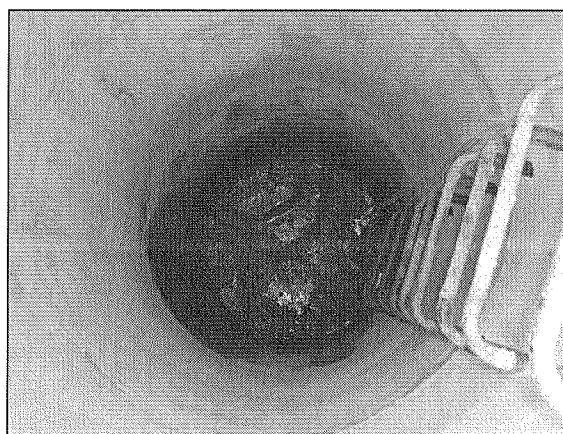
A rendszer az elmúlt évben történt létesítésnek megfelelően kifogástalan állapotú, kiválóan üzemel. A teljes szennyvízközmű-hálózat kommulált állagmutatója 98%, a rendszeres karbantartáson és állagmegóváson túl komolyabb rekonstrukciót a közeljövőben nem igényel. Az üzemeltető nem számolt be jellemző hálózati hibákról. Dugulások ritkán fordulnak elő, kontrás szakaszok nem jellemzőek. A zsírosodás azonban már a teljes hálózaton tapasztalható, de leginkább az üzemi konyhák (iskola, óvoda) környékén, míg üledékképződés az kis vízfelhasználású környékeken fordul elő. Korábbi üzemeltetői tapasztalatok alapján jellemző, a cső várható élettartamát nem befolyásoló, de üzemeltetési problémát okozó jelenség az aknák és a csatornák folyási keresztmetszetének csökkenése idegen tárgyak, törmelék felhalmozódása által. Ez a fogyasztói szokások kedvező irányba befolyásolásán túl rendszeres ellenőrzéssel, tisztítással orvosolható még a teljes dugulás előtt.

A hálózati aknák jó állapotúak, künet kiképzésük jó, az aknafedlapok szintbeli elhelyezése megfelelő, korrózió, rozsdásodás nem tapasztalható, üledékképződés a kis vízfelhasználású helyeken egy-két esetben tapasztalható.

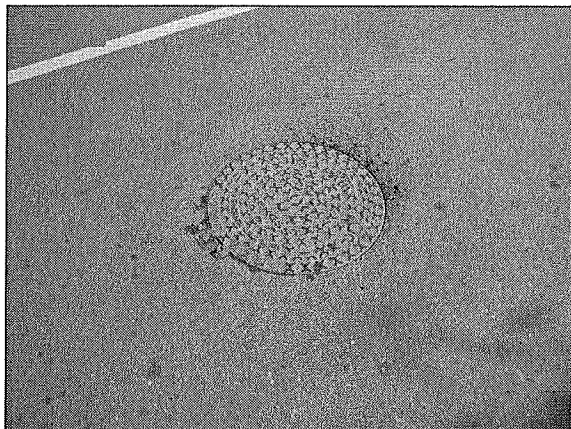
A helyszíni bejárás során készült fotódokumentáció:



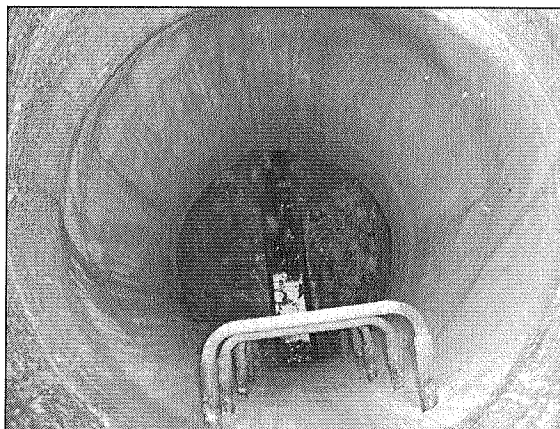
Bercsényi körút – Széchenyi u. sarok



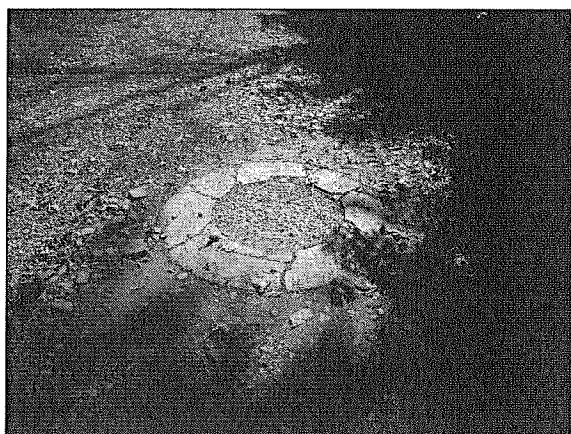
Bercsényi körút – Széchenyi u. sarok



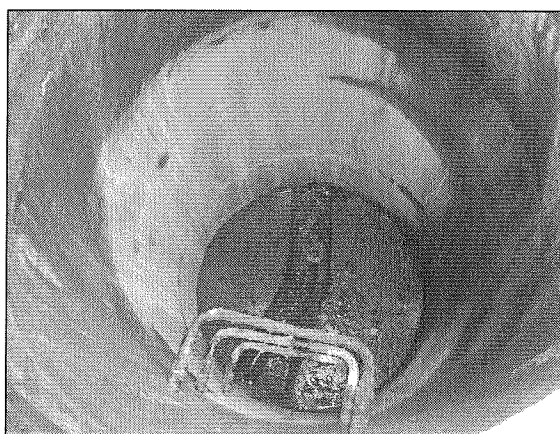
Rákóczi u. 16.



Rákóczi u. 16.



Petőfi u. 14.



Petőfi u. 14.

Szennyvíz átemelők

Műszaki paraméterek összefoglaló bemutatása:

Megnevezés	Elhelyezkedés utca/hrsz.	Létesítés éve	A 24/2013. (V. 29.) NFM rendeletnek megfelelő műszaki paraméterek:	Megjegyzés	Átlagos állagmutató (%)
1. sz.	Kossuth út 114. sz.	2015	Tároló térfogat: 31,84 m ³ Teljesítmény: 596 m ³ /d Emelőmagasság: 30,5 m Átmérő: 2,6 m Mélység: 6 m Szivattyúk: WILO-EMU FA08.73W 2 db Daráló: JWC MUFFIN MONSTER Biofilter: VENTUS 75-A Egyéb gépészet: Tolózárakna visszacsapó szeleppel Villamos és IT: Mérőszekrény, Mérőóra, Motorvédelem, Kommunikáció: GPRS Kerítés: 26,4 fm Ivóvízbekötés: DN 25	Végátemelő	91 %
2. sz.	Széchenyi- Bercsényi krt.	2015	Tároló térfogat: 25,12 m ³ Teljesítmény: 337 m ³ /d Emelőmagasság: 7,9 m Átmérő: 2 m Mélység: 8 m Szivattyúk: WILO-REXA PROV08DA-426 2 db Egyéb gépészet: Tolózárakna visszacsapó szeleppel Biofilter: VENTUS 30A Villamos és IT: Mérőszekrény, Mérőóra, Motorvédelem, Kommunikáció: GPRS Kerítés: 23,4 fm Ivóvízbekötés: DN 25	Köztes átemelő	94 %
3. sz.	Várkert út 29. sz.	2015	Tároló térfogat: 16,1 m ³ Teljesítmény: 406 m ³ /d Emelőmagasság: 7,8 m Átmérő: 1,6 m Mélység: 8 m Szivattyúk: WILO-REXA PROV08DA-426 2 db Biofilter: VENTUS 30-P Egyéb gépészet: Tolózárakna visszacsapó szeleppel Villamos és IT: Mérőszekrény, Mérőóra, Motorvédelem, Kommunikáció: GPRS Kerítés: 24,8 fm Ivóvízbekötés: DN 25	Köztes átemelő	94 %
4. sz.	Bercsényi krt. 1. sz.	2015	Tároló térfogat: 12,06 m ³ Teljesítmény: 406 m ³ /d Emelőmagasság: 7,8 m Átmérő: 1,6 m Mélység: 6 m Szivattyúk: WILO-REXA PROV08DA-426 2 db Biofilter: VENTUS 30-P Egyéb gépészet: Tolózárakna visszacsapó szeleppel Villamos és IT: Mérőszekrény, Mérőóra, Motorvédelem, Kommunikáció: GPRS Kerítés: 22,8 fm Ivóvízbekötés: DN 25	Köztes átemelő	94 %

5. sz.	Árpád út 29. sz.	2015	Tároló térfogat: 31,84 m ³ Teljesítmény: 527 m ³ /d Emelőmagasság: 8,9 m Átmérő: 2,6 m Mélység: 6 m Szivattyúk: WILO-REXA PROV08DA-428 2 db Biofilter: VENTUS 75-A Egyéb gépészet: Tolózárakna visszacsapó szeleppel Villamos és IT: Mérőszekrény, Mérőóra, Motorvédelem, Kommunikáció: GPRS Kerítés: 27,8 fm Ivóvízbekötés: DN 25	Köztes átemelő	94 %
--------	---------------------	------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------	------

Általános bemutatás:

Biharnagybajom településen összesen 5 db átemelő műtárgy, 4 db köztes átemelő és 1 db végátemelő működik. Az köztes átemelők az öblözetükben vagy mélyponton összegyűjtött szennyvizet a következő magas ponton lévő gravitációs csatornába juttatják, egészen a végátemelőig. A végátemelő az összegyűjtött szennyvizet nyomótávvezetéken keresztül a település szennyvíztisztító telepére juttatja. Minden átemelő zöldterületben került megépítésre, kerítéssel körbevett területen, hasonló műszaki kialakítással.

Műszaki bemutatás:

Az átemelő aknák előregyártott vasbetonból készült, gyűrűs szerkezetűek, vasbeton fenékkal és földemmel vannak ellátva, átmérőjük 1,6 m, 2 m, 2,6 m, mélységük 5 m és 8 m között változik. A köztes átemelőkhöz 2-2 db WILO REXA típusú szivattyúk kerültek beépítésre, míg a végátemelőkhöz 2 db WILO EMU típusú szivattyú található. Az átemelőkhöz 2 m x 1,5 m x 1,5 m méretű vasbeton tolózárakna tartozik, melyben a nyomóvezetékek tolózárjai és visszacsapó szelepei kerültek elhelyezésre. A földemekbe rozsdamentes acéllemezből készült fedlapokat építettek be, melyekkel lakattal zárhatóak. A szivattyúkat 1-1 db, a kapcsolási szinteknél elhelyezett úszókapcsoló tök vezérli, valamint egy vésszintjelző tök is beépítésre került, mely a kritikusan magas vízszint elérésekor a vésszintjelzőrendszert működteti. Az átemelőkhöz ultrahangos szinttávadó is beépítésre került, mely az aktuális vízszintet továbbítja. Az átemelőkhöz a kétoldali GPRS kommunikáció kiépítésre került, így az aktuális paraméterek a telepi központi rendszeren nyomon követhetőek, valamint külső beavatkozásra is van lehetőség. Az átemelőkhöz egy acéllemezből készült elektromos vezérlőszekrény tartozik, melyben a mérőórát valamint a motorvédelmi berendezéseket, kapcsolókat és a kommunikációs

berendezéseket helyezték el. Minden átemelő kerítéssel van körbevéve, térbetonnal van ellátva, továbbá kiépítésre került biofilter, vízvételi hely és térvilágítás is.

