

E l ő t e r j e s z t é s

Tárgy: Porva Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása

Készült : A porvai képviselő-testület 2018. május 29-i ülésére

Készítette: Gyimesiné Bognár Enikő aljegyző

Előadó: Veinperlné Kovács Andrea polgármester

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34 §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönthet.

A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – az Áht. 14.§ (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A 2017. évi költségvetési rendelet elfogadását követően néhány előirányzat az alábbiak szerint változott:

A számlavezető banktól igénybe vett éven belüli likvidhitel folyósítása és törlesztése, valamint az államháztartáson belüli megelőlegezés és visszafizetésének változása.

A fentiek miatt szükséges a 2017. évi költségvetésről szóló rendelet módosítása.

Porva, 2018. május 22.

Veinperlné Kovács Andrea
polgármester

**Porva Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2018.(V....) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017.(II.28.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Porva 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. § Az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017.(II.28.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 3. § (1) bekezdés a)- c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„a) az Önkormányzat 2017. évi összevont működési költségvetését

- aa) 56 742 ezer forint működési költségvetési bevétellel,
- ab) 60 394 ezer forint működési költségvetési kiadással,
- ac) 3 652 ezer forint működési többlettel,
- ad) 40 ezer forint működési célú belső finanszírozási bevétellel,
- ae) 39 197 ezer forint működési célú külső finanszírozási bevétellel és
- af) 26 091 ezer forint működési célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

b) az Önkormányzat 2017. évi összevont felhalmozási költségvetését

- ba) 58 151 ezer forint felhalmozási költségvetési bevétellel,
- bb) 67 645 ezer forint felhalmozási költségvetési kiadással,
- bc) 9 494 ezer forint felhalmozási hiánnyal,
- bd) 0 ezer forint felhalmozási célú belső finanszírozási bevétellel,
- be) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási bevétellel és
- bf) 0 ezer forint felhalmozási célú külső finanszírozási kiadással állapítja meg.

c) Az a) és b) pontokban foglaltaknak megfelelően az önkormányzat összevont költségvetésének 2017. évi

ca) bevételi főösszegét 154 130 ezer forintban és

cb) kiadási főösszegét 154 130 ezer forintban

az 1.1. melléklet szerinti mérlegegyezőséggel állapítja meg.”

2. § (1) A Rendelet 1.1. melléklete helyébe e rendelet 1.1. melléklete lép.

(2) A Rendelet 1.2. melléklete helyébe e rendelet 1.2. melléklet

(3) A Rendelet 2.1. melléklete helyébe e rendelet 2.1. melléklete lép.

(4) A Rendelet 2.2. melléklete helyébe e rendelet 2.2. melléklete lép.

(5) A Rendelet 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

3. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Veinperlné Kovács Andrea
polgármester

Feketéné Esztergályos Hilda
jegyző

Kihirdetve: 2018. május ..-én.

Feketéné Esztergályos Hilda
jegyző

Porva Községi Önkormányzat
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet a2018 (.....) önkormányzati rendelethez
Porva Községi Önkormányzat 1.1. melléklete a 2/2017 (II.28.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti ei.	2017. évi mód. ei.
A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	19 080	27 530
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8	8
1.2	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	14 210	14 961
1.3	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 662	3 934
1.4	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200
1.5	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		7 427
1.6	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	6 554	3 939
2.1	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek		
2.3	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5	Egyéb működési célú támogatások bevételei	6 554	3 939
2.6	2.5 -ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		58 151
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		58 151
3.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek		
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6	3.5 -ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.3.+4.4.+4.5.+4.6.+4.7.)	21 500	21 800
4.1	Vagyoni típusú adók		
4.2	Termékek és szolgáltatások adói	10 000	6500
4.3	Iparűzési adó	3 000	10000
4.4	Talajterhelési díj		
4.5	Gépjárműadó	4 800	4800
4.6	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.7	Egyéb közhatalmi bevételek	3 700	500
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	3 183	3 473
5.1	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2	Szolgáltatások ellenértéke		20
5.3	Közvetített szolgáltatások értéke		187
5.4	Tulajdonosi bevételek	350	350
5.5	Ellátási díjak	2 181	2 171
5.6	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8	Kamatbevételek		10
5.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10	Biztosító által fizetett kártérítés		62
5.11	Egyéb működési bevételek	652	673
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1	Immateriális javak értékesítése		
6.2	Ingatlanok értékesítése		
6.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4	Részeselek értékesítése		
6.5	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	300	
7.1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek AH-n kívülről		
7.2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről		
7.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	300	
7.4	7.3 -ból EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	50 000	
8.1	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek AH-n kívülről		
8.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről		
8.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	50 000	
8.4	8.3 -ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	100 617	114 893
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	30 000	37 475
10.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	20 000	
10.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	10 000	37 475
10.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		

Porva Községi Önkormányzat
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		
11 1	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése		
11 2	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11 3	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevétele, értékesítése		
11 4	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	3 623	40
12 1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 623	40
12 2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		1 722
13 1	Allanhaztartáson belüli megelőlegezések		1 722
13 2	Allanhaztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13 3	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14 1	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevétele, értékesítése		
14 2	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevétele, értékesítése		
14 3	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14 4	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Váltóbevételek		
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	33 623	39 237
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	134 240	154 130

Porva Községi Önkormányzat
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímekek	2017. évi eredeti ei.	2017. évi mód. ei.
A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+ +1.5+1.18)	60 013	60 394
1.1	Személyi juttatások	25 474	25 930
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 977	5 106
1.3	Dologi kiadások	25 185	23 015
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 218	2 213
1.5	Egyéb működési célú kiadások	3 159	4 130
1.6	- az 1.5-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések	1 346	1 895
1.7	- Torvényi előírason alapuló befizetések		
1.8	- Elvonások és befizetések, visszafizetés kamata		76
1.9	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	676	1 022
1.13	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15	- Arktógépsztesek, artámogatások		
1.16	- Kamattámogatások		
1.17	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 137	1 137
1.18	Tartalékok		
1.19	- az 1.18-ból - Általános tartalék		
1.20	- Céltartalék		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5)	62 331	67 392
2.1	Beruházások	61 831	58 197
2.2	2.1 -ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3	Felújítások		9 195
2.4	2.3 -ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások	500	
2.6	2.5 -ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12	- Lakástámogatás		
2.13	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	500	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	122 344	127 786
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)	11 319	24 045
4.1	Hosszu lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	936	253
4.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	10 383	23 792
4.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)		
5.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3	Kincstárjegyek beváltása		
5.4	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
5.5	Belföldi kötvények beváltása		
5.6	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása		
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)	577	2 299
6.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	577	2 299
6.3	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.4	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)		
7.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3	Külföldi értékpapírok beváltása		
7.4	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek		
7.5	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézeteknek		
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
9.	Váltókiadások		
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	11 896	26 344
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	134 240	154 130

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-21 727	-12 893
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	21 727	12 893

Porva Önkormányzat
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

1 2 melléklet a .../2018 (.....) önkormányzati rendelethez
Porva Községi Önkormányzat 1 2 melléklete a 2/ 2017 (II 28) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti ei.	2017. évi mód. ei.
A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	19 080	27 530
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8	8
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	14 210	14 961
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 662	3 934
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200
1.5.	Működési célú kv támogatások és kiegészítő támogatások		7 427
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	6 554	3 939
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	6 554	3 939
2.6.	2.5 -ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		58 151
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		58 151
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5 -ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.+4.6.+4.7.)	21 500	21 800
4.1.	Vagyoni típusú adók		
4.2.	Termékek és szolgáltatások adói	10 000	6500
4.3.	Iparüzési adó	3 000	10000
4.4.	Talajterhelési díj		
4.5.	Gépjárműadó	4 800	4800
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 700	500
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	3 183	3 473
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		20
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		187
5.4.	Tulajdonosi bevételek	350	350
5.5.	Ellátási díjak	2 181	2 171
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		10
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		62
5.11.	Egyéb működési bevételek	652	673
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részeselek értékesítése		
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	300	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	300	
7.4.	7.3 -ből EU-s támogatás (közvetlen)		
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	50 000	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről		
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	50 000	
8.4.	8.3 -ból EU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	100 617	114 893
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	30 000	37 475
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	20 000	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	10 000	37 475
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		

Porva Önkormányzat
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		
11.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	3 623	40
12.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 623	40
12.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		1 722
13.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
13.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		1 722
13.3	Betettek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Váltóbevételek		
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	33 623	39 237
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	134 240	154 130

Porva Önkormányzat
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti ei.	2017. évi mód. ei.
A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + ... + 1.5 + 1.18)	57 531	56 309
1.1	Személyi juttatások	25 474	25 565
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 977	4 977
1.3	Dologi kiadások	25 186	21 167
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 218	1 235
1.5	Egyéb működési célú kiadások	676	3 365
1.6	- az 1.5-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 856
1.7	- Törvényi előírason alapuló befizetések		
1.8	- Elvonások és befizetések, visszafizetés kamata		39
1.9	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.10	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.11	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.12	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	676	1 470
1.13	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.14	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.15	- Arkiékesítések, artamogatások		
1.16	- Kamattámogatások		
1.17	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
1.18	Tartalékok		
1.19	- az 1.18-ből - Általános tartalék		
1.20	- Céltartalék		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.3 + 2.5)	61 831	66 260
2.1	Beruházások	61 831	57 065
2.2	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3	Felújítások		9 195
2.4	2.3-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6	2.5-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12	- Lakástámogatás		
2.13	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	120 999	122 569
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	11 319	11 319
4.1	Hosszu lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	936	936
4.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	10 383	10 383
4.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)		
5.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.2	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
5.3	Kincstárjegyek bevétele		
5.4	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele		
5.5	Belföldi kötvények bevétele		
5.6	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele		
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	577	577
6.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
6.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	577	577
6.3	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
6.4	Pénzügyi lízing kiadásai		
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)		
7.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
7.3	Külföldi értékpapírok bevétele		
7.4	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek		
7.5	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek		
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
9.	Váltókiadások		
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	11 896	11 896
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	131 258	134 465

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-20 382	-7 676
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	21 727	27 341

2.1. melléklet a2017.(.....) önkormányzati rendelethez
 Porva Községi Önkormányzat 2.1.melléklete a 2/2017.(II.28.) önkormányzati rendelethez

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

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2017. évi előirányzat	2017. évi mód. elői.	Megnevezés	2017. évi elői.	2017. évi mód. elői.
A	B	C	C	D	D	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	19 080	27 530	Személyi juttatások	25 474	25 930
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 554	3 939	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 977	5 106
3.	2-ből EU-s támogatás			Dologi kiadások	25 185	23 015
4.	Közhatalmi bevételek	21 500	21 800	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 218	2 213
5.	Működési bevételek	3 183	3 473	Egyéb működési célú kiadások	3 159	4 130
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	300		Tartalékok		
7.	6-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	50 617	56 742	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	60 013	60 394
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15 + +18.)	3 623	1 762	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 623	40	Likviditási célú hitelek törlesztése	10 383	23 792
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rovid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszu lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek(áht-n belüli megelőlegezések)		1 722	Köleson törlesztése		
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20 + +21.)	10 000	37 475	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	10 000	37 475	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
21.	Értékpapírok bevételei			Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
22.	Váltóbevételek			Váltókiadások		
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	577	2 299
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	13 623	39 237	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	10 960	26 091
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	64 240	95 979	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	70 973	86 485
26.	Költségvetési hiány:	9 396	9 495	Költségvetési többlet:	-	-
27.	Tárgyévi hiány:	6 733	-	Tárgyévi többlet:	-	9 494

Ezer forintban !

