

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az önkormányzat 2018. évi gazdálkodásának teljeskörű bemutatása érdekében szükséges a rendelet megalkotása, amely a teljesült előirányzatok alapján a megfelelő alátámasztó dokumentumokon nyugodva számol be a választópolgárok közössége, a képviselő-testület és a Magyar Államkincstár felé.

A zárszámadási rendelet és mellékletei alapján összehasonlítható az éves költségvetés tervezési előirányzatainak teljesülése, végső soron a költségvetési rendeletben foglaltak teljesülése.

A rendelet megalkotásának elmaradása általános bizonytalanságot és bizalmatlanságot generálna a választópolgárok közösségében és a hatálybalépés késedelme az állam általi finanszírozás azonnali felfüggesztését vonná maga után.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

az Önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat az Önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló rendeletét

- a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében
- a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában

foglaltak alapján alkotja meg.

A rendelet megalkotásakor figyelembevételre kerül

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.),
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.),
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet,
- a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.)

1.§-ához

Az önkormányzat 2018. évi bevételről és kiadásról rendelkezik.

2.§-ához

A rendelet a jogszabály által meghatározott tartalmú kötelező mellékletekről rendelkezik.

3.§-ához

Meghatározza az önkormányzat 2018. évi költségvetési pénzmaradványát kötelezettséggel terhelt és szabad pénzeszköz bontásban.

4.§-ához

Utasítást tartalmaz a pénzmaradványt érintő fizetési kötelezettségekhez és rendelkezik a rendelet hatálybalépéséről.

Álláspontom szerint a rendelet megnevezése röviden és teljeskörűen lefedi a jogalkotás célját, illetve a hatásvizsgálatból leszűrt következtetésem szerint az indokolás közzététele nem szükséges.

Zselicszentpál, 2019. május 3.


Szabó József
polgármester



HATÁSVIZSGÁLATI LAP

az Önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelethez

1. Társadalmi hatások

Az államháztartás információs rendszerét úgy alakították ki, hogy elemzésre, értékelésre alkalmas módon segítse az államháztartási pénzügyi folyamatokat.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának nincsenek jelentős hatásai az önkormányzat gazdasági működésére, költségvetésére, mivel a 2018. évi pénzmaradvány beépítése már megtörtént a 2019. évi költségvetésébe.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatásai nincsenek.

4. Egészségügyi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi hatásai nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A nem jelent jelentős többletfeladatot a rendelet alkotása.


6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következmények

A jegyző által készített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a zárszámadásról rendeletet alkot. A kötelezettség elmulasztása esetén törvényességi eljárás lefolytatásának van helye.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Zselicszentpál, 2019. május 3.


Dr. Horváth László
címzetes főjegyző



Zselicszentpál Község
5/2019. (V.22.)számú rendelete
az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról és pénzmaradvány
jóváhagyásáról

Zselicszentpál 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 a következőket rendeli el:

1. §

Zselicszentpál Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

341.903.695 Ft bevétellel és
60.644.160 Ft kiadással

jóváhagyja.

2. §

- (1) A bevételek jogcím szerinti részletezését az 1. számú melléklet tartalmazza.
- (2) A kiadások jogcím szerinti bontását a 2. számú melléklet tartalmazza.
- (3) A felhasználási ütemterv teljesülését a 3. számú melléklet tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat 2018. évi költségvetési mérlegét a 4. számú melléklet tartalmazza.
- (5) A több éves kihatású döntések bemutatását 5. számú melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások alakulását a 6. számú melléklet tartalmazza.
- (7) A költségvetési évet követő három év tervezett saját bevételeit és adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségeit valamint azok teljesülését a 7. számú melléklet mutatja be.
- (8) A helyi önkormányzat adósságának állományát lejáratára, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásában a 8. számú melléklet tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat vagyonának kimutatását a 9. számú melléklet tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedés alakulását a 10. számú melléklet tartalmazza.

3. §

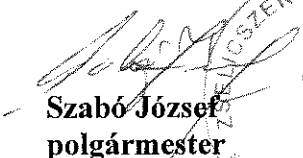
Az Önkormányzat 2018. évi költségvetési pénzmaradványa 281.259.535 Ft, amelyből a kötelezettséggel terhelt maradványa 257.014.818 Ft, alaptevékenység szabad pénzmaradványa 24.244.717 Ft.