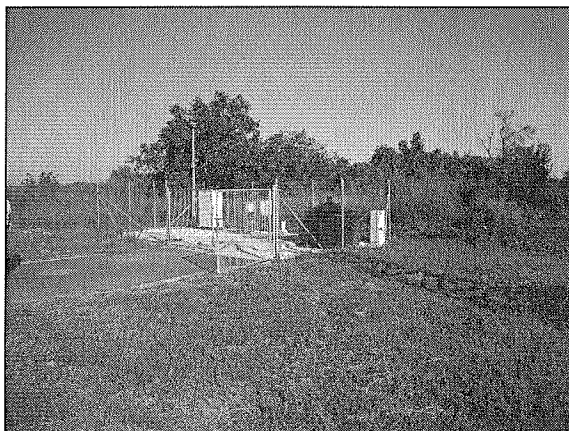
Állapotértékelés:

A 2015-ben épült átemelők állapota kifogástalan, feladatukat teljes mértékben képesek ellátni.

Karbantartási szempontból fontos megemlíteni, hogy a 4 db köztes átemelő akna és a végátemelő is szakági bontásaiban azonos gyártók berendezéseit tartalmazza, ez lényegesen megkönnyíti egy esetlegesen előforduló üzemzavar, vagy meghibásodás gyors és problémamentes elhárítását.

A karbantartás rendszeres és üzemszerű, a vízmű munkatársai napi rendszerességgel ellenőrzik a szennyvízátemelőket.

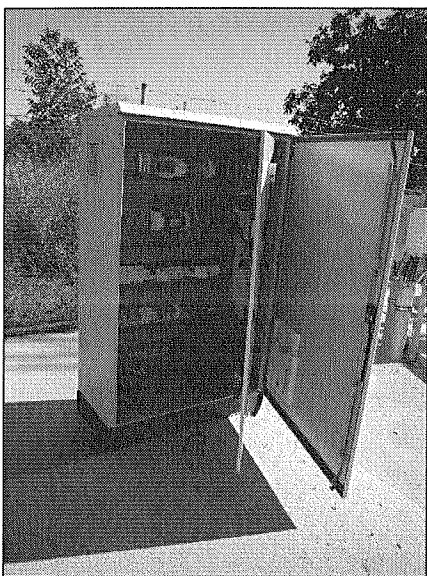
A helyszíni bejárás során készült fotódokumentáció:



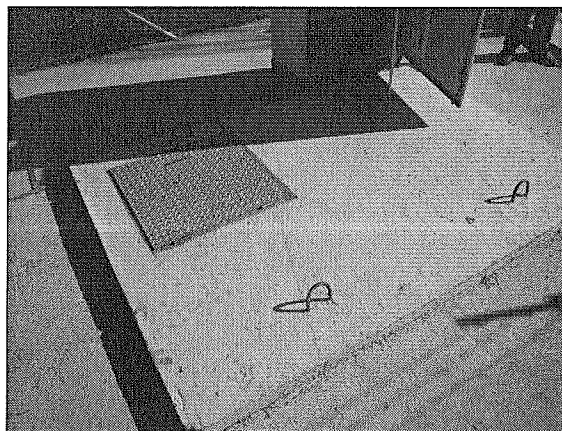
1. sz. átemelő (végátemelő) környezete



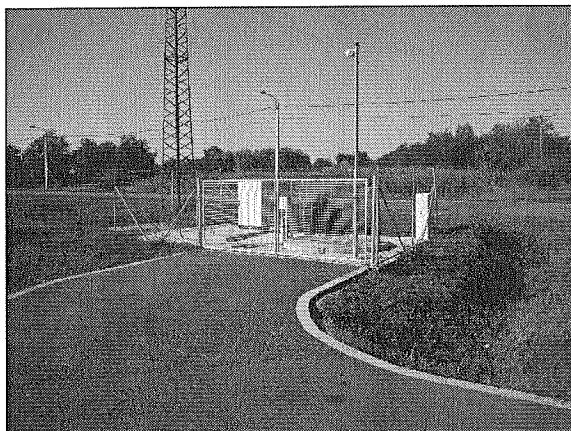
1. sz. átemelő (végátemelő) akna



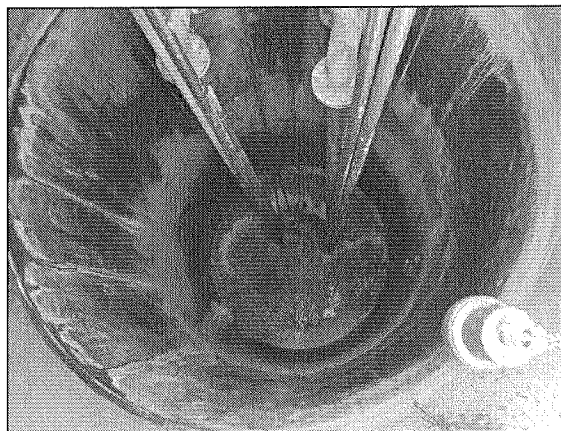
1. sz. átemelő kapcsolószekrény



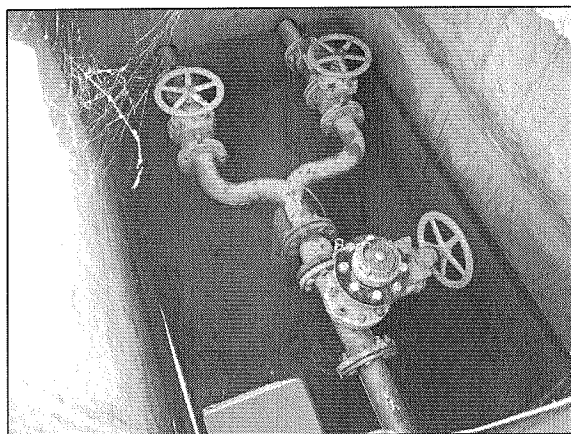
1. sz. átemelő (végátemelő) tolózárakna



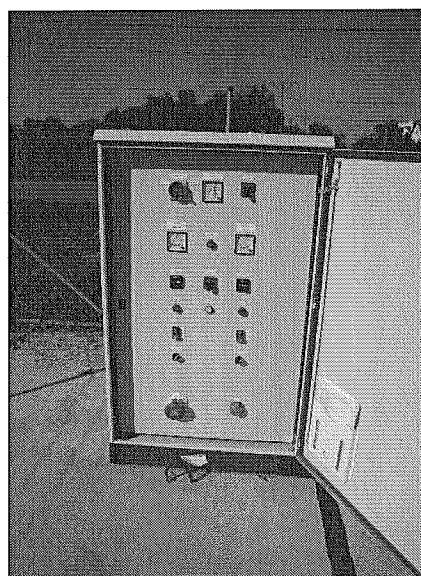
2. sz. átemelő környezete



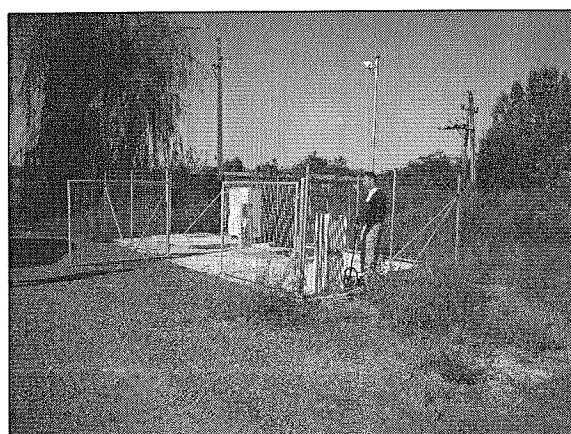
2. sz. átemelő akna



2. sz. átemelő tolózárukna



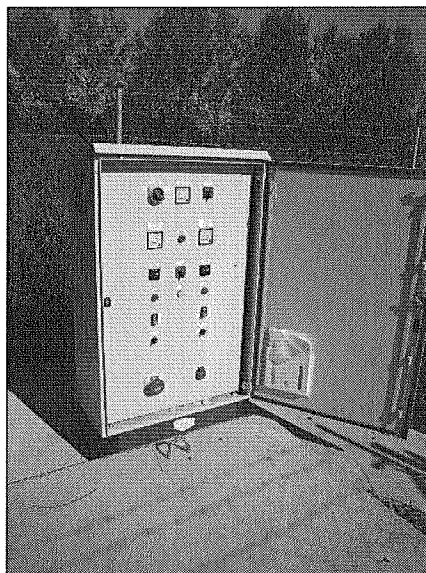
2. sz. átemelő kapcsolószekrény



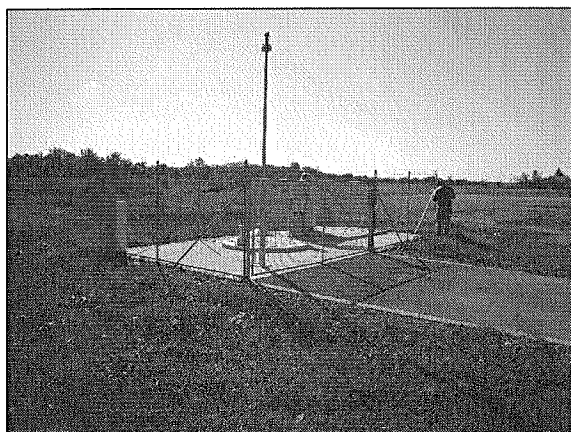
3. sz. átemelő környezete



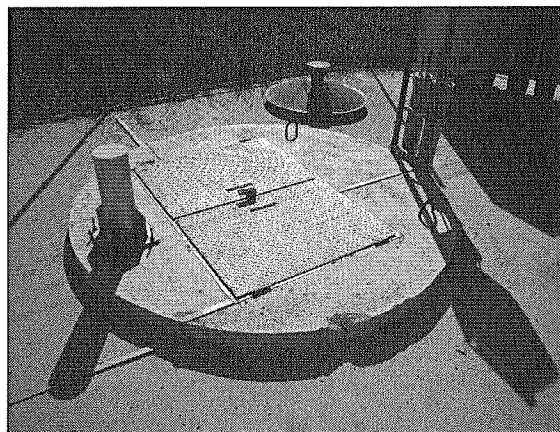
3. sz. átemelő akna



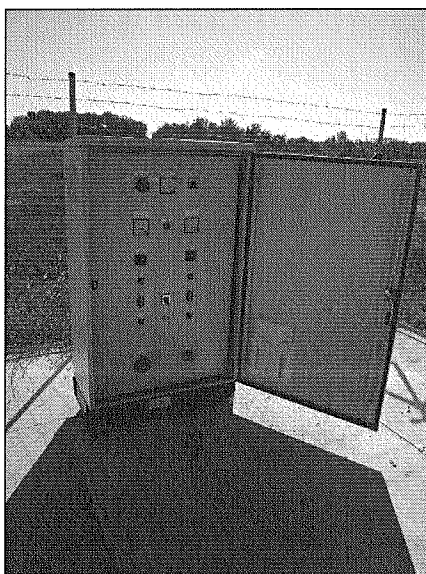
3. sz. átemelő kapcsolószekrény



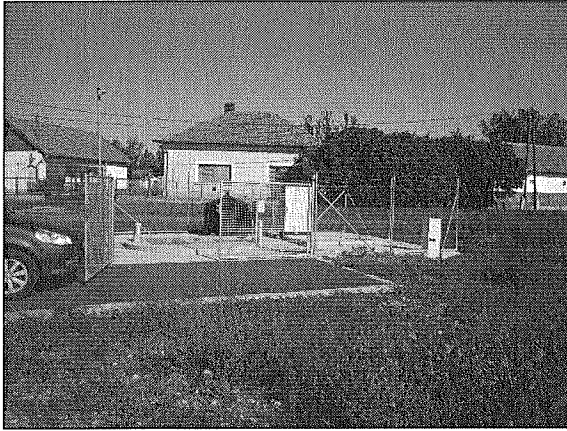
4. sz. átemelő



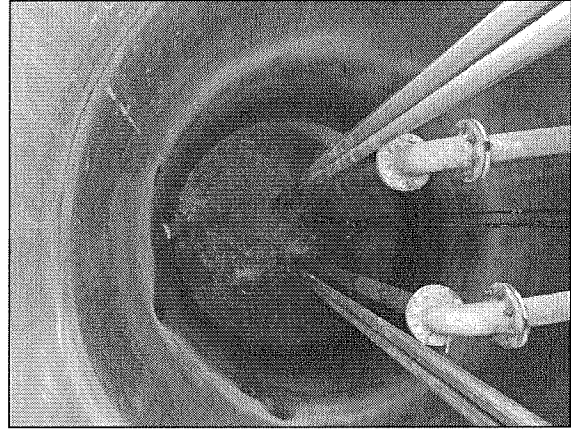
4. sz. átemelő akna



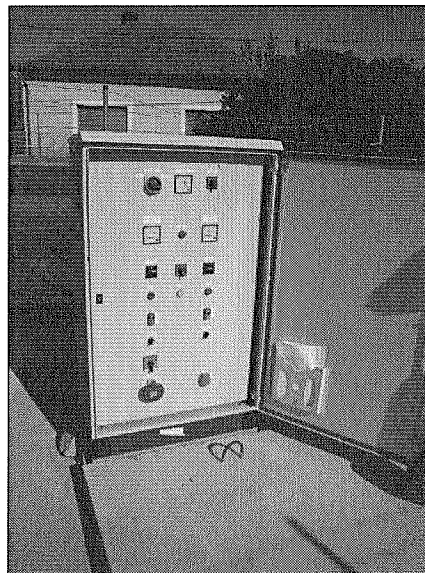
4. sz. átemelő kapcsolószekrény



5. sz. átemelő környezete



5. sz. átemelő akna



5. sz. átemelő kapcsolószekrény

Szennyvíztisztító telep

Műszaki paraméterek összefoglaló bemutatása:

