



Encs Városi Önkormányzat
POLGÁRMESTERÉTŐL

3860 ENCS, Petőfi út 75.

Telefon:(46) 385-611,

Fax: (46) 385-943;

E-mail: polgarmester@encs.hu onkormanyzat@encs.hu

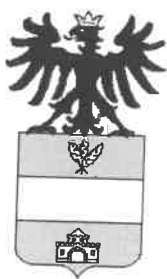
**Encs Város Önkormányzata
2018. évi költségvetésének
végrehajtása,
zárszámadása**

Készítette:

Molnárné Németh Erzsébet
Molnárné Németh Erzsébet
penzügyi irodavezető

Jóváhagyta:

dr. Szántó Marianna
dr. Szántó Marianna
jegyző



ENCs VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERÉTŐL

3860 ENCS, Petőfi út 75.

Telefon:(46) 385-611,

Fax: (46) 385-943;

E-mail: onkormanyzat@encs.hu; polgarmester@encs.hu

SZÖVEGES INDOKOLÁS a 2018. évi költségvetési beszámolóhoz

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról, az államháztartás működési rendjéről szóló jogszabályok előírják, hogy a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet szerinti jelentéseket, kimutatásokat a polgármester a Képviselő-testület elé terjessze úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

A 368/2011. (XII.31.) Kormány rendelet (Ávr.) a pénzügyi kimutatások és mérlegek elkészítésének kötelezettségét írja elő a zárszámadás előterjesztésekor.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a meghatározza, hogy a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul mely mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni, illetve előírja, hogy fenti jogszabályhely egyes pontjaihoz – a rendelettervezethez csatolt kimutatások alapján – indokolást is kell tenni.

A pénzügyi tárgyú jogszabályokban megfogalmazott kötelezettségeknek megfelelően az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Testület elé a 2018. évi költségvetési beszámolóhoz a szöveges indokolást.

Az önkormányzat összes bevételeinek, kiadásainak alakulását az 1.1. sz. melléklet tartalmazza, mely Encs Város Önkormányzatának – a bevételek és kiadások tekintetében – a 2018. évi zárszámadás pénzügyi mérlegét mutatja be.

A 2018. évi költségvetés bevételi eredeti előirányzata 1.819.918.281 Ft, módosított előirányzata 2.343.209.328 Ft, teljesítése pedig 2.366.810.859 Ft.

Kiadásoknál a működési kiadások módosított előirányzata és a teljesítése közötti különbség utal arra, hogy a gazdálkodás során messzemenően figyelembe vette a hivatal azon takarékosagra vonatkozó intézkedéseket, rendelkezéseket, melyet a képviselő-testület a költségvetési egyensúly megtartása érdekében végrehajtani rendelt a pénzügyi apparátus számára. Felhalmozási kiadások tekintetében a pályázatok áthúzódása miatt mutatkozik alul teljesítés. A működési kiadások teljesítése 74,21 %.

Encs városban 2014. évi választásokon Encs Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata alakult.

Az RNÖ 2018-ben munkaterv szerint működött. Törvényes működésüket a jegyző felügyeli, az adminisztratív feladatokat a titkársági iroda látja el.

A nemzetiségi önkormányzat 2018. évben állami normatívában részesült, melynek összege 964.600 Ft, a feladatalapú támogatása 232.804 Ft volt.

A többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerint, évenkénti bontásban a 2. sz. tájékoztató tábla tartalmazza.

A fennálló 160 760 000 Ft kötelezettségből 160 760 000 Ft a 2019. évet terheli.

A 4. sz. tájékoztató táblázatban bemutatott adósságállomány a 2018. december 31-én lejárt és nem lejárt határidejű kifizetetlen számlák összegét tartalmazza, melynek egy része 2019. évben kerül rendezésre.

A közvetett támogatásokat az 5. sz. tájékoztató tábla mutatja be.

A helyi adókról szóló 3/2011. (II.22.) önkormányzati rendelet 8.§-ában biztosított mentesség és kedvezmény szerepel a 8 és 12-es sorában.

A továbbiakban a bevételek, kiadások és a vagyon alakulását mutatom be.

Bevételek

Az önkormányzat 2018. évi módosított előirányzata 2.343.209.328 Ft, a teljesítés 2.366.810.859 Ft (101,01%).

A bevételek jogcím szerinti alakulását, illetve megoszlását az alábbi táblázat szemlélteti

Bevételek jogcímei	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Önkormányzat mük. támogatásai	634.260.672	690.723.854	690.723.854	100	29,18
Intézményi működési bevételek	138.193.038	143.671.577	140.523.950	97,81	5,93
Mük. célú tám. ÁH belülről	256.412.192	528.342.466	530.302.394	100,37	22,41
Felh. célú tám. ÁH belülről		47.847.585	47.847.585	100	2,02
Közhatalmi bevételek	152.000.000	187.989.072	187.926.272	99,96	7,94
Mük. célú átvett pe.		295.913	295.913	100	0,02
Felhalmozási bevételek		12.715.643	12.715.643	100	0,54
Felh. célú átvett pe.		6.070	6.070	100	0
Költségvetési bevételek összesen	1.180.865.902	1.611.592.180	1.610.341.681	99,92	68,04
Hiány belső finanszírozás bev.	639.052.379	731.617.148	731.617.148	100	30,91
Hiány külső finanszírozás bev.			24 852 030		1,05
Összesen:	1.819.918.281	2.343.209.328	2.366.810.859	101,01	100,00

A táblázat adatai alapján az összes bevételünk 29,18 %-át az önkormányzatok működési támogatásai teszik ki.

Működési bevételeink az összes bevétel 5,93 %-át adják.

Működési bevételeink az alábbi jogcímek szerint képződtek:

Működési bevételek	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés		
		Ft	% - a	Megoszlás %-a
Önkormányzat műk. támogatásai	690.723.854	690.723.854	100	38,11
Intézményi működési bevételek	143.671.577	140.523.950	97,81	7,75
Műk. célú tám. ÁH belülről	528.342.466	530.302.394	100,37	29,26
Közhatalmi bevételek	187.989.072	187.926.272	99,96	10,37
Műk. célú átvett pe.	295.913	295.913	100	0,02
Költségvetési bevételek összesen	1.551.022.882	1.549.772.383	99,92	85,51
Hiány belső finanszírozásának bevételei	237.814.180	237.814.180	103,39	13,12
Hiány külső finanszírozásának bevételei		24.852.030		1,37
Összesen:	1.788.837.062	1.812.438.593	101,31	100,00

Működési bevételeinket 101,31 %-ra, felhalmozási bevételeinket 100,00 %-ra teljesítettük.

A következő táblázat alapján látható, hogy az összes bevételünk 76,58 % működési célú bevétel volt 2018. évben.

Bevételek jogcímei	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Működési célú bevételek	1.326.575.336	1.778.837.062	1.812.438.593	101,31	76,58
Felhalmozási célú bevételek	493.342.945	554.372.266	554.372.266	100,00	23,42
Összesen:	1.819.918.281	2.343.209.328	2.366.810.859	101,01	100,00

Felhalmozási célú bevételeink között a felhalmozási célú támogatások összege dominál. Az összes tőkejellegű bevételhez viszonyított aránya 78,99 %.

Tőkejellegű bevételek	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés		
		Ft	% - a	Megoszlás %-a
Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről	47.847.585	47.847.585	100,00	78,99
Immateriális javak értékesítése				0,00
Ingatlanok értékesítése	12.715.643	12.715.643	100,00	20,99
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				0,00
Részesedések értékesítése				0,00
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	6.070	6.070	100,00	0,02
Egyéb felhalmozási célú bevételek				0,00
Költségvetési bevételek összesen	60.569.298	60.569.298	100,00	100,00
Hiány belső finanszírozás bevételei			0,00	0,00
Hiány külső finanszírozás bevételei				0,00
Összesen:	60.569.298	60.569.298	100	100,00

Kiadások

Kiadásainkat a módosított előirányzathoz képest 74,31 %-ra teljesítettük.
A működési és felhalmozási kiadások megoszlását az alábbi táblázat mutatja.

Kiadások jogcímei	Eredeti előirányzat Ft	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Működési célú kiadások	1.326.575.336	1.792.665.310	1.437.474.941	80,19	82,66
Felhalmozási célú kiadások	493.342.945	550.544.018	301.530.556	54,77	17,34
Összesen:	1.819.918.281	2.343.209.328	1.739.005.497	74,31	100,00

A működési kiadások az összes kiadás 82,66 %-át teszik ki.

Működési kiadások	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés		
		Ft	% - a	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	704.264.193	660.209.125	93,74	45,93
Munkaadókat terhelő járulékok és szochó	134.655.796	121.378.350	90,14	8,44
Dologi kiadások	694.364.887	420.561.476	60,57	29,26
Ellátottak pénzbeli juttatásai	30.068.788	30.068.788	100,00	2,09
Tartalékok	10.000.000			0,00
Egyéb működési célú kiadások	196.406.191	182.351.747	92,84	12,69
Költségvetési kiadások összesen	1.769.759.855	1.414.569.486	79,93	98,41
Finanszírozási kiadások	22.905.455	22.905.455	100,00	1,59
Összesen:	1 792.665.310	1.437.474.941	80,19	100,00

A személyi juttatások és azok járulékai az összes kiadás 54,37 %-át adják.

A dologi kiadások aránya 29,26 %.

Dologi kiadásaink teljesítése a módosított előirányzathoz képest 60,57 %. Működési célú kifizetetlen számlák összege 2.451.872 Ft 2018. december 31-én.

A felhalmozási kiadások az előző évhez képest jelentősen növekedtek, sok beruházást valósítottunk meg, melyek egy része gépjármű lízing, másik része pedig kisértékű tárgyi eszköz beszerzés az önkormányzatnál és intézményeknél, valamint ASP pályázat keretében eszközbeszerzés, és a településképi arculati kézikönyv létrehozása.

A folyamatban lévő pályázatainkban megvalósuló felhalmozási költségek lényegesen megnövelték ezen kiadásainkat.

Felhalmozási kiadások	Módosított előirányzat Ft	Teljesítés		
		Ft	% - a	Megoszlás %-a
Beruházások	286.567.773	101.372.410	35,37	33,99
Felújítások	260.608.701	196.790.761	75,51	66,01
Egyéb felhalmozási célú kiadások	3.367.544	3.367.385	99,97	1,12
Költségvetési kiadások összesen	550.544.018	301.530.556	54,77	100,00
Finanszírozási kiadások				0,00
ÖSSZESEN	550.544.018	301.530.556	54,77	100

Felújításokat, beruházásokat tételesen a 3-4. sz. mellékletek tartalmazzák.

Vagyon alakulása

Megnevezés	Előző évi Ft	Tárgyévi Ft	Változás %-a
Megnevezés	Előző évi Ft	Tárgyévi Ft	Változás %-a
I. Immateriális javak	1965209	1665951	-15,23
II. Tárgyi eszközök	3 594 431 700	3 698 721 905	2,9
III. Befektetett pénzügyi eszközök	81 665 000	81 665 000	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	426 271 276	395 679 850	-7,170
A. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4 104 333 185	4 177 732 706	1,78
I. Készletek	1997855	1200468	-39,91
II. Értékpapírok			
B. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1997855	1200468	-39,91
C. PÉNZESZKÖZÖK	751457796	648494794	-13,7
I. Költségvetési évben esedékes követelések	22968084	54566169	137,57
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	643708	1602074	-12,68
D. KÖVETELÉSEK	23611792	56168243	137,88
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	445912	-944000	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	6150505	0	-100
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN(A+...+F)	4887997045	4882652211	-0,109

I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	5 872 925 213	5 872 925 213	100,00
II. Nemzeti vagyon változásai	9 454 627	9 457 627	100,00
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	169 345 609	169 345 609	100,00
IV. Felhalmozott eredmény	-2089914329	-1598059163	-23,53
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása			-
VI. Mérleg szerinti eredmény	-125 425 248	491 855 166	
G. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	4453666286	4460571428	-0,155
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	4301378	2451872	-42,99
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	23049768	24852030	7,81
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	8797605	10604755	-20,54
H. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	36148751	37908657	4,86
I. EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			-
J. KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			-
K. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	398182008	384172126	-3,51
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F)	4887997045	4882652211	-1,09

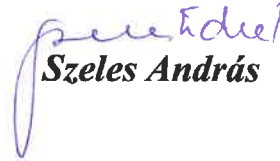
A vagyon kimutatásból látható, hogy az önkormányzat vagyona kis mértékben csökkent az előző időszakhoz képest. A vagyon alakulását, megoszlását részletesen a fenti kimutatás tartalmazza.

A maradvány alakulását a 9. sz. melléklet tartalmazza. Az önkormányzat maradványa 627.805.362 Ft, melyből működési célú 332.060.109 Ft, felhalmozási célú 295.745.253 Ft.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fenti írásos tájékoztatással kívántam eleget tenni a tájékoztatási és törvényességi követelményeknek.

Encs, 2018. május 07.


Szeles András

Előterjesztő: Szeles András
polgármester

Készítette: dr. Szántó Marianna
jegyző

**Encs Város Önkormányzat/2019. (.....)
2018. évi zárszámadási rendeletének indokolása**

Encs, 2019. május 15.

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározására az Mötv. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Encs Város Önkormányzata 2018. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjesztek a Képviselő-testület elé.

I. **BEVEZETŐ**¹

Encs Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2018. február 19-én fogadta el az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésekről.

Encs Város lakosainak száma 2018. január 1-jén 6.451 fő volt.

A B-A-Z Megyei Kormányhivatal Encsi Járási Hivatala Foglalkoztatási Osztályának adatai alapján a településen a regisztrált álláskeresők száma az év végén (2018.12.20-án) 415 fő volt, melyből 365 napot meghaladóan nyilvántartott 153 fő. Járadék típusú ellátásban 23 fő, segély típusú ellátásban 16 fő, foglalkoztatást helyettesítő és rendszeres szociális segély 250 fő részesült.

Az önkormányzat 2018-ban felhalmozásra és felújításra összességében 195.701.050 Ft-tal fordított többet, mint 2017-ben. A felhalmozási jellegű kiadásoknál csak néhány beruházás fejeződött be (belterületi utak, hidak pályázat, vidékfejlesztési pályázat, közmunkaprogram) a TOP-os pályázatok jelentős része áthúzódik 2019-re.

A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését hiány nélkül fogadta el.

A működési forráshiányra a működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatásában az önkormányzat nem részesült az év folyamán.

A beszámolási időszakban nem került sor fejlesztési célú hitelfelvételre.

Az önkormányzat a forráshiányt a kiadási megtakarításokkal, csökkentésekkel, illetve az elért többletbevételekkel ellentételezte.

A 2018. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és a kényszerű takarékoság jellemezte.

A kiadások lehetséges csökkentésével, átütemezésével sikerült a fizetőképességet biztosítani.

¹ A szövegezés csak mintául szolgál!

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségnek eleget tettek, melyek továbbítása a MÁK felé megtörtént.

A hivatal az intézmények vonatkozásában a kötelező számszaki egyezőséget felülvizsgálta és azt dokumentálta.

A 2018. évben az Önkormányzat pénzügyi helyzetét az Állami Számvevőszék nem ellenőrizte.

II.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások²

Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az önkormányzat pénzkészlete (bankszámlák, pénztárak) 2018. január 1-jén 751.457.796 Ft volt. Bevételeként 2.366.810.859 Ft került elszámolásra. Az év folyamán 1.739.005.497 Ft kifizetését követően a 2018. december 31-i záró pénzkészlet 648.494.794 Ft.

Többletes kihatással járó döntések

A többletes kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettségek összege 160 760 000 Ft.

Az önkormányzat hitelállománya összesen 2018. december 31-én 0 Ft.