II. Felhalmozási célú bevé
(Önkormány

Községi Önkormányzat Porva

Sor- szám	Bevételek		
	Megnevezés	2017. évi elői.	2017. évi mód.elői.
A	B	C	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	50 000	50 000
2.	1 -ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási bevételek		
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		8 151
5.	4 -ből EU-s támogatás (közvetlen)		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	50 000	58 151
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14-...-18)</i>		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		
17.	Értékpapír értékesítése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20-...-24)</i>	20 000	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	20 000	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
23.	Értékpapírok kibocsátása		
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek		
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	20 000	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	70 000	58 151
27.	Költségvetési hiány:		
28.	Tárgyévi hiány:		

.) önkormányzati rendelethez
a 2/2017.(II.28.) önkormányzati rendelethez

telek és kiadások mérlege
zati szinten)

Ezer forintban !

Kiadások		
Megnevezés	2017. évi elői.	2017. évi mód.elői.
D		E
Beruházások	61 831	58 197
1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
Felújítások		9 195
3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
Egyéb felhalmozási kiadások	500	
Tartalékok		
Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	62 331	67 392
Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
Hitelek törlesztése	936	253
Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
Kölcsön törlesztése		
Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
Betét elhelyezése		
Pénzügyi lízing kiadásai		
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	936	253
KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	63 267	67 645
Költségvetési többlet:		
Tárgyévi többlet:		

..... melléklet a2017.(.....) önkormányzati rendelethez

Porva Községi Önkormányzat 7. melléklete a 2/2017.(11.28.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

Felújítás megnevezése	Teljes költség B	Kivitelezés kezdési és befejezési éve C	Felhasználás 2016. XII. 31-ig D	2017. évi előirányzat E	2017. évi mód. előirányzat	Ezer forintban !	
						2017. utáni szükséglet F=(B-D-E)	
A							
Kőrishegy és Pápai utca helyreállítása					9 195		
ÖSSZESEN:					9 195		

Előterjesztés

Tárgy: Porva Községi Önkormányzat 2017. évi költségvetési gazdálkodásáról szóló zárszámadás megtárgyalása, elfogadása

Készült: A porvai képviselő-testület 2018. május 29-i ülésre

Előadó: Veinperlné Kovács Andrea polgármester

Készítette: Feketéné Esztergályos Hilda jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdése szerint:

„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.”

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Porva Községi Önkormányzat a 2017. évi költségvetési rendeletében céltartalékot nem állapított meg.

A közösen fenntartott intézmények (Közös Önkormányzati Hivatal, központi orvosi ügyelet) zavartalan működését 2017. évben is biztosítottuk. A közös intézményeink működését részben intézményfenntartó társulás keretében, részben a Zirci Járási Társulás tagjaként próbáltuk hatékonyabban és gazdaságosabban biztosítani.

Az önkormányzat egyéb kötelezően ellátandó feladatait (szociális alapellátás, közvilágítás) megfelelő színvonalon látta el.

Biztosítottuk a művelődési ház és a könyvtár működését, támogattuk a helyben működő civil szerveződéseket és a zirci tűzoltó egyesületet.

Felhalmozási kiadások alakulása 2017. évben:

A 2017. év beruházások, felújítások előkészítési, illetve megvalósítási munkáival telt. Az építési telkek közművesítésére (víz, szennyvíz) 34 206 eFt-ot költöttünk. A Kőrishegy és a Pápai utca helyreállítása (vis maior) 9 170 eFt-ba került. Települési arculati kézikönyvet készítettünk, motorfűrészt, egyéb kis értékű tárgyi eszközöket vásároltunk, összesen 580 eFt értékben.

1. BEVÉTELEK ALAKULÁSA

Az állami hozzájárulásokból és a normatív módon elosztott, kötött felhasználású központi támogatásokból származó bevételek a költségvetési törvényben meghatározottaknak megfelelően alakultak.

Költségvetési hozzájárulások

Települési önkormányzatok működésének támogatása **8 eFt**,

Települési önkormányzatok köznevelési fel. támogatása **14 961 eFt**,

Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti, gyermekétkeztetési feladatok támogatása **3 934 eFt**,

Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása **1 200 eFt**,

Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása címén **7 427 eFt-ot kaptunk**. (REKI 6 894 eFt, szociális c. tüzelőanyag 480 eFt, kiegészítő támogatás 53 eFt)

Előző évi elszámolásból származó bevételünk nem volt.

EU –ból származó bevétellel nem rendelkezünk.

Vis maior feladatra **8 151 eFt** támogatást vettünk igénybe.

Sajátos bevételek összege **9 722 eFt** volt, az alábbi részletezésben:

- Helyi adóbevételek összege **5 222 eFt**, amely a módosított tervadatokhoz viszonyítva 44 %-ra teljesült.

Ebből:

idegenforgalmi adó	3 810 eFt
iparűzési adó	1 412 eFt volt.

- Átengedett központi adók címén az állami költségvetésből visszakapott támogatások összege **4 196 eFt**, 100 %-ra teljesült.

Ebből:

gépjárműadó településen maradó	4 196 eFt
--------------------------------	-----------

Egyéb közhatalmi bevételek (késedelmi pótlék 274 eFt, igazgatási szolgáltatási díj 30 eFt) összege **304 eFt**.

A működési bevételek a tervadatokhoz hasonlóan összességében csökkenést mutatnak.

- Az intézményi ellátás díja, a szociális étkezők létszámának változása miatt csökkent, összege **2 184 eFt**.
- A folyószámla utáni kamatbevétel mindössze **55 eFt** volt.
- Tulajdonosi díj bevétel az önkormányzati ingatlanok használatáért, illetve a közterület-használatért fizetett összesen **490 eFt**.
- Az egyéb működési bevételek összege **1 694 eFt**.

Az önkormányzati támogatások a módosított előiránnyal összevetve 100%-ra teljesültek.

Felhalmozási bevétel a telkek kialakítására, közművesítésére kapott **50 000 eFt** összegű felhalmozási célú támogatás, valamint az esélyegyenlőségi pályázaton (HungaroControl) elnyert **2 200 eFt** volt.

Átvett pénzeszköz és támogatásértékű bevételek

- **3 514 eFt** összegben a Munkaerőpiaci Alaptól vettünk át pénzeszközöket.

2. KIADÁSOK ALAKULÁSA

A kiemelt előirányzatok esetében túlteljesítés nem történt. A kiadások az év közben módosított előirányzatokat nem lépték túl.

A működési kiadásoknál a személyi juttatás és annak közterhei minden esetben a tervezett előirányzaton belül maradt, a létszámkeretet a leggazdaságosabban használtuk ki. A dologi kiadásoknál a folyamatos működést biztosítani tudtuk. .

A közösen fenntartott intézmények (központi orvosi ügyelet, zirci járási önkormányzati társulás) működéséhez **541 eFt** önkormányzati támogatást adtunk át. A helyi szerveződésű nonprofit szervezeteket idén is támogatta az önkormányzat, összesen **644 eFt-tal**.

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátásokra rászorultságtól függően **2 213 eFt**-ot biztosítottunk.

Felhalmozási kiadások:

- A beruházási kiadás összesen **34 206 eFt** (telkek kialakítása)
- Felújítási munkákra **9 170 eFt**-ot fordítottunk (Körishegy és Pápai utca)

Értékpapír- és hitelműveletek

Értékpapír és hitelműveletünk nem volt.

A pénzmaradvány változása

A 2016. évben képződött pénzmaradvány (óvoda) összege 40 eFt volt, amely a 2017. évi költségvetésbe beépítésre került.

Vagyon alakulása

Az önkormányzat vagyona 71 716 eFt-tal csökkent.

A mérleg főösszege: 274 273 eFt

Előző évhez viszonyítva nőtt a pénzkészlet állománya.

Az **ESZKÖZÖK** alakulása:

Befektetett eszközök állománya:	28 642 eFt-tal nőtt
összege:	238 428 e Ft (113,65 %)
Forgóeszközök záró értéke:	18 398 eFt-tal nőtt
összege:	22 221 eFt (170,24 %)
Követelések állománya:	1 764 eFt-tal nőtt
összege:	13 325 eFt (115,25 %)

A befektetett eszközök állománya a víziközmű-vagyon növekedése miatt nőtt. A forgóeszközök állományának növekedése a pénzkészlet növekedése miatt változott.

A **FORRÁSOK** alakulása:

Saját tőke nőtt	45 322 eFt-tal
összege:	257 570 eFt (121,35 %)
Kötelezettségek állománya nőtt	9 594 eFt-tal
összege:	15 251 eFt (269,43 %)

A források esetében a saját tőke növekedett a befektetett eszközök értékének változása miatt. A tartalék növekedett, mivel a tárgyévi bevételek összege fedezetet nyújtott a tárgyévi kiadásokra. A felhalmozási célra átadott kiadásokra a pénzmaradvány nyújtott fedezetet.

A követelések összege az adózási fegyelem lazulása, az adótartozások növekedése miatt lett magasabb.

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § szerint a rendelet-tervezet várható hatásai az alábbiak.

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: A rendelet az önkormányzat jogszerű működését szolgálja.
2. Környezeti, egészségi következménye: Nincs.
3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Nincs.
4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye:
A pénzügyi jogszabályok alapján a rendeletalkotás szükséges
5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek: Az eddigiekhez képest nem kíván többletet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2017. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót fogadja el.

Porva, 2018. május 22.

Veinperlné Kovács Andrea
polgármester

PORVA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
képviselő-testületének
.../2018.(V.30.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2017. évi költségvetési zárszámadásáról

Porva 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.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadása

- | | |
|------------------------------------|--------------------------|
| a) bevételeinek főösszegét | 131 062 e Ft-ban, |
| b) kiadásainak főösszegét | 122 238 e Ft-ban, |
| c) a pénzmaradvány összegét | 8 824 e Ft-ban |

hagyja jóvá.

2.§ (1) Az önkormányzat kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként, valamint kötelező és önként vállalt feladatonként az 1.1., 1.2. és 1.3. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) Az önkormányzat működési bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a 2.1. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a 2.2. melléklet szerint hagyja jóvá.