Megnevezés	Elhelyezkedés utca/hrsz.	Létesítés éve	A 24/2013. (V. 29.) NFM rendeletnek megfelelő, valamint a pótlási költséget megalapozó műszaki paraméterek:	Átlagos állagmutató (%)
Szennyvíztisztító telep	Biharnagybajom, Külterület, 0313/5. hrsz.	2015	Névleges kapacitás: 510 m ³ /d (480 + 30 m ³ /d) 5100 LEÉ Technológia megadása: <ul style="list-style-type: none">- Mechanikai tisztítás: kézi rács, gépi rács- Biológiai tisztítás: SBR eleveniszapos (Cyclator)rendszer- Kémiai tisztítás: Vas-klorid adagolás- Iszapkezelés: Szalagprés- Iszapelhelyezés: iszapsiló- Üzemirányítás: számítógépes	95%

Általános bemutatás:

A KEOP beruházás keretében megépített szennyvíztisztító mű Biharnagybajom településtől kb. 2 km távolságra északnyugati irányban, külterületen települt. A telep SBR rendszerű, oxidációs biológia elven működő, folyamatos üzemű eleveniszapos biológiai szennyvíztisztító berendezés - melyet mechanikai tisztító egységek /kézi rács és homok- fogó/ előznek meg, továbbá kémiai foszformentesítő egységgel is ellátott, valamint gépi iszapsűrítés került kiépítésre. A mű jelenlegi hidraulikai kapacitása: 510 m³/d. (480 m³/d vezetéken + 30 m³/d tengelyen érkező szennyvíz)

A technológiai berendezések az új technológiai épületben, továbbá az új biológiai tisztítóegységben és iszapvíztelenítő épületben nyertek elhelyezést. Új üzemviteli épület épült a telepen.

Műszaki bemutatás:

A két település (Biharnagybajom és Sárrétudvari) szennyvize egy-egy DN 100 méretű KPE nyomóvezetéken érkezik a tisztító telepre. A két vezeték külön-külön érkezik be a telepre, majd a vízórák után egyesülnek.

A szippantott szennyvízfogadó berendezés saját vezérléssel működő önálló egység, kőfogóval, aprító berendezéssel, indukciós mennyiségmérővel, melynek DN100-as csővezetéke a technológiai sor felé továbbítja a telepre beszállított szippantott szennyvizet.

Mechanikai előkezelés

A szennyvíz továbbítás a technológia ciklus vezérlő rendszere által meghatározott ütem szerint történik. A rács-homokfogó berendezésre a feladószivattyúk által nyomott szennyvíz mennyiségét egy a rácsberendezés előtt megépített mérőszakasz segítségével

lehet kontrollálni, a mért pillanatnyi és összegzett értékeket a központi vezérlő egység naplózza.

A rács-homokfogó berendezés az új műtárgyblokk felépítményében kapott helyet, a kiemelt földszinten. Típusa: HUBER. A gépi rács folyamatos üzemben távolítja el a homokot, a rácsszemetet és a zsírt a nyers szennyvízből. A kifogott rácsszemetet és homokot két szállítócsiga egy-egy surrantón keresztül továbbítja az alsó szinten elhelyezett zárt, 1m³-es gyűjtő konténerekbe. A berendezésről távozó szennyvíz egy gravitációs csővezeték segítségével jut el a biológiai tisztítást végző reaktorok egyikébe. A szennyvíz útját a csővezetékbe épített motoros működtetésű tolózárak határozzák meg, a ciklusvezérlő automatika parancsainak megfelelően töltve a reaktorok valamelyikébe a mechanikailag előtisztított szennyvizet.

Biológiai tisztítás

A gyorsan ülepedő részekről különválasztott szennyvíz az eleveniszapos reaktorba folyik, ahol a technológia által meghatározott ciklusidők szerinti egymást követő különböző technológiai fázisokban megtörténik a szennyvíz szerves szennyezőanyagainak lebontása.

A nyers szennyvíz és a medencében lévő iszaptömeg összekeverését, valamint a lebontáshoz szükséges oxigén szennyvízbejuttatását úszókra szerelt levegőztető rotor végzi el, mindegyik reaktorban. A rotor változtatható fordulatszámú, nagy fordulattal biztosítja az oxidációs-nitrifikációs folyamatok oxigénigényét, lassú fordulaton az eleveniszapot lebegésben tartja, a reaktor teljes átkeverése mellett biztosítja a denitrifikáció feltételeit.

Az oxidációs-levegőztetést AERZEN DELTA BOWLER típusú légfúvók biztosítják, melyek a reaktor melletti területen kerültek elhelyezésre.

A levegőztetés utáni ülepitési fázist követően, a vízfelszínről gravitációs úton lehet elvezetni az ülepitett, tisztított szennyvizet a fertőtlenítő medence irányába.

A reaktorokban a fenéklemez közelében, - az ülepités-dekantálás utáni fázisban - kiülepedett eleveniszapból a fölösiszap mennyiséget el kell vezetni. Erre szolgál a medencékbe beépített fölösiszap szivattyú. A szivattyú nyomóvezetéke a fölösiszap tározó medencébe továbbítja a rendszerben keletkezett iszap-szaporulatot. A szivattyú működési idejét és időtartamát az SBR vezérlő automatika határozza meg. A fölösiszap szivattyú adatai: Wilo-EMU FA10.22WR-FK17.1-6/8K, Q = 7,5/s; H = 3,2 m; N = 0,68 kW N_{mot}=1,8kW, Csonk: DN80, PN10 n = 920/min, 1 db/medence.

Tisztított szennyvíz kibocsátási határérték

A 28/2004. (XII. 25.) KvVM rendelet I. számú mellékletében a Technológiai határértékek I. Rész „Települések szennyvízelvezetésére és tisztítására vonatkozó technológiai

határértékek” „C) A szennyvíz minőségére vonatkozó követelmények a felszíni vízbe történő bevezetés előtti helyen 4. pontja „A kibocsátott tisztított szennyvízre vonatkozó követelmények a befogadóba történő bevezetés előtti helyen” táblázat 2001 – 10000 Leé kiépített terhelési kapacitás szerinti technológiai határértékek a következők szerint:

Dikromátos oxigénfogyasztás (mg/l)	125
Biokémiai oxigénigény (mg/l)	25
Összes lebegőanyag (mg/l)	35

Tisztított szennyvíz elvezetése

A tisztított ülepített szennyvíz egy tisztított víz gyűjtőmedencébe folyik. A tisztított víz innen normál üzemben a fertőtlenítő medencén át gravitációsan jut a befogadó Sárréti főcsatornába, a medence feladata az iszapvíztelenítő öblítéséhez szükséges vízmennyiség visszatartása, tárolása.

Fertőtlenítés

A fertőtlenítő medencében történik, szükség esetén nátrium-hypoklorit oldat adagolásával.

Iszapkezelés

Az fölös iszap szivattyúk a dekantálási fázist követően az iszapvíztelenítő gépház felé továbbítják a dekantált iszapot. Az iszapvíztelenítő gépház a technológiai épületben kapott helyet. Az ott elhelyezett szalagprés segítségével lehet a rendszerben keletkezett fölös iszap víztartalmát cca.18% szá. értékre csökkenteni. A víztelenítő gépegység egy alapkeretre felszerelt komplex berendezés, amely az iszapvíztelenítés valamennyi járulékos gépegységét tartalmazza, a polielektrolit oldó-adagoló berendezésen, iszapfeladó szivattyún víztelenített iszap kihordó csigán kívül a teljes rendszer vezérlőegységével együtt. A víztelenített iszap a kihordó csiga kidobó garatjából, egy az épület mellett kiépített VB támfalas rekeszbe hullik, innen a telepen rendszeresített MANITU típusú homlokrakodóval lehet az iszapsilókba áthordani. A gépházban keletkező csurgalékvizeket, valamint a centrifugáról elvezetett iszapvizet egy D160 méretű, padló alá épített csatorna szállítja el a szennyvíztelepi átemelő szívóterébe.

A gépházban egy az ivóvízhálózatról lecsatlakozó ágvezetékéről ellátott kézmosót, tömlővéges felmosó-víz csatlakozást, valamint a szalagprés átmosására egy a tisztított szennyvízből szivattyúzott vezetékágon öblítővizet biztosítottak.

Vegyszeradagolás

A tisztítás-technológiában felhasználásra kerülő vegyszerek tárolására a technológiai

épületben kialakított helyiség szolgál, amely egyben a telepre érkező nyers szennyvíz fogadóhelyisége is. Az külső térbe nyíló bejárattal ellátott helyiségben a vas-klorid oldat adagolásához szükséges berendezéseket telepítették. A vegyszer tárolására 2 db, darabonként 1 m³ hasznos térfogatú műanyag tárolótartályt telepítettek. A Prominent Delta vegyszeradagoló szivattyúk közvetlenül a tartályhoz csatlakoztathatók, innen adagolják a reaktorokba a technológia által meghatározott mennyiségű vas-klorid oldatot, a megfelelő helyekre kiépített adagoló vezetéseken és szerelvényeken keresztül. A polielektrolit tartályok a szalagprés helyiségében kaptak helyet.

Elektromos kapcsolótér

A technológiai épület földszintjén egy külön helyiségben kerültek elhelyezésre az irányítástechnikai berendezések, a kapcsolószekrények, a vezérlés és az erőátviteli kábelek elosztószekrényei, továbbá a frekvenciaváltók.

Üzemviteli épület

A telepen egy vasbeton alapra épített, téglafal szerkezetű, magastetős épületben kaptak helyet a kiszolgáló helyiségek, úgymint pihenő, iroda, öltözők és szociális blokk.