A beruházásoknál és a felújításoknál a 2018. évre áthúzódó és megvalósuló feladatokat és munkákat mutattuk ki.

Az önkormányzatnak 2018. december 31. napjával kezességvállalása nem volt.

Közvetett támogatások

A közvetett támogatások tényleges összege 5 541 859 Ft, mely a következő jogcímenek jelentkezett:

- Magánszemélyek kommunális adója 1.014.000 Ft
- Gépjármű adó 4.527.859 Ft

Adósság állomány alakulása

2018. december 31-én az önkormányzatnak külföldi hitelező felé adósságállománya nem volt. A 2018. évi költségvetést, valamint a következő évet terhelő belföldi szállítói kötelezettségként a mérlegben 2.451.872 Ft került kimutatásra, melyből nem lejárt 2.077.969 Ft, 1-90 nap közötti lejáratú 373.903 Ft.

Az intézmények 2018. évi utolsó finanszírozására 2018. decemberében került sor, melyből az addig beérkezett 2018. évi fizetési határidejű számlákat egyenlítették ki. Ezt követően

² A szövegezés csak mintául szolgál!

azonban még érkeztek 2018. évi fizetési határidejű számlák (melyek 2019. január hónapban kifizetésre kerültek). Ezek összegét kell lejárt adósság állományként kimutatni.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2018. december 31-én 4.882.652.211 Ft, mely 0,109 %-kal (5.344.834 Ft-tal) csökkent az előző évhez képest.

Az immateriális javak állománya 15,23 %-kal (299.258 Ft-tal) csökkent a 2017. december 31-i adathoz viszonyítva, mely csökkenés az értékcsökkenés elszámolása miatt keletkezett.

A tárgyi eszközök állománya 104.290.205 Ft, ami 2,9 %-os növekedést mutat, melynek oka, hogy önkormányzati szinten a tárgyévi aktivált beruházások értéke meghaladta a tárgyévben elszámolt terv szerinti amortizációt.

A befektetett pénzügyi eszközök állománya az elmúlt évhez képest nem változott.

Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok a következő közfeladatellátásában vettek részt:

- köztisztaság
- parkfenntartás
- utak- hidak fenntartása

Az Encs Városgazda Nonprofit Közhasznú Kft működéséhez 35.800.000 Ft összeggel járult hozzá az önkormányzat működési támogatás jogcímén.

A forgóeszközök állománya a mérleg fordulónapján 1.200.468 Ft, mely 797.387 Ft-tal, azaz 39,91 %-kal csökkent az előző évhez képest.

A csökkenés következett be a pénzeszközöknél is, melynek év végi állománya 648.494.794 Ft lett.

Az önkormányzat intézményeinél és a Polgármesteri Hivatalnál az érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya (0-ra leírt használatban lévő és használaton kívüli eszközök) kimutatásra kerültek.

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulása

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek összes állománya 81.665.000 Ft, mely a Borsodvíz Zrt részesedéséből áll.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2018. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működés takarékosabbá vált, a szolgáltatások színvonala emelkedett. 2018-ban több Képviselő-testületi döntés is a szigorú, takarékos és ésszerű gazdálkodást helyezte az előtérbe, pl.:

- csak azon beruházások, felújítások engedélyezése, melyek végrehajtása nem okozott likviditási gondot az önkormányzat gazdálkodásában.

A fenntartható fejlődés érdekében, 2019-ben is folyamatosan elemeznünk kell a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az önkormányzat erre irányuló döntéseit.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 11. § (2a) bekezdése értelmében az önkormányzat valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles az éves költségvetési beszámolóval együtt a Bkr. 1. melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot a polgármesternek megküldeni. A költségvetési szervek vezetői ennek a kötelezettségüknek eleget tettek. A vezetői nyilatkozatok a zárszámadási rendelet tervezet mellékletét képezik.³

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések, intézmények átalakítása, stb.). A szociálisan rászoruló társadalmi rétegek támogatásában előrelépés történt (étkeztetés, önkormányzati lakások bérbeadása stb.).

A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A rendelet-tervezetnek környezeti-egészségügyi hatása nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szakmai előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

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

³ Beiktatta a 187/2016. (VII.13.) Korm. rendelet 6. §-a. Hatályos 2016. október 1-jétől.

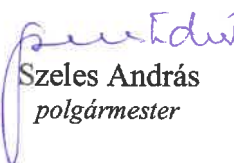
A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a zárszámadási rendelet-tervezetet tárgyalja meg és hozza meg döntését.

Encs, 2019. május 07.


Szeles András
polgármester

RENDELET - TERVEZET

ENCs VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

...../2019. (.....) önkormányzati rendelete a 2018. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

Encs Város Önkormányzatának 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) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

1 610 341 681 Ft Költségvetési bevétellel

756 469 178 Ft Finanszírozási bevétellel

1 716 100 042 Ft Költségvetési kiadással

22 905 455 Ft Finanszírozási kiadással

627 805 362 Ft költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

(1) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A bevételek és kiadások, kiemelt előirányzatok, előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3., 1.4. mellékletek* szerint fogadja el.

(3) A működési bevételek és kiadások, valamint a tökejellegű bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és a 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

2. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *3. és a 4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az *5. mellékletek* szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat, polgármesteri hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *6.1, 6.2, 6.3, 6.4. és a 7.1, 7.2, 7.3, 7.4 mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *8.1- 8.5.3. mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a *9. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2018. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

(1) Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. december 31. napjával kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti Encs Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(II.20.) önkormányzati rendelete.

Kmf.

dr. Szántó Marianna sk.
jegyző

Szeles András sk.
polgármester

1.1. melléklet a ... / 2019. (...) önkormányzati rendelethez

Encs Város Önkormányzata
2018. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	634 260 672	690 723 854	690 723 854
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	151 571 968	151 951 632	151 951 632
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	174 102 433	176 834 500	176 834 500
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	300 701 911	326 752 658	326 752 658
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7 884 360	9 891 581	9 891 581
1.5.	Működési célú kvi támogatások és közpénzügyi támogatások		25 293 483	25 293 483
1.6.	Eltérőmódú támogatások bevételei			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	256 412 192	528 342 466	530 302 394
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	256 412 192	528 342 466	530 302 394
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		47 847 585	47 847 585
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		15 000 000	15 000 000
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		32 847 585	32 847 585
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	152 000 000	187 989 072	187 926 272
4.1.	Építványadó	14 000 000	12 485 232	12 485 232
4.2.	Kezességvállalás adó	13 000 000	12 173 806	12 173 806
4.3.	Iparrézségi adó	110 000 000	147 819 996	147 819 996
4.4.	Teljesítménydíj			
4.5.	Gépjárműadó	14 000 000	14 432 098	14 432 098
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	500 000		
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	1 077 940	1 015 140
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	138 193 038	143 671 577	140 523 950
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		36 693	36 693
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	60 774 124	63 924 275	60 788 504
5.3.	Környezeti szolgáltatások értéke	14 772 865	12 525 138	12 525 138
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	45 190 747	43 882 506	43 867 806
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	13 230 302	13 910 561	13 908 017
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 225 000	8 696 902	8 701 920
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellett bevételek		71 564	71 934
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		623 938	623 938
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		12 715 643	12 715 643
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése		12 715 643	12 715 643
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.)		295 913	295 913
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		295 913	295 913
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		6 070	6 070
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		6 070	6 070
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 180 865 902	1 611 592 180	1 610 341 681
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.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	639 052 379	731 617 148	731 617 148
12.1.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	639 052 379	731 617 148	731 617 148
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			24 852 030
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			24 852 030
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Likviditási célú megelőlegezések			
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 szórakozásos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	639 052 379	731 617 148	756 469 178
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 819 918 281	2 343 209 328	2 366 810 859

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	1 303 669 881	1 769 759 855	1 414 569 486
1.1.	Személyi juttatások	584 517 433	704 264 193	660 209 125
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	105 947 883	134 655 796	121 378 350
1.3.	Dologi kiadások	442 182 846	694 364 887	420 561 476
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 600 000	30 068 788	30 068 788
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	139 421 719	196 406 191	182 351 747
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 504 036	1 504 036
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	3 271 719	31 829 411	31 338 992
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	136 150 000	163 072 744	149 508 719
1.18.	Tartalékok	10 000 000	10 000 000	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	3 000 000	3 000 000	
1.20.	- Céltartalék	7 000 000	7 000 000	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	493 342 945	550 544 018	301 530 556
2.1.	Beruházások	312 082 945	286 567 773	101 372 410
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	297 636 200		
2.3.	Felújítások	181 260 000	260 608 701	196 790 761
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	160 760 000		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		3 367 544	3 367 385
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		3 367 544	3 367 385
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)	1 797 012 826	2 320 303 873	1 716 100 042
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.	Forrási 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.)	22 905 455	22 905 455	22 905 455
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	22 905 455	22 905 455	22 905 455
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forrási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányzati nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Változások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	22 905 455	22 905 455	22 905 455
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 819 918 281	2 343 209 328	1 739 005 497

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

		Forintban!		
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-616 146 924	-708 711 693	-105 758 361
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	616 146 924	708 711 693	733 563 723

Encs Város Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADSÁS
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	634 260 672	690 723 854	690 723 854
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	151 571 968	151 951 632	151 951 632
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	174 102 433	176 834 500	176 834 500
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	300 701 911	326 752 658	326 752 658
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7 884 360	9 891 581	9 891 581
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		25 293 483	25 293 483
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	135 053 934	222 615 030	224 604 958
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	135 053 934	222 615 030	224 604 958
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		37 549 152	37 549 152
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		15 000 000	15 000 000
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		22 549 152	22 549 152
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	152 000 000	187 989 072	187 926 272
4.1.	Építményadó	14 000 000	12 485 232	12 485 232
4.2.	Idégenforgalmi adó	13 000 000	12 173 806	12 173 806
4.3.	Ipardízesi adó	110 000 000	147 819 996	147 819 996
4.4.	Tulajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	14 000 000	14 432 098	14 432 098
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	500 000		
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	1 077 940	1 015 140
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	82 033 936	82 074 836	78 926 839
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		36 693	36 693
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	43 896 096	41 824 266	38 688 495
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	8 729 209	10 381 926	10 381 926
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	19 214 197	18 214 951	18 200 251
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	9 094 434	9 492 797	9 490 253
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 100 000	1 431 902	1 436 920
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		68 366	68 366
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kárérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		623 935	623 935
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		12 715 643	12 715 643
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése		12 715 643	12 715 643
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részvételbevételek értékesítése			
6.5.	Részvételbevételek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)		295 913	295 913
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		295 913	295 913
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		6 070	6 070
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		6 070	6 070
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 003 348 542	1 233 969 570	1 232 748 701
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.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	88 494 289	197 609 058	197 609 058
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	88 494 289	197 609 058	197 609 058
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)			24 852 030
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			24 852 030
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Likviditási célú megelőlegezések			
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.)	88 494 289	197 609 058	222 461 088
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 091 842 831	1 431 578 628	1 455 209 789

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetési kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	970 629 974	1 246 924 340	1 050 928 587
1.1.	Személyi juttatások	499 075 711	564 805 529	558 386 125
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	88 954 699	101 948 080	100 817 671
1.3.	Dologi kiadások	307 301 845	449 512 708	272 391 587
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 600 000	30 068 788	30 068 788
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	43 697 719	90 589 235	89 264 416
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 504 036	1 504 036
1.7.	- Torvényi 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	3 271 719	31 829 411	31 338 992
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	40 426 000	57 255 788	56 421 388
1.18.	Tartalékok	10 000 000	10 000 000	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	3 000 000	3 000 000	
1.20.	- Céltartalék	7 000 000	7 000 000	
2.	Felhalmozási költségvetési kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	76 056 745	79 871 896	82 796 740
2.1.	Beruházások	5 556 745	34 117 268	42 718 127
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	20 500 000	42 387 084	36 711 228
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		3 367 544	3 367 385
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		3 367 544	3 367 385
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)	996 686 719	1 326 796 236	1 133 725 327
4.	Hitelek, 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.	Kinostárlások 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.)	95 156 112	104 782 392	103 152 814
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	22 905 455	22 905 455	22 905 455
6.3.	Idővelőszervi támogatás, intézményfinanszírozás	72 250 657	81 876 937	80 247 359
6.4.	Pénzügyi hánying kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Finanszírozási 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 szervezeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	95 156 112	104 782 392	103 152 814
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 091 842 831	1 431 578 628	1 236 878 141

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	6 661 823	-92 826 666	99 023 374
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	-6 661 823	92 826 666	119 308 274

Encs Város Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADSÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. XII. 31. 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.)	121 358 258	305 727 436	305 697 436
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	121 358 258	305 727 436	305 697 436
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		10 298 433	10 298 433
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		10 298 433	10 298 433
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési 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.)	56 159 102	61 596 741	61 597 111
5.1.	Köszvénykeztetés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	16 878 028	22 100 009	22 100 009
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 043 656	2 143 212	2 143 212
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	25 976 550	25 667 555	25 667 555
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 135 868	4 417 764	4 417 764
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	3 125 000	7 265 000	7 265 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		3 198	3 568
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		3	3
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.	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			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	177 517 360	377 622 610	377 597 980
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.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	550 558 090	534 008 090	534 008 090
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	550 558 090	534 008 090	534 008 090
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	72 250 657	81 876 937	80 247 359
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Likviditási bevételek megelőlegezése	72 250 657	81 876 937	80 247 359
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.)	622 808 747	615 885 027	614 255 449
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	800 326 107	993 507 637	991 848 429

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	333 039 907	522 835 515	363 640 899
1.1.	Személyi juttatások	85 441 722	139 458 664	101 823 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 993 184	32 707 716	20 560 679
1.3.	Dologi kiadások	134 881 001	244 852 179	148 169 889
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	95 724 000	105 816 956	93 087 331
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	95 724 000	105 816 956	93 087 331
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	467 286 200	470 672 122	218 733 816
2.1.	Beruházások	306 526 200	252 450 505	58 654 283
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	297 636 200	55 369 710	55 369 710
2.3.	Felújítások	160 760 000	218 221 617	160 079 533
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	160 760 000	218 089 689	160 079 533
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)	800 326 107	993 507 637	582 374 715
4.	Hitelek, 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 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 kormányzatoknak, nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Változatok			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	800 326 107	993 507 637	582 374 715

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-622 808 747	-615 885 027	-204 781 735
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	622 808 747	615 885 027	614 255 449

Encs Város Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADSÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. XII. 31. 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 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.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparköltségi 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.)			
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			
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.)			
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			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)			
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.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
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.)	6 592 025	7 396 333	7 396 333
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lakóhitelek betétek megelőlegezése	6 592 025	7 396 333	7 396 333
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.)	6 592 025	7 396 333	7 396 333
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	6 592 025	7 396 333	7 396 333

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	6 592 025	7 358 360	7 358 360
1.1.	Személyi juttatások	5 118 018	5 824 386	5 824 386
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 024 332	1 200 983	1 200 983
1.3.	Dologi kiadások	449 675	332 991	332 991
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-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		37 973	37 973
2.1.	Beruházások		37 973	37 973
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)	6 592 025	7 396 333	7 396 333
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 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 szervezeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Változatok			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	6 592 025	7 396 333	7 396 333

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-6 592 025	-7 396 333	-7 396 333
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	6 592 025	7 396 333	7 396 333