3.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat összes bevételeit-kiadásait létszám adatokkal a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a Nefelejcs Német Nemzetiségi Óvoda összes bevételeit-kiadásait létszám adatokkal a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

4.§ (1) A képviselő-testület az önkormányzat beruházási kiadásait az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat felújítási kiadásait a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) A képviselő testület az önkormányzat 2017. évi zárszámadási pénzügyi mérlegét 2 éves bontásban a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználását a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

6.§ (1) Az önkormányzat a 2017. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 10. és 11. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat 2017. december 31-i állapot szerinti vagyonmérleg főösszegét 274 273 eFt összegben hagyja jóvá.

7.§ (1) A képviselő-testület a költségvetési szervek pénzmaradványát és felhasználását a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

8.§ (1) A képviselő-testület a pénzeszközök változásának levezetését a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

9.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

(2) E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/ 2017.(II.28.) önkormányzati rendelete.

Veinperlné Kovács Andrea
polgármester

Feketéné Esztergályos Hilda
jegyző

Kihirdetve: 2018. 05. 30-án.

Feketéné Esztergályos Hilda
jegyző

Porva Községi Önkormányzat
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet a2018 (.....) önkormányzati rendelethez

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti ei.	2017. évi mód. ei.	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	19 080	27 530	27 530
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8	8	8
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	14 210	14 961	14 961
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 662	3 934	3 934
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200	1 200
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		7 427	7 427
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	6 554	3 939	3 514
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	6 554	3 939	3 514
2.6.	2 5 -ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		58 151	58 151
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		58 151	58 151
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3 5 -ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.3.+4.4.+4.5.+4.6.+4.7.)	21 500	21 800	9 722
4.1.	Vagyon típusú adók			
4.2.	Idegenforgalmi adó	10 000	6500	3810
4.3.	Iparűzési adó	3 000	10000	1412
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	4 800	4800	4196
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 700	500	304
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	3 183	3 473	4 423
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		20	10
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		187	188
5.4.	Tulajdonosi bevételek	350	350	490
5.5.	Ellátási díjak	2 181	2 171	2 184
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek		10	55
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		62	62
5.11.	Egyéb működési bevételek	652	673	1 434
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	300		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	300		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	50 000		2 200
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	50 000		2 200
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	100 617	114 893	105 540
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	30 000	37 475	23 760
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	20 000		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	10 000	37 475	23 760
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			

Porva Községi Önkormányzat
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	3 623	40	40
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 623	40	40
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... + 13.3.)		1 722	1 722
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 722	1 722
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Változóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	33 623	39 237	25 522
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	134 240	154 130	131 062

Porva Községi Önkormányzat
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti ei.	2017. évi mód. ei.	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	60 013	60 394	53 586
1.1.	Személyi juttatások	25 474	25 930	24 284
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 977	5 106	4 613
1.3.	Dologi kiadások	25 185	23 015	19 320
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 218	2 213	2 213
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 159	4 130	3 156
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	1 346	1 895	1 895
1.7.	- Torvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések		76	76
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	676	1 022	541
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 137	1 137	644
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	62 331	67 392	43 376
2.1.	Beruházások	61 831	58 197	34 206
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		9 195	9 170
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	500		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	500		
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	122 344	127 786	96 962
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	11 319	24 045	23 760
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	936	253	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	10 383	23 792	23 760
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	577	2 299	1 516
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	577	2 299	1 516
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	11 896	26 344	25 276
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	134 240	154 130	122 238

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGI

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-21 727	-12 893	-10 191
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	21 727	12 893	10 191
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		10	10	10
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		4	4	4

Porva Önkormányzat
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

1.2. melléklet a2018.(.....) önkormányzati rendelethez

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti ei.	2017. évi mód. ei.	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	19 080	27 530	27 530
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8	8	8
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	14 210	14 961	14 961
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 662	3 934	3 934
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200	1 200
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		7 427	7 427
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	6 554	3 939	3 514
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	6 554	3 939	3 514
2.6.	2.5 -ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		58 151	58 151
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		58 151	58 151
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5 -ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.+4.5.+4.6.+4.7.)	19 863	20 663	9 078
4.1.	Vagyoní típusú adók			
4.2.	Idegenforgalmi adó	9 500	6500	3810
4.3.	Iparüzési adó	1 863	8863	768
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	4 800	4800	4196
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 700	500	304
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	3 183	3 460	4 410
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		20	10
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		187	188
5.4.	Tulajdonosi bevételek	350	350	490
5.5.	Ellátási díjak	2 181	2 171	2 184
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek		10	55
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		62	62
5.11.	Egyéb működési bevételek	652	660	1 421
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	300		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	300		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	50 000		2 200
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	50 000		2 200
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	98 980	113 743	104 883
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	30 000	37 475	23 760
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	20 000		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	10 000	37 475	23 760
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			

Porva Önkormányzat
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	3 623		
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 623		
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		1 722	1 722
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 722	1 722
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	33 623	39 197	25 482
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	132 603	152 940	130 365

Porva Önkormányzat
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti ei.	2017. évi mód. ei.	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18)	44 666	44 994	39 203
1.1.	Személyi juttatások	14 836	15 280	13 706
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 665	2 733	2 249
1.3.	Dologi kiadások	23 925	21 775	18 523
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 218	2 213	2 213
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 022	2 993	2 512
1.6.	- az 1.5.-ből. - Előző évi elszámolásból származó befizetések	1 346	1 895	1 895
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések		76	76
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	676	1 022	541
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18.-ből. - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	61 831	67 392	43 376
2.1.	Beruházások	61 831	58 197	34 206
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		9 195	9 170
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	106 497	112 386	82 579
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)	11 319	24 045	23 760
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	936	253	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	10 383	23 792	23 760
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)	14 787	16 509	15 502
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	577	2 299	1 516
6.3.	Központi irányítószervi támogatás	14 210	14 210	13 986
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	26 106	40 554	39 262
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	132 603	152 940	121 841

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-7 517	1 357	22 304
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	7 517	-1 357	-13 780

PORVA Önkormányzat
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

1.3. melléklet a2018.(.....) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti ei.	2017. évi mód. ei.	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 637	1 137	644
4.1.	Vagyoni típusú adók			
4.1.1.	Ídegenforgalmi adó	500		
4.1.2.	Iparüzési adó	1 137	1 137	644
4.1.3.	Értékesítési és forgalmi adók			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 637	1 137	644
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			

PORVA Önkormányzat
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)			
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 637	1 137	644

PORVA Önkormányzat
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti ei.	2017. évi mód. ei.	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	1 137	1 137	644
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 137	1 137	644
1.6.	- az 1.5.-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előírások alapján alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 137	1 137	644
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	500		
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	500		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	500		
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 637	1 137	644
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betéteként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 637	1 137	644

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

ezer forintban

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

2.1.melléklet a2018.(.....) önkormányzati rendelethez
 Porva Községi Önkormányzat

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi előirányzat	2017. évi mód. elői.	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi elői.	2017. évi mód. elői.	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	J
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	19 080	27 530	27 530	Személyi juttatások	14 836	15 280	13 706
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 554	3 939	3 514	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 665	2 733	2 249
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	23 925	21 775	18 523
4.	Közhatalmi bevételek	21 500	21 800	9 722	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 218	2 213	2 213
5.	Működési bevételek	3 183	3 460	4 410	Egyéb működési célú kiadások	3 159	4 130	3 156
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	300			Tartalékok			
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	50 617	56 729	45 176	Költségvetési kiadások összesen (1.+*...+12.)	45 803	46 131	39 847
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)		1 722	1 722	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Likviditási célú hitelek törlesztése	10 383	23 792	23 760
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek(áht-n belüli megelőlegezések)		1 722	1 722	Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)	10 000	37 475	23 760	Forgalmi célú belülről, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	10 000	37 475	23 760	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Váltóbevételek				Központi, irányítószervi támogatás	14 210	14 210	13 986
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	577	2 299	1 516
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	10 000	39 197	25 482	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+*...+23.)	25 170	40 301	39 262
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	60 617	95 926	70 658	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	70 973	86 432	79 109
26.	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	4 814	10 598	5 329
27.	Tárgyévi hiány:	10 356	-	-	Tárgyévi többlet:	-	9 494	-

Ezer forintban !

2.2. melléklet a2018.(.....) önkormányzati rendelethez

Porva Községi Önkormányzat

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

Községi Önkormányzat Porva

Ezer forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi elői.	2017. évi mód.elői.	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi elői.	2017. évi mód.elői.	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	J
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		58 151	58 151	Beruházások	61 831	58 197	34 206
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	50 000		2 200	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		9 195	9 170
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	500		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	50 000	58 151	60 351	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	62 331	67 392	43 376
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14.+...+18)</i>	3 623			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	3 623			Hitelek törlesztése	936	253	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+24)</i>	20 000			Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	20 000			Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	23 623				936	253	
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	73 623	58 151	60 351	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	63 267	67 645	43 376
27.	Költségvetési hiány:	17 392	4 918		Költségvetési többlet:			
28.	Tárgyévi hiány:	-			Tárgyévi többlet:			14 775

3 melléklet a2018.(.....) önkormányzati rendelethez

Porva Községi Önkormányzat

Megnevezés	Önkormányzat	01	01	01
Feladat megnevezés	Összes bevétel, kiadás	01	01	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi mód. ei.	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	19 080	27 530	27 530
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8	8	8
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	14 210	14 961	14 961
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 662	3 934	3 934
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200	1 200
1.5.	Működési célú kv. támogatások és kiegészítő támogatások		7 427	7 427
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	6 554	3 939	3 514
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	6 554	3 939	3 514
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		58 151	58 151
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		58 151	58 151
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	21 500	21 800	9 722
4.1.	Vagyon típusú adók			
4.2.	Termékek és szolgáltatások adói (idegenforg. adó)	10 000	6500	3810
4.3.	Iparüzési adó	3 000	10000	1412
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	4 800	4800	4196
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	3 700	500	304
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	3 183	3 473	4 410
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		20	10
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		187	188
5.4.	Tulajdonosi bevételek	350	350	490
5.5.	Ellátási díjak	2 181	2 171	2 184
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek		10	55
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		62	62
5.11.	Egyéb működési bevételek	652	673	1 421
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	300		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	300		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	50 000		2 200
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	50 000		2 200
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	100 617	114 893	105 527
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	30 000	37 475	23 760
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	20 000		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	10 000	37 475	23 760
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			

Porva Községi Önkormányzat

Megnevezés	Önkormányzat	01	01	01
Feladat m	Összes bevétel, kiadás	01	01	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi mód. ei.	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	3 623	40	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	3 623	40	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		1 722	1 722
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 722	1 722
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	33 623	39 237	25 482
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	134 240	154 130	131 009

Porva Községi Önkormányzat

Megnevezés	Önkormányzat	01	01	01
Feladat	Összes bevétel, kiadás	01	01	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi mód. ei.	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások

1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+ +1.5.+1.18.)	45 803	46 131	39 847
1.1.	Személyi juttatások	14 836	15 280	13 706
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 665	2 733	2 249
1.3.	Dologi kiadások	23 925	21 775	18 523
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 218	2 213	2 213
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 159	4 130	3 156
1.6.	az 1.5-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések	1 346	1 895	1 895
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések		76	76
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	676	1 022	541
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 137	1 137	644
1.18.	Tartalékok			
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	62 331	67 392	43 376
2.1.	Beruházások	61 831	58 197	34 206
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		9 195	9 170
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	500		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	500		
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	108 134	113 523	83 223
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	11 319	24 045	23 760
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	936	253	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	10 383	23 792	23 760
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	14 787	16 562	15 255
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	577	2 299	1 516
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	14 210	14 263	13 739
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	26 106	40 607	39 015
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	134 240	154 130	122 238

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	7	7	7
---	---	---	---

Porva Községi Önkormányzat

Megnevezés	Önkormányzat	01	01	01
Feladat	Összes bevétel, kiadás	01	01	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi mód. ei.	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E
	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	4	4	2

4. melléklet a2018..(.....) önkormányzati rendelethez
Porva Községi Önkormányzat

Megnevezés	Nefejejs Német Nemzetiségi Óvoda	01	1	1
Feladat megnevezés	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	02	02	02

Ezer forintban !