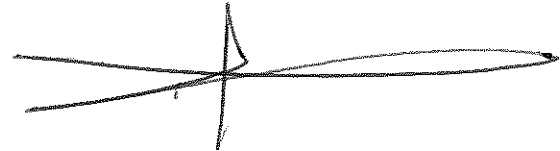
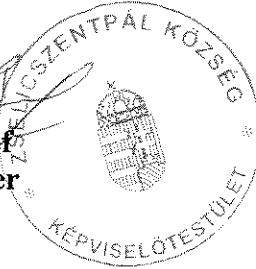
4. §

(1) A képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a pénzmaradványt érintő fizetési kötelezettség teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel és a pénzmaradványnak a 2019. évi előirányzatban történő átvételéről az 3. § szerint gondoskodjon.

(2) A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Zselicszentpál, 2019.május 21.


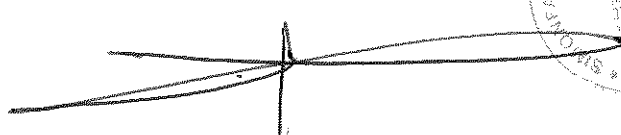

Szabó József
polgármester



Dr. Horváth László
címetes főjegyző

Kihirdetve:

Zselicszentpál, 2019.május 22.



Dr. Horváth László
címetes főjegyző

A helyi önkormányzat bevételei

Ft

	Eredeti	Módosított	Tény
I. Működési bevételek	39 383 996	47 743 951	40 864 065
1. Önkormányzatok működési támogatásai	22 952 210	24 056 644	24 056 644
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 948 533	14 948 533	14 948 533
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 097 000	6 212 031	6 212 031
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	106 677	1 096 080	1 096 080
2. Működési célú támogatásértékű bevétel	1 433 910	5 693 743	5 512 902
fejlesztési kezelt előirányzatok EU-s programokra	0	1 161 158	1 161 158
egyéb fejlesztési kezelt előirányzatok	114 000	60 000	60 000
elkülönített állami pénzalapból	719 910	4 472 585	4 291 744
helyi önkormányzatok és ktgv. Szerveik	100 000	0	0
társulások és költségvetési szerveik	500 000	0	0
3. Közhatalmi bevételek	9 150 000	13 012 773	6 717 432
vagyoni típusú adók	3 050 000	3 050 000	2 284 715
értékesítési és forgalmi adók	3 500 000	3 865 406	2 801 502
gépjárműadók	2 000 000	2 500 000	1 484 264
egyéb közhatalmi bevételek	600 000	3 597 367	146 951
4. Működési bevétel	5 847 876	4 980 791	4 577 087
bérbeadásból származó bevétel	100 000	700 000	640 766
egyéb tulajdonosi bevételek	1 000 000	257 577	0
kiszámlázott általános forgalmi adó	1 500 000	1 677 084	1 607 539
kamatbevétel	20 000	20 000	2 652
biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0
egyéb működési bevétel	3 227 876	2 326 130	2 326 130

II. Felhalmozási	114 701 929	119 554 611	20 247 628
1. Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	107 801 929	97 840 051	0
fejlesztési kezelt előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	107 801 929	97 840 051	0
2. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	14 814 560	14 814 560
3. Ingatlan értékesítése	6 900 000	6 900 000	5 433 068

BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	154 085 925	167 298 562	61 111 693
----------------------------	--------------------	--------------------	-------------------

III. Előző évi pénzmaradvány	279 863 393	279 863 393	279 863 393
1. Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	12 026 795	12 026 795	12 026 795
2. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	267 836 598	267 836 598	267 836 598

IV. Hitel felvétele	4 852 682	0	0
működési célú	0	0	0
felhalmozási célú	4 852 682	0	0

V. Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	928 609	928 609
---	----------	----------------	----------------

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	438 802 000	448 090 564	341 903 695
--------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------

A helyi önkormányzat kiadásai

Ft

	Eredeti	Módosított	Tény
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	50 196 970	59 485 534	35 858 484
Személyi juttatások	8 888 318	12 324 687	11 311 452
Munkaadót terhelő járulékok	1 609 882	2 034 615	1 897 712
Szociális hozzájárulási adó	1 457 900	1 882 631	1 795 728
Egészségügyi hozzájárulás	49 233	49 232	49 232
Táppénz	50 000	50 000	0
SZJA	52 749	52 752	52 752
Dologi kiadások	33 727 770	37 811 326	15 778 331
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 111 000	3 779 150	3 532 296
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiad.	0	221 106	208 333
Támogatásértékű működési kiadás	2 700 000	2 814 650	2 749 188
központi költségvetési szervek	100 000	0	0
helyi önkormányzatnak és ktgv. Szerveinek	100 000	450 941	450 941
társulások és költségvetési szervek	2 500 000	2 363 709	2 298 247
Egyéb működési célú támogatások áh-n kívül	160 000	500 000	381 172
non-profit gazd. társaságok		240 000	240 000
egyéb civil szervezetek	150 000	250 000	141 172
vállalkozásnak	10 000	10 000	0