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

Sor-szám	Bevételek				Kiadások				Forintban!
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	634 260 672	690 723 854	690 723 854	Személyi juttatások	584 517 433	704 264 193	660 209 125	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	256 412 192	528 342 466	530 302 394	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	105 947 883	134 655 796	121 378 350	
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	442 182 846	694 364 887	420 561 476	
4.	Közhatalmi bevételek	152 000 000	187 989 072	187 926 272	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 600 000	30 068 788	30 068 788	
5.	Működési bevételek	138 193 038	143 671 577	140 523 950	Egyéb működési célú kiadások	139 421 719	196 406 191	182 351 747	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		295 913	295 913	Tartalékok	10 000 000	10 000 000		
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)								
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	1 180 865 902	1 551 022 882	1 549 772 383	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	1 303 669 881	1 769 759 855	1 414 569 486	
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+19.)	145 709 434	237 814 180	237 814 180	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	22 905 455	22 905 455	22 905 455	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		237 814 180		Likviditási célú hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	145 709 434	237 814 180	237 814 180	Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Belföldi finanszírozás bevételei				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Belföldi finanszírozás bevételei				Kölcsön törlesztése				
19.	Értékpapírok bevételei				Forgatási célú belföldi, közföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (21.+...+23.)			24 852 030	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
22.	Változások				Változások				
23.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			24 852 030					
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+20.)	145 709 434	237 814 180	262 666 210	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+23.)	22 905 455	22 905 455	22 905 455	
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	1 326 575 336	1 788 837 062	1 812 438 593		1 326 575 336	1 792 665 310	1 437 474 941	
26.	Költségvetési hiány:	122 803 979	218 736 973	-	Költségvetési többlet:	-	-	135 202 897	
27.	Bruttó hiány:	-	3 828 248	-	Bruttó többlet:	-	-	374 963 652	

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

2.2. melléklet a ... / 2019. (...) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Bevételek				Kiadások				2018. XII. 31. teljesítés
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		15 000 000	15 000 000	Beruházások	312 082 945	286 567 773	101 372 410	
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	297 636 200	267 805 331		
3.	Felhalmozási bevételek		12 715 643	12 715 643	Felújítások	181 260 000	260 608 701	196 790 761	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		6 070	6 070	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	160 760 000	190 590 869		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások		3 367 544	3 367 385	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		32 847 585	32 847 585					
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		60 569 298	60 569 298	Tartalékok				
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	493 342 945	493 802 968	493 802 968	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	493 342 945	550 544 018	301 530 556	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	493 342 945	493 802 968	493 802 968	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése				
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Értékpapír értékesítése				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése				
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése				
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele								
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai				
23.	Értékpapírok kibocsátása								
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek								
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	493 342 945	493 802 968	493 802 968	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)				
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	493 342 945	554 372 266	554 372 266	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	493 342 945	550 544 018	301 530 556	
27.	Költségvetési hiány:	493 342 945	489 974 720	240 961 258	Költségvetési többlet:	-	-	-	
28.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	3 828 248	252 841 710	

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII. 31-ig	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2018. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Önkormányzat(gépjármű,tárgyi eszköz)	7 567 316	2015-2019	4 507 168	3 686 384	3 060 148	7 567 316
Óvoda tárgyi eszköz beszerzések	4 096 471	2 018		4 096 471	4 096 471	4 096 471
Polgármesteri Hivatal tárgyi eszköz beszerzés	486 410	2018		486 410	486 410	486 410
Sportközpont tárgyi eszköz beszerzés	258 100	2018		258 100	258 100	258 100
TEK nagy és kisértékű tárgyeszközök	369 303	2018		8 890 000	369 303	369 303
PAX tárgyi eszköz beszerzés	8 147 632	2018		8 459 830	8 147 632	8 147 632
TOP-3.1.1.-15-BO1-2016-00009 Fenntartható közlekedésfejlesztés Encsen és Márton	44 120 376	2018-2019		138 140 450	44 120 376	44 120 376
TOP-5.3.1.-16-BO1-2017-00019 Helyi identitás és kohézió erősítése	931 934	2018		1 858 365	931 934	931 934
Művelődési Központ és Könyvtár	3 264 778	2018		8 628 883	3 264 778	3 264 778
Közmunkaprogram tárgyi eszköz beszerzések	16 817 718	2018		17 195 479	16 817 718	16 817 718
TOP-4.2.1-15-BO1-2016-00017 " Szociális alapszolgáltatások fejlesztése Encsen"	5 990 000	2018		5 990 001	5 990 000	5 990 000
Vidékfejlesztési program (traktor)	9 502 140	2018			9 502 140	9 502 140
TOP-1.1.1.3 Encs város gazdaságfejlesztése		2018		69 310 000		
TOP-2.1.2 Zöld város kialakítása Encsen		2018		15 240 000		
EFOP-1.4.2 Előre a biztos úton		2018		8 016		
EFOP-1.8.19 Egészséged felelősség	4 327 400	2018		4 319 384	4 327 400	4 327 400
ÖSSZESEN:	105 879 578	2 018	4 507 168	286 567 773	101 372 410	105 879 578

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításokként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII. 31-ig	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2018. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Önkormányzat (PAX, óvoda vízcsatlakozás, kertés, klíma, belterületi utak)	29 729 300	2018		35 537 084	29 729 300	29 729 300
TOP-2.1.2-15-BO1-00008 Zöld város kialakítása Encsen	102 749 844	2018		160 760 000	102 749 844	102 749 844
TEK (szűrőrendszer csere)	131 928	2018		131 928	131 928	131 928
PAX (lift felújítás)	6 850 000	2018		6 850 000	6 850 000	6 850 000
TOP-4.2.1 Szociális alapszolg. Fejlesztése Encsen	19 382 640	2018		19 382 640	19 382 640	19 382 640
TOP-3.1.1 Fenntartható közlekedés fejlesztése Encsen és Mérán	37 947 049	2018		37 947 049	37 947 049	37 947 049
ÖSSZESEN:	196 790 761			260 608 701	196 790 761	196 790 761

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója.*

TOP-5.3.1-16-B01-2017-00019 Helyi identitás és kohézió erősítése

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások												Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme													
			Eredeti		Módosított		Eredeti		Módosított		2018. előtt	2018. XII.31.		2018. után		
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	H	I						
Összes bevétel, kiadás			2018. előtt				2018. XII.31.				2018. XII.31.				Összesen	Teljesítés % a 2018. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)				
Saját erő																
- saját erőből központi támogatás																
EU-s forrás		24 412 905						24 412 905				21 529 974	21 529 974	88,20		
Társfinanszírozás																
Hitel																
Egyéb forrás																
Források összesen:		24 412 905						24 412 905				21 529 974	21 529 974	88,20		

Kiadások, költségek

Személyi jellegű		6 978 240										1 215 220	1 175 500	16,80
Beruházások, beszerzések		1 858 365										931 930	931 930	50,10
Szolgáltatások igénybe vétele		15 576 300										3 219 800	3 219 800	20,70
Adminisztratív költségek														
Kiadások összesen:		24 412 905										5 366 958	5 327 235	21,80

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

EU-s projekt neve, azonosítója:*

EFOP-1.8.19-17-2017-00005 Egészség felelősség időt áldozz rá

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások										Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme						előtt	. XII.31.	előtt	. XII.31.	Összesen	Teljesítés %-a . XII. 31-ig
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított						
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)		
Saját erő														
- saját erőből központi támogatás		27 712 670												
EU-s forrás										17 704 108		17 704 108		63,9%
Társfinanszírozás														
Hitel														
Egyéb forrás		27 712 670												
Források összesen:		27 712 670				27 712 670				17 704 108		17 704 108		63,9%
Kiadások, költségek														
Személyi jellegű		14 394 532				14 394 532				9 075 882		9 075 882		63,1%
Beruházások, beszerzések		4 319 384				4 319 384				4 327 401		4 327 401		100,2%
Szolgáltatások igénybe vétele		8 998 754				8 998 754				4 300 815		4 300 815		47,8%
Adminisztratív költségek														
Kiadások összesen:		27 712 670				27 712 670				17 704 108		17 704 108		63,9%

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadási, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója:*

TOP-4.2.1.-15-BO1-2016-00017 „Szociális alapszolgáltatások fejlesztése Encsen”

Forintban!

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme									
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított				
	Összes bevétel, kiadás	2018. előtt		2018. XII.31.		2018. után		2018. előtt	2018. XII.31	Összesen	Teljesítés % a 2018. XII. 31-ig	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)
Saját erő												
- saját erőből központi támogatás												
EU-s forrás		28 600 000				28 600 000				27 864 670	27 864 670	97,40
Társfinanszírozás												
Hitel												
Egyéb forrás												
Források összesen:		28 600 000				28 600 000				27 864 670	27 864 670	97,40

Kiadások, költségek												
Személyi jellegű												
Beruházások, beszerzések		25 372 640				25 372 640				25 372 640	25 372 640	100,00
Szolgáltatások igénybe vétele		3 227 350				3 227 350				2 492 030	2 492 030	77,25
Adminisztratív költségek												
Kiadások összesen:		28 600 000				28 600 000				27 864 670	27 864 670	97,40

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

EU-s projekt neve, azonosítója:*

TOP-1.1.3.-15-BO1-2016-00009 „Encs Város gazdaságfejlesztése”

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme									
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított				
	Összes bevétel, kiadás	. előtt		. XII.31.		. után		. előtt	. XII.31.	Összesen	Teljesítés % a . XII. 31-ig	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)
Saját erő												
- saját erőből központi támogatás												
EU-s forrás		79 079 000				79 079 000				2 743 000	2 743 000	3,50
Társfinanszírozás												
Hitel												
Egyéb forrás												
Források összesen:		79 079 000				79 079 000				2 743 000	2 743 000	3,50
Kiadások, költségek												
Személyi jellegű		254 000				254 000						0,00
Beruházások, beszerzések		69 310 000										0,00
Szolgáltatások igénybe vétele		9 515 000				9 515 000				2 743 000	2 743 000	28,00
Adminisztratív költségek												
Kiadások összesen:		79 079 000				9 769 000				2 743 000	2 743 000	3,50

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadási, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója:*

TOP-3.1.1.-15-BO1-2016-00009 „Fenntartható közlekedésfejlesztés Encsen és Mérán”

Forintban!

Forrásban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme									
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított				
	Összes bevétel, kiadás	2018. előtt		2018. XII.31.		2018. után		2018. előtt	2018. XII.31.	Összesen	Teljesítés % a 2018. XII. 31-ig	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)
Saját erő												
- saját erőből központi támogatás												
EU-s forrás		211 537 523				211 537 523				108 687 638	108 687 638	51,40
Társfinanszírozás												
Hitel												
Egyéb forrás												
Források összesen:		211 537 523				211 537 523				108 687 638	108 687 638	51,40

Kiadások, költségek												
Személyi jellegű		568 594				568 594						0,00
Beruházások, beszerzések		176 087 409				176 087 409				82 067 425	82 067 425	46,60
Szolgáltatások igénybe vétele		34 881 421				34 881 421				26 620 211	26 620 211	76,36
Adminisztratív költségek												
Kiadások összesen:		211 537 523				211 537 523				108 687 638	108 687 638	51,40

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

EU-s projekt neve, azonosítója:*

TOP-2.1.2.-15-BO1-2016-00008 „Zöld város kialakítása Encsen”

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme									
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított				
	Összes bevétel, kiadás	. előtt		. XII.31.		. után		. előtt	. XII.31.	Összesen	Teljesítés % a . XII. 31-ig	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)
Saját erő												
- saját erőből központi támogatás												
EU-s forrás		199 070 000				199 070 000				117 788 144	117 788 144	59,20
Társfinanszírozás												
Hitel												
Egyéb forrás												
Források összesen:		199 070 000				199 070 000				117 788 144	117 788 144	59,20

Kiadások, költségek												
Személyi jellegű		490 000				490 000						0,00
Beruházások, beszerzések		176 000 000				176 000 000				102 749 844	102 749 844	58,40
Szolgáltatások igénybe vétele		22 580 000				22 580 000				15 038 300	15 038 300	66,66
Adminisztratív költségek												
Kiadások összesen:		199 070 000				199 070 000				117 788 144	117 788 144	59,20

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, nozzújarauiasok**
EFOP-1.4.2.-16-2016-00017 "Előre a biztos úton"

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Forintban!

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés				
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme										
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	2018. előtt	2018. XII.31.	2018. után	2018. előtt	2018. XII.31	Összesen	Teljesítés % a 2018. XII. 31-ig
	Összes bevétel, kiadás												
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)	
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás		51 476 923				51 476 923				21 529 974	21 529 974	41,88	
EU-s forrás													
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:													

Kiadások, költségek

Személyi jellegű		29 709 993				29 709 993				15 521 704	15 521 704	52,10
Beruházások, beszerzések		8 011				8 011						0,00
Szolgáltatások igénybe vétele		21 758 915				21 758 915				6 008 170	6 008 170	27,60
Adminisztratív költségek												
Kiadások összesen:		51 476 923				51 476 923				21 529 974	21 529 974	41,88

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme									
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított				
	Összes bevétel, kiadás	. előtt		. XII.31.		. után		. előtt	. XII.31.	Összesen	Teljesítés % a . XII. 31-i	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)
Saját erő												
- saját erőből központi támogatás												
EU-s forrás												
Társfinanszírozás												
Hitel												
Egyéb forrás												
Források összesen:												

Kiadások, költségek

Személyi jellegű												
Beruházások, beszerzések												
Szolgáltatások igénybe vétele												
Adminisztratív költségek												
Kiadások összesen:												

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Megnevezés	Encs Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	634 260 672	690 723 854	690 723 854
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	151 571 968	151 951 632	151 951 632
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	174 102 433	176 834 500	176 834 500
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	300 701 911	326 752 658	326 752 658
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7 884 360	9 891 581	9 891 581
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		25 293 483	25 293 483
1.6.	Hízzamólistából származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	105 884 190	279 207 293	281 167 221
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	105 884 190	279 207 293	281 167 221
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		39 407 517	39 407 517
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		15 000 000	15 000 000
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		24 407 517	24 407 517
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	152 000 000	187 989 072	187 926 272
4.1.	Építményadó	14 000 000	12 485 232	12 485 232
4.2.	Idégenforgalmi adó	13 000 000	12 173 806	12 173 806
4.3.	Iparűzési adó	110 000 000	147 819 996	147 819 996
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	14 000 000	14 432 098	14 432 098
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	500 000		
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	1 077 940	1 015 140
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	24 540 875	24 921 405	24 921 405
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		36 693	36 693
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	23 427 096	21 441 064	21 441 064
5.3.	Közevetített szolgáltatások értéke	500 000	1 605 970	1 605 970
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	175 000	327 200	327 200
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	438 779	773 071	773 071
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		66 000	66 000
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggeljelző bevételek		62 615	62 615
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		608 792	608 792
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		12 715 643	12 715 643
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése		12 715 643	12 715 643
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részvételések értékesítése			
6.5.	Részvételések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)		295 913	295 913
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		295 913	295 913
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		6 070	6 070
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		6 070	6 070
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	916 685 737	1 235 266 767	1 237 163 895
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.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	613 874 860	706 085 191	706 085 191
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	613 874 860	706 085 191	706 085 191
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)			24 852 030
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			24 852 030
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Likviditási bevételek 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.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	613 874 860	706 085 191	730 937 221
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	1 530 560 597	1 941 351 958	1 968 101 116

Megnevezés	Encs Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	379 866 471	743 293 374	493 328 607
1.1.	Személyi juttatások	123 456 257	206 328 842	193 789 204
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 978 264	33 270 399	26 734 172
1.3.	Dologi kiadások	155 661 950	361 866 046	141 468 314
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 600 000	30 058 788	30 068 788
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	51 170 000	101 759 299	101 268 129
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 504 036	1 504 036
1.7.	- Törvényi előírások alapján 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	20 000	31 330 643	30 840 224
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	51 150 000	68 924 620	68 923 869
1.18.	Tartalékok	10 000 000	10 000 000	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	3 000 000	3 000 000	
1.20.	- Céltartalék	7 000 000	7 000 000	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	483 578 279	512 742 396	277 925 934
2.1.	Beruházások	302 318 279	255 748 079	84 749 716
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	297 636 200		
2.3.	Felújítások	181 260 000	253 626 773	189 808 833
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	160 760 000		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		3 367 544	3 367 385
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		3 367 544	3 367 385
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)	863 444 750	1 256 035 770	771 254 541
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.)	667 115 847	685 316 188	673 808 622
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	22 905 455	22 905 455	22 905 455
6.3.	Központi, irányító szervei támogatás	644 210 392	662 410 733	650 903 167
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 pénzügyi intézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	667 115 847	685 316 188	673 808 622
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 530 560 597	1 941 351 958	1 445 063 163