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi mód. ei.	2017. évi teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Vagyoni típusú adók			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)		13	13
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		13	13
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			

7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)		13	13
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		40	40
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		40	40
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	14 210	14 210	13 986
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	14 210	14 210	13 986
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	14 210	14 250	14 026
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	14 210	14 263	14 039

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	14 210	14 263	13 739
1.1.	Személyi juttatások	10 638	10 650	10 578
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 312	2 373	2 364
1.3.	Dologi kiadások	1 260	1 240	797
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	az 1.18.-ből: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	14 210	14 263	13 739
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	14 210	14 263	13 739

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	3	3	3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

5. melléklet a2018.(.....) önkormányzati rendelethez

Porva Községi Önkormányzat

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Ezer forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség		Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2016. XII.31-ig	2017. évi előirányzat	2017. mód előirányzat	2017. évi teljesítés	Összes teljesítés 2017. dec.31-ig
	A	B						
Település arculati kézikönyv		300	2017			300	300	300
Telkek kialakítása, közművek		54 206	2016		61 831	58 197	34 206	34 206
Egyéb tárgye. besz. (motorfűrész, kísértékű tárgyi eszk.)		280	2017			280	280	280
ÖSSZESEN:		54 786			61 831	58 777	34 786	34 786

6. melléklet a2018.(.....) önkormányzati rendelethez
 Póva Községi Önkormányzat

Felújítási kiadások előirányzata felújításoként

Ezer forintban !

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2016. XII.31-ig	2017. évi eredeti előirányzat	2017.évi mód. előír.	2017. évi teljesítés	Összes teljesítés 2017.dec.31-ig
A	B	C	D	E	F	G	F=(B-D-E)
Beltéri utak felújítása	9 170	2017			9 495	9 170	9 170
ÖSSZESEN:	9 170				9 495	9 170	9 170

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

Porva Községi Önkormányzat

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADÁNYÁNAK ALAKULÁSA

e Ft-ban

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Önkormányzat	8 524		8 824		8 824
2.	Óvoda	300	-300			
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
Összesen:		8 824	-300	8 824		8 824

Porva Önkormányzat
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

e Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2016. évi tény	2017. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	27 931	27 530	27 530
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5 731	8	8
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	15 045	14 961	14 961
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, érdeketévesztési feladatainak támogatása	5 047	3 934	3 934
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200	1 200
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	582	7 427	7 427
1.6.	Elismarolásból származó bevételek	326		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	4 625	3 939	3 514
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 625	3 939	3 514
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		58 151	58 151
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		58 151	58 151
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	13 822	21 800	9 722
4.1.	Vagyon típusú adó	28		
4.2.	Idegenforgalmi adó	6 729	6 500	3 810
4.3.	Iparűzési adó		10 000	1 412
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	6 701	4 800	4 196
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	364	500	304
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	3 083	3 473	4 423
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	19	20	10
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	141	187	188
5.4.	Tulajdonosi bevételek	238	350	490
5.5.	Ellátási díjak	2 442	2 171	2 184
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek		10	55
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		62	62
5.11.	Egyéb működési bevételek	243	673	1 434
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 900		2 200
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 900		2 200
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	51 361	114 893	105 540
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)		37 475	23 760
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		37 475	23 760
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	10 460	40	40
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 460	40	40
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	1 950	1 722	1 722
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 950	1 722	1 722
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	12 410	39 237	25 522
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16)	63 771	154 130	131 062

Porva Önkormányzat
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

E Ft-ban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2016. évi tény	2017. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5)	57 712	60 394	53 586
1.1.	Személyi juttatások	21 495	25 930	24 284
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 240	5 106	4 613
1.3.	Dologi kiadások	24 242	23 015	19 320
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 200	2 213	2 213
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 535	4 130	3 156
1.6.	- az 1.5-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések	1 237	1 895	1 895
1.7.	- Torvényi előírás alapján alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések		76	76
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	1 045	1 022	541
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 253	1 137	644
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5)	20 634	67 392	43 376
2.1.	Beruházások	11 293	58 197	34 206
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	9 341	9 195	9 170
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	78 346	127 786	96 962
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel állambháztartáson kívülre (5.1.+...+ 5.3.)	21 458	24 045	23 760
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	21 458	253	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		23 792	23 760
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+ 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+ 7.4.)	1 882	2 299	1 516
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 882	2 299	1 516
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+ 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	23 340	26 344	25 276
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	101 686	154 130	122 238

K I M U T A T Á S
2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Porva Községi Önkormányzat

e Ft-ban

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (E Ft)	Tényleges (E Ft)
1.	Zirc Bakony Polgárőr Egyesület	működési	30	30
2.	Bakonyi Önkéntes Műszaki Mentők	működési	100	100
3.	Porvai Barátság Klub	működési	272	272
4.	Pro Porva Alapítv.	működési	242	242
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
Összesen:			644	644

VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről 2017.

ezer Ft

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.	300	299	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	294 012	224 245	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	247 623	192 381	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.			
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	17 992	3 467	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.			
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	28 397	28 397	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	960	960	
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	960	960	
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			

ezer Ft

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.	14 872	12 924	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	310 144	238 428	
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	173	173	
III. Forintszámlák	51.	22 148	22 148	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	22 321	22 321	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	13 067	13 067	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	457	457	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	13 524	13 524	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	345 989	274 273	

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2017. év

e Ft-ban

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	225 633
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	569
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	10 650
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-23 995
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	43 850
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	256 707
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	111
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	783
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	14 468
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	15 251
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	2 204
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	274 273

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

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Porva Községi Önkormányzat

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (eFt)
1.	Nyitó pénzkészlet 2017. január 1-jén, ebből:	3 783
2.	• Bankszámlák egyenlege	3 691
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	92
4.	Bevételek (+)	61 344
5.	Kiadások (-)	69 316
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-7 972
7.	Záró pénzkészlet 2017. december 31-én, ebből:	22 221
8.	• Bankszámlák egyenlege	22 103
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	118

**Porva Község Önkormányzat
2017. éves ellenőrzési jelentése**

Vezetői összefoglaló

Porva Község Önkormányzatnál az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazást Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet és a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.) nyújtotta.

A közpénzek felhasználásában részt vevő államháztartási szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A fenti előírásoknak megfelelően **Porva Község Önkormányzat vonatkozásában a Jegyző külső szakértő bevonásával gondoskodott a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzési rendszer kiépítéséről és működtetéséről.**

A belső ellenőrzésre az Önkormányzat 2017. évi Belső ellenőrzési terve alapján került sor, melynek teljesítéséről - a Bkr. 48. § alapján - jelen, 2017. évi Összefoglaló éves jelentés számol be.

A belső ellenőrzés jogszabályi kötelezettségének megfelelően, támogatja a stratégiai célok meghatározását. Módszeresen értékeli, illetve fejleszti a hivatali monitoring, a kontrollig és a minőségbiztosítás hatékonyságát.

A belső ellenőrzés szabályszerűen, az ellenőrzési tervben meghatározott feladatait ellátva működött.

Az ellenőrzött szervezetek és dolgozók a belső ellenőrzés, mint tevékenység szükségességét nem vitatják, változatlanul van **igény a szakmai tanácsadásra** is egy-egy megoldandó feladat kapcsán.

2017. évet is jellemezte az új államháztartásra történő áttérésből eredő problémák kezelése, mely az alkalmazott számviteli szoftver alkalmazásából eredően továbbra is többletfeladatot jelentett a pénzügyi területen dolgozóknak.

Pozitív eredmény azonban, hogy 2017. évben az adatszolgáltatások teljesítése már a napi feladatok részévé vált.

I./ A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján (Bkr. 48.§ a) pont)

I./1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzés indokoltsága.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az Önkormányzat működését fejlessze és eredményességét növelje.

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálatára irányult.

A belső vizsgálat a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, Porva Község Önkormányzat 2017. évi ellenőrzési terve, valamint az ellenőrzési megbízólevelek és ellenőrzési programok alapján történt.

A tervezés és módosítása, kockázatelemzése alapozottan kiterjedt minden olyan területre, amely a szabályos és a jogszabályi változásoknak megfelelő működést segíti és kontrollálja. A kockázatelemzés a vonatkozó szakirodalom által javasolt értékelési szempontok alapján történt.

A tervezés a Polgármester, illetve a Jegyző igényeinek figyelembe vételével, kockázatelemzéssel megalapozottan történt.

I./1./a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzés összesítése

A tárgyévi tervezett vizsgálat száma összesen három volt, melyek közül kettő lezárásra került, egy vizsgálat áthúzódik 2018. évre.

Soron kívüli ellenőrzés nem volt.

Az ellenőrzésről az 1. számú függelék ad tájékoztatást.

A belső ellenőr a megállapításokat a vizsgálat tényszerű feltárására alapozta. Az ellenőrzés során a dokumentális vizsgálaton felül mélyinterjúra is sor került az adott munkafolyamat felelősével.

Az ellenőrzés során a megállapítások jogszabályi és egyéb szakmai szempontok alapján kerültek rögzítésre.

A belső ellenőrzés megállapításai átlagos, illetve csekély jelentőségűnek minősíthetők. Kiemelt jelentőségű, a vezetés részéről azonnali intézkedést igénylő javaslat megfogalmazására nem került sor.

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

Az ellenőrzés 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.§ a - b) pont)

Az ellenőrzés lefolytatásának személyi és tárgyi akadályai nem voltak.