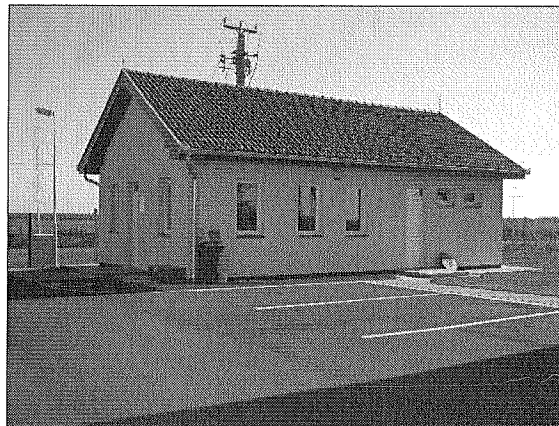
Állapotértékelés:

A helyszíni bejárás illetve az üzemeltetői tapasztalatok alapján megállapítottuk, hogy a szennyvíztelep egyes elemei, épületei és műtárgyai újak, kiváló állapotúak. A megépült és beüzemelt elemek állapota kiválónak mondható, az irányítástechnikai és elektromos berendezések és elemek a mai kor követelményeinek teljes mértékben megfelelnek. A szennyvíztelep kommulált állagmutatója 95%

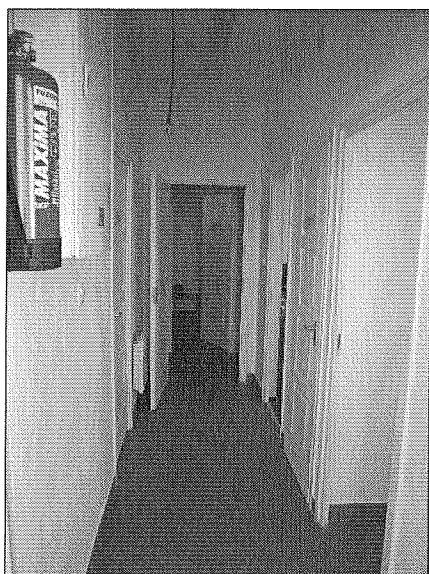
A helyszíni bejárás során készült fotódokumentáció:



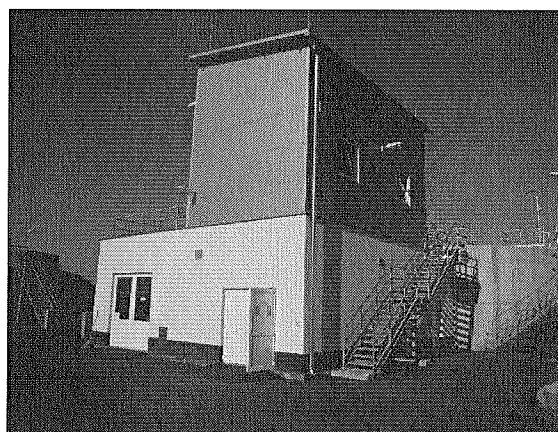
Szennyvíztelep környezete



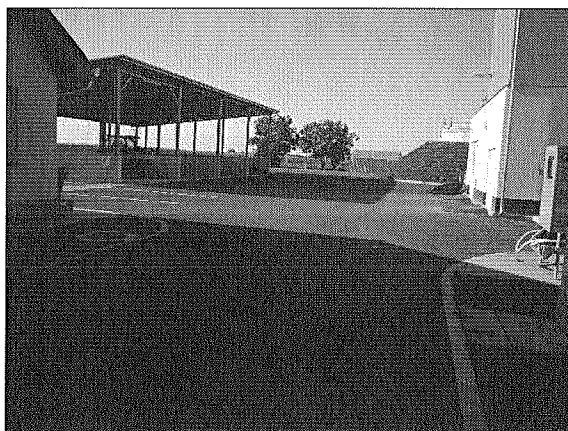
Szociális épület



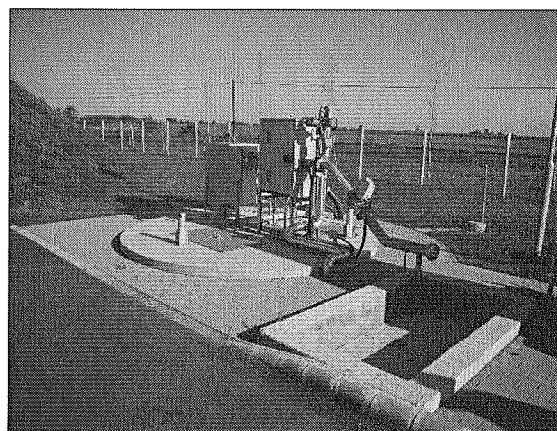
Szociális épület



Technológiai épület



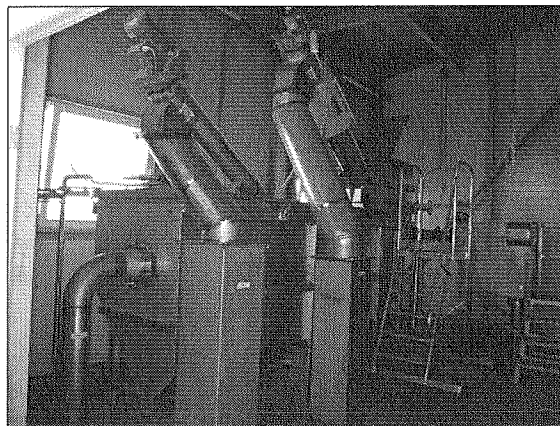
Telepi út



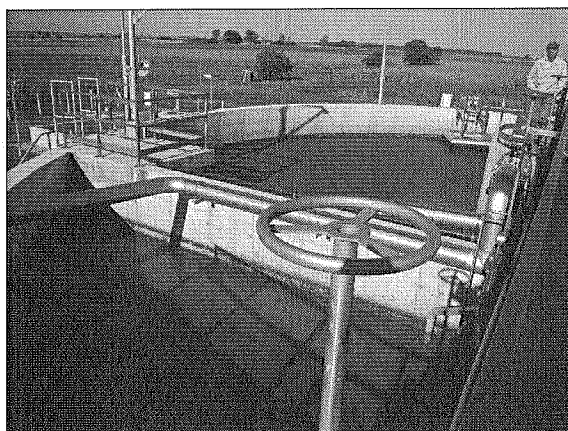
Szippantott szennyvíz fogadó



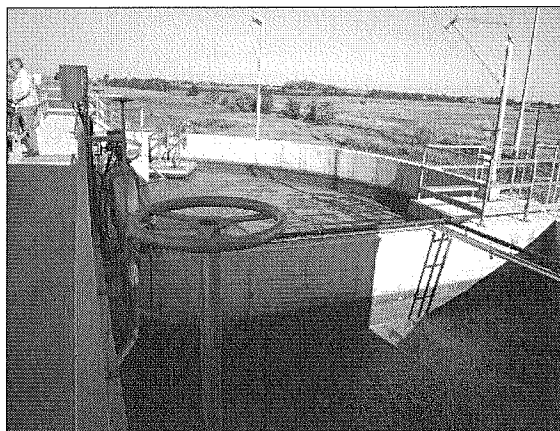
Nyers szennyvíz bejövő vezeték



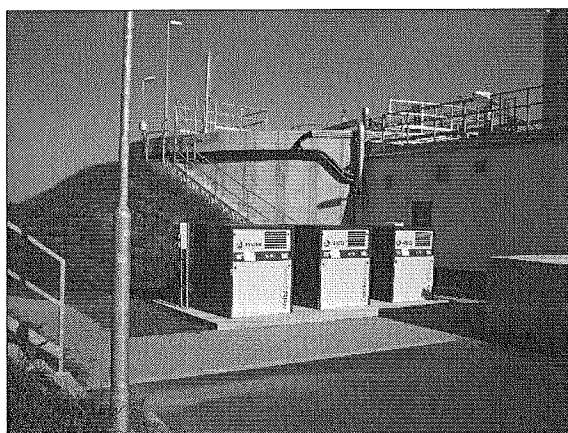
Kézi és gépi rács



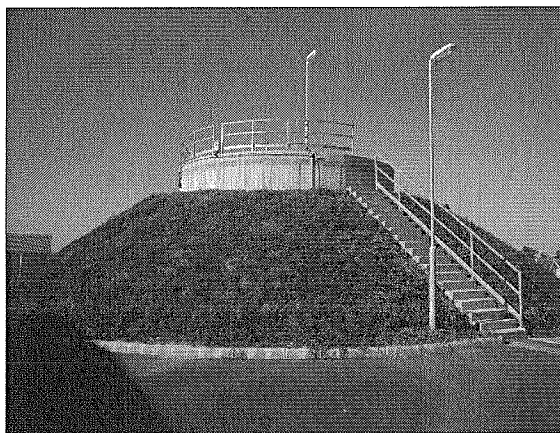
Biológiai reaktor I.



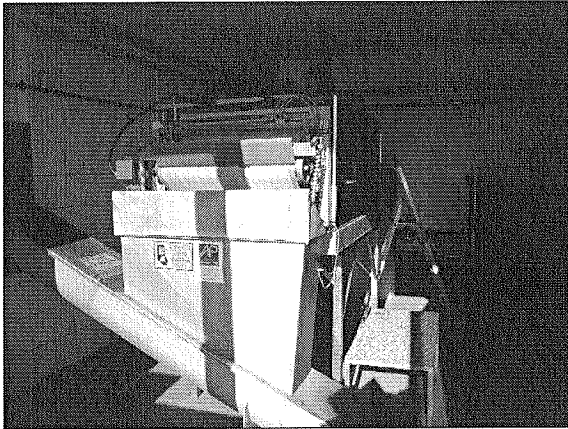
Biológiai reaktor II.