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	14	14	13
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő), Pályázat (fő)	65	135	135

Megnevezés	Encs Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!				
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	634 260 672	690 723 854	690 723 854
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	151 571 968	151 951 632	151 951 632
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	174 102 433	176 834 500	176 834 500
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	300 701 911	326 752 658	326 752 658
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7 884 360	9 891 581	9 891 581
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		25 293 483	25 293 483
1.6.	Fizmiológiai támogatások			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	105 884 190	180 398 058	182 387 986
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	105 884 190	180 398 058	182 387 986
2.6.	3.5-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		37 549 152	37 549 152
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		15 000 000	15 000 000
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		22 549 152	22 549 152
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	152 000 000	187 989 072	187 926 272
4.1.	Építményadó	14 000 000	12 485 232	12 485 232
4.2.	Közműhasználati adó	13 000 000	12 173 806	12 173 806
4.3.	Ípárterhelési díj	110 000 000	147 819 996	147 819 996
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	14 000 000	14 432 098	14 432 098
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	500 000		
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	1 077 940	1 015 140
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	24 540 875	24 921 405	24 921 405
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		36 693	36 693
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	23 427 096	21 441 064	21 441 064
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	500 000	1 605 970	1 605 970
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	175 000	327 200	327 200
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	438 779	773 071	773 071
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		66 000	66 000
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek		62 615	62 615
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		608 792	608 792
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		12 715 643	12 715 643
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése		12 715 643	12 715 643
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részvétel értékesítése			
6.5.	Részvétel megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)		295 913	295 913
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		295 913	295 913
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		6 070	6 070
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		6 070	6 070
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	916 685 737	1 134 599 167	1 136 526 295
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.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	87 307 932	196 068 263	196 068 263
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	87 307 932	196 068 263	196 068 263
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.	Lekötött befizetés megszűntetése			
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.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	87 307 932	196 068 263	196 068 263
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	1 003 993 669	1 330 667 430	1 332 594 558

Megnevezés	Encs Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5+1.18.)	292 283 203	564 208 068	387 905 324
1.1.	Személyi juttatások	113 184 688	170 999 749	170 616 821
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 207 630	22 501 060	22 346 717
1.3.	Dologi kiadások	92 870 885	241 624 772	76 084 118
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 600 000	30 068 788	30 068 788
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	39 420 000	89 013 699	88 788 880
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		1 504 036	1 504 036
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	20 000	31 330 643	30 840 224
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	39 400 000	56 179 020	56 444 620
1.18.	Tartalékok	10 000 000	10 000 000	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	3 000 000	3 000 000	
1.20.	- Céltartalék	7 000 000	7 000 000	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	25 182 079	59 786 491	62 476 691
2.1.	Beruházások	4 682 079	20 881 863	29 380 006
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		20 881 863	29 380 006
2.3.	Felújítások	20 500 000	35 537 084	29 729 300
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		35 537 084	29 729 300
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		3 367 544	3 367 385
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		3 367 544	3 367 385
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)	317 465 282	623 994 559	450 382 015
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.	Forrástási 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 közhitelek beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	686 528 387	706 672 871	694 169 705
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	22 905 455	22 905 455	22 905 455
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	663 622 932	683 767 416	671 264 250
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forrástási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányvállalkozás, nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	686 528 387	706 672 871	694 169 705
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 003 993 669	1 330 667 430	1 144 551 720

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	9	9	8
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Megnevezés	Encs Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
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 feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Hiszámolási havi adósságot bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		98 809 235	98 779 235
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		98 809 235	98 779 235
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		1 858 365	1 858 365
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		1 858 365	1 858 365
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Kötegenforgalmi adó			
4.3.	Ingatlanadó			
4.4.	Tulajdonbirtokdíj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	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 és más nyereségjellegű bevételek			
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 megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.1.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
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			
8.4.	8.1.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)		100 667 600	100 637 600
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.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	526 566 928	510 016 928	510 016 928
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	526 566 928	510 016 928	510 016 928
12.2.	Felző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	19 412 540	21 356 683	20 361 083
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Intézményfinanszírozás	19 412 540	21 356 683	20 361 083
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 szrmazások üveletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	545 979 468	531 373 611	530 378 011
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)	545 979 468	632 041 211	631 015 611

Megnevezés	Encs Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	87 583 268	179 085 306	105 423 283
1.1.	Személyi juttatások	10 271 569	35 329 093	23 172 383
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 770 634	10 769 339	4 387 455
1.3.	Dologi kiadások	62 791 065	120 241 274	65 384 196
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	11 750 000	12 745 600	12 479 249
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	11 750 000	12 745 600	12 479 249
1.18.	Tartalékok			
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	458 396 200	452 955 905	215 449 243
2.1.	Beruházások	297 636 200	234 866 216	55 369 710
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	297 636 200	23 307 851	55 369 710
2.3.	Felújítások	160 760 000	218 089 689	160 079 533
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	160 760 000	218 089 689	160 079 533
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)	545 979 468	632 041 211	320 872 526
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.	Forrástási 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 betétkénti elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forrástási 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 pénzüintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	545 979 468	632 041 211	320 872 526

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő) Pályázat (fő)	5	5	5
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő) Pályázat (fő)		8	8

Megnevezés	Encs Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
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 közművelési 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.	Eltérítésként 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.	2.3.-ból 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.	3.3.-ból EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Egítványadó			
4.2.	Időgyermekotthoni adó			
4.3.	Ípártási adó			
4.4.	Tulajdonosi díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	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 és más nyereségjellegű bevételek			
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 megszerzéséhez 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.	7.1.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
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			
8.4.	8.1.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)			
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.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
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.	Likviditási célú hitelek megelőlegezése			
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 szűrmányozás bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)			
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)			

Megnevezés	Encs Város Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Államgazgatási feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5+1.18.)			
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			
1.6.	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-ból: - 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)			
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.	Forrási 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.	Forrási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányok, nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Változatok			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)			

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)

Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)

Költségvetési szerv	Encsi Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	5 979 639	7 484 927	7 484 927
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	163 000		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 749 297	6 243 863	6 243 863
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 067 342	988 500	988 500
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		251 000	251 000
1.8.	Kamatbevételek		80	80
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek		1 484	1 484
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		1 764 208	1 764 208
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 764 208	1 764 208
2.4.	2.3-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	5 979 639	9 249 135	9 249 135
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	108 782 949	111 751 424	109 956 301
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		251 839	251 839
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	108 782 949	111 499 585	109 704 462
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	114 762 588	121 000 559	119 205 436

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	114 508 588	120 514 149	118 384 515
1.1.	Személyi juttatások	76 006 043	82 916 321	81 197 904
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 820 730	17 007 172	17 007 172
1.3.	Dologi kiadások	22 681 815	20 590 656	20 179 439
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	254 000	486 410	486 410
2.1.	Beruházások	254 000	486 410	486 410
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	114 762 588	121 000 559	118 870 925

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	28	28	26
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Encsi Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	5 979 639	7 484 927	7 484 927
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	163 000		
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 749 297	6 243 863	6 243 863
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 067 342	988 500	988 500
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		251 000	251 000
1.8.	Kamatbevételek		80	80
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek		1 484	1 484
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		1 764 208	1 764 208
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 764 208	1 764 208
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	5 979 639	9 249 135	9 249 135
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	108 782 949	111 751 424	109 956 301
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		251 839	251 839
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	108 782 949	111 499 585	109 704 462
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	114 762 588	121 000 559	119 205 436

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	114 508 588	120 514 149	118 384 515
1.1.	Személyi juttatások	76 006 043	82 916 321	81 197 904
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 820 730	17 007 172	17 007 172
1.3.	Dologi kiadások	22 681 815	20 590 656	20 179 439
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	254 000	486 410	486 410
2.1.	Beruházások	254 000	486 410	486 410
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	114 762 588	121 000 559	118 870 925

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	28	28	26
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Encsi Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)			

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Encsi Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	6 592 025	7 396 333	7 396 333
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	6 592 025	7 396 333	7 396 333
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	6 592 025	7 396 333	7 396 333

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	6 592 025	7 358 360	7 358 360
1.1.	Személyi juttatások	5 118 018	5 824 386	5 824 386
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 024 332	1 200 983	1 200 983
1.3.	Dologi kiadások	449 675	332 991	332 991
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		37 973	37 973
2.1.	Beruházások		37 973	37 973
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	6 592 025	7 396 333	7 396 333

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	2	2	2
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Városi Művelődési Központ és Könyvtár	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	15 209 000	15 310 852	15 316 240
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	12 465 000	12 327 702	12 327 702
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 744 000	2 543 016	2 543 016
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		433 902	438 920
1.8.	Kamatbevételek		5 572	5 942
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek		660	660
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	3 178 744	85 772 991	85 772 991
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 178 744	85 772 991	85 772 991
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		8 440 068	8 440 068
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		8 440 068	8 440 068
4.3.	4.2.-ból EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	18 387 744	109 523 911	109 529 299
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	34 349 768	36 535 398	36 534 144
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	700 000	793 244	793 244
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	33 649 768	35 742 154	35 740 900
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	52 737 512	146 059 309	146 063 443

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	52 737 512	137 430 426	76 351 540
1.1.	Személyi juttatások	22 224 049	51 812 192	30 700 984
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 796 516	10 938 492	5 862 110
1.3.	Dologi kiadások	26 716 947	74 679 742	39 788 446
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		8 628 883	3 264 778
2.1.	Beruházások		8 628 883	3 264 778
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	52 737 512	146 059 309	79 616 318

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	8	8	7
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő), Pályázat (fő)	3	7	7

Költségvetési szerv	Városi Művelődési Központ és Könyvtár	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	15 209 000	15 310 852	15 315 870
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	12 465 000	12 327 702	12 327 702
1.3.	Közzetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 744 000	2 543 016	2 543 016
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		433 902	438 920
1.8.	Kamatbevételek		5 572	5 572
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek		660	660
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	3 178 744	9 220 106	9 220 106
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 178 744	9 220 106	9 220 106
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	18 387 744	24 530 958	24 535 976
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	34 349 768	36 535 398	43 675 144
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	700 000	793 244	7 934 244
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	33 649 768	35 742 154	35 740 900
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	52 737 512	61 066 356	68 211 120

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	52 737 512	60 877 541	59 785 900
1.1.	Személyi juttatások	22 224 049	26 601 488	26 396 862
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 796 516	5 078 801	5 049 396
1.3.	Dologi kiadások	26 716 947	29 197 252	28 339 642
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		188 815	188 815
2.1.	Beruházások		188 815	188 815
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	52 737 512	61 066 356	59 974 715

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	8	8	7
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő), Pályázat (fő)	3	4	4

Költségvetési szerv	Városi Művelődési Központ és Könyvtár	03
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			370
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			370
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		76 552 885	76 552 885
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		76 552 885	76 552 885
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)		8 440 068	8 440 068
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		8 440 068	8 440 068
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)		84 992 953	84 993 323
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányleg szervei (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)		84 992 953	84 993 323

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		76 552 885	16 565 640
1.1.	Személyi juttatások		25 210 704	4 304 122
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		5 859 691	812 714
1.3.	Dologi kiadások		45 482 490	11 448 804
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		8 440 068	3 075 963
2.1.	Beruházások		8 440 068	3 075 963
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)		84 992 953	19 641 603

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő), Pályázat (fő)	3	3	3

Költségvetési szerv	Városi Művelődési Központ és Könyvtár	03
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)			

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Városi Sportközpont	04
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	7 985 000	7 985 038	4 846 723
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	7 795 000	7 795 000	4 659 229
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	190 000	190 000	187 456
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		38	38
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		1 236 830	1 236 830
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 236 830	1 236 830
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	7 985 000	9 221 868	6 083 553
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	35 389 652	35 452 032	34 746 387
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	28 469	28 619	28 619
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	35 361 183	35 423 413	34 717 768
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	43 374 652	44 673 900	40 829 940

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	43 374 652	44 415 800	40 482 994
1.1.	Személyi juttatások	24 558 238	25 650 962	23 800 305
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 835 620	5 041 956	4 808 355
1.3.	Dologi kiadások	13 980 794	13 722 882	11 874 334
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		258 100	258 100
2.1.	Beruházások		258 100	258 100
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	43 374 652	44 673 900	40 741 094

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	10	10	8
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Városi Sportközpont	04
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	7 985 000	7 985 038	4 846 723
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	7 795 000	7 795 000	4 659 229
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	190 000	190 000	187 456
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		38	38
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		1 236 830	1 236 830
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 236 830	1 236 830
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ból EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	7 985 000	9 221 868	6 083 553
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	35 389 652	35 452 032	34 746 387
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	28 469	28 619	28 619
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	35 361 183	35 423 413	34 717 768
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	43 374 652	44 673 900	40 829 940

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	43 374 652	44 415 800	40 482 994
1.1.	Személyi juttatások	24 558 238	25 650 962	23 800 305
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 835 620	5 041 956	4 808 355
1.3.	Dologi kiadások	13 980 794	13 722 882	11 874 334
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		258 100	258 100
2.1.	Beruházások		258 100	258 100
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	43 374 652	44 673 900	40 741 094

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	10	10	8
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Városi Sportközpont	04
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)			

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Városi Sportközpont	04
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)			

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Encsi Csoda-Vár Óvoda és Bölcsőde	05
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	3 571 912	4 209 385	4 194 685
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	46 000	260 500	260 500
1.3.	Közzetített szolgáltatások értéke	3 479 912	2 532 093	2 532 093
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	46 000	41 500	26 800
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		681 232	681 232
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		681 000	681 000
1.8.	Kamatbevételek		61	61
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek		12 999	12 999
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ból EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	3 571 912	4 209 385	4 194 685
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	185 443 696	188 411 102	188 411 102
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		50 050	50 050
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	185 443 696	188 361 052	188 361 052
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	189 015 608	192 620 487	192 605 787

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	188 394 942	188 524 016	188 424 328
1.1.	Személyi juttatások	142 635 010	139 517 367	139 497 945
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 785 782	28 296 720	28 296 720
1.3.	Dologi kiadások	17 974 150	20 709 929	20 629 663
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	620 666	4 096 471	4 096 471
2.1.	Beruházások	620 666	4 096 471	4 096 471
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	189 015 608	192 620 487	192 520 799

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	44	47	46
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Encsi Csoda-Vár Óvoda és Bölcsőde	05
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	3 571 912	4 209 385	4 194 685
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	46 000	260 500	260 500
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 479 912	2 532 093	2 532 093
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	46 000	41 500	26 800
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése		681 232	681 232
1.8.	Kamatbevételek		681 000	681 000
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		61	61
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek		12 999	12 999
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	3 571 912	4 209 385	4 194 685
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	185 443 696	188 411 102	188 411 102
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		50 050	50 050
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	185 443 696	188 361 052	188 361 052
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	189 015 608	192 620 487	192 605 787

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	188 394 942	188 524 016	188 424 328
1.1.	Személyi juttatások	142 635 010	139 517 367	139 497 945
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 785 782	28 296 720	28 296 720
1.3.	Dologi kiadások	17 974 150	20 709 929	20 629 663
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	620 666	4 096 471	4 096 471
2.1.	Beruházások	620 666	4 096 471	4 096 471
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	189 015 608	192 620 487	192 520 799