A belső ellenőr és a vizsgálat alá vont költségvetési szerv, illetve az adott munkafolyamat felelősei az ellenőrzés során összehangolták munkájukat. Minden dokumentum és program hozzáférést a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak, ami hozzájárult a hatékonysághoz.

A vizsgálatokhoz a szükséges anyagot, információt és az elvárható segítséget az ellenőrzés megkapta. Esetenként a vizsgált terület leterheltsége miatt kellett a munkát összehangolni, hogy a vizsgálatok ideje alatt az ellenőrzött területen a munka folyamatosságát ne akadályozza a vizsgálat.

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálata volt.

A jelentéstervezet az ellenőrzött féllel előzetesen egyeztetésre került. A megállapításokkal, javaslatokkal szemben lényeges kifogás nem merült fel. Az ajánlások konkrét, gyakorlatban megvalósítható feladatokat tartalmaztak, megfelelő alapot biztosítva a hatékonyabb és szabályos működéshez.

I./2./a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága

A belső ellenőrzést ellátók képzettségi szintje és gyakorlata megfelel a Bkr.-ben foglalt követelményeknek. A jogszabályban előírt regisztráció megtörtént. A belső ellenőrzési vezető 2016. évben kötelező továbbképzésen vett részt, s az Áht.70.§ (4) bekezdésben meghatározott engedéllyel rendelkezik.

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

A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége 2017. évben teljes körűen biztosított volt. Az ellenőrzési tevékenységen kívül más feladatba a belső ellenőrzési vezető nem volt bevonva.

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

2017. évben a megbízással, illetve az egyes ellenőrzéssel kapcsolatban összeférhetlenségi helyzet nem merült fel.

I./2./d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

2017. évben a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban korlátozás nem merült fel.

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

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt.

I./2./f) Az ellenőrzés nyilvántartása

Az ellenőrzés teljes iratanyagának megőrzése a Hivatalban évenként, illetve elkülönítetten, nyomon követhető formában történik. A megbízólevél, ellenőrzési program és vizsgálati jelentés egy példánya az irattárba kerül.

I./2./g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére javaslat nem került megfogalmazásra.

I./3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. a - c) pont)

A korábbi évek gyakorlata szerint **a belső ellenőrzés keretében történő tanácsadásnak a rendje kialakult.**

Legfőbb területei: a gazdálkodást érintő jogszabályi változások, azok értelmezése, költséggazdálkodást érintő kérdések, számviteli és intézményi szabályozottság.

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.§ b - a) pont)

A vizsgálati jelentések készítése a már évek óta kialakított gyakorlat alkalmazásával történik. A vizsgálati jelentéstervezetek minden alkalommal egyeztetésre kerültek. Indokolt esetben a szükséges módosítás elvégzése után, a vizsgálati jelentés Polgármesteri és Jegyzői jóváhagyással véglegessé vált.

Kidolgozott nyomon követési eljárás nincs. Az éves tervezéskor a korábban elvégzett vizsgálatok eredményeként megfogalmazott intézkedések számba vétele is megtörténik, mely indokolt esetben az utóvizsgálat szükségességét meghatározza. A határidőkről, végrehajtásról és hasznosulásról az utóvizsgálatok mellett az ellenőrzöttek kötelező beszámolója nyújthat információt.

A kiemelt megállapítás megfogalmazására nem került sor.

III. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

1. Kontrollkörnyezet

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel **megfelelőnek ítéhető a kontrollkörnyezet**

minden területe, a célok és szervezeti felépítés, belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, folyamatok meghatározása és dokumentálása, humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása. A gazdálkodást és a működést érintő szabályozók felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos.

A jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában, amit esetenként befolyásol a gyakorlat és a szabályozás aszinkronja. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások arra mutatnak, hogy a belső ellenőrzési pontok, vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer

A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.

Az Önkormányzati, illetve a Hivatali szintű integrált kockázatkezelés rendje kialakítás alatt van.

3. Kontrolltevékenységek

A külső jelentéstételi kötelezettségének a Hivatal eleget tesz. Adatok, információk nyilvántartása, tárolása az adatkezelői szintű ismeretek miatt nem szabályozott.

4. Információ és kommunikáció

Az Önkormányzat, illetve a Hivatal a **kapcsolódó szabályzatokkal rendelkezik**, az információk áramoltatásához az információs technológiát használja.

Az iratkezelési szabályzat megfelel a törvényi előírásoknak, az alkalmazott iktatási rendszerrel (elektronikus) összefüggésben, megfelelően írja elő a hozzáférési jogosultságokat. A szabálytalanságkezelési szabályzat részletesen előírja a szabálytalanság észlelésével kapcsolatos feladatokat, differenciálja az eljárási rendet.

5. Monitoring

A belső kontrollrendszer működéséről **a beszámolás a belső ellenőrzési jelentések és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben történik**. A monitoring részletes értékelését jelen beszámolóban leírtak tartalmazzák.

IV. Az intézkedési tervek megvalósítása

2017. évben intézkedési terv készítésére kötelees belső ellenőrzési javaslatok kerültek megfogalmazásra.

Az ellenőrzési megállapítások, javaslatok elfogadottak, ezért az intézkedési tervek készítése, felelősök, határidők kijelölése, változatlanul biztosított.

Az ellenőrzési jelentések megállapításai megalapozottak voltak, hozzájárultak a vezetői intézkedések megalapozásához.

Az intézkedési terveket a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével készítették el. Az intézkedési tervekben az egyes feladatokhoz kapcsolódó határidőket úgy határozták meg, hogy azok számon kérhetőek legyenek.

Kelt: Porva, 2018. hó nap

Jóváhagyta:

.....
Polgármester

Készítette: Dr. Hosszuné Szántó Anita
belső ellenőrzési vezető

Átfogó értékelés

Porva Községi Önkormányzat gyermekvédelemmel kapcsolatos feladatainak 2017. évi ellátásáról

Készült: Porva Község Önkormányzati Képviselő-testület 2018. május 29-i ülésére

Készítette: Gyimesiné Bognár Enikő aljegyző

Előadó: Gyimesiné Bognár Enikő aljegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzat az 1997. évi XXXI. törvény 96.§. (6) bekezdése alapján a helyi önkormányzatnak gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásáról évente átfogó értékelést kell készíteni, melyet az alábbiak szerint terjesztek elő.

➤ A település demográfiai mutatói:

A statisztikai adatok alapján, Porván 2017. december 31-én 470 fő volt az állandó népesség száma, ebből 88 fő a 0-18 éves korú, melyből 71 fő a 14 év alatti.

➤ Pénzbeni ellátás:

a.) A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre szóló jogosultság jegyzői hatáskörben történő megállapításának feltételeiben 2017. évben jelentős változás nem történt. A megállapítás alapját képező jövedelmet a kérelem benyújtását megelőző hónap adataiból kell számítani. A kedvezményt továbbra is egy évre lehet megállapítani. A jogosultat különféle kedvezmények illetik meg, pl.: térítési díjkedvezmény, tankönyvtámogatás, valamint ingyenes étkezés. szünidei étkezés stb. 2013. évtől a gyermekvédelmi kedvezményt augusztus és november hónapokban természetbeni támogatásként készétel, ruházat, valamint tanszer vásárlására felhasználható Erzsébet-utalvány formájában kapták a jogosultak. 2017. évtől a támogatás alapösszege 6.000.-Ft/fő, a hátrányos és halmozottan hátrányos gyermekek részére a támogatás összege: 6.500.-Ft/fő. Augusztus hónapban 3 fő 6500.-Ft, 8 fő 6000.-Ft, november hónapban 7 fő 6500.-Ft, 5 fő 6000.-Ft összegű támogatásban részesült.

Ha a gyermeket egyedülálló szülő neveli, vagy a gyermek tartósan beteg, vagy fogyatékos, illetve a gyermek nagykorú, akkor az egy főre jutó jövedelem nem haladhatja meg az öregségi nyugdíjminimum legkisebb összegének (2014. január 1-jén: 28.500.-Ft) 140 %-át, azaz 39.900.-Ft-ot, egyéb esetben 130 %-át, 37.050.-Ft-ot.

A kedvezményre való jogosultság nagykorú gyermek esetén is megállapítható, ha a jogosult nappali oktatás munkarendje szerint tanulmányokat folytat, de legfeljebb 23. életévének betöltéséig, továbbá, ha a jogosult felsőfokú oktatási intézmény nappali tagozatán tanul, legfeljebb 25. életévének betöltéséig.

A kedvezmény részletesebb ismérveit a Gyvt. 18-20.§-ai és a 149/1997. (IX.10.) Korm. számú rendelet (továbbiakban: Gyer) 65-67.§-ai tartalmazzák.

Nyilvántartásunk alapján 2017. december 31-én 12 gyermek részesült rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben A kérelmezőkre vonatkozóan általánosítható adatok: alacsony jövedelem a családban, nehéz szociális körülmények.

b.) 2017. évben a szülők óvodás, ill. iskolás korú gyermekük számára települési támogatás formájában kaptak támogatást.

c.) A gyermekétkeztetés az óvodában biztosított. A tízórait a Zirci Önkormányzati Szolgáltató Központ (8420 Zirc, Alkotmány u. 16.) szállítja, az ebédet, valamint az uzsonnát a falugondnoki autóval hozza Porva Önkormányzata.

Az óvodában gyermekek közül 6 fő 3- illetve több gyerekes kedvezmény alapján, 8 fő rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül- ez alapján térítésmentes étkező, jövedelem alapján térítésmentes 9 fő, térítési díj fizetési kötelezett nincs. Az óvodai térítési díj teljes összege 400,-Ft/nap.

➤ **A személyes gondoskodás körébe tartozó gyermekjóléti alapellátások:**

1./ Gyermekjóléti szolgáltatás:

A településen 2016. évtől a FIX-PONT Önkormányzati Feladatellátó Társulás Gazdasági Szervezete és Szociális,- Családsegítő,- Gyermekjóléti Szolgáltató Intézménye Család-és Gyermekjóléti Szolgálat látja el a családsegítés feladatit. A gyermekjóléti szolgálat jelzőrendszerének tagjai a településen: óvónők, egészségügyben dolgozók (házi orvos, védőnő). (2018. január 1-től fenntartóváltás történt, a Közjóléti Alapítvány a Vidéki Családokért – KAVICS – Család-és Gyermekjóléti Szolgálat látja el a feladatot.)

Alapellátásban részesülő családok száma: 2 család. Védelembe vételre nem került sor.

A gyermekek veszélyeztetettségének oka: a szülői minta hiánya, szocializációs hiányosság, szülő elhanyagolás, felelőtlen szülői magatartás, italozó életmód, szülők érdektelensége, pszichés problémák, anyagi lakhatási okok.

2./ Gyermekek napközbeni ellátása:

Porva község gyermekei a Borzavár székhellyel működő általános iskolában járnak, amely 2013. január 1-jétől a Klebelsberg Intézményfenntartó Központba került át.