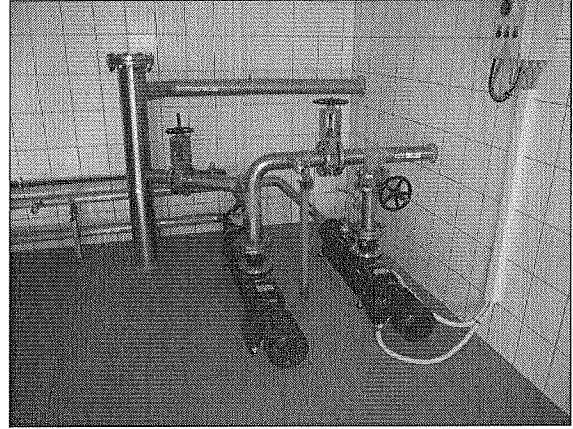
Légfúvók



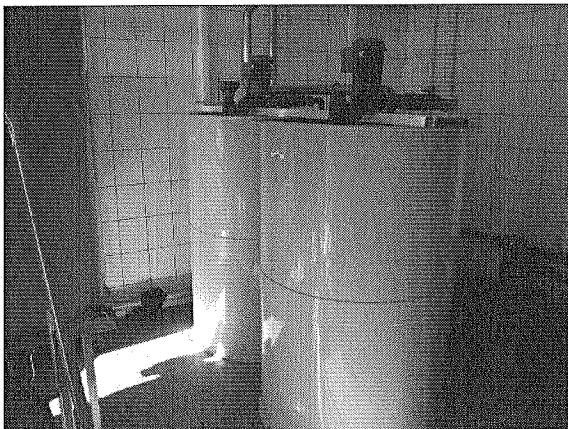
Iszaptároló műtárgy havária esetére



Izapvíztelenítő gépsor



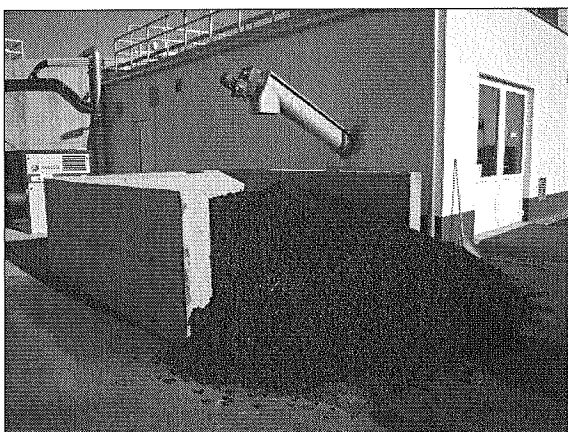
Izapszivattyúk



Polielektrolit bekeverő



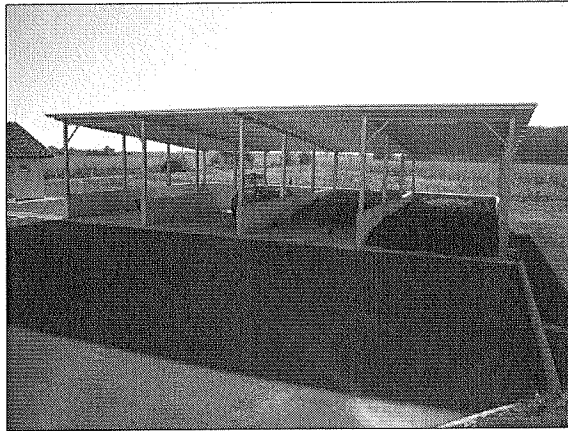
Vegyszertartályok



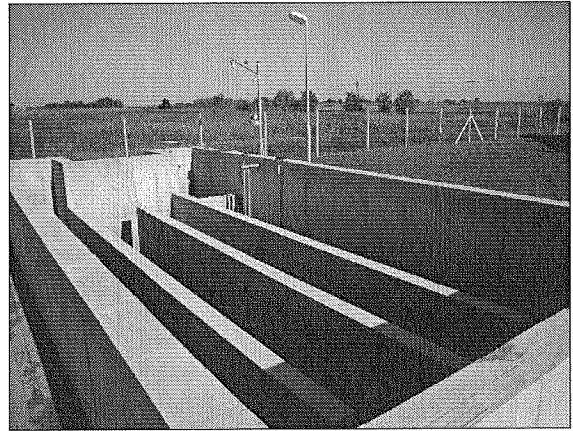
Víztelenített iszaptároló



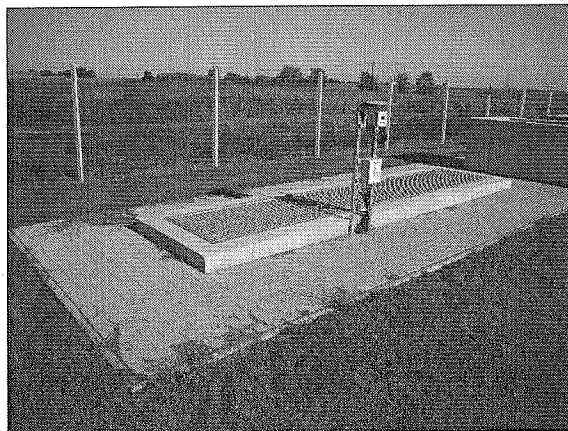
Homlokrakodó



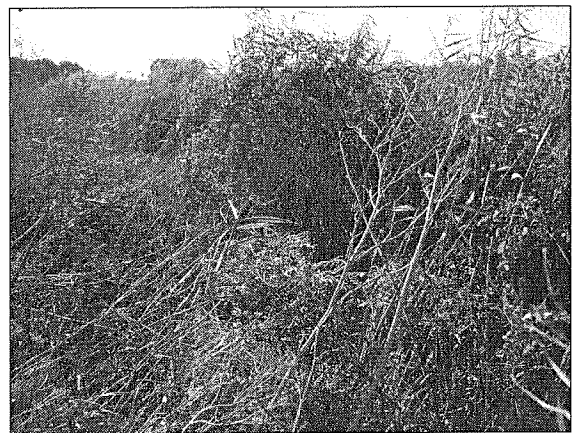
Izaptráoló



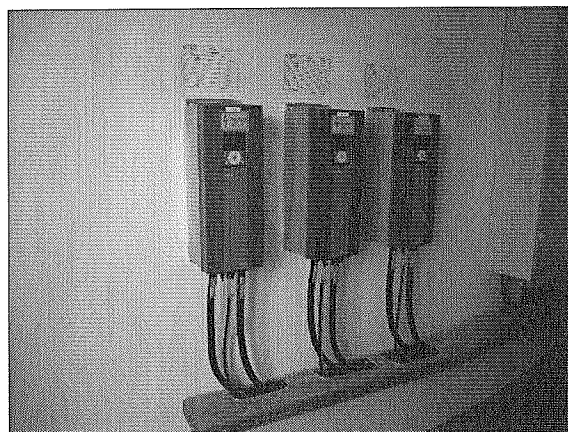
Labirintus medence



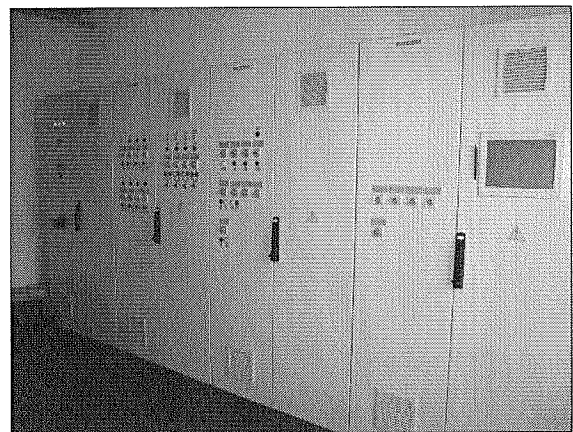
Ferőtlenítő medence



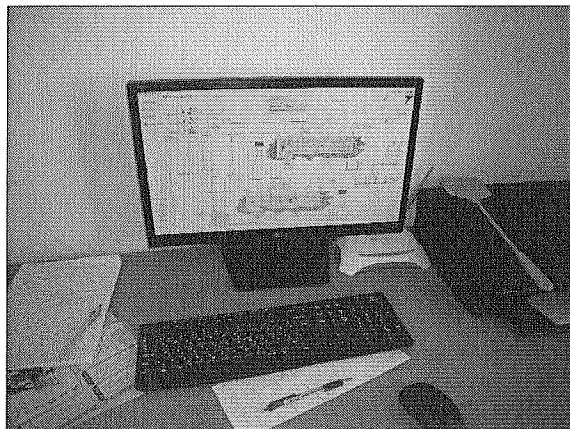
Tisztított szennyvíz befogadó



Frekvenciaváltók



Elektromos kapcsolótér



Telepi vezérlő PC



Dízel aggregátor

9. Nyilatkozat a vagyonértékelés körülményeiről és felelősségéről

A vonatkozó hatályos rendeletekben foglaltak alapján az ÁLLAMI REGIONÁLIS VÍZMŰVEK KÖZMŰVAGYON ÉRTÉKELŐ KONZORCIUMA nevében kijelentjük, hogy a vagyonértékelési dokumentáció elkészítéséhez az értékelendő víziközművekre vonatkozó adatokat a Megrendelő szerezte be, azokat a szakvéleményünkben az adatszolgáltatásnak megfelelően használtuk fel. Figyelembe vettük a Megrendelő alapadat szolgáltatásait és a műszaki vizsgálatok során a vonatkozó előírásokkal összhangban alkalmaztuk.

A szakvélemény elkészítéséhez szükséges egyeztetéseket elvégeztük, az állapotfelmérés műszaki tartalmú részeit az érdekeltekkel egyeztettük.

A vagyonértékelés módszertana megfelel az általános érvényű és eseti hatósági előírásoknak, a vonatkozó, nemzeti és ágazati szabványok előírásainak, az egyedi műszaki követelményeket meghatározó rendeleteknek és szabályzatoknak, azoktól való eltérésre nem volt szükség.

A vagyonértékelők teljes felelősséggel tartoznak az alábbiak garantálásáért:

- Jogosultság, kompetencia: a vagyonértékelést hozzáértő, képezett, a vonatkozó jogszabályok által előírt végzettséggel és jogosultsággal rendelkező személyek készítették, akik rendelkeznek a szükséges technikai jártassággal és tapasztalattal, és akiket tevékenységük folytatásától nem tiltottak el valamilyen tényleges, lehetséges vagy észlelt érdekkonfliktus miatt, vagy pedig bejelentették, és helyreigazító lépéseket tettek a tervezett feladatok végrehajtása érdekében.
- Titoktartás, bizalmasság: az értékelőknek minden dokumentumot és információt a titoktartási kötelezettségei, az üzleti titkokra vonatkozó jogszabályok szerint kell kezelniük, és az információt csakis kizárólag a készítendő értékbecsléshez használhatják fel.
- Objektivitás: az értékelők kötelezve vannak arra, hogy az értékelést elfogulatlan és objektív módon készítsék el, a legjobb tudásuk szerint.
- Pártatlanság, függetlenség: A vagyonértékelésben résztvevőknek semmilyen személyes érdekünk nem fűződik az értékelés tárgyát képező létesítményekhez, és pártatlanságukat semmi sem befolyásolta.

A vizsgált ingatlan megállapított vagyonértékének validitása feltételezi, és egyben megköveteli, hogy a környezeti adottságok drasztikusan ne változzanak, az ingatlan állagában, körülményeiben jelentős változás ne álljon be (árvíz, földrengés, belvíz, súlyos környezetszennyezés, tűzkár, rongálás, stb.).

A Megrendelő részéről a kapcsolattartó és elérhetőségei:

Üzemeltető megnevezése	Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.
Név:	Iszkeitz András
Cím:	5000 Szolnok, Kossuth Lajos utca 5.
telefon/fax	tel.: +36 70 377 06 37
Email	iszkeitz.andras@trvzrt.hu

A Vállalkozó részéről a kapcsolattartó és elérhetőségei:

Vagyonértékelő szervezet megnevezése	Állami Regionális Vízművek Közművagyon Értékelő Konzorciuma, ECOELINE Zrt.
Név:	Németh Tibor, vezérigazgató
Cím:	7754 Bóly, Hősök tere 8/C.
telefon/fax	telefon: 06-69-568-029, fax: 06-69-368-015
Email	info@ecoeline.hu

A vagyonértékelésben résztvevő szakemberek:

ECOELINE Zrt. képviselőjében:

Németh Tibor, vezérigazgató

vízellátási és csatornázási üzemmérnök Pécsi Tudományegyetem – Pollack Mihály Műszaki Főiskolai kar – oklevél száma: N-26/1987

OKJ Ingotlanközvetítő (azonosító szám: 52 341 03 0000 00 00), Törzslap száma: 8/04/12

Vituska Csaba, vagyonértékelési vezető

építőmérnök Pécsi Tudományegyetem – Pollack Mihály Műszaki Főiskolai kar – oklevél száma: 42/2003

minőségügyi szakmérnök – Pécsi Tudományegyetem – Pollack Mihály Műszaki Főiskolai kar – oklevél száma: 73/2005,

OKJ felsőfokú ingatlanvagyon-értékelő és közvetítő (azonosító szám: 52 341 03 0001 54 01), Törzslap száma: 3/25/2014.

Építési műszaki ellenőri feladatok I.-II OKJ 615820100000000 Törzslapszám: 74/9/13 Sorozatjel: CXBB Sorozatszám: 334039 FMV/MüE szám: 02-51552

Mérnök kamarai szakértői jogosultságok: (Kamarai szám:02-1267; Nyilvántartási szám:02-51552)

SZVV-3.2. Ivó- és ipari vízellátás, szennyvízelvezetés, nem szennyvízelvezetési célú csatornázás

SZVV-3.3. Víz tisztítás

SZVV-3.4. Szennyvíztisztítás

Berta Szabolcs, vagyonértékelési vezető

okleveles építőmérnök – Pécsi Tudományegyetem –PMMK oklevél szám: EE-1/2008,
OKJ felsőfokú ingatlanvagyon-értékelő és közvetítő (azonosító szám: 52 341 03 0001 54
01), Törzslap száma: 5/27/13.

Bertáné Viplaha Anna, vagyonértékelési vezető

műszaki tanár, Pécsi Tudományegyetem – Pollack Mihály Műszaki Főiskolai kar – diploma
száma: 16/1975
OKJ felsőfokú ingatlanvagyon-értékelő és közvetítő (azonosító szám: 54 3439 02),
Törzslap száma: 0111-003/2006., névjegyzékszám: 749/2010

BDL Környezetvédelmi Kft. képviselőjeként:

Kovács Károly ügyvezető

okleveles építőmérnök, Leningrádi Műszaki Egyetem, Építőmérnöki Kar, honosítási
diploma Budapesti Műszaki Egyetem, Építőmérnöki Kar diploma száma: 100/74/1987.
OKJ felsőfokú ingatlanvagyon-értékelő és közvetítő (azonosító szám: 54 3439 02),
oklevél száma: 10/04/2007, névjegyzékszám: PTL 1197600.