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	44	47	46
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Encsi Csoda-Vár Óvoda és Bölcsőde	05
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)			

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Encsi Csoda-Vár Óvoda és Bölcsőde	05
Feladat megnevezése	Államgazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)			

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	PAX HÁLÓZATFEJLESZTŐ-Gondozási Központ	06
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	73 302 956	75 875 464	75 875 464
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 318 028	16 361 767	16 361 767
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	44 969 747	43 513 806	43 513 806
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 790 181	8 734 742	8 734 742
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	4 225 000	7 265 000	7 265 000
1.8.	Kamatbevételek		146	146
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek		3	3
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		3 473 528	3 473 528
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		3 473 528	3 473 528
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ból EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	73 302 956	79 348 992	79 348 992
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	279 738 684	289 751 751	280 780 010
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	457 888	417 043	417 043
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	279 280 796	289 334 708	280 362 967
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	353 041 640	369 100 743	360 129 002

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	353 041 640	353 790 913	342 502 952
1.1.	Személyi juttatások	154 635 166	154 914 437	149 852 286
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 417 430	30 911 152	30 289 445
1.3.	Dologi kiadások	167 737 325	167 466 556	161 862 453
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 251 719	498 768	498 768
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		15 309 830	14 997 632
2.1.	Beruházások		8 459 830	8 147 632
2.2.	Felújítások		6 850 000	6 850 000
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	353 041 640	369 100 743	357 500 584

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	64	64	62
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	PAX HÁLÓZATFEJLESZTŐ-Gondozási Központ	06
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	24 747 510	22 163 229	22 163 229
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	18 993 197	17 846 251	17 846 251
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 654 313	4 316 978	4 316 978
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	1 100 000		
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)		3 473 528	3 473 528
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		3 473 528	3 473 528
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	24 747 510	25 636 757	25 636 757
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	228 592 567	230 847 876	222 800 644
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	457 888	417 043	417 043
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	228 134 679	230 430 833	222 383 601
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	253 340 077	256 484 633	248 437 401

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	253 340 077	241 429 024	231 019 971
1.1.	Személyi juttatások	101 383 483	99 944 025	98 143 350
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 656 028	20 024 329	19 520 979
1.3.	Dologi kiadások	131 048 847	120 985 134	112 880 106
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 251 719	475 536	475 536
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		15 055 609	14 789 022
2.1.	Beruházások		8 205 609	7 939 022
2.2.	Felújítások		6 850 000	6 850 000
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	253 340 077	256 484 633	245 808 993

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	44	44	42
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	PAX HÁLÓZATFEJLESZTŐ-Gondozási Központ	06
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	48 555 446	53 712 235	53 712 235
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 318 028	16 361 767	16 361 767
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	25 976 550	25 667 555	25 667 555
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 135 868	4 417 764	4 417 764
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	3 125 000	7 265 000	7 265 000
1.8.	Kamatbevételek		146	146
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek		3	3
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	48 555 446	53 712 235	53 712 235
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	51 146 117	58 903 875	57 979 366
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	51 146 117	58 903 875	57 979 366
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	99 701 563	112 616 110	111 691 601

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	99 701 563	112 361 889	111 482 991
1.1.	Személyi juttatások	53 251 683	54 970 412	51 708 946
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 761 402	10 886 823	10 768 466
1.3.	Dologi kiadások	36 688 478	46 481 422	48 982 347
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		23 232	23 232
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		254 221	208 610
2.1.	Beruházások		254 221	208 610
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	99 701 563	112 616 110	111 691 601

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	20	20	20
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	PAX HÁLÓZATFEJLESZTŐ-Gondozási Központ	06
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közzetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)			

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Encsi Területi Egészségügyi Központ	07
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	7 603 656	7 884 506	7 884 506
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 560 000	5 738 242	5 738 242
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 043 656	2 143 212	2 143 212
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		3 052	3 052
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	147 349 258	156 887 616	156 887 616
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	147 349 258	156 887 616	156 887 616
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ból EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	154 952 914	164 772 122	164 772 122
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	25 683 162	26 040 983	26 007 180
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	23 991 162	23 991 162	23 991 162
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	1 692 000	2 049 821	2 016 018
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	180 636 076	190 813 105	190 779 302

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	171 746 076	181 791 177	155 094 540
1.1.	Személyi juttatások	41 002 670	43 124 072	41 370 487
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 313 541	9 189 905	8 380 376
1.3.	Dologi kiadások	37 429 865	35 329 076	24 758 827
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	85 000 000	94 148 124	80 584 850
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	8 890 000	9 021 928	501 231
2.1.	Beruházások	8 890 000	8 890 000	369 303
2.2.	Felújítások		131 928	131 928
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	180 636 076	190 813 105	155 595 771

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	14	14	13
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Encsi Területi Egészségügyi Központ	07
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	25 991 000	26 522 300	26 522 300
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	25 991 000	26 522 300	26 522 300
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	25 991 000	26 522 300	26 522 300
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)		433 442	109 108
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Iránylevő szervei (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)		433 442	109 108
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	25 991 000	26 955 742	26 631 408

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	25 991 000	26 955 742	24 925 555
1.1.	Személyi juttatások	19 084 200	19 175 617	18 732 938
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 852 393	3 998 042	3 788 332
1.3.	Dologi kiadások	2 028 407	2 682 083	2 404 285
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 026 000	1 100 000	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	25 991 000	26 955 742	24 925 555

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	5	5	4
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Encsi Területi Egészségügyi Központ	07
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	7 603 656	7 884 506	7 884 506
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 560 000	5 738 242	5 738 242
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	6 043 656	2 143 212	2 143 212
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek		3 052	3 052
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	121 358 258	130 365 316	130 365 316
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	121 358 258	130 365 316	130 365 316
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	128 961 914	138 249 822	138 249 822
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	25 683 162	25 607 541	25 898 072
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	23 991 162	23 991 162	23 991 162
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	1 692 000	1 616 379	1 906 910
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	154 645 076	163 857 363	164 147 894

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	145 755 076	154 835 435	130 168 985
1.1.	Személyi juttatások	21 918 470	23 948 455	22 637 549
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 461 148	5 191 863	4 592 044
1.3.	Dologi kiadások	35 401 458	32 646 993	22 354 542
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	83 974 000	93 048 124	80 584 850
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	8 890 000	9 021 928	501 231
2.1.	Beruházások	8 890 000	8 890 000	369 303
2.2.	Felújítások		131 928	131 928
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	154 645 076	163 857 363	130 670 216

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	9	9	9
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Encsi Területi Egészségügyi Központ	07
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	04

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közzetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)			

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban!

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.	Encs Város Önkormányzata	523 037 953		523 037 953	233 037 805	290 000 148
2.	Encsi Polgármesteri Hivatal	334 511		334 511	334 511	
3.	Városi Művelődési Központ és Könyvtár	66 447 125		66 447 125	60 702 020	5 745 105
4.	Encsi Sportközpont	88 846		88 846	88 846	
5.	Encsi Csoda-Vár Óvoda és Bölcsőde	84 988		84 988	84 988	
6.	PAX HÁLÓZATFEJLESZTŐ-Gondozási Központ	2 628 408		2 628 408	2 628 408	
7.	Encsi Területi Egészségügyi Központ	35 183 531		35 183 531	35 183 531	
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		627 805 362		627 805 362	332 060 109	295 745 253

2018. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

2017. évi C. törvény 2. sz. melléklete száma*	Jogcím	2018. évi tervezett támogatás összesen	Módosított támogatás összege	Tényleges támogatás összege
		C	D	E
A	B			
I.1.	Települési önkormányzatok működési támogatása	149 815 568	149 815 568	149 815 568
I.6	Polgármesteri illetmény támogatása	1 756 400	1 756 400	1 756 400
I.5	2017 évi bérkompenzáció			
II.	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása	174 102 433	379 664	379 664
III.2.	A települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása	53 649 000	176 834 500	176 834 500
III.3.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	49 954 400	53 649 000	53 649 000
III.1	2018 évi szociális ágazati pótlék		55 560 164	55 671 604
III.7.	Bölcsőde minibölcsőde támogatása		20 179 676	20 179 676
III.4.	A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos	28 922 000	28 917 800	28 917 800
III.5.	Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	27 713 000	32 493 000	26 793 110
III.6.	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	126 814 291	122 828 198	122 828 198
IV.1	Közművelődés támogatása kulturális pótlék	13 649 220	13 124 820	13 124 820
	Működési célú kiegészítő támogatás	7 884 360	9 891 581	9 891 581
	Összesen:	634 260 672	690 723 854	685 135 404

* Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló törvény

1. tájékoztató tábla a ... / 2019. (...) önkormányzati rendelethez

Encs Város Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

#HIV/

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi tény	2018. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	676 908 542	690 723 854	690 723 854
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	151 074 535	151 951 632	151 951 632
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	169 955 274	176 834 500	176 834 500
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	299 243 736	326 752 658	326 752 658
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	9 141 977	9 891 581	9 891 581
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	47 240 805	25 293 483	25 293 483
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	252 215		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	462 556 013	528 342 466	530 302 394
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	462 556 013	528 342 466	530 302 394
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	506 168 079	47 847 585	47 847 585
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	31 000 000	15 000 000	15 000 000
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	475 168 079	32 847 585	32 847 585
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó	183 318 523	187 989 072	187 926 272
4.2.	Magánszemélyek kommunális adója	13 074 446	12 485 232	12 485 232
4.3.	Iparűzési adó	21 797 236	12 173 806	12 173 806
4.5.	Talajterhelési díj	126 527 149	147 819 996	147 819 996
4.6.	Gépjárműadó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	16 258 612	14 432 098	14 432 098
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	5 661 080	1 077 940	1 015 140
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	165 572 514	143 671 577	140 523 950
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	72 685	36 693	36 693
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	72 288 365	63 924 275	60 788 504
5.4.	Tulajdonosi bevételek	13 648 001	12 525 138	12 525 138
5.5.	Ellátási díjak	7 894 479		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	43 314 827	43 882 506	43 867 806
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	17 452 700	13 910 561	13 908 017
5.8.	Kamatbevételek	9 944 000	8 696 902	8 701 920
5.9.	Biztosító által fizetett kártérítés	37 355	71 564	71 934
5.10.	Egyéb működési bevételek	178 812		
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	741 290	623 938	623 938
6.1.	Immateriális javak értékesítése	4 000 000	12 715 643	12 715 643
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	4 000 000	12 715 643	12 715 643
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	500 000	295 913	295 913
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)	500 000	295 913	295 913
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	89 651	6 070	6 070
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)	89 651	6 070	6 070
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 999 113 322	1 611 592 180	1 610 341 681
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.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	164 932 380	731 617 148	731 617 148
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	164 932 380	731 617 148	731 617 148
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	22 905 455		24 852 030
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	22 905 455		24 852 030
13.3.	Lejárt betétek megszűntetése			
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.)	187 837 835	731 617 148	756 469 178
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	2 186 951 157	2 343 209 328	2 366 810 859

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

#HIV!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2017. évi tény	2018. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 316 031 251	1 759 759 855	1 414 569 486
1.1.	Személyi juttatások	614 753 141	704 264 193	660 209 125
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	125 174 895	134 655 796	121 378 350
1.3.	Dologi kiadások	358 476 875	694 364 887	420 561 476
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	31 263 516	30 068 788	30 068 788
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	186 362 824	196 406 191	182 351 747
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Előző évi elszámolásból származó befizetések	13 096 388	1 504 036	1 504 036
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	34 036 416	31 829 411	31 338 992
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	139 230 020	163 072 744	149 508 719
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	117 912 121	550 544 018	301 530 556
2.1.	Beruházások	45 769 410	286 567 773	101 372 410
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	56 692 711	260 608 701	196 790 761
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	15 450 000	3 367 544	3 367 385
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		3 367 544	3 367 385
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	15 450 000		
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		10 000 000	
3.1.	Általános tartalék		3 000 000	
3.2.	Céltartalék		7 000 000	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 433 943 372	2 320 303 873	1 716 100 042
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		22 905 455	22 905 455
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		22 905 455	22 905 455
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	21 390 637		
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	21 390 637		
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.)	21 390 637	22 905 455	22 905 455
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 455 334 009	2 343 209 328	1 739 005 497

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2018. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2019.	2020.	2021.	2021. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+...+I)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke-hamat)								
2.	.....								
3.	.....								
4.	Felhatalozási célú hiteltörlesztés (tőke-hamat)								
5.	.....								
6.	.....								
7.	Beruházás feladatanként								
8.	Gépjármű vásárlás		1 858 365	931 931	926 431				926 431
8.	TOP-4.2.1.-15-BO1-2016-00017 „Szociális alapozóállások fejlesztése Encsen”	2015-2019	6 100 000	984 610	608 220				608 220
8.	TOP-1.1.3.-15-BO1-2016-00009 „Encs Város gazdaságfejlesztése”	2017-2019	25 086 200	5 990 000	735 330				735 330
8.	TOP-3.1.1-15-BO1-2016-00009 „Fenntartható közlekedésfejlesztés Encsen és Ménán”	2017-2019	76 336 000		76 336 000				76 336 000
8.	TOP-2.1.2-15-BO-2016-00008” Zöld város kialakítása Encsen”	2017-2019	188 000 000	44 120 370	103 113 586				103 113 586
9.	TOP-3.3.1-16-BO1-2017-00019 Helyi identitás és kohézió erősítése	2018-2019	15 240 000		15 240 000				15 240 000
10.	Felújítás célonként		1 858 365	931 931	926 431				926 431
11.	TOP-3.1.1-15-BO1-2016-00009 „Fenntartható közlekedésfejlesztés Encsen és Ménán”	2017-2019	160 760 000	102 749 844	66 081 855				66 081 855
12.	TOP-4.2.1.-15-BO1-2016-00017 „Szociális alapozóállások fejlesztése Encsen”	2017-2019	37 947 040	37 947 040					
13.	TOP-2.1.2-15-BO-2016-00008” Zöld város kialakítása Encsen”	2017-2019	19 382 640	19 382 640					
14.	Egyéb		160 760 000	102 749 844	66 081 855				66 081 855
15.	.....								
16.	.....								
17.	Összesen (1+4+7+9+11)		162 618 365	103 681 778	67 008 286				67 008 286

2. tájékoztató tábla a ... / 2019. (...) önkormányzati rendelethez

HHV/

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

3. tájékoztató tábla a ... / 2019. (...) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2018. dec.31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31- én		2020. után
					2019.	2020.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.	Nemleges						
3.	.....						
4.	.....						
5.	.....						
6.	.....						
7.	.....						
8.	Hosszú lejáratú						
9.	Nemleges						
10.	.....						
11.	.....						
12.	.....						
13.	.....						
14.	.....						
15.	Összesen (1+8)						

#HIV/

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2018. december 31-én

#HIV/!

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)
I. Belföldi hitelezők							
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások						
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás						
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás						
4.	TB alapokkal szembeni tartozás						
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé						
6.	Szállítói tartozás	2 077 969	373 903				2 451 872
7.	Egyéb adósság						
Belföldi összesen:		2 077 969	373 903				2 451 872
II. Külföldi hitelezők							
1.	Külföldi szállítók						
2.	Egyéb adósság						
Külföldi összesen:							
Adósságállomány mindösszesen:		2 077 969	373 903				2 451 872

4. tájékoztató tábla a ... / 2019. (...) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezménye)**

#HIV!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	1 000 000	0
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója	1 000 000	1 014 000
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	5 500 000	4 527 859
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:	6 500 000	4 527 859

A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.