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	387 391 209	387 391 209	23 871 855
Intézményi beruházások	216 046 392	216 046 392	2 441 690
Felújítások	171 344 817	171 344 817	21 430 165

TARTALÉKOK	300 000	300 000	0
Céltartalék	300 000	300 000	0
Működési célú	300 000	300 000	0

KIADÁSOK ÖSSZESEN:	437 888 179	447 176 743	59 730 339
---------------------------	--------------------	--------------------	-------------------

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	913 821	913 821	913 821
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	913 821	913 821	913 821

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	438 802 000	448 090 564	60 644 160
-------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------

Felhasználási ütemterv

Ft

	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
1836002													
ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI	2 751 346	1 837 322	1 837 322	1 979 563	1 837 322	1 837 321	1 837 322	1 837 322	1 837 322	2 335 162	1 836 002	2 293 317	24 056 644
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL	361 992	1 157 916	35 263	-22 490	357 547	223 723	812 831	121 210	1 530 235	373 350	235 599	325 726	5 512 902
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	116 197	9 765	3 092 896	538 070	294 323	181 699	100 037	69 582	1 839 050	133 776	69 018	273 019	6 717 432
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	568 270	842	75 271	131 326	30 568	135 365	1 423 691	60 184	197 643	332 039	275 189	1 346 699	4 577 087
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL		14 814 560											14 814 560
FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁS													0
INGATLAN ÉRTEKESÍTÉSE	1 259 840						2 598 425			943 827		630 976	5 433 068
PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE				279 863 393									279 863 393
HITEL FELVÉTELE													0
ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK												928 609	928 609
Összesen:	5 057 645	17 820 405	5 040 752	282 489 862	2 519 760	2 378 108	6 772 306	2 088 298	5 404 251	4 118 154	2 415 808	5 798 346	341 903 695
KIADÁSOK													
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	2 142 794	2 019 993	1 861 542	2 937 336	2 627 906	2 626 000	2 340 688	1 527 682	5 024 128	3 203 525	3 764 836	5 782 054	35 858 484
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		145 000		41 990	3 198 000	79 000	18 181 865		448 000	1 651 000		127 000	23 871 855
HITEL VISSZAFIZETÉSE													0
ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS													
VISSZAFIZETÉSE	913 821												913 821
Összesen:	3 056 615	2 164 993	1 861 542	2 979 326	5 825 906	2 705 000	20 522 553	1 527 682	5 472 128	4 854 525	3 764 836	5 909 054	60 644 160

Az önkormányzat költségvetési mérlege

Ft

BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	154 085 925	167 298 562	61 111 693	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	437 588 179	446 876 743	59 730 339
Pénzforgalmi bevételek	39 383 996	47 743 951	40 864 065	Pénzforgalmi kiadások	50 196 970	59 485 534	35 858 484
Működési célú	22 952 210	24 056 644	24 056 644	Működési célú	8 888 318	12 324 687	11 311 452
Önkormányzatok működési támogatásai	1 433 910	5 693 743	5 512 902	Személyi juttatások	1 609 882	2 034 615	1 897 712
Működési célú támogatásértéki bevétel	9 150 000	13 012 773	6 717 432	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 727 770	37 811 326	15 778 331
Közhatalmi bevételek	5 847 876	4 980 791	4 577 087	Dologi kiadások	3 111 000	3 779 150	3 532 296
Intézményi működési bevétel				Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	221 106	208 333
				A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiad.	2 700 000	2 814 650	2 749 188
				Támogatásértéki működési kiadás	160 000	500 000	381 172
				Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülrre			
Felhalmozási célú	114 701 929	119 554 611	20 247 628	Felhalmozási célú	387 391 209	387 391 209	23 871 855
Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel	107 801 929	97 840 051	0	Intézményi beruházások	216 046 392	216 046 392	2 441 690
Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	14 814 560	14 814 560	Felújítások	171 344 817	171 344 817	21 430 165
Ingatlan értékesítése	6 900 000	6 900 000	5 433 068				
				Pénzforgalmi nélküli kiadások	300 000	300 000	0
				Működési célú tartalékok	300 000	300 000	0
				Céltartalékok	300 000	300 000	0
				KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	-284 716 075	-280 792 002	467 533
				Működési hiány	-12 026 795	-12 955 404	4 091 760
				Felhalmozási hiány	-272 689 280	-267 836 598	-3 624 227
				FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	0	0	0
				Működési célú hiteltörlesztés	0	0	0
				Felhalmozási célú hiteltörlesztés	0	0	0
				V. Belföldi finanszírozási bevételek	913 821	913 821	913 821
				Államháztartáson belüli megelőlegezés	913 821	913 821	913 821
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	154 085 925	167 298 562	61 111 693	KIADÁSOK ÖSSZESEN	438 802 000	448 090 564	60 644 160
(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)							