Bolgár Péter cégvezető

környezetmérnök – Eötvös József Főiskola – Környezetmérnöki Kar – oklevél száma: KN-
4/2004.

Füstös András vagyonértékelési üzletág-vezető

okleveles gazdasági agrármérnök – Szent István Egyetem Gazdaság- és
Társadalomtudományi Kar –diploma száma: 52/2006
okleveles közműfenntartási szakmérnök – Szent István Egyetem Építéstudományi Kar ,
diploma száma: SZML-5/2011
OKJ felsőfokú ingatlanvagyon-értékelő és közvetítő (azonosító szám: 54 3439 02),
oklevél száma: 10/02/2007, névjegyzékszám: PMIK. 1560./2007.

Mihácsi Mónika, vagyongazdálkodási szakértő

okleveles közgazdász, Budapesti Közgazdaságtudományi Egyetem –
Gazdálkodástudományi Kar, diploma száma: G-378/1996
OKJ felsőfokú ingatlanvagyon-értékelő és közvetítő (azonosító szám: 54 3439 02),
oklevél száma: 2/12/12.

Márkus Dániel vagyonértékelési szakértő

okleveles építőmérnök – Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem –
Építőmérnöki Kar – diploma száma: BME-0896/2010

OKJ felsőfokú ingatlanvagyon-értékelő és közvetítő (azonosító szám: 54 3439 02),
oklevél száma: 9/10/11.

Mérnök kamarai szakértői jogosultságok: (nyilvántartási szám: 01-15502)

- VZ-TEL Vízgazdálkodási építmények tervezési szakterület települési víziközművek
tervezési rész-szakterülete, vízgazdálkodási építmények tervezése
- VZ-TER szakterület területi vízgazdálkodás, építmények tervezési rész-szakterülete,
vízgazdálkodási építmények tervezése
- VZ-VKG szakterület vízkészlet gazdálkodás, építmények tervezési rész-szakterülete
- SZVV-3.2. Ivó- és ipari vízellátás, szennyvízelvezetés, nem szennyvízelvezetési célú
csatornázás
- SZVV-3.3. Vízisztítás
- SZVV-3.4. Szennyvíztisztítás

Simon Andor vagyonértékelési szakértő

környezetmérnök – Eötvös József Főiskola – Környezetmérnöki szak – diploma száma:
KN-17/2005

Mérnök kamarai szakértői jogosultságok: (nyilvántartási szám: 03-0873)

- VZ-TEL Vízgazdálkodási építmények tervezési szakterület települési víziközművek
tervezési rész-szakterülete, vízgazdálkodási építmények tervezése
- VZ-TER szakterület területi vízgazdálkodás, építmények tervezési rész-szakterülete,
vízgazdálkodási építmények tervezése
- VZ-VKG szakterület vízkészlet gazdálkodás, építmények tervezési rész-szakterülete
- SZKV-1.1. Hulladékgazdálkodási szakértő
- SZKV-1.2. Levegőtisztaság-védelem
- SZKV-1.3. Víz- és földtani közeg védelem
- SZVV-3.2. Ivó- és ipari vízellátás, szennyvízelvezetés, nem szennyvízelvezetési célú
csatornázás
- SZVV-3.3. Vízisztítás
- SZVV-3.4. Szennyvíztisztítás

Lux Ferenc technológiai főmérnök

okleveles vegyészmérnök – Budapesti Műszaki Egyetem – Vegyészmérnöki Kar, száma:
129/1981

okleveles biológus mérnök – Budapesti Műszaki Egyetem – Vegyészmérnöki Kar, számla
73/1983

okleveles környezetvédelmi szakmérnök – Budapesti Műszaki Egyetem – Vegyészmérnöki
kar,
száma: 9627/1990.

Kamarai jogosultsága (kamarai nyilvántartási száma: 01-7997

VZ-TEL vízimérnöki tervező, szennyvíztisztító telepek technológiája, víztisztítási és
szennyvíztisztítási technológiák

Báger Milán – szakági mérnök, építőmérnök

építőmérnök – Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem – Építőmérnöki Kar –
oklevél száma: BME-2515/2013

okleveles létesítménymérnök – Szent István Egyetem – Gépészmérnöki Kar, oklevél
száma: GÉK-95/2015

Gajda Balázs – szakági mérnök, építőmérnök

építőmérnök – Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem – Építőmérnöki Kar –
oklevél száma: BME-2809/2013

okleveles vízépítő mérnök – Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem –
Építőmérnöki Kar – oklevél száma: BME-1098/2015

Csendes Gábor – szakági mérnök, földmérő mérnök

földmérő mérnök – Nyugat-magyarországi Egyetem Geoinformatikai Kar –
oklevél száma: NYME: 4/2006.

Ingtatlanrendezői minősítés száma: 2204/2011.

Tasnádi Péter – szakági mérnök, gépészmérnök

gépészmérnök – Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem (2005)

mérnök-közgazdász diploma – Budapesti Corvinus Egyetem, Gazdálkodástudományi kar

Kamarai jogosultsága (kamarai nyilvántartási száma: 01-13607):

GP-T –Gépészmérnöki (létesítményi és technológiai)

Bozók György – szakági mérnök, gépészmérnök

gépészmérnök - Budapesti Műszaki és Gazdaságtudományi Egyetem – Gépészmérnöki kar

Kamarai jogosultsága (kamarai nyilvántartási száma: 01-14607/01-65708

GP-T	Gépészmérnöki tervező (létesítményi és technológiai)
ME-G	Építmények építménygépészeti munkáinak műszaki ellenőrzése
MV-ÉG	Építmények építménygépészeti munkáinak felelős műszaki vezetése

Köszönetet mondunk az üzemeltető szakembereinek, munkatársainak, akik közreműködésükkel és magas színvonalú munkájukkal támogatták a vagyonértékelés elvégzését!

A döntés formája: határozat.

A döntéshez egyszerű szavazattöbbség szükséges.

7. napirendi pont

Beszámoló

**a Biharnagybajomi Értéktár Bizottság megalakulása óta eltelt
időszakban végzett munkájáról**

Előadó:

Nemes-Lajsz Julianna ÁMK-igazgató

Véleményező bizottság:

Népjóléti és Ügyrendi Bizottság

Beszámoló

a Képviselő-testület 2019. május 30-án tartandó ülésére Beszámoló a Biharnagybajomi Értéktár Bizottság megalakulása óta eltelt időszakban végzett munkájáról

A magyar Országgyűlés 2012. április 2-án fogadta el a „Magyar nemzeti értékekről és a hungarikumokról” szóló 2012. évi XXX. törvényt, amely 2012. július 1-jétől hatályos. A rendelkezés fő célja a magyar nemzeti értékek összegyűjtése, védelme, támogatása és népszerűsítése, ezzel a nemzeti identitástudat erősítése és a magyar gazdaság fellendítésének előmozdítása. A törvény jogerőre emelkedését követően országos, megyei és települési szinten is azonnal megindult az ezzel összefüggő, első lépésben értelemszerűen feltáró jellegű tevékenység. A városokban, községekben sorra alakultak a – helyi – értéktár bizottságok, melyek a nemzeti értékpíramis első lépcsőfokát alkotják.

A Biharnagybajomi Értéktár Bizottság (BÉB) megalakításáról a Képviselő-testület 2014. február 27-i ülésén határozat formájában döntött. Tagjaivá Nemes-Lajsz Juliannát (elnök), Láposi Zoltánt (alelnök), B. Csák Imrét, Láposi Kristófot, Nemes Istvánt, Szitó Sándort és Szűcs Pált választották. A Bizottság első ülésére 2014. december 5-én került sor.

A szervezet 2015-ben a Helyi Értéktárba történő felvételtől döntött:

- a) a kulturális örökség kategóriájában:
 - „a puszta utolsó krónikása”, Szűcs Sándor író, etnográfus életművét,
 - Jeney Lajos Ybl-díjas építész életművét,
 - Miskolci Nagy András hajdúgenerális várkapitányt,
 - az egykori bajomi várat,
 - a bajomi gyékényfeldolgozást,
 - a Karafitty Népzenei Találkozó helyi értéké nyilvánításáról,

- b) az épített környezet részeként:
 - a Petőfi u. 4. alatt lévő Szűcs Sándor Emlékházat,
 - a Rákóczi út 22. alatt található Református Templomot,
 - a Községháza Rákóczi út 5. alatti épületét és
 - a Dózsa Agrár Zrt. Rákóczi út 12. alatt fellelhető központi irodáját.

Értékeinket 2015. februárjában „Itt vagyunk itthon” címmel a Művelődési Házban, illetve a 2015. július 4-i falunapon egy szabadtéri kiállítás keretében népszerűsítettük. A kiállítás a Szűcs Sándor emlékházban jelenleg is megtekinthető.

Emellett a *Bajomi Hírlevél*ben – ahol szintén ismertettük az elfogadott javaslatokat – felhívást tettünk közzé, melyben arra kértük a bajomiakat, hogy lehetőségük szerint segítsenek a még fellelhető, ám még nem tárgyalt értékek összegyűjtésében.

Különösen becses vendégeket fogadtunk 2017-ben Vesszős Balázs közreműködésével. Másodszor szervezték meg Berettyóújfaluban a Magyar Nyelv és Kultúra Nemzetközi Társaságának – a Partiumi Keresztény Egyetemmel közös – nyári egyetemét (2017. július 24-28.) között, 37 regisztrált résztvevővel.

A fő téma: kulturális átmenetek: földrajzi (határterület, Trianon), történelmi (falu-város, tanya- és falufejlődés), néprajzi (másodlagos felhasználás), nyelvi (kontaktusjelenségek), kulturális (népi, elit és populáris kultúra). Július 27-én voltak vendégeink Biharnagybajomban.

Szintén 2017. júliusra készült el az újra nyomtatott „Föld közelben” című Szűcs Sándor kiállítás, melynek teljes költségét kéresemre, Dr. V. Szatmári Ibolya közbenjárásával a Magyar Néprajzi Társaság fizette. Így településünk és a Déri Múzeum is rendelkezik egy-egy anyaggal. Kölcsonözni a debreceni anyagot lehet. Ezt a kiállítást valamennyi csoport érkezésekor bemutatjuk. (Könnyen gyorsan felállítható.)

2017. szeptember 21-én Biharnagybajom településképi arculati kézikönyvének véleményezése volt a téma az értéktár ülésén. Érdemi javaslat nem született, a kézikönyvet tovább tárgyalásra javasoljuk a Képviselő-testületnek.

Az Értéktárhoz kapcsolódik az sokszor végéig járt helytörténeti séta, mely alkalmával valamennyi „BÉB értékünk” bemutatásra kerül. Az iskolától indulva a Szűcs Sándor házig sorra járjuk az emléktáblákat, szobrokat, épületeket. Legutóbb 2019. május 21-én a XXI. Századi Nők társasága járt nálunk.

A hozzánk érkező felnőtt- és gyermek csoportokat a Bajomi Portéka tevékenységével is megismertetjük. A Portéka tevékenysége szép sikereket hozott a „Bajomi gyékényfeldolgozás” településen kívüli ismertségének. Számos rendezvényen megjelent standjuk. Pályáztak a Highlights of Hungary (Magyarországi csúcspontok) díjátadóján való részvételle, mely 2019. február 6-án volt a Katona József Színházban volt Budapesten. Ezt követően néhány nappal TV felvétel készült, melyet a M2-n be is mutattak.

A XXII. Bihar-Bihar Expon 2019. április 13-án a Hajdú-Megyei Önkormányzat díját nyerte el a Bajomi Portéka standja, mely a készített gyékénytárgyakat mutatta be a nagyközönségnek.