6. tájékoztató tábla a ... / 2019. (...) önkormányzati rendelethez

KIMUTATÁS

A 2018. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

#HIV!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (E Ft)	Tényleges (E Ft)
1.	Encs Városi Sport Club	működési támogatás		6 590 000
2.	Encs Város Kultúrájáért és Sportjáért Alapítvány	működési támogatás		3 400 000,00
3.	Abaúji Pedagógus Kórus Egyesület	működési támogatás		59 249,00
4.	"Abaúj Bünt megelőzéséért" Alapítvány	működési támogatás		100 000,00
5.	Encsi Diáksport Egyesület	működési támogatás		200 000,00
6.	Encsi Önvédelmi és Fitness nonprofit Egyesület	működési támogatás		60 000,00
7.	"Az Abaúji Egészségügyért" Alapítvány	működési támogatás		50 000,00
8.	Abaúji Honismereti és Helytörténeti Egyesület	működési támogatás		100 000,00
9.	Ifjú Generáció Encsi Nemzedékének Baráti Társaság	működési támogatás		100 000,00
10.	Református Egyházközség	működési támogatás		50 000,00
11.	Abaújdevecseri Polgárőr Egyesület	működési támogatás		70 000,00
12.	Encs Város Fejlesztéséért Közalapítvány	működési támogatás		100 000,00
13.	Encs Városi Polgárőr Egyesület	működési támogatás		80 000,00
14.	Abaúj Tűzvédelméért Alapítvány	működési támogatás		100 000,00
15.	Csikuska Kulturális Egyesület	működési támogatás		250 000,00
16.	Magyar Rákellenes Liga	működési támogatás		50 000,00
17.	Abaújdevecseri Nyugdíjas Klub	működési támogatás		50 000,00
18.	Függő Nyugdíjas Klub	működési támogatás		50 000,00
19.	Magyar Vöröskereszt Abaúj Területi Szervezete	működési támogatás		50 000,00
20.	Encsi Bérka Baptista Gyülekezet	működési támogatás		50 000,00
21.	Római Katolikus Egyház Római Katolikus Plébánia Hivatala	működési támogatás		200 000,00
22.	Encsi Görög Katolikus Parókia	működési támogatás		100 000,00
23.	Rákóczi Szövetség	működési támogatás		20 000,00
24.	Encs Város Szociális Helyzetének Javításáért Közalapítvány	működési támogatás		600 000,00
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
Összesen:				12 479 249

VAGYONKIMUTATÁS

a könyvviteli mérlegben értékkel szerplő eszközökről

2018. év

#HIV/

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.		1 665 951	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	3 698 721 905	3 698 721 905	3 698 721 905
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	3 571 281 531	3 571 281 531	3 571 281 531
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.	3 571 281 531	3 571 281 531	3 571 281 531
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	82 480 033	82 480 033	82 480 033
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.	82 480 033	82 480 033	82 480 033
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.	44 960 341	44 960 341	44 960 341
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	44 960 341	44 960 341	44 960 341
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	81 665 000	81 665 000	81 665 000
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	81 665 000	81 665 000	81 665 000
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	81 665 000	81 665 000	81 665 000
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.			

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.	1 019 714 152	395 679 850	1 019 714 152
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	4 800 101 057	4 177 732 706	4 800 101 057
I. Készletek	46.	1 200 468	1 200 468	1 200 468
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	1 200 468	1 200 468	1 200 468
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	986 125	986 125	986 125
III. Forintszámlák	51.	647 508 669	647 508 669	647 508 669
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	648 494 794	648 494 794	648 494 794
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	54 566 169	54 566 169	54 566 169
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	1 602 074	1 602 074	1 602 074
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	56 168 243	56 168 243	56 168 243
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 ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	-944 000	-944 000	-944 000
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	5 505 020 562	4 882 652 211	5 505 020 562

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2018. év

#HIV!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	5 872 925 213
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	9 454 627
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	169 345 609
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-1 598 059 163
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	6 905 142
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	4 460 571 428
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	2 451 872
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	24 852 030
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	10 604 755
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	37 908 657
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	384 172 126
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	4 882 652 211

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2018. év

Nemleges

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.		
Használatban lévő kísértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	3.		
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciók készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			

* Nvt. I. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

**Encs Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó
kötelezettségek és részesedések alakulása 2018-ban**

8. tájékoztató tábla a ... / 2019. (...) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%- ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	Borsodvíz Zrt.	98,75	81 665 000	
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:			81 665 000	

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2018. január 1-jén Ebből:	751 457 796
2.	• Bankszámlák egyenlege	751 337 296
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	120 500
4.	Bevételek (+)	1 610 341 681
5.	Kiadások (-)	1 716 100 042
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	2 795 359
7.	Záró pénzkészlet 2018. december 31-én Ebből:	648 494 794
8.	• Bankszámlák egyenlege	647 508 669
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	986 125



Encs Városi Önkormányzat
POLGÁRMESTERÉTŐL

3860 ENCS, Petőfi út 75.

Telefon: (46) 385-611,

Fax: (46) 385-943;

E-mail: encs@axelero.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2019. május 20-i ülésére

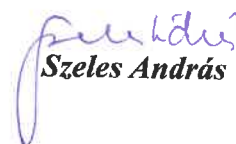
Tisztelt Képviselő-testület!

Az Állami Számvevőszék Encs Város Önkormányzata pénzügyi gazdálkodási helyzete értékelésének, és gazdálkodása szabályosságának ellenőrzése során készült jelentésében tett javaslatok alapján a képviselő-testülete 2014. június 26-i ülésén elfogadta a szükséges intézkedéseket tartalmazó intézkedési tervet.

Az intézkedési terv szerint az önkormányzat a költségvetési rendelet és annak módosításai elkészítését megelőzően a tervezés időszakában köteles felmérni a bevételnövelő és kiadáscsökkentő lehetőségeket.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot megtárgyalni és a döntést meghozni szíveskedjék.

Encs, 2019. május 6.


Szeles András

HATÁROZATI JAVASLAT

**Encs Város Önkormányzata Képviselő-testülete
.../2019. (V.20.) határozata**

A bevételnövelő és kiadáscsökkentő lehetőségek számbavételéről

Encs Város Önkormányzata képviselő-testülete az önkormányzati gazdálkodás biztonsága, a fizetőképesség, a működési és felhalmozási egyensúly hosszú távú fenntartása érdekében a lehetőségeket áttekintve az alábbi bevételnövelő, illetve kiadáscsökkentő lehetőségeket látja megvalósíthatónak az adott időszakban:

Bevételnövelő intézkedések:

- Önkormányzati vagyongazdálkodással kapcsolatos intézkedések:
 - ipari park fejlesztése kormányzati vagy pályázati támogatással, területek bérbeadása, vállalkozások letelepedésének elősegítése
 - megkötött bérleti szerződések felülvizsgálata
 - szabad intézményi kapacitás hasznosítása
 - lejárt tartozások behajtása (adóhátralék nélkül)

Kiadáscsökkentő intézkedések:

- önként vállalt feladatok fenntartása szükségességének áttekintése, szükséges esetben a működtetés gazdasági racionalizálása
- közvilágítás energiatakarékosra tétele pályázati lehetőségen keresztül

Felelős: polgármester

Határidő: folyamatos, a mindenkor költségvetési rendelet és módosításai előkészítése során

A határozati javaslat a jogszabályi követelményeknek megfelel.

Encs, 2019. május 6.


dr. Szántó Marianna
jegyző



Encs Városi Önkormányzat
J E G Y Z Ő J É T Ő L

3860 ENCS, Petőfi út 75.

Telefon: (46) 385-611

Fax: (46) 385-943;

E-mail: jegyzo@encs.hu

TÁJÉKOZTATÓ
a Képviselő-testület 2018. május 28-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat szállítói tartozásának 2019. első negyedévi alakulásáról az alábbi tájékoztatást adom:

2019.03.31			
	Lejárt határidejű	Ebből felhalmozási jellegű kiadás	Átütetmezett
Óvoda	-		
Polgármesteri Hivatal	86017		
Városi Művelődési Központ	-		
Városi Sportközpont	-		
Önkormányzat	-		
PAX Hálózatfejlesztő-Gondozási Kp.	-		
TEK	-		
MINDÖSSZESEN:	86017	0	0

A Polgármesteri Hivatal lejárt tartozása 30 napon belüli volt, mely 1 napos késedelemmel 04.01-jén rendezésre került, átütetmezés nem vált szükségessé.

Kérem a tájékoztatóm szíves tudomásulvételét.

Encs, 2019. május 6.


dr. Szántó Marianna

Polgármesteri Hivatal

Lejárt határidejű 2019.03.31

Sor-szám	Szállító megnevezése	Számla száma	Teljesítés időpontja (év, hó, nap)	Számla kelte (év, hó, nap)	Fizetési határidő (év, hó, nap)	Szállítók állománya 2019.03.31.-án (Ft)	30 nap alatti állomány	30-60 napon túli állomány	60 napon túli állomány
1.	Menedzser Praxis	190087301	2019.03.22	2019.03.22	2019.03.30	86 017			

Összesen

86017

Tárgyhót követő

Sor-szám	Szállító megnevezése	Számla száma	Teljesítés időpontja (év, hó, nap)	Számla kelte (év, hó, nap)	Fizetési határidő (év, hó, nap)	Szállítók állománya 2019.03.31.-án (Ft)	30 nap alatti állomány	30-60 napon túli állomány	60 napon túli állomány
1.	Magyar Posta Zrt.	183295610	2019.04.04	2019.03.19	2019.04.04	24 003			
2.	Lindtsröm	92613962	2019.04.11	2019.03.28	2019.04.11	16 346			
3.	Vodafone	8,30001E+13	2019.03.13	2019.03.19	2019.04.03	22 733			
4.	Vodafone	601584864	2019.04.16	2019.03.29	2019.04.16	28 409			
5.	Borsodvíz	1002778/2019	2019.04.03	2019.02.01	2019.04.03	30 009			
	Összesen					121 500			
	Mindösszesen					207517	0	0	0

Önkormányzat

Lejárt határidejű

2019.03.31

Sor-szám	Szállító megnevezése	Számla száma	Teljesítés időpontja (év, hó, nap)	Számla kelte (év, hó, nap)	Értékelési határidő (év, hó, nap)	Szállítók általános 2019.03.31.-én [11]	30 nap alatt általános	30-60 napon belül általános	60 napon túl általános
1.	Nemlétes								
2.									
3.									
4.									
5.									
6.									
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.									
14.									
15.									
16.									
17.									
18.									
19.									
20.									
						0	0	0	0

Tárgyhót követés

[illegible]

Óvoda

Lejárt határidejű

2019.03.31

[illegible]

Tárgyhót követő

[illegible]

Összesen:

378 071

0

Városi Sportközpont

Lejárt határidejű

2019.03.31

Sor- szám	Szállító megnevezése	Számla száma	Teljesítés időpontja (év, hó, nap)	Számla kelte (év, hó, nap)	Fizetési határidő (év, hó, nap)	Szállítók állománya 2019.03.31-én (Ft)	30 nap alatti állomány	30-60 napon túli állomány	60 napon túli állomány
1	NEMLEGES								
2									
3									
0									

ÖSSZESEN:

Tárgyhót követő

Sor- szám	Szállító megnevezése	Számla száma	Teljesítés időpontja (év, hó, nap)	Számla kelte (év, hó, nap)	Fizetési határidő (év, hó, nap)	Szállítók állománya 2019.03.31-én (Ft)	30 nap alatti állomány	30-60 napon túli állomány	60 napon túli állomány
1	NEMLEGES								
2									
3									
4									
0									

0

PAX HÁLÓZATFEJLESZTŐ - Gondozási Központ

Lejárt határidejű **2019.03.31**

Sor-szám	Szállító megnevezése		Teljesítés időpontja (év, hó, nap)	Számla kelete (év, hó, nap)	Fizetési határidő (év, hó, nap)	Szállítók állománya 2019.03.31-én (Ft)	30 nap alatti állomány	30-60 napon túli állomány	60 napon túli állomány
1	Nemleges								
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									

0

Nem lejárt

Sor-szám	Szállító megnevezése	Számla száma	Teljesítés időpontja (év, hó, nap)	Számla kelete (év, hó, nap)	Fizetési határidő (év, hó, nap)	Szállítók állománya 2019.03.31-én (Ft)	30 nap alatti állomány	30-60 napon túli állomány	60 napon túli állomány
1	"Diána-Partka" Kft	100/41970	2019.03.14.	2019.03.21.	2019.04.02.	28 817	28 817		
2	Soft Key Számítástechnikai Bt.	AT 2879	2019.03.25.	2019.03.25.	2019.04.24.	12 700	12 700		
3	Thermo D Comfort Kft	PH6SA4841024	2019.03.29.	2019.03.29.	2019.04.05.	76 200	76 200		
4	Thermo D Comfort Kft	PH6SA4841024	2019.03.29.	2019.03.29.	2019.04.05.	114 300	114 300		
5	Láng Kereskedelmi Kft	19/MIS009907	2019.03.29.	2019.03.29.	2019.04.13.	26 003	26 003		
6	Széplaki Zoltán	RHASA2528890	2019.03.27.	2019.03.27.	2019.04.05.	31 750	31 750		
7	Podráczki és Társa Kft.	20190032.	2019.03.13.	2019.03.22.	2019.04.08.	48 006	48 006		
8	Bokebo Kft	BKR-2019-178	2019.03.26.	2019.03.26.	2019.04.03.	152 000	152 000		
9									
10									

489 776

489 776

Művelődési Központ

Lejárt határidejű 2019.03.31

Sor- szám	Szállító megnevezése	Számla száma	Teljesítés időpontja (év, hó, nap)	Számla kelte (év, hó, nap)	Fizetési határidő (év, hó, nap)	Szállítók állománya 2019.03.31.-án (Ft)	30 nap alatti állomány	30-60 napon túli állomány	60 napon túli állomány
1.	Nemleges								
2.									
3.									
						0			

Sor- szám	Nem lejárt								
1.									
2.									
3.	Szállító megnevezése	Számla száma	Teljesítés időpontja (év, hó, nap)	Számla kelte (év, hó, nap)	Fizetési határidő (év, hó, nap)	Szállítók állománya 2019.03.31.-án (Ft)	30 nap alatti állomány	30-60 napon túli állomány	60 napon túli állomány
4.	Nemleges								
5.									
6.									
7.									
8.									
						0			

TEK

Lejárt határidejű 2019.03.31

Sor-szám	Szállító megnevezése	Számla száma	Teljesítés időpontja (év, hó, nap)	Számla kelte (év, hó, nap)	Fizetési határidő (év, hó, nap)	Szállítók állománya 2019.03.31.-án (Ft)	30 nap alatti állomány	30-60 napon túli állomány	60 napon túli állomány
1.	NEMLEGES								
2.									
3.									
0									

Tárgyhót követő

Sor-szám	Szállító megnevezése	Számla száma	Teljesítés időpontja (év, hó, nap)	Számla kelte (év, hó, nap)	Fizetési határidő (év, hó, nap)	Szállítók állománya 2019.03.31.-án (Ft)	30 nap alatti állomány	30-60 napon túli állomány	60 napon túli állomány
1.	NEMLEGES								
2.									
3.									
4.									
0									

0

Encs Város Önkormányzata

Szállítói tartozásállomány

2019.03.31. Szállítói tartozás							
	Lejárt határidejű	Nem lejárt határidejű	Ebből felhalmazási jellegű kiadás	Mindösszesen	30 nap alatti állomány	30-60 napon túli állomány	60 napon túli állomány
Óvoda		378 071 Ft		378 071 Ft			
Polgármesteri Hivatal	86 017 Ft	121 500 Ft		207 517 Ft	86 017 Ft		
Városi Művelődési Központ							
Várososi Sportközpont							
Önkormányzat		307 030 Ft	307 030 Ft	307 030 Ft			
PAX		489 776 Ft		489 776 Ft			
Területi Egészségügyi Központ							
MINDÖSSZESEN:	86 017 Ft	1 296 377 Ft	307 030 Ft	1 382 394 Ft	86 017 Ft	0 Ft	0 Ft



KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS, ÉRTÉKELÉS

**Encs Város Önkormányzata 2018. évi zárszámadási
rendelettervezetének és egyszerűsített beszámolójának
felülvizsgálatáról**

2019. május

Független könyvvizsgálói jelentés

Encs Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére

Encs
Petőfi u. 75.