Az óvodai nevelési feladatokat a helyi nemzetiségi Óvoda biztosítja.

Egyéb napközbeni ellátást biztosító intézményt (bölcsőde, családi napközi, házi gyermekfelügyelet) önkormányzatunk nem működtet és rendeletben sem szabályoz. A mai napig ezekre igény nem mutatkozott, családon belül keresnek a szülők szükség esetén megoldást.

3./ Gyermekek átmeneti gondozása:

Önkormányzatunk az átmeneti gondozás lehetőségét nem biztosítja. Községeinkben a gyermekek átmeneti otthonával vagy a családok átmeneti otthonával kapcsolatosan, valamint a helyettes szülői ellátás tekintetében kérés, megkeresés nem merült fel.

➤ **Személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekvédelmi szakellátások:**

A Gyermekvédelmi törvényben meghatározott szakellátó rendszerekbe községünkben 2017. évben nem került senki.

➤ **A gyermekvédelmi gondoskodás keretébe tartozó hatósági intézkedések:**

- a./ Ideiglenes hatályú elhelyezés nem történt
- b./ Családi jogállás rendezés –jegyzői hatáskörben – nem volt.

➤ **A jegyző gyámhatósági tevékenysége**

A Gyvt. 138. §-a szerinti nyilvántartásokat a jegyző vezeti. Nyilvántartást vezet a hatósági intézkedéssel nyilvántartásba vett gyermekekről. Számukra és szüleik számára szükség esetén magatartási szabályokat ír elő, a családgondozó jelenlétében megbeszélést tart, melyről jegyzőkönyv készül.

A Városi Gyámhivatal, vagy más hatóság megkeresésére ügyeikben közreműködünk, környezettanulmányt, vagyonleltárt készítünk, gondozási díjjal kapcsolatban behajtást végzünk, jelentési kötelezettséget teljesítünk.

Az alapellátással, szakellátással, szabadidős programokkal és drogpreevencióval kapcsolatos szolgáltatások és feladatok ellátásában részt vevő civil szervezet nincs a településünkön.

Az iskoláztatási támogatás folyósításának felfüggesztését 2013. január 1-jétől a Járási Gyámhivatal intézi.

2017-ben érkezett jelzések: 0 esetben érkezett a jelzőrendszeri tagoktól.

Várandós anya válsághelyzetének gondozása: nem volt szükség rá.

Örökbefogadással kapcsolatos intézkedések: nem került sor.

Családjából kiemelt gyerekek szüleinek gondozása: A gyermekjóléti szolgálat feladatai közé tartozik a családjából kikerült gyermekek vér szerinti szüleinek gondozása. Porván településen nem volt ilyen gondozási forma.

Védelembé vétel: Porva településen nem került rá sor.

Átmeneti nevelésbe vétel: A településen 2017-ben átmeneti nevelésbe vétel indítására nem került sor.

Ideiglenes hatályú kiemelés: A településen családból történő azonnali kiemelésére 2017. évben nem került sor.

Utógondozás: 2017-ben nem került sor.

Hozzá tartozók közötti erőszak ügyében jelzés küldése az illetékes gyámhivatal felé: A településen nem volt.

Gyermekekori és fiatalkori bűnelkövetők száma: Nincs információ

Pszichológus: Pszichológusunk segítségét a településről nem vették igénybe.

Nyári tábor és szabadidős tevékenységek: 2017-ben nem volt napközis tábor.

A későbbiekben is a jó együttműködésre, a jelzőrendszer összehangolt munkájára számítva végezzük feladatainkat. Anyagi lehetőségeinkhez mérten biztosítjuk a kért támogatást az arra rászoruló családoknak, kiskorúaknak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót fogadja el.

Porva, 2018. május 24.

Gyimesiné Bognár Enikő
aljegyző

Határozati javaslat

Porva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

- 1.) az önkormányzat 2017. évi gyermekvédelmi feladatai ellátásáról szóló átfogó értékelést elfogadja,
- 2.) FIX-PONT Önkormányzati Feladatellátó Társulás Gazdasági Szervezete és Szociális,- Családsegítő,- Gyermekjóléti Szolgáltató Intézménye Család-és Gyermekjóléti Szolgálatának 2017. évi tevékenységéről szóló beszámolóját elfogadja.

Megállapítja, hogy a községben a gyermekjóléti és gyermekvédelmi tevékenység megfelelő.

Utasítja a jegyzőt, hogy a beszámolót a Veszprém Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatala részére küldje meg.

Felelős: jegyző

Határidő: 2018. május 31

Pénzbeni és természetben nyújtott ellátások 2017. év

Porva Községi Önkormányzat

Foglalkoztatás helyettesítő támogatásban részesült: A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. Tv. 2015. március 1. napján hatályba lépő módosítása révén az aktív korúak ellátása jegyzői hatáskörből a járási hivatalok hatáskörébe került.

Adósságcsökkentő támogatás megállapítására nem került sor.

Óvodáztatási támogatásban 2017-ben nem volt a településen óvodáztatási támogatás.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek évi két alkalommal **Erzsébet utalványban** részesültek. Augusztus hónapban 3 fő 6500.-Ft, 8 fő 6000.-Ft, november hónapban 7 fő 6500.-Ft, 5 fő 6000.-Ft összegű támogatásban részesült.

Települési támogatás: A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. Tv. alapján 2015. március 1-től a képviselő-testület – az e törvényben és a települési önkormányzat rendeletében meghatározott feltételek szerint – települési támogatást állapít meg (a továbbiakban együtt: szociális rászorultságtól függő pénzbeli ellátások). 23 fő részesült települési támogatásban, 2017-ben kifizetett összeg: 547.000.- Ft. 5 család részesült lakáscélú támogatásban 750.000.-Ft összegben.

Köztemetésre 1 alkalommal került sor, 169.000.-Ft került kifizetésre.

Szociális tűzifából 11 család részesült.

Szociális étkeztetést 24 fő vesz- igénybe.

A kérelmezők a szociális étkeztetés térítési díját a jövedelmi viszonyaik alapján fizették.

Az Sztv-ben meghatározott feladatainak Porva Községi Önkormányzat eleget tett, biztosította mindazon ellátásokat, melyeket a lakosság rászoruló rétege igényelt.

Porva, 2018. május 23.

Gyimesiné Bognár Enikő
aljegyző

szám: V/253-1/2018.



FIX-PONT ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÓ TÁRSULÁS

2017. évi beszámoló

CSALÁD-ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLAT

Tartalomjegyzék

TARTALOMJEGYZÉK	2
A CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁS MUNKÁJÁHOZ KAPCSOLÓDÓ JOGSZABÁLYOK:	4
A GYERMEKJÓLÉTI ALAPELLÁTÁS CÉLJA:	5
A GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁS MUNKAFORMÁI:.....	5
A GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁS FŐ FELADATKÖRE:.....	6
A TELEPÜLÉS DEMOGRÁFIAI MUTATÓI:	7
A GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁS MUNKÁJÁT BEMUTATÓ ADATOK 2017-BEN:.....	7
JELZŐRENDSZER ÁLTAL KÜLDÖTT ÍRÁSOS JELZÉSEK SZÁMA 2017-BEN:	7
2017-BEN NYILVÁNTARTOTT ÜGYFELEINK SZÁMA:	8
SZAKMAI TEVÉKENYSÉGEK SZÁMA 2017-BEN A FORGALMI NAPLÓ ADATAI ALAPJÁN (HALMOZOTT ADAT):.....	8
ESETKEZELÉSEK ALAKULÁSA 2017-BEN:	9
SZABADIDŐS PROGRAMOK:.....	9
SZAKMAI NAPOK, TOVÁBBKÉPZÉSEK:.....	9
ADOMÁNYOK KÖZVETÍTÉSE:.....	10
A CSALÁD-ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁS TAPASZTALATAI A JELZŐRENDSZER MUNKÁJÁBAN.....	10
A CSALÁD-ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLTATÁS JAVASLATAI A GYERMEKEK HELYZETÉNEK JAVÍTÁSA ÉRDEKÉBEN	10
ÖSSZEGRÖGÖSÖLÉS.....	11

Közjóléti Alapítvány a Vidéki Családokért
Család-és Gyermekjóléti Szolgálat
8513 Mihályháza, Jókai u. 2.
Tel/Fax: 89/348-586
E-mail: csaladsegitomihalyhaza@gmail.com

Iktatószám: 93-10/2018.

Tárgy: Beszámoló a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat 2017. évi munkájáról

PORVA

Község Képviselő Testületének

A gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló **1997. évi XXXI. tv. 96.§ (6) bekezdése** értelmében a helyi önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-ig – külön jogszabályban meghatározott tartalommal – átfogó értékelést készít. Az értékelést – települési önkormányzat esetén a képviselő testület általi megtárgyalást követően – meg kell küldeni a Veszprém Megyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztály részére. A települési önkormányzat által készítendő átfogó értékelés tartalmi követelményeit a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló **149/1997. (IX.10.) Kormányrendelet 10.** számú melléklete határozza meg.

Hivatkozva a fenti jogszabályban foglaltakra mellékelten megküldöm a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat 2017. éves tevékenységéről szóló beszámolót.

Az érintett év folyamán a település vonatkozásában a FIX-PONT Önkormányzati Feladatellátó Társulás Gazdasági Szervezete és Szociális,- Családsegítő-, Gyermekjóléti Szolgáltató Intézménye Család-és Gyermekjóléti Szolgálatát látta el a családsegítés feladatait.

2018. január 1.-vel fenntartó váltás történt, a család-és gyermekjóléti feladatokat a **Közjóléti Alapítvány a Vidéki Családokért (KAVICS) Család-és Gyermekjóléti Szolgálat** látja el.
Telephelye: 8513 Mihályháza, Jókai u. 2.

Kérem a Tisztelt Képviselő-Testületet, hogy a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat 2017. évi beszámolóját elfogadni szíveskedjenek.

Mihályháza, 2018. április 09.