2019. május 22-én a Biharnagybajomi Értéktár Bizottság újabb értékeket vett fel értéktárába, Kacska Zoltán egykori polgármester és etnográfus életművét, valamint az „Olajipar Biharnagybajomban” helytörténeti dokumentumgyűjteményt.

Kacska Zoltán 44 évesen elhunyt, pedig még nagyon sok jó elképzelést, fejlesztéssel kapcsolatos tervet dédelgetett, hiszen igazi lokálpatrióta volt. A településért végzett sok éves lelkiismeretes munkája elismerésképpen a község díszpolgára lett 1997-ben. Több szakmai és állami kitüntetéssel ismerték el munkáját az évek során. Polgármesteri, közművelődési és etnográfusi tevékenysége indokolja az értéktárba történő felvételt. Hagyatékát a család az Önkormányzat részére hamarosan átadja.

A település története szempontjából nagy jelentősége van az olajbányász múltnak, mindezt mutatja az is, hogy a létrejövő Olajipar Biharnagybajomban Facebook csoport elég erőt gyűjtött ahhoz, hogy a múlttal kapcsolatos emlékeket több módon is megörökítse.

- Kiadásra került „A nagy remény” c. könyv.
- 2018. október 27-én átadásra került az Olajbányász emlékmű.
- Elkészült az olajbányász múlttal kapcsolatos kiállítás, melynek teljes anyaga digitalizálva megtalálható a művelődési házban.

Kérem a beszámoló elfogadását!

Biharnagybajom, 2019. május 22.

Nemes-Lajsz Julianna
elnök

A döntés formája: határozat.

A döntéshez egyszerű szavazattöbbség szükséges.

8. napirendi pont

Előterjesztés

a közbiztonság növelését szolgáló kamerarendszer bővítésére

Előadó:

Nemes-Lajsz Julianna ÁMK igazgató

Véleményező bizottság:

Pénzügyi Bizottság

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. május 30-án tartandó ülésére a közbiztonság növelését szolgáló kamerarendszer bővítésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Szeretnék javaslatot tenni a Sportöltöző és környékének kamerával történő ellátására. A beruházás közbiztonsági szempontból különösen indokolt.

A település közbiztonságának fejlesztése érdekében a Képviselő-testület a 183/2013. (XI.21.) számú KT határozattal úgy döntött, hogy egy kisebb méretű belső hálózatot alakít ki. 2014-től térfigyelőrendszer kiépítése kezdődött.

Folyamatos fejlesztés után a jelenlegi térfigyelő hálózathoz 20 kamera tartozik, melynek központja a rendőrségen van, valamint két belső kamera rendszer is működik az egyik a Polgármesteri Hivatal udvarán a másik az önkormányzat állattartó telepén.

A térfigyelő kamerák által rögzített felvételek folyamatosan segítik a rendőrség munkáját, hiszen a főutcán kihelyezett kamerák egyértelműen alátámasztják a szabálysértések bizonyíthatóságát, illetve visszatartó erővel bírnak a rongálások, bűncselekmények elkövetésével szemben.

A megvalósítási helyek felmérése, a kamerák elhelyezése a területileg illetékes rendőri szerv bevonásával az megelőző időszak jogsértő cselekményeinek elemzésével került meghatározásra.

A művelődési ház és a körülötte lévő sportlétesítményeken az elmúlt két évben közel 70 millió forint értékű fejlesztés történt. A művelődési ház homlokzati részét 2019. januárjától a Várkert út és a Gyalogér utca sarkán lévő kamera megfigyeli.

A sportlétesítmény többször kisebb rongálások helyszíne volt. A leutóbbi felújítások, fejlesztések – sportöltöző: nyílászárócsere, fűtéskorszerűsítés, WC kialakítás, terasz-kemencével. Fűves kispálya kialakítása, kondipark kialakítása, 400 méteres futópálya felújítása 5 m szélességben, a bejárati résznél rámpa és mozgáskorlátozott nézőhely kialakítása.

A térfigyelő kamerarendszer fejlesztéséhez szükséges eszközöket tartalmazó 3 db árajánlatot az előterjesztéshez mellékelek.

Kettőt a jelenlegi rendszert üzemeltető G.R.S. Security Kft. a harmadikat pedig a Vagyonvill Debrecen Kft. adta. A védendő területet megtekintették, az árajánlatok ezután kerültek benyújtásra.

Az árajánlatok a következők (bruttó összegek):

1. G.R.S. Security Kft. 299.409 Ft
2. **G.R.S. Security Kft. 329.715 Ft**
3. Vagyonvill Debrecen Kft. 348.179 Ft

A közrend-közbiztonság növelése érdekében szükségesnek tartom a sportlétesítmény területén három kamera elhelyezését, mely kamerákat a Rendőrségen követhetnek figyelemmel.

Javaslatom a három árajánlat közül a 2. számú mellékben szereplő ajánlat elfogadása, mely az 1. számú mellékletben foglalt eszközöknél jobb minőségben biztosítaná a kamerák működését, olcsóbb mint a 3. számú melléklet ajánlata és a rendszert működtető cég nyújtotta be.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy vitassa meg az előterjesztést és támogassa a kamerarendszer bővítését.

Biharnagybajom, 2019. május 21.

Nemes-Lajsz Julianna s.k.
ÁMK igazgató

**.../2019. (V.30.) számú KT
HATÁROZATI JAVASLAT
a közbiztonság növelését szolgáló
kamerarendszer bővítésére**

Biharnagybajom Községi Önkormányzat
Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a térfigyelő
kamerarendszer bővítéséhez, a sportlétesítmény
megfigyeléséhez további három kamera
felszerelését támogatja.

A bővítéssel a G.R.S. Security Kft. (4100
Berettyóújfalu, Wesselényi u. 46.) bízta meg. A
beruházás költsége: 259.618 Ft + 70.097 Ft ÁFA.

Határidő: 2019. június 30.

Felelős: Szitó Sándor polgármester

Ajánlatadás



sorszám: 19050202 / 2019

Eladó: G.R.S. Security Kft

4100 Berettyóújfalu, Wesselényi u. 46.
Tel.: +36-30/689-59-41
Fax: +36-54/401-112
Számlaszám: 10400384-50526674-57521007
Adószám: 13285678-2-09
E-mail: info@grssecurity.hu

Vevő: Biharnagybajom sportpálya

Három kamerás full HD kamera rendszer,
rendőrségi vezeték nélküli átjátszással,
szünetmentesítéssel.

Kelt:
2019.05.02Lejárt dátuma:
2019.05.16

Áru megnevezése:	egys.ár:	menny.:	me.:	érték:	
4 csatornás HDCVI rögzítő 4+2 kamera rögzítése Full HD (1920*1080) minőségben	30 333 Ft	1	db	30 333 Ft	
8 csatornás HDCVI rögzítő 8+4 kamera rögzítése Full HD (1920*1080) minőségben	48 869 Ft	0	db	0 Ft	
16 csatornás HDCVI rögzítő 16+8 kamera rögzítése Full HD (1920*1080) minőségben	74 145 Ft	0	db	0 Ft	
WD Purple 1TB HDD	16 930 Ft	0	db	0 Ft	
WD Purple 2TB HDD	24 000 Ft	0	db	0 Ft	
WD Purple 4TB HDD	37 000 Ft	0	db	0 Ft	
Fix optikás (F3.6mm) HDCVI Full HD infra megvilágító eyeball 30m IR kamera	20 758 Ft	1	db	20 758 Ft	
Motorzoom optikás (F2.8-12mm) HDCVI Full HD infra megvilágító eyeball 30m IR kamera	29 347 Ft	2	db	58 694 Ft	
Motorzoom optikás (F2.8-12mm) HDCVI Full HD infra megvilágító bullet 50m IR kamera, Starlight	36 984 Ft	0	db	0 Ft	
Motorzoom optikás (F2.8-12mm) IP Full HD infra megvilágító bullet 50m IR kamera, Starlight	59 409 Ft	0	db	0 Ft	
Vízmentes kötődoboz	600 Ft	3	db	1 800 Ft	
Tápegység 12V 2A	2 540 Ft	0	db	0 Ft	
Szünetmentes tápegység 12V 7Ah akkumulátorral	22 900 Ft	1	db	22 900 Ft	
HDCVI Video balun	600 Ft	6	db	3 600 Ft	
120° AC szektor antenna 5GHz AP	24 800 Ft	0	db	0 Ft	
Nanostation 5GHz AP/ST	17 240 Ft	1	db	17 240 Ft	
Antenna tartó konzol	2 300 Ft	2	db	4 600 Ft	
Vízmentes szekrény 250x330x130	5 700 Ft	0	db	0 Ft	
5 port gigabit smart switch menedzselhető	8 790 Ft	1	db	8 790 Ft	
FTP Vezeték	110 Ft	80	m	8 800 Ft	
FTP Vezeték feszítő UV álló	180 Ft	0	m	0 Ft	
MT Kábel 3x1mm2	108 Ft	30	m	3 240 Ft	
Mű.II védőcső	100 Ft	0	m	0 Ft	
22" FullHD LED monitor / Opcionális	29 340 Ft	0	db	0 Ft	
segédanyagok (csavar, tipli, bilincs, tömszelence, stb)	5 000 Ft	1	db	5 000 Ft	
Kiszállítás, telepítés, programozás, oktatás	50 000 Ft	1	db	50 000 Ft	

ÖSSZESEN NETTÓ: 235 755 Ft

ÁFA: 63 654 Ft

ÖSSZESEN BRUTTÓ: 299 409 Ft

Az árak a 27%-os ÁFA-t nem tartalmazzák!
Az eszközökre és a telepítésre 1 év garanciát vállalunk















L. sz mell.

Ajánlatadás



sorszám: 19050201 / 2019

Eladó: G.R.S. Security Kft 4100 Berettyóújfalú, Wesselényi u. 46. Tel.: +36-30/689-59-41 Fax: +36-54/401-112 Számlasszám: 10400384-50526674-57521007 Adószám: 13285678-2-09 E-mail: info@grssecurity.hu	Vevő: Biharnagybajom sportpálya Három kamerás full HD kamera rendszer, rendőrségi vezetéknélküli átjátszással, szünetmentesítéssel.
Kelt: 2019.05.02	Lejárat dátuma: 2019.05.16

Áru megnevezése:	egys.ár:	menny.:	me.:	érték:	
4 csatornás HDCVI rögzítő 4+2 kamera rögzítése Full HD (1920*1080) minőségben	30 333 Ft	1	db	30 333 Ft	
8 csatornás HDCVI rögzítő 8+4 kamera rögzítése Full HD (1920*1080) minőségben	48 869 Ft	0	db	0 Ft	
16 csatornás HDCVI rögzítő 16+8 kamera rögzítése Full HD (1920*1080) minőségben	74 145 Ft	0	db	0 Ft	
WD Purple 1TB HDD	16 930 Ft	0	db	0 Ft	
WD Purple 2TB HDD	24 000 Ft	0	db	0 Ft	
WD Purple 4TB HDD	37 000 Ft	0	db	0 Ft	
Fix optikás (F3.6mm) HDCVI Full HD infra megvilágító eyeball 30m IR kamera	20 758 Ft	0	db	0 Ft	
Motorzoom optikás (F2.8-12mm) HDCVI Full HD infra megvilágító eyeball 30m IR kamera	29 347 Ft	1	db	29 347 Ft	
Motorzoom optikás (F2.8-12mm) HDCVI Full HD infra megvilágító bullet 50m IR kamera, Starlight	36 984 Ft	2	db	73 968 Ft	
Motorzoom optikás (F2.8-12mm) IP Full HD infra megvilágító bullet 50m IR kamera, Starlight	59 409 Ft	0	db	0 Ft	
Vízmentes kötéldoboz	600 Ft	3	db	1 800 Ft	
Tápegység 12V 2A	2 540 Ft	0	db	0 Ft	
Szünetmentes tápegység 12V 7Ah akkumulátorral	22 900 Ft	1	db	22 900 Ft	
HDCVI Video balun	600 Ft	6	db	3 600 Ft	
120° AC szektor antenna 5GHz AP	24 800 Ft	0	db	0 Ft	
Nanostation 5GHz AP/ST	17 240 Ft	1	db	17 240 Ft	
Antenna tartó konzol	2 300 Ft	2	db	4 600 Ft	
Vízmentes szekrény 250x330x130	5 700 Ft	0	db	0 Ft	
5 port gigabit smart switch menedzselhető	8 790 Ft	1	db	8 790 Ft	
FTP Vezeték	110 Ft	80	m	8 800 Ft	
FTP Vezeték feszítő UV álló	180 Ft	0	m	0 Ft	
MT Kábel 3x1mm2	108 Ft	30	m	3 240 Ft	
Mű. II védőcső	100 Ft	0	m	0 Ft	
22" FullHD LED monitor / Opcionális	29 340 Ft	0	db	0 Ft	
segédanyagok (csavar, tipl), bilincs, tömszelence, stb)	5 000 Ft	1	db	5 000 Ft	
Kiszállítás, telepítés, programozás, oktatás	50 000 Ft	1	db	50 000 Ft	

ÖSSZESEN NETTÓ: 259 618 Ft
 ÁFA: 70 097 Ft
 ÖSSZESEN BRUTTÓ: 329 715 Ft

Az árak a 27%-os ÁFA-t nem tartalmazzák!
 Az eszközökre és a telepítésre 1 év garanciát vállalunk

Arajánlat

3. sz. mell.