Vélemény

Elvégeztük ***Encs Város Önkormányzata*** (továbbiakban: Önkormányzat) 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló – 2018. május 7.-i keltezéssel előterjesztett – rendelettervezetét (a továbbiakban: zárszámadási rendelettervezet) – amely szerint a teljesített bevételek összege 2.366.810.859 Ft, a teljesített kiadások összege 1.739.005.497 Ft –, a benne foglalt számviteli információk (továbbiakban: számviteli információk) könyvvizsgálatát, amely számviteli információk a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: számviteli törvény), valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet) alapján kerültek meghatározásra.

Véleményünk szerint az ***Önkormányzat*** 2018. december 31-ével végződő költségvetési évre vonatkozó mellékelt zárszámadási rendelettervezete és az abban közölt számviteli információk minden lényeges szempontból a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelően, a számviteli törvénnyel, valamint az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelettel összhangban kerültek összeállításra és előterjesztésre, és ezért véleményünk szerint a zárszámadási rendelettervezet rendeletalkotásra alkalmas.

A vélemény alapja

Könyvvizsgálatunkat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottuk végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségünk bővebb leírását jelentésünk) „A könyvvizsgáló zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk az Önkormányzattól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartás (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásáról szóló szabályzat”-ában, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normában szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésünk, hogy az általunk megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményünkhöz.

Egyéb információk

Az egyéb információk a zárszámadási rendeletervezetben, illetve annak előterjesztésében foglalt nem számviteli információkból állnak, beleértve azok mellékleteinek tartalmát is. Az Önkormányzat vezetése (továbbiakban: „vezetés”) felelős az egyéb információk elkészítéséért és bemutatásáért. A zárszámadási rendeletervezetben közölt számviteli információkról a jelentésem „Vélemény” szakaszában adott véleményünk nem vonatkozik az egyéb információkra, és az egyéb információkra vonatkozóan nem bocsátok ki semmilyen formájú bizonyosságot nyújtó következtetést. A zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben közölt számviteli információk általunk végzett könyvvizsgálatával kapcsolatban a mi felelősségünk az egyéb információk áttekintése (átolvasása) és ennek során annak mérlegelése, hogy a zárszámadási rendeletervezetben, annak előterjesztésében, valamint mellékleteikben foglalt egyéb információk ellentmondanak-e a közölt számviteli információknak vagy a könyvvizsgálat során szerzett ismereteink alapján, vagy egyébként úgy tűnik-e, hogy azok lényeges hibás állítást tartalmaznak. Ha az elvégzett munkánk alapján arra a következtetésre jutunk, hogy az egyéb információk lényeges hibás állítást tartalmaznak, kötelességünk ezt a tényt jelenteni. Ebben a tekintetben nincsen jelentenivalónk.

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége a zárszámadási rendeletervezetért

A vezetés felelős az éves zárszámadási rendeletervezetnek a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénynek, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek megfelelő összeállításáért és előterjesztésért, az abban szereplő számviteli információknak a számviteli törvényben és az államháztartás számviteléről szóló kormányrendeletben foglaltakkal összhangban történő elkészítésért és bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes éves zárszámadási rendeletervezet elkészítése.

A zárszámadási rendeletervezet elkészítése során az Önkormányzat vezetése felelős azért, hogy felmérje az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését - különös tekintettel a beszámolással érintett időszakban bekövetkezett, illetve a beszámolási időszakot követő költségvetési évre tervezett szervezeti és feladatváltozásokra -, figyelemmel arra, hogy a vállalkozás folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámolóik összeállításáért az egyes költségvetési szervek vezetése a felelős. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek az Önkormányzat pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló zárszámadási rendelettervezet könyvvizsgálatáért és véleményezéséért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy a zárszámadási rendelettervezetbe befoglalt számvetési információk egésze nem tartalmaz akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítást, valamint az, hogy ennek alapján a véleményünket tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássunk ki. A kellő bizonyosság magas fokú bizonyosság, de nem garancia arra, hogy a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzett könyvvizsgálat mindig feltárja az egyébként létező lényeges hibás állítást.

A hibás állítások eredhetnek csalásból vagy hibából, és lényegesnek minősülnek, ha ésszerű lehet az a várakozás, hogy ezek önmagukban vagy együttesen befolyásolhatják a felhasználók adott zárszámadási rendelettervezetbe befoglalt számvetési információk alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartunk fenn.

Egy, a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban elvégzésre kerülő könyvvizsgálatnak a részeként szakmai megítélést alkalmazunk, és szakmai szkepticizmust tartunk fenn a könyvvizsgálat egésze során. Emellett:

- Azonosítjuk és felmérjük a zárszámadási rendelettervezetbe befoglalt számvetési információk akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak kockázatait, kialakítjuk és végrehajtjuk az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzünk a véleményünk megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának kockázata nagyobb, mint a hibából eredő, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerjük a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzünk meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső kontrollok hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk.
- Értékeljük az Önkormányzatnál és intézményeinél a vezetés által alkalmazott számvetési politika megfelelőségét és a vezetés által készített számvetési becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy a zárszámadási rendelettervezet számvetési információinak alapjául szolgáló éves költségvetési beszámolók kapcsán helyénvaló volt-e a vezetés részéről a vállalkozás (tevékenység) folytatásának elvén alapuló éves költségvetési beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését illetően, különös tekintettel a szervezeti és feladatváltozásokra, beleértve jövőbeli események, valamint a feltételek változásának hatásait is. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben, fel kell hívjuk a figyelmet a zárszámadási rendelettervezetben lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket. Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban érinthetik az Önkormányzatnál és intézményeinél a vállalkozás folytatása elvének érvényesülését.

- Megvizsgáltuk a zárszámadási rendelettervezetbe befoglalt számviteli információkat, különös tekintettel az Önkormányzatnak a zárszámadás keretében bemutatott költségvetési mérlegére, pénzeszközeinek változására, adósságállományára, vagyonkimutatására, továbbá a többéves kihatással járó döntések számszerűsített hatásaira, a közvetett támogatásokra és az Önkormányzat tulajdonában álló szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulására.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hoztuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve az Önkormányzat által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Encs, 2019. május 10.

A társaság nevében:


Györfi Dezső
 ügyvezető igazgató
 Gy & Gy Perfekt Audit Kft.
 3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.
 a társaság könyvvizsgálói kamarai nyilvántartási száma: 000808

"GY & GY" PERFECT AUDIT KFT
 3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.
 Adószám: 11580513-2-05
 ERSTE BANK Zrt. 11600006-00000000-77820727
 Tel: 46/596-271 Fax: 46/596-270


Györfi Dezső
 kamarai tag könyvvizsgáló
 ig. sz.:001731
 költségvetési minősítésű bejegyzés: KM 000299
 3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.

KÖNYVVIZSGÁLÓI ÉRTÉKELÉS

Encs Város Önkormányzata 2018. évi zárszámadási rendeletervezetének és éves beszámolójának felülvizsgálatáról

Tisztelt Képviselő-testület !

Encs Város Önkormányzata 2018. évi zárszámadási rendeletervezetét, valamint az éves beszámolóját felülvizsgáltuk, melynek megállapításairól a következőkben tájékoztatjuk a Tisztelt Képviselő-testületet.

1) Bevezetés

1.1.) A megbízás

A „GY & GY” **PERFEKT AUDIT Kft.**, mint a Magyar Könyvvizsgálói Kamaráról, a könyvvizsgálói tevékenységről valamint a könyvvizsgálói közfelügyeletről szóló 2007. évi LXXV. törvény feltételeinek megfelelő, 000808 szám alatt nyilvántartásba vett könyvvizsgáló társaság a törvényi előírásoknak és a vonatkozó megbízási szerződésnek megfelelően vizsgálta meg Encs Város Önkormányzata (továbbiakban Önkormányzat) 2018. évi gazdálkodását, költségvetési beszámolóját, ezen belül az önkormányzat éves beszámolóját, és a hozzá tartozó kiegészítő mellékleteket. A helyszíni vizsgálatot az Önkormányzatnál a „GY & GY” **PERFEKT AUDIT Kft.** megbízásából Győrffi Dezső kamarai tag – költségvetési minősítésű – könyvvizsgáló, Győrffi György kamarai tag – költségvetési minősítésű – könyvvizsgáló végezte. A vizsgálatot **Győrffi Dezső** bejegyzett – költségvetési minősítésű – könyvvizsgáló vezette.

1.2.) A könyvvizsgálat tartalma

A könyvvizsgálat arra terjedt ki, hogy

- az Önkormányzat és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek könyvvezetése és beszámolója teljes és szabályszerű-e,
- a költségvetési szervek határidőre elvégezték-e az éves zárlati munkákat és összeállították-e az éves beszámolót,
- a költségvetési beszámoló mérlegében kimutatott eszközök értékeinek a leltárkimutatásokkal, valamint a zárszámadáshoz készített vagyonkimutatásban szereplő értékekkel való egyezősége biztosított-e,
- mindezek alapján szabályszerűnek minősíthető-e az éves gazdálkodás.

A könyvvizsgálat nem terjedt ki ugyanakkor a konszolidált beszámoló felülvizsgálatára, mivel az a könyvvizsgálat időpontjában még nem állt rendelkezésre. Ennek hiányában csak könyvvizsgálói értékelés készült, független könyvvizsgálói jelentés készítésére nem volt lehetőség.

1.3.) A könyvvizsgálat célja

A könyvvizsgálat célja, hogy a megbízási szerződésben megjelölt könyvvizsgálói feladatok ellátása során véleményt alkosson az Önkormányzat 2018. évi beszámolójának megbízhatóságáról, valóságáról és a törvényes előírásokkal való összhangjáról, továbbá az Önkormányzat vagyoni, pénzügyi helyzetéről, gazdálkodásáról és működésének eredményességéről.

1.4.) A vizsgálat módszere

Az ellenőrzést a vizsgálatra átadott okmányok, analitikák, kimutatások alapján, illetve a helyszínen az alapbizonylatok megtekintésével, továbbá a Polgármesteri Hivatal munkatársaival folytatott interjúk alapján végeztük. A pénzügyi és gazdasági információk feldolgozásához az Önkormányzat vezetői és az éves beszámolót előkészítő munkatársak nyújtottak segítséget.

Az Önkormányzat 2018. évi gazdálkodásának, a zárlati munkáknak, illetve a beszámoló felülvizsgálatának ellenőrzésére – a megbízási szerződés értelmében – 2018. január 1-jétől 2019. május 10-ig terjedő időszakban került sor.

A helyszíni vizsgálat során tapasztaltokról és az ellenőrzések megállapításairól folyamatosan tájékoztattuk az Önkormányzat vezetőit, valamint munkatársait.

A rendelkezésre bocsátott okmányok és információk teljességéért az Önkormányzat vezetői „Teljességi nyilatkozat”-ban felelősséget vállaltak. (1. számú melléklet)

A könyvvizsgálat minősítés nélküli záradékkal (véleménnyel) látja el a beszámolót akkor, ha a könyvvizsgáló arra a következtetésre jut, hogy a pénzügyi kimutatások valóságnak megfelelő és korrekt képet adnak a meghatározott beszámoló-készítési elvekkel összhangban.

Minősített könyvvizsgálói jelentések:

– Figyelemfelhívó megjegyzés

- A könyvvizsgálói záradékot (véleményt) nem érintő tényezőkre hívja fel a figyelmet.

– Korlátozott záradék

- A könyvvizsgálói munka hatókörének korlátozása; vagy
- A vezetéstől eltérő álláspont képviselése az alkalmazott számviteli politika elfogadhatóságát, alkalmazását vagy pénzügyi kimutatásokban való megfelelő közzétételét illetően.

– Záradék megadásának elutasítása

- Olyan lényeges és átfogó érvényű a vizsgálati hatókör korlátozás, hogy a könyvvizsgáló nem tudott elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerezni és így nem áll módjában a pénzügyi kimutatásokról véleményt kifejezni.

– Elutasító záradék

- A véleményeltérés olyan lényeges és átfogó hatású a pénzügyi kimutatások megítélése tekintetében, hogy a vélemény korlátozása nem tárja fel kellőképpen a pénzügyi kimutatások félre vezető vagy hiányos jellegét.

2) Az önkormányzat tevékenységét meghatározó főbb jellemzők**2.1.) Az önkormányzat főbb azonosító adatai**

Az önkormányzat neve, székhelye:	Encs Város Önkormányzata 3860 Encs, Petőfi út 75.
Önkormányzati (közös) Hivatal törzsszáma:	725679
Adószáma:	15725675-2-05
KSH számjele:	15725675-8411-321-05
Szakágazati besorolás:	841105
Költségvetési szervek száma:	6
Ellátott kormányzati funkciók száma: (Hivatal + intézmények)	55
Az önkormányzat az ÁFA-nak alanya (igen, nem)	igen
Település lakosainak száma 2018. január 1-jén	6 451

2.2.) Az önkormányzat 2018. évi tevékenységének főbb jellemzői

Encs város Borsod-Abaúj-Zemplén megye északi felében a Hernád folyó völgyében található, félúton a Miskolc-Kassa közlekedési tengelyen. Infrastrukturális ellátottsága jó, az alap infrastruktúrák 100%-ban ki vannak építve. A település a térség gazdasági, közigazgatási és oktatási központja.

A település lélekszáma 2018. január 1-jén 6.451 fő volt. A Kormányhivatal (Munkaügyi Központ) adata alapján a településen a munkanélküliek száma év végén 415 fő volt.

Az önkormányzathoz összesen – polgármesteri hivatallal együtt - 6 költségvetési szerv (intézmény) tartozik, melyek egészségügyi, óvodai, közművelődési, szociális, és egyéb feladatokat látnak el. Az intézmények folyamatos működtetése mellett 2018-ban – városi közterületek, utak és az Encsi Városi Művelődési Központ és Könyvtár egy részének felújítására került sor.

Fejlesztésre és felújításra összességében 2018-ban 195.701 E Ft-tal fordított többet az önkormányzat, mint 2017-ben.

A település az elmaradott kategóriába sorolt térséghez tartozik, viszonylag magas a munkanélküliség, emiatt jelentős költségvetési forrást emészt fel a szociálisan rászorulóknak támogatása.

3) Az önkormányzati zárszámadási rendelettervezet szabályszerűsége

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben (továbbiakban Áht.) foglalt előírások szerint a költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az elfogadott költségvetéssel összehasonlító módon kell elkészíteni. A felülvizsgálat során megállapítottuk, hogy a képviselő-testület elé beterjesztett zárszámadás a költségvetéssel azonos szerkezetben, összehasonlító módon készült, így az megfelel az Áht. 89.§-ban foglalt előírásoknak.

A képviselő-testület elé beterjesztett zárszámadási rendelettervezet, valamint a Magyar Államkincstárnak (továbbiakban: Kincstár) továbbított elemi költségvetés alapján készített önkormányzati szintű beszámoló adatai megegyeznek.