[illegible]

5. melléklet a(z) 5/2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	2018	2019	2020	2021
beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0

6. melléklet a(z) 5/2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

Támogatás megnevezése		eFt
ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		0
lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege		0
helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként		0
helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		0
egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		0

7. melléklet a(z) 5/2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Ft

Saját bevételek	2018 - Eredeti	2018 - Módosított	2018- Tény	2019	2020	2021
a helyi adóból származó bevétel,	6 950 000	7 315 406	5 368 217	7 500 000	7 550 000	7 600 000
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	0		0	0	0	0
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	1 000 000	257 577	0	1 100 000	1 100 000	1 100 000
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból, származó bevétel,	0	0	0	0	0	0
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	200 000	3 197 367	3 951	300 000	300 000	300 000
a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	0	0	0	0	0	0
Összesen:	8 150 000	10 770 350	5 372 168	8 900 000	8 950 000	9 000 000

Ft

Adósságot keletkeztető ügyletek	2018 - Eredeti	2018 - Módosított	2018- Tény	2019	2020	2021
hitel, kölcsön	0	0	0	0	0	0
értékpapír	0	0	0	0	0	0
váltó	0	0	0	0	0	0
pénzügyi lízing	0	0	0	0	0	0
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0	0	0	0
legalább háromszázhavánót nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,	0	0	0	0	0	0
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözőzeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.	0	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0	0

8. melléklet a(z) 5/2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

#	Megnevezés	1E - Adósság adatok - forintban									
		Bruttó adósság (kötelezettség)	Adósság teljesítés	Adósság teljesítés	Adósság teljesítés	Adósság teljesítés	Adósság teljesítés	Adósság teljesítés	Adósság teljesítés	Adósság teljesítés	Adósság teljesítés
1	A) Hitelek, kölcsönök (A=A1+A2f)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
01	Tárgyév előző év utolsó napján (tény)	913 821	0	0	913 821	0	0	913 821	0	913 821	
02	Tárgyév utolsó napján (tény)	920 609	0	0	920 609	0	0	920 609	0	920 609	
03	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatok: tényadat)	920 609	0	0	920 609	0	0	920 609	0	920 609	
04	Tárgyév előző év utolsó napján (tény)	913 821	0	0	913 821	0	0	913 821	0	913 821	
05	Tárgyév utolsó napján (tény)	920 609	0	0	920 609	0	0	920 609	0	920 609	
06	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatok: tényadat)	920 609	0	0	920 609	0	0	920 609	0	920 609	
A2f) Hitelek, kölcsönök - devizaalapú, forintba átszámítva (A2f)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
07	Tárgyév előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
08	Tárgyév utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
09	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatok: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B) Értékpapírok (B=B1+B2+B3)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10	Tárgyév előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
11	Tárgyév utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatok: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
B1) Készletek (B1= B1+B1df)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13	Tárgyév előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Tárgyév utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

**D/df Devizában kötött pénzügyi lízing -
devizaalapú forintra átszámítva (Ddf)**

55	Tárgyétet előző év utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Tárgyidőszak utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat az útmutatóban közölt tervezési árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0	0

E) Repó-ügyletek (E=Ef+Edf)

58	Tárgyétet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0	0

E/f Repó-ügyletek - forintalapú (Ef)

61	Tárgyétet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0	0
63	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0	0

E/df Repó-ügyletek - devizaalapú, forintra átszámítva (Edf)