Tisztelettel
Györffy Viktória
szakmai vezető

A család- és gyermekjóléti szolgáltatás munkájához kapcsolódó jogszabályok:

- 1997. évi XXXI. törvény
a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról
- 149/1997. (IX.10.) Korm. rendelet
a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról
- 133/1997. (VII.29.) Korm. rendelet
a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások és gyermekvédelmi szakellátások térítési díjáról és az igénylésükhöz felhasználható bizonyítékokról
- 235/1997. (XII.17.) Korm. rendelet
a gyámhatóságok, a területi gyermekvédelmi szakszolgálatok, a gyermekjóléti szolgálatok és a személyes gondoskodást nyújtó szervek és személyek által kezelt személyes adatokról
- 15/1998. (IV.30.) NM rendelet
a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről
- 259/2002. (XII.18.) Korm. rendelet
a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltató tevékenység engedélyezéséről, valamint a gyermekjóléti és gyermekvédelmi vállalkozói engedélyről
- 261/2002. (XII.18.) Korm. rendelet
a nevelőszülői, a hivatásos nevelőszülői és a helyettes szülői jogviszony egyes kérdéseiről
- 415/2015. Korm. rendelet
a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi igénybevevői nyilvántartásról és az országos jelentési rendszerről
- 2015. évi CCXXIII. törvény
egyes szociális, gyermekvédelmi, családtámogatási tárgyú és egyéb kapcsolódó törvények módosításáról
- 417/2015. (XII.23.) Korm. rendelet
egyes szociális és családtámogatási tárgyú, valamint egyéb kapcsolódó kormányrendeletek módosításáról
- 418/2015. (XII.23.) Korm. rendelet
egyes gyermekvédelmi és köznevelési tárgyú kormányrendeletek módosításáról
- 419/1997. (IX.10.) Korm. rendelet
a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatásokkal összefüggő egyes kormányrendeletek módosításáról.

- 1993. évi III. törvény
a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról
- 1/2000 SzCsM rendelet
a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről.

Fenntartó neve: FIX-PONT Önkormányzati Feladatellátó Társulás
2016.01.01-től Bakonybél, Pápai u. 7.

A család-és gyermekjóléti szolgálat telephelye:
8513 Mihályháza, Jókai u. 2.

A szolgálat munkájával kapcsolatos információk – ügyfélfogadási rend, családsegítő személye, elérhetőségeink – az 15/1998. (IV.30.) NM rendelet 15.§ alapján a hivatalok hirdetőtábláin megtalálhatóak.

Családsegítő munkatársaink a hét öt napján munkaidőben telefonon is elérhetőek, így ügyfélfogadási időn túl is rendelkezésre állnak a rászorulóknak.

Munkaidőn túl a krízishelyzetbe került családok részére telefonos tanácsadással készenléti szolgálatot működtet a Család-és Gyermekjóléti Központ Zirc, melynek elérhetőségét minden hivatalba eljuttattuk, melyet jól látható helyen, a bejárati ajtón kell kifüggeszteni.

A gyermekjóléti alapellátás célja:

a gyermek testi, értelmi és erkölcsi fejlődésének a családban történő nevelkedésének elősegítése, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzése, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetése, a gyermek családból történő kiemelésének megelőzése.

A gyermekjóléti szolgáltatás egyik eleme a településen élő, minden gyermeket érintő jóléti szolgáltatások megszervezése, a településen élő gyermekek szociális helyzetének figyelemmel kísérése, a másik eleme pedig, ami ezekkel a feladatokkal szervesen összeilleszthető, a veszélyeztetettséget észlelő – és jelzőrendszer működtetése és a veszélyeztetettség kezelése.

A családi típusú nevelésre helyezi a hangsúlyt. Azokat a megoldásokat helyezi előtérbe, amelyekkel megelőzhető a gyermek családból való kiemelése, illetve amelyek a családba történő visszahelyezést segítik elő.

A gyermekjóléti szolgáltatás munkaformái:

- individuális szociális munka (egyéni esetkezelés)
- szociális csoportmunka
- közösségi szociális munka

A családban történő nevelés elősegítése érdekében

- tájékoztatást nyújtunk a gyermeki jogokról és a gyermek fejlődését biztosító támogatásokról

- megszervezzük a családtervezési, nevelési, káros szenvedélyek megelőzését célzó tanácsadást, vagy az ehhez való hozzájutást
- támogatjuk, tanácsokkal látjuk el a szociális válsághelyzetben lévő várandós anyát
- szabadidős programokat szervezünk, és abban közreműködünk
- segítünk hivatalos ügyek intézésében

A gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében

- észlelő-és jelzőrendszert működtetünk
- feltárjuk a veszélyeztetettséget előidéző okokat és ezek megoldására javaslatokat készítünk
- megszervezzük a gyermekjóléti alapellátásban, valamint a gyermekvédelmi rendszerben tevékenykedő szakemberekkel és intézményekkel való együttműködést, összehangoljuk a tevékenységüket.

A kialakult veszélyeztettség megszüntetése érdekében

- a gyermekkel és családjával végzett szociális munkával (családsegítés) a gyermek problémáit rendezzük, a családban jelentkező működési zavarok ellensúlyozására törekszünk
- a családi konfliktus megoldását segítjük elő, különösen válás, a gyermekelhelyezés és kapcsolattartás érdekében
- kezdeményezzük az egészségügyi és szociális ellátások igénybevételét, valamint a hatósági beavatkozást

A fent leírtakon túl:

- folyamatosan figyelemmel kísérjük a településen élő gyermekek szociális helyzetét, veszélyeztetettségét
- meghallgatjuk és orvosoljuk a gyermek panaszát
- felkérésre környezettanulmányt készítünk
- intézkedési terveket készítünk
- együttműködünk a család-és gyermekjóléti központ esetmenedzserével, hatósági ügyek esetében a meghatározott feladatokban szociális segítséget nyújtunk

A gyermekjóléti szolgálat fő feladatköre:

A családokkal való rendszeres kapcsolattartás családlátogatás és ügyfélfogadás keretében valósul meg. A település családsegítő munkatársa rendszeresen látogatja az alapellátásban részesülő gyermekeket és családokat, valamint felkeresi azokat az oktatási – nevelési intézményeket, ahol a gyermekekkel való találkozás mellett lehetőség van információt gyűjteni a velük kapcsolatban lévő pedagógusoktól.

Amennyiben az alapellátás keretében történő segítség nem vezet eredményre, vagy a gyermek és a szülő együttműködésének hiánya miatt a veszélyeztetettség nem megszüntethető, a családsegítő kezdeményezi a gyermek védelembevételét.

A település demográfiai mutatói:

Lakosság szám összesen: 466 fő

Ebből a 0-18 éves korosztály száma: 85 fő

Település	0-2 év	3-5 év	6-13 év	14-17 év	18-24 év	25-34 év	35-49 év	50-61 év	62=<	Összesen:
Porva	12	10	44	18	49	86	99	77	71	466

A gyermekjóléti szolgálat munkáját bemutató adatok 2017-ben:

gondozott családok száma összesen	2 család
alapellátásban gondozott családok száma	2 család
védelembe vett gondozott családok száma:	-

A településen a jelzőrendszer tagjai az általuk nyújtott információkkal nagyban segítették munkánkat.

Jelzőrendszer által küldött írásos jelzések száma 2017-ben:

Jelzőrendszer tagjai	Zirci Járás
Köznevelési intézmény	
- iskola	10 esetben
- óvoda	6 esetben
Családsegítő Központ, Szolgálat	14 esetben
Önkormányzat, polgármester	2 esetben
Védőnő	2 esetben
Háziorvos, gyermekorvos	1 esetben
Kórház	3 esetben
Rendőrség	4 esetben
Pártfogó felügyelő	-
Magánszemély	2 esetben
Gyermekvédelmi Szakszolgálat	-
Személyes gondoskodást nyújtó szolgáltató	-
Összesen:	44 esetben
Zárt adatkezelés	3 esetben

0 esetben történt esetjelzés Porván a jelzőrendszer tagjai részéről.

A 15/1998. (IV.30.) NM rendelet 15.§ kimondja, hogy a Gyvt. 17.§ (5) bekezdése alapján a gyerekjóléti szolgálat a jelzőrendszer tagjaival **esetmegbeszélést** tart tevékenységük összehangolása érdekében. Az esetmegbeszélés történhet **esetkonferencia, illetve szakmaközi megbeszélés** keretében.

Az esetkonferencia egy adott család ügyében tartott megbeszélés, a család és a családdal foglalkozó szakemberek bevonásával történik.

Esetkonferenciára

- **Porva területén: nem került sor.**

Jelzőrendszeri megbeszélésekre a jelzőrendszeri tagokkal az éppen aktuális témának megfelelően került sor. Havi rendszerességgel beszéltünk az orvossal, védőnővel és az oktatási-nevelési intézményekben dolgozó pedagógusokkal. Figyelemmel kísértük a lakosság felől érkező jelzéseket is.

Porván 10 alkalommal került sor jelzőrendszeri megbeszélésre.

A családsegítők a szakmai vezető irányítása mellett havonta tartottak **csoporton belüli esetmegbeszéléseket, ez 12 alkalommal** történt az évben.

A Család-és Gyermekjóléti Szolgálat feladata a településeken a veszélyeztetettséget észlelő-és jelzőrendszer működtetése. Ennek egyik pillére a jogszabályban előírt **évente 6 alkalommal szervezett szakmaközi megbeszélés.** A szakmaközi megbeszélés célja nem egy konkrét családot érintő probléma megbeszélése, hanem a települési szinteken előforduló átfogó problémák felszínre kerülése és ezekre a problémákra a megoldási módok boncolgatása, megtalálása.

A járások területén ezek a megbeszélések az év során folyamatosan zajlottak, egy-egy szakmacsoport részvételével.

Zirci Járás területén 7 alkalommal:

- Januárban házi segítségnyújtásban dolgozók részére.
- Februárban az UNICEF meghívásával a világ gyermekeinek helyzetével, gyermekeket érintő bántalmazásról és a gyermekjogokról.
- Februárban Bakonyánán a Járásőr Program keretében.
- Májusban a veszélyeztetettséget észlelő- és jelzőrendszer működéséről és működtetéséről, az ehhez kapcsolódó fogalmakról, bántalmazásról és elhanyagolásról az óvodavezetők részére.
- Júniusban az olaszfalui Villax Ferdinánd Általános Iskolában veszélyeztetettséget észlelő- és jelzőrendszer működéséről és működtetéséről, az ehhez kapcsolódó fogalmakról, bántalmazásról és elhanyagolásról az intézmény pedagógusai részére.
- Novemberben az olaszfalui Villax Ferdinánd Általános Iskolában Szolgálatunk bemutatása az új tagintézmény vezető részére, tájékoztatás a jelzőrendszeri munkáról.
- November a 2017. évi törvényi változásokról, protokollokról a járás védőnői részvételével.

2017-ben nyilvántartott ügyfeleink száma:

	Új ügyfél	Régi ügyfél	Összesen /ügyfél/
Porva	3 fő	6 fő	9 fő

Szakmai tevékenységek száma 2017-ben a forgalmi napló adatai alapján (halmozott adat):

Porva	188 alkalom
-------	-------------

Problématípusok:

Információkérés, ügyintézéshez segítségnyújtás, családi-kapcsolati problémák és gyermeknevelési problémák, gyermek magatartásbeli problémái, életviteli problémák a leggyakoribbak. De megjelenik a kiskorúak szülői ház engedély nélküli elhagyása, kiskorú várandósok problémái, elhanyagolás, igazolatlan hiányzások és családon belüli bántalmazás is.