Eladó: **Vagyonvill Debrecen Kft**
4025 Debrecen Bajcsy Zs. 62 sz.

Vevő: **Szűcs Sándor Műv. Ház és Könyvtár**

4172 Biharnagybajom

Várkert u. 35.

54/473-606

muvhaz@biharnagybajom.hu

Termék	egységár	menyiség	egység	érték:
Dahua 4 csat. DVR	33 240 Ft	1	db	33 240 Ft
2 megapixel motor zoom dome kamera 40m IR	31 873 Ft	1	db	31 873 Ft
2 megapixel motor zoom cső kamera 50m IR	38 145 Ft	2	db	76 290 Ft
Kötődoboz	600 Ft	3	db	1 800 Ft
Tápegység 10A szünetmentes, akkumulátorral	23 504 Ft	1	db	23 504 Ft
Video balun	850 Ft	6	db	5 100 Ft
5GHz Wifi AP/ST	20 210 Ft	1	db	20 210 Ft
Antenna tartó konzol	2 400 Ft	2	db	4 800 Ft
Switch 5 port	9 100 Ft	1	db	9 100 Ft
Cat5e FTP	116 Ft	80	m	9 280 Ft
3x 1,5 MTK	132 Ft	30	m	3 960 Ft
Segédanyagok	5 000 Ft	1	db	5 000 Ft
Kamera rendszer telepítés	50 000 Ft	1	db	50 000 Ft
			Nettó végösszeg	274 157 Ft
			ÁFA	74 022 Ft
			Bruttó végösszeg	348 179 Ft

Ajánlatunk a kiadástól számított 1 hónapig érvényes

Debrecen, 2019.05.21.

"VAGYONVILL"
Debrecen Vagyonvédelmi Kft.
4025 Debrecen, Bajcsy Zs. u. 62.
Adószám: 11157027-2-09

h. sz. mell.

ÁRAJÁNLAT

Eladó: FIX-ÖR Bt

4100 Berettyóújfalu, Kert út 28

Tel: 54/401-112

Adószám: 22839309-2-09

Számla.sz: 17000019-11208044

VEVŐ: BIHARNAGYBAJOM

KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

4172 Biharnagybajom, Rákóczi út 5.

Kültéri térfigyelő rendszer bővítés
3db kamera, + Wifi. Sportpálya

ÁRU NEVE:	egys.ár:	menyiség:	m.egység:	érték:
Kültéri Ip motor zoomos kamera	45 000Ft	3	db	135 000Ft
4 csatornás NVR rögzítő egység	46 900Ft	1	db	46 900Ft
Wifi hálózati eszközök + konzol	38 500 Ft	1	db	38 500Ft
IP 66 vízmentes szerelvénydoboz	22 000Ft	1	db	22 000Ft
Szünetmentes tápegység	26 000Ft	1	db	26 000Ft
Akkumulátor 12V 20 Ah	12 000Ft	1	db	12 000Ft
Segédanyagok , kábelek, MTK, FTP	30 000 Ft	1	db	30 000Ft
Kiszállítás, Szerelés, programozás	70 000 Ft	1		70 000Ft

Nettó: 380 400 Ft

27% ÁFA: 102 708 Ft

Bruttó ÖSSZESEN: 483 108 Ft

Az árajánlat a kiadást követő 30 napig érvényes!

Kelt: Berettyóújfalu, 2019-05-18

Az árajánlatot *elfogadom*, a munkát *megrendelem*:

Aláírás

Aláírás
FIX-ÖR BT
4100 B.újfalu, Kert u. 28.
Tel.: 06/30/219-15-74
Adó.sz.: 22839309-09

9. napirendi pont

Jelentés

a lejárt határidejű önkormányzati határozatok végrehajtásáról

Előadó:

Szitó Sándor polgármester

Jelentés

a lejárt határidejű képviselő-testületi határozatok végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület lejárt határidejű határozatainak végrehajtásáról az alábbiak szerint számolok be:

52/2019. (IV. 25.) számú KT határozat a Biharnagybajomi Polgárőr Egyesület részére támogatás megállapításáról

A Képviselő-testület a Biharnagybajomi Polgárőr Egyesület részére 2019. évre 400.000,- Ft pénzbeli támogatást állapított meg a benyújtott pályázatban megjelölt célokra. Megbízta a polgármestert a támogatási szerződés megkötésére.

54/2019. (IV. 25.) számú KT határozat a Biharnagybajomért Egyesület részére támogatás megállapításáról

A Képviselő-testület a Biharnagybajomért Egyesület részére 2019. évre 450.000,- Ft pénzbeli támogatást állapított meg a benyújtott pályázatban megjelölt célokra. Megbízta a polgármestert a támogatási szerződés megkötésére.

55/2019. (IV. 25.) számú KT határozat a Biharnagybajomi Sportegyesület részére támogatás megállapításáról

A Képviselő-testület a Biharnagybajomi Sportegyesület részére 2019. évre 1.500.000,- Ft pénzbeli támogatást állapított meg a pályázatban megjelölt célokra az alábbiak szerint: Labdarúgó Szakosztály részére 1.000.000,- Ft; Súlyemelő Szakosztály részére 500.000,- Ft. Megbízta a polgármestert a támogatási szerződés megkötésére.

57/2019. (IV. 25.) számú KT határozat a Biharnagybajomi Gazdakör részére támogatás megállapításáról

A Képviselő-testület a Biharnagybajomi Gazdakör részére 2019. évre 100.000,- Ft pénzbeli támogatást állapított meg a benyújtott pályázatban megjelölt célra. Megbízta a polgármestert a támogatási szerződés megkötésére.

58/2019. (IV. 25.) számú KT határozat a Nyugdíjas Klub részére támogatás megállapításáról

A Képviselő-testület a Nyugdíjas Klub Biharnagybajom részére 2019. évre 400.000,- Ft pénzbeli támogatást állapított meg a benyújtott pályázatban megjelölt célokra. Megbízta a polgármestert a támogatási szerződés megkötésére.

60/2019. (IV. 25.) számú KT határozat az Iskolatáska Oktatásfejlesztő Közalapítvány részére támogatás megállapításáról

A Képviselő-testület az Iskolatáska Oktatásfejlesztő Közalapítvány részére 2019. évben 120.000,- Ft pénzbeli támogatást állapított meg a benyújtott pályázatban megjelölt célokra. Megbízta a polgármestert a támogatási szerződés megkötésére.

62/2019. (IV. 25.) számú KT határozat a Biharnagybajomi Önkéntes Tűzoltó Egyesület részére támogatás megállapításáról

A Képviselő-testület a Biharnagybajomi Önkéntes Tűzoltó Egyesület részére 700.000,- Ft pénzbeli támogatást állapított meg a benyújtott pályázatban megjelölt célokra. Megbízta a polgármestert a támogatási szerződés megkötésére.

Végrehajtás

A támogatási szerződések megkötésre kerültek.

Kérem a tisztelt Képviselő-testülettől jelentésem tudomásul vételét.

Biharnagybajom, 2019. május 20.

Szitó Sándor s.k.
polgármester

10. napirendi pont

KÜLÖNFÉLÉK

A döntés formája: határozat.

A döntéshez egyszerű szavazattöbbség szükséges.

1.

Előterjesztés

**a Szűcs Sándor Általános Művelődési és Alapfokú Művészeti
Iskola támogatás iránti kérelmére**

Előadó:

Szitó Sándor polgármester

Véleményező bizottság:

Népjóléti és Ügyrendi Bizottság

Biharnagybajom Községi Önkormányzat
Polgármesterétől

Előterjesztés
a Képviselő-testület 2019. május 30-án tartandó ülésére
a Szűcs Sándor Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola támogatás iránti
kérelmére

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérelemmel fordult hozzánk a Szűcs Sándor Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola intézményvezetője, melyet az előterjesztéshez csatolok.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Népjóléti és Ügyrendi Bizottság javaslatának megismerése, valamint az előterjesztés megtárgyalása után a támogatással kapcsolatban hozza meg döntését.

Biharnagybajom, 2019. május 20.

Szitó Sándor s.k.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT
a Képviselő-testület 2019. május 30-án tartandó ülésére
a Szűcs Sándor Általános Iskola és Alapfokú
Művészeti Iskola kérelmének támogatásáról

Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Szűcs Sándor Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola kérelmével kapcsolatban az alábbiakat határozza el:

Az intézmény által megszervezésre kerülő őszi erdei iskolai program szállásköltségéhez ..., - Ft támogatást nyújt.

Felkéri a polgármestert a támogatás átadásával kapcsolatos intézkedések megtételére.

Határidő: 2019. június 15,

Felelős: Szitó Sándor polgármester



Szűcs Sándor Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola
4172 Biharnagybajom, Bacsó B. u. 2-4.
Tel/Fax.: 54-473-612
e-mail: iskola@biharnagybajom.hu

Ikt.sz: 112 / 2019.

Szitó Sándor Polgármester Úr és a
Biharnagybajom Községi Önkormányzat
Képviselőtestülete
részére
4172 Biharnagybajom
Rákóczi út 5.

Tárgy: Pénzbeli támogatás kérése az
erdei iskolai program
megtervezéséhez

Tisztelt Polgármester Úr! Tisztelt Képviselőtestületi Tagok!

Szeretném ezúton is megköszönni támogatásukat, amely segítségével sikerült kiépítenünk a kamera rendszert az épületen belül és kívül is.

Iskolánkban évek óta szervezünk tanévenként több alkalommal nyári balatoni tábort és őszi-tavaszi erdei iskolai táborokat.

A gyerekek ezeken a programokon juthatnak közös élményhez kötetlenebb helyzetekben, ismerhetik meg szűkebb és tágabb környezetüket, Magyarország nagy tájait, s rengeteg élménnyel gazdagodva térnek minden alkalommal haza.

A tanulóink hátrányos helyzetére figyelemmel próbáljuk ezeket a programokat minél kevesebb tanulói önrésszel megvalósítani így támogatókat kell keresnünk a költségek fedezésére.

Ezért kérem idén az Önök támogatását is őszi erdei iskolai programunk szállásköltségének finanszírozásához, mely 40 fő részére kb. 100 000 Ft-ot tesz ki.

Várom kedvező visszajelzésüket!

Biharnagybajom, 2019.05.07.

Tisztelettel:

BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉG POLGÁRMESTERI HIVATALA		
ÉRKEZETT.....	2019.05.07.	
SZÁM:	1/2497-1 / 2019	
Előadó:	Utószám:	Előszám:
Szitó Sándor		

Vigh Tiborné
intézményvezető