64	Tárgyétet előző év utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0	0
65	Tárgyidőszak utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0	0
66	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat az útmutatóban közölt tervezési árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0	0

F) Halasztott fizetés, részletfizetés (F=

Ff+Fdf)

67	Tárgyétet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0	0

F/f Halasztott fizetés, részletfizetés - forintalapú (Ff)

70	Tárgyétet előző év utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0	0
71	Tárgyidőszak utolsó napján (tény)	0	0	0	0	0	0	0	0
72	Tárgyév utolsó napján (év közben: várható, a december végi állapotra vonatkozó adatközlésben: tényadat)	0	0	0	0	0	0	0	0

F/df Halasztott fizetés, részletfizetés - devizaalapú, forintra átszámítva (Fdf)

73	Tárgyétet előző év utolsó napján (tény, könyv szerinti árfolyamon átszámítva)	0	0	0	0	0	0	0	0
----	---	---	---	---	---	---	---	---	---

9. melléklet a(z) 5/2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

Ft

Eszközök		Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Források	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök		388 970 898	384 865 610	G) Saját tőke	406 687 677	604 632 822
A/I. Immateriális javak		659 004	438 139	G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	329 736 533	329 736 533
A/II. Szellemi termékek		659 004	438 139	G/II. Nemzeti vagyon változásai	105 134 826	105 134 826
A/III. Tárgyi eszközök		388 211 894	384 377 471	G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	6 410 524	6 410 524
A/II/1. Ingatlanok, kapcs. vagy. ért. jogok		378 280 995	373 924 897	G/IV. Felhalmozott eredmény	-34 708 057	-34 594 206
A/II/2. Gépek, berendezések, felszerelések		9 666 119	5 365 596	G/V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0
A/II/3. Tonyszállatok		0	0	G/VI. Mérleg szerinti eredmény	113 851	257 945 145
A/II/4. Beruházások, felújítások		264 780	5 036 978			
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök		100 000	100 000	H) Kötelezettségek	1 259 069	1 121 653
A/IV. Koncesszióba, vagyongazdálkodásba adott eszközök		0	0	H/I. Kötelezettségek	336 271	104 952
				H/II. Személyi juttatásokra	0	0
				H/III. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/IV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/V. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/VI. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/VII. Beruházásokra	0	0
				H/VIII. Felújításokra	336 271	164 952
				H/IX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/X. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XI. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XII. Kötelezettségek	0	0
				H/XIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XIX. Felújításokra	0	0
				H/XX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXXXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXXXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXXXXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXXXXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXXXXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXXXXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXXXXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXXXXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXXXXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXXXXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXXXXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXXXXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXXXXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXXXXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXXXXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXXXXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXXXXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXXXXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXXXXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXXXXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXXXXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXXXXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXXXXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXXXXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXXXXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXXXXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVIII. Beruházásokra	0	0
				H/XXXXXXXIX. Felújításokra	0	0
				H/XXXXXXXX. Egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXXI. Finanszírozási kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXII. Kötelezettségek	913 821	928 609
				H/XXXXXXXIII. Személyi juttatásokra	0	0
				H/XXXXXXXIV. Munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
				H/XXXXXXXV. Dologi kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVI. Ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
				H/XXXXXXXVII. Egyéb működési célú kiadásokra	0	0
				H/XXXXXXXVIII. Beruh		

D/II/5. Felhalmozási bevételeire	0	0	0	0	0
D/II/6. Működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0	0	0
D/II/7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0	0	0	0
D/II/8. Finanszírozási bevételeire	0	0	0	0	0
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	50 000	0	263 875 698	1 417 179
D/III/1. Adott előlegek	0	0	0	0	0
D/III/2. Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0	0	0
D/III/3. Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0	1 493 430	1 417 179
D/III/4. Forgótőke elszámolása	0	50 000	0	262 382 268	0
D/III/5. Vagyontkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0		
D/III/6. Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0		
D/III/7. Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolás	0	0	0		
E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	-170 000	0		
E/II/2. Más Fizetendő Forgalmi Adó		-170 000			
F) Aktív időbeli elhatárolások	72 795	550 169	0		
F/I. Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	72 795		0		
F/II. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	550 169	0		
F/III. Halasztott ráfordítások	0	0	0		
Eszközők összesen	671 822 444	667 171 654		671 822 444	667 171 654
Források összesen				671 822 444	667 171 654