Esetkezelések alakulása 2017-ben:

	Porva
Információ	102 alkalommal
Ügyintézéshez segítségnyújtás	3 alkalommal
Konfliktuskezelés	2 alkalommal
Kríziskezelés	0 alkalommal
Közvetítés másik szolgáltatásba	2 alkalommal
Munkavállalási tanácsadás	2 alkalommal
Családlátogatások száma	66 alkalommal

Pszichológushoz, pszichiáterhez irányítás: nem volt.

Jogi tanácsadásban való közvetítésben segítségnyújtás: nem volt.

Hatósági intézkedést (védelembe vételt) szolgáltatunk

- Zirci Járás területén: 8 esetben kezdeményezett, ebből 6 esetben védelembe vételre került sor. Porván nem volt a tavalyi évben védelembe vétel.

Szabadidős programok:

Szolgáltatunk felajánlotta a falunapokon, gyermeknapokon és egyéb helyi rendezvényeken való közreműködést.

2017. évben az iskolai közösségi szolgálat teljesítésére egy középiskolával együttműködési megállapodást kötöttünk. A közösségi szolgálatot egy fiatal teljesítette nálunk, bekapcsolódva az intézmény munkájába, kézműves foglalkozások, rendezvények előkészületeiben vett részt.

- **Porva** területén: nem vettünk részt rendezvényen.

Szakmai napok, továbbképzések:

- Családsegítő munkatársaink jelen voltak a Veszprém Megyei Kormányhivatal Veszprém Megyei Bünmegelőzési és Közbiztonsági Bizottság Család-, Gyermek-és Ifjúságvédelmi Munkacsoport munkájában. Itt negyedévente meghívásra képviseltük a szolgálatot.
- EFOP 3.8.2-16-2016-00001 Szociális humán erőforrás fejlesztése pályázat keretében a családsegítő kollegák szupervízióon vettek részt, júniustól szeptemberig, hét alkalommal.
- Magyar Családsegítő- és Gyermekjóléti Szolgálatok Országos Egyesülete szervezésében szakmai fórumon vettünk részt.

Adományok közvetítése:

Németországi adományozó szervezettel kapcsolatot tartunk fenn, ennek során kisgyermekes, rászoruló családok részére ruhaneműket, játékokat tudunk biztosítani az érkezett adományból.

Szolgálatunk minőségi bébiétel-gyártó felajánlásából adományozott a települések lakosai részére. Ebbe bevontuk a helyi óvodát és a Védőnői Szolgálatot, rajtuk keresztül is részesültek a családok az adományból.

Karácsony előtt több rászoruló gyermekes család részére könnyítettük meg az ünnepeket, ruhaneműket, játékokat kaptak szolgálatunktól.

A Család-és Gyermekjóléti Szolgálat tapasztalatai a jelzőrendszer munkájában

- Személyes kapcsolattartás esetén megfelelő az információk áramlása, a helyi szereplők segítőkészek a problémák megoldásában.
- A jelzőrendszeri tagok szóbeli jelzéseiket nem mindig erősítik meg írásban.
- A jelzőrendszer működtetését a jogszabály a szolgálatokhoz rendeli, de a működtetés nem lehet egyirányú, minden jelzőrendszeri tag közös felelőssége.
- A jelzőrendszeri tagok részéről fontos, hogy a többi szakembert is tájékoztassák a közös munkát érintő változásokról (pl. új jogszabályok, protokollok). Szakmaközi megbeszélések esetén a különböző szakmacsoportok kezdeményezzenek témajavaslatokat, ötleteikkel tovább segítsék a jelzőrendszeri munkát.
- A gyermekek helyzetének javítása érdekében minden jelzőrendszeri tag a saját szakmai kompetenciahatárán belül tegye meg a szükséges lépéseket.
- Munkánk hatékonysága függ a jelzőrendszeri tagok együttműködési készségétől. Az együttműködés a legtöbb esetben gördülékeny, azonban esetenként a jelzőrendszeri tagok kompetenciahatárokkal kapcsolatos tájékozatlansága fennakadásokat eredményez.

A Család-és Gyermekjóléti Szolgálat javaslatai a gyermekek helyzetének javítása érdekében

- Továbbra is legyen **rendszeres a kapcsolattartás** a jelzőrendszeri tagok között, a **megfelelő kommunikációval** az **információáramlás** biztosított.
- A jelzőrendszeri tagok érzékenyítése a problémák időben történő felismerésére, **motiváció és felelősség** a jelzés megtételére és a **közös problémamegoldásra**. Aktívabb és tudatosabb **együttműködésre** törekszünk. Ezt jelzőrendszeri esetmegbeszélésekkel (havi) és szakmaközi megbeszélésekkel, valamint folyamatos kommunikációval kívánjuk megvalósítani.
- Kezdeményezzük a közös családlátogatásokat is a problémás esetekben.
- A családok anyagi helyzetének megerősödése, életminőségük változása a munkavállalással valósulhat meg, ebben igyekszünk ösztönözni a családtagokat a folyamatos kommunikációval és kapcsolattartással.
- A családokat továbbra is segítjük életvezetési, pénzbeosztási és háztartási tanácsokkal, hogy pozitív változást értsünk el életükben.
A már meglévő adományozó szervezetekkel igyekszünk megtartani a kapcsolatainkat, és újak bevonására is törekszünk.

Összegzés

- Az aktív együttműködés során célunk a jelzési aktivitás erősítése, az együttműködés hatékonyságának fokozása.
- A családok egyre több és összetettebb problémával jelennek meg a rendszerben, mely komplex szakértelmet igényel, szükséges a több szakember együttműködése a problémák megoldására, enyhítésére.
- Minden jelzőrendszeri tag felelőssége, hogy minden alkalmat megragadjon arra, hogy személyre szabottan vagy átfogó cselekvési terv részeként a gyermekeket a helyes irányba tereljük, egészséges társadalmat építve ezzel.
- Családsegítő munkatársaink a jövőben is folyamatosan, nem csak a problémás és aktuális esetek mentén igyekeznek majd felkeresni a jelzőrendszeri tagokat, intézményeket.

A Család-és Gyermekjóléti Szolgálatnál a 15/1998. (IV.30.) NM rendelet nem teszi lehetővé, hogy szociális asszisztensi munkakörben foglalkoztatottunk legyen. A rendelet a szakmai létszámoknál 10.000 fő járási lakosságszámra vetítve ajánlott létszámként szerepelteti a szociális asszisztent, állami normatívát erre a feladatra nem lehet igényelni. A megnövekedett adminisztrációs terhek, az adománykezelés, adományosztás szervezettebb, hatékonyabb működése érdekében, valamint a két járás területén a lakosságszám alapján javasolt lenne szociális asszisztens foglalkoztatása, melyet az önkormányzatoknak a szociális asszisztens bérére megállapított kiegészítő hozzájárulása tenne lehetővé.

2018. január 1.-vel fenntartó váltás történt, a család-és gyermekjóléti feladatokat a **Közjóléti Alapítvány a Vidéki Családokért (KAVICS) Család-és Gyermekjóléti Szolgálat** látja el.
Telephelye: 8513 Mihályháza, Jókai u. 2.



Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat 2017. évi beszámolóját elfogadni szíveskedjenek.

Mihályháza, 2018.02.13.


Györffy Viktória
szakmai vezető



VESZPRÉM MEGYEI
KORMÁNYHIVATAL

Ügyiratszám: VEB/005/2060/2018.

Tárgy: Javaslát

Ügyintéző: dr. Árpásy Tamás

Telefon: 88/579-326

**Porva Község Önkormányzata
Képviselő-testülete**

Porva

Kőrishégy utca 10.

8429

Tisztelt Képviselő-testület!

Porva Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testületének (a továbbiakban: Képviselő-testület) 2018. március 27-i ülésén a képviselők nyolc napirendet szavaztak meg. Az első napirend tárgyalása során a lakosság részéről az ülésen jelen lévő személy bejelentette, hogy hangfelvételt kíván készíteni, majd - e bejelentéssel okozati összefüggésben - a polgármester az ülést bezárta.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 46. § (1) bekezdésének főszabálya kimondja a képviselő-testületi ülés nyilvánosságát. A helyi közakarat minél szélesebb körű nyilvánosságára követelményének az Mötv. 2. § (2) bekezdésében megfogalmazott teljesülése érdekében az ülésen elhangzottak lényegi tartalmának és a meghozott döntések pontos szövegének jegyzőkönyvi rögzítését, a választópolgárok ezekbe történő betekintésének szabályait az Mötv. 52. §- a szabályozza. A képviselő-testület tevékenysége feletti demokratikus kontroll érvényesíthetősége érdekében az AB (más vonatkozó jogértelmezésekkel összhangban) 57/2000. (XII.19.) határozatában kimondja, hogy a képviselő-testület nyílt ülésén hangfelvétel egyrészt szabadon készíthető és nem jogellenes célra felhasználható, másrészt, hogy az ilyen hangfelvétel tartalma közérdekű adat. A nyilvánosság további biztosítékeként a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 2:48. § (2) bekezdésében a jogalkotó kinyilvánítja, hogy nyilvános közéleti szereplésről felvétel készítése esetén nincs szükség az érintett hozzájárulására sem a felvétel elkészítéséhez, sem annak felhasználásához.

HATÓSÁGI FŐOSZTÁLY

8200 Veszprém, Megyeház tér 1

telefon: 88/620-074, fax: 88/550-837, e-mail: vemkh.torvenyesseg@veszprem.gov.hu

Azzal, hogy a polgármester az ülést bezárta, az elfogadott napirendeket a Képviselő-testület nem tudta megtárgyalni. Ezzel – ahogy erre az AB 68/2009. (VI.24.) határozatban egy hasonló ügy kapcsán rámutat – nem érvényesülhettek a képviselők Mötv. 32. § (2) bekezdés c) és i) pontjában rögzített hozzászólást, véleménynyilvánítást, továbbá a döntés előkészítésben és meghozatalában történő részvételt biztosító jogai.

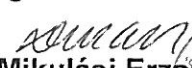
Az Mötv. 133. § (2) bekezdése alapján javaslatban hívom fel arra, hogy a jövőben az Mötv. és a Ptk. hivatkozott rendelkezéseinek figyelembevételével járjon el.

Kérem, hogy a Képviselő-testület javaslatot legkésőbb a kézbesítést követő **harmincadik napon tárgyalja meg, s annak elfogadásáról vagy elutasításáról a Kormányhivatalt írásban tájékoztassa.** A helyi önkormányzatok törvényességi felügyeletének részletes szabályairól szóló 119/2012. (VI.26.) Korm. rendelet 4. § (3) bekezdésének megfelelően **a javaslatot elutasító döntés indokáról a döntést követő 8 napon belül, írásban szíveskedjék tájékoztatni.**

Veszprém, 2018. május 10.

Tisztelettel:

**A kormány megbízott helyett eljáró Dr.
Vajda Viktória főigazgató nevében és
megbízásából:**


**Dr. Mikulási Erzsébet
főosztályvezető-helyettes**