4) A gazdálkodás szabályozottságának, a számviteli rend és bizonylati fegyelem, továbbá a belső ellenőrzési rendszer működésének értékelése

A gazdasági események rögzítésének rendjét szabályozó aktuális számlarenddel a Polgármesteri Hivatal rendelkezik, mely 2018. december 31-ig megfelelt az előírásoknak, azonban január 1-jétől a számviteli elszámolások rendjében új előírások jelentek meg. Az új előírásokra való tekintettel a szervezet sajátosságait szabályozó számlarendet az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz.), valamint a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 161. § (5) bekezdése értelmében a törvény hatálybalépését követő 90 napon belül kell összeállítani, illetve a meglévő számlarendet kiegészíteni, vagy módosítani. A számlarend összeállítására vonatkozó kötelező előírást az Áhsz. 51. §-a tartalmaz.

A számviteli törvény és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 8. §-ban foglaltak szerint a számlarenden túl a költségvetés alapján gazdálkodó szervek szakmai feladatai és sajátosságai figyelembe vételével ki kell alakítania és írásban szabályoznia számviteli politikáját. A számviteli politika keretében el kell készíteni:

- a) az eszközök és források leltározási és leltárkészítési szabályzata,
- b) az eszközök és források értékelésének szabályzata,
- c) a rendszeresen végzett termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás tekintetében az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat,
- d) a pénzkezelési szabályzat.

Az előzőekben felsorolt, a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokkal a Polgármesteri Hivatal rendelkezik, de azok a számlarendhez hasonlóan felülvizsgálatra, módosításra szorulnak a jogszabályi változások miatt.

A Polgármesteri Hivatalnál és az önkormányzat intézményeinél a gazdasági események rögzítése során alkalmazott gyakorlat összhangban volt az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben foglalt előírásokkal. A főkönyvi könyvelés és analitikus nyilvántartások közötti egyezőség minden esetben biztosított. A befektetett eszközökről vezetett nyilvántartó lapok megfelelnek a számviteli törvény, valamint a Kormányrendelet előírásainak.

A kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolás, utalványozás és érvényesítés rendje szabályozott, megfelel az érvényes előírásoknak.

A polgármesteri hivatalnál és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknél a belső ellenőrzést az Encsi Többcélú Kistérségi Társulás belső ellenőre látja el.

2018-ban az alábbi belső ellenőrzésekre került sor:

- az Encsi Polgármesteri Hivatal és Encs Város Önkormányzata saját gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerveinek 2018. évi pénzügyi és utóellenőrzését.

A vizsgált időszakban az Önkormányzatnál külső ellenőrzés nem volt.

5) A 2018. évi pénzügyi terv teljesítésének értékelése

Az önkormányzat 2018. évi költségvetési gazdálkodásának és a költségvetés végrehajtásának szabályait a 2/2018. (II.20.) számú költségvetési rendelet rögzítette. A költségvetési rendelet a 2018. évi feladatok ellátásához

1.180.865.902 Ft	költségvetési bevételt
1.797.012.826 Ft	költségvetési kiadást
616.146.924 Ft	hiányt

tartalmazott.

Az év közben hozott döntések, rendeletmódosítások következtében a költségvetési kiadási előirányzat összege 1.797.012.826 Ft-ról 2.320.303.873 Ft-ra, + 523.291.047 Ft-tal változott.

Az év közben végrehajtott módosítások eredményeként a zárszámadási rendelettervezet

2.366.810.859 Ft	összes bevételt
1.739.005.497 Ft	költségvetési kiadást
627.805.362 Ft	maradványt

tartalmaz.

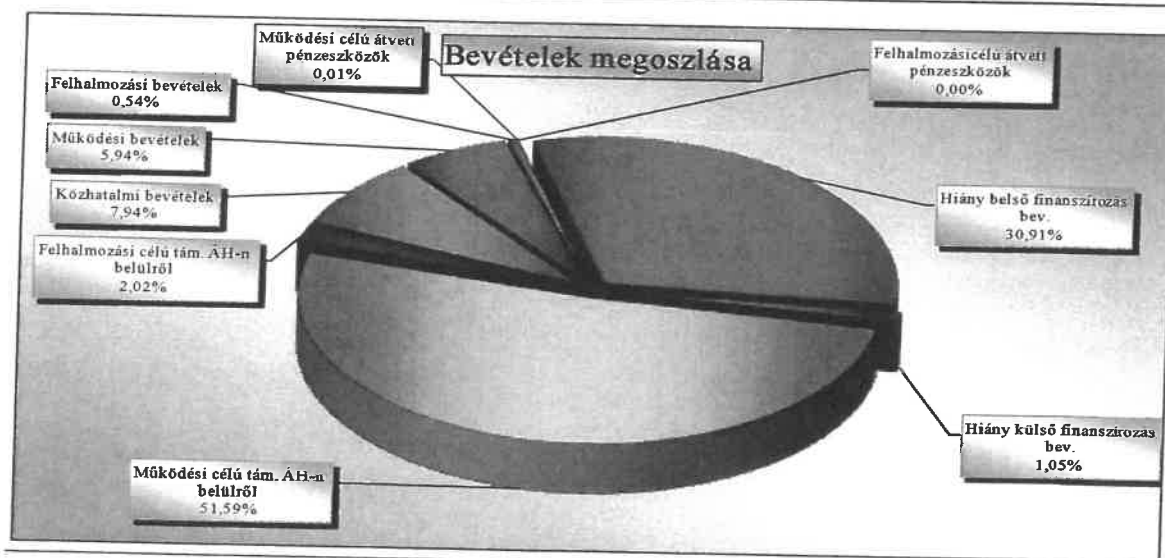
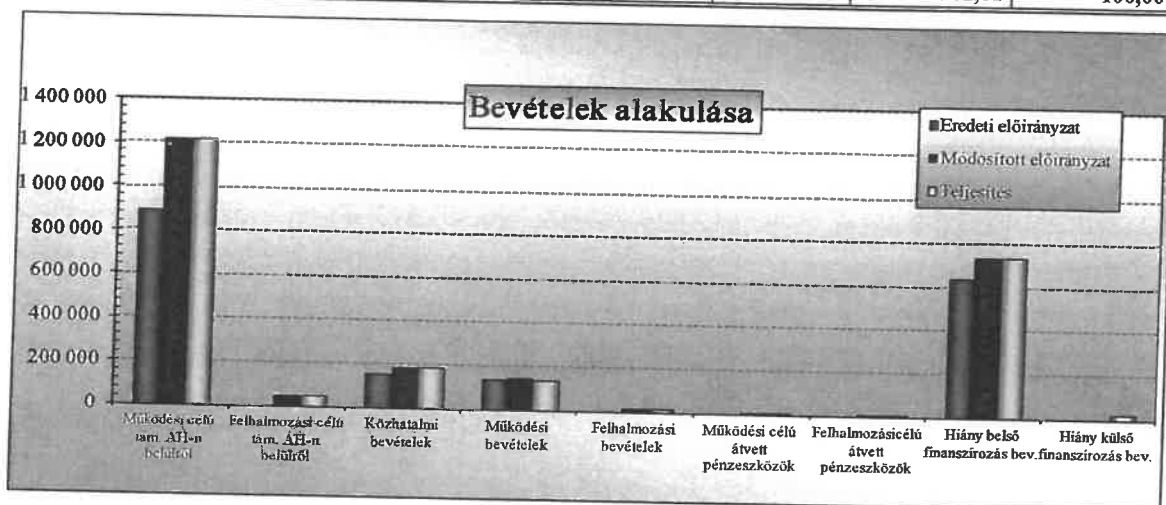
Az előirányzati adatok, a teljesített bevételek, kiadások, valamint a maradvány összege megegyezik a 2018. december 31-én lezárt számviteli nyilvántartások adataival.

A/ BEVÉTELEK

Az önkormányzati feladatok ellátását biztosító bevételek főbb jogcímei szerinti módosított előirányzata, teljesítése és megoszlása a következők szerint alakult:

1. sz. táblázat

Bevételek jogcímei	Eredeti előirányzat E Ft	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Működési célú tám. ÁH-n belülről	890 673	1 219 066	1 221 026	100,16	51,59
Felhalmozási célú tám. ÁH-n belülről	0	47 848	47 848	100,00	2,02
Közhatalmi bevételek	152 000	187 988	187 926	99,97	7,94
Működési bevételek	138 193	143 672	140 524	97,81	5,94
Felhalmozási bevételek	0	12 716	12 716	100,00	0,54
Működési célú átvett pénzeszközök	0	296	296	100,00	0,01
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	6	6	100,00	0,00
Költségvetési bevételek összesen	1 180 866	1 611 592	1 610 342	99,92	68,04
Hiány belső finanszírozás bev.	639 052	731 617	731 617	100,00	30,91
Hiány külső finanszírozás bev.			24 852		1,05
Összesen:	1 819 918	2 343 209	2 366 811	101,01	100,00



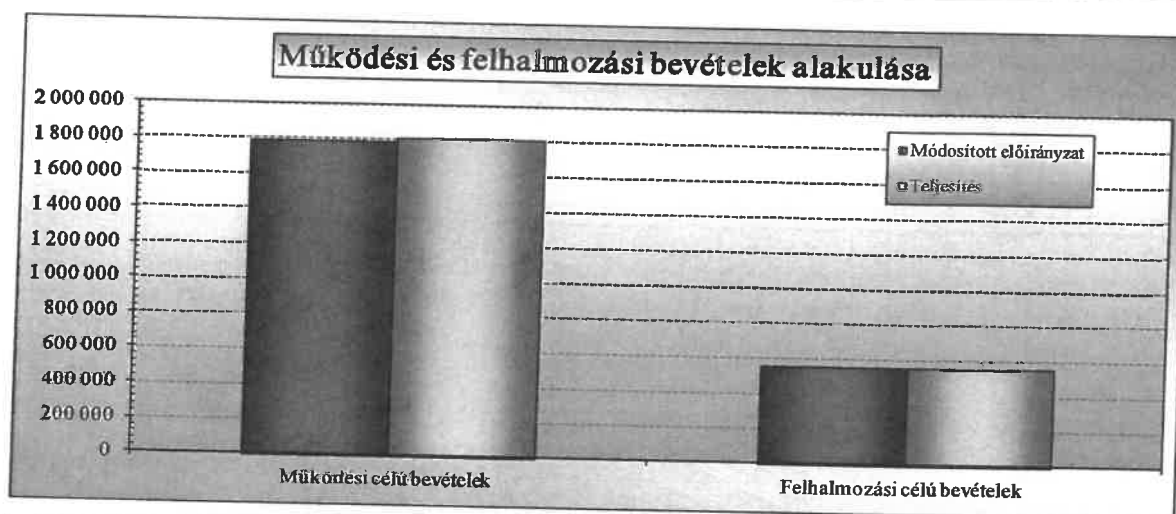
Az 1. számú táblázat adataiból, valamint a grafikus ábrából megállapítható, hogy az önkormányzat a bevételeit 2.366.811 E Ft-ra teljesítette, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 101,1 %-os teljesítésnek felel meg.

Az önkormányzatnál 2018-ban is meghatározó jelentőséggel bírtak a központi elosztáson alapuló források (állami támogatás, átengedett bevételek, átvett pénzeszközök), melyek együttesen megközelítőleg 54 % - os arányt képviseltek az összes bevételen belül.

Az összes bevételen belül a működési jellegű bevételek domináltak, melyek a finanszírozási bevételekkel együtt 97,57 %-os arányt képviseltek. A működési és felhalmozási jellegű bevételek előirányzati és teljesítési adatait a 2. számú táblázat adatai, valamint a grafikus ábrák szemléltetik.

2. sz. táblázat

Bevételek jogcímei	Eredeti előirányzat E Ft	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Működési célú bevételek	1 326 575	1 788 837	1 812 439	101,32	76,58
Felhalmozási célú bevételek	493 343	554 372	554 372	100,00	23,42
Összesen:	1 819 918	2 343 209	2 366 811	101,01	100,00

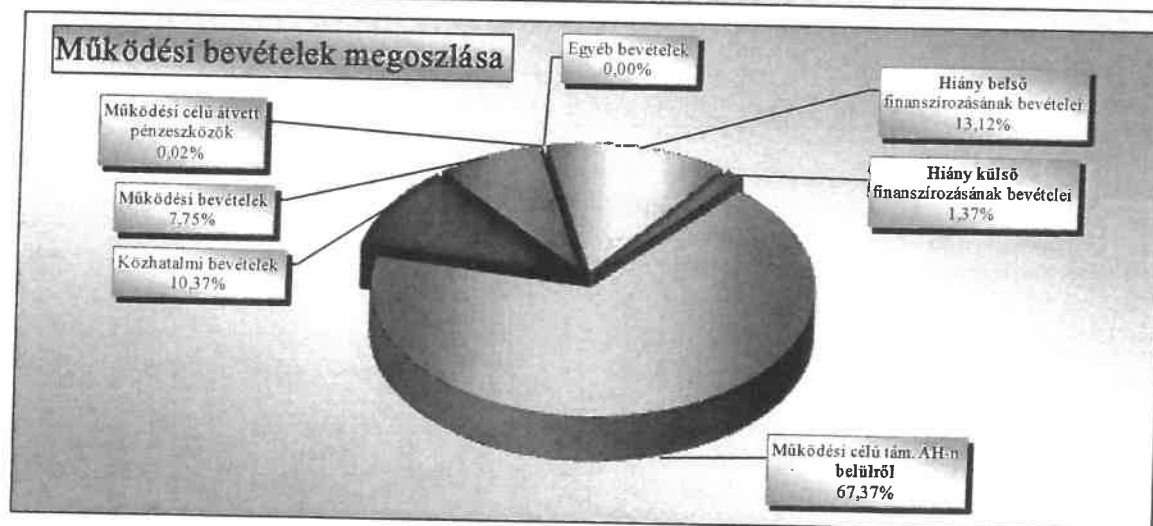
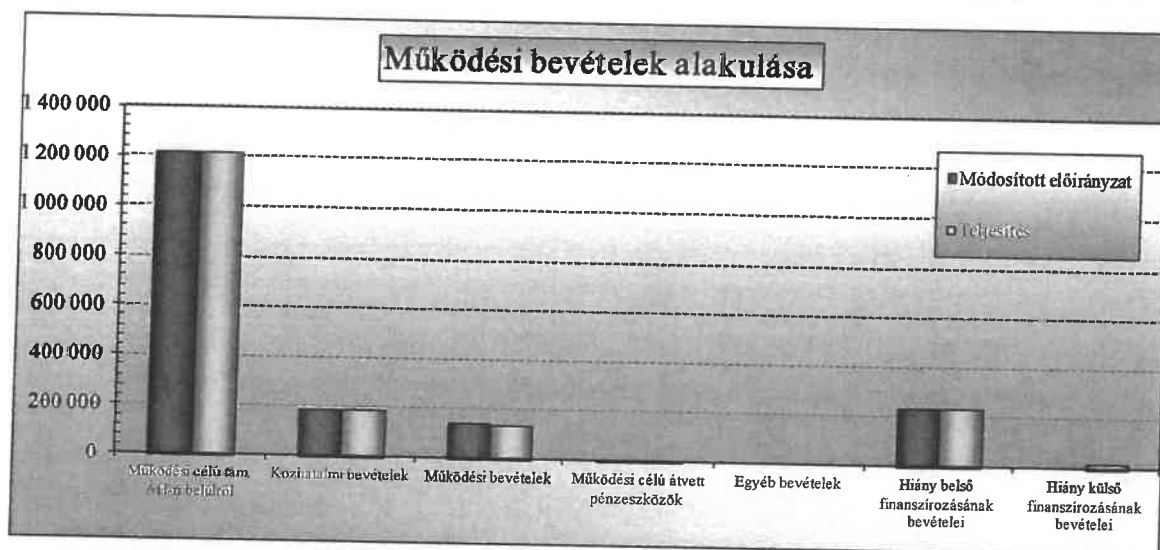


Az összes bevételen belül a tervezett és tényleges működési bevételek főbb jogcímenkénti megoszlását a 3. számú táblázat mutatja.

Működési bevételek alakulása főbb jogcímenként

3. sz. táblázat

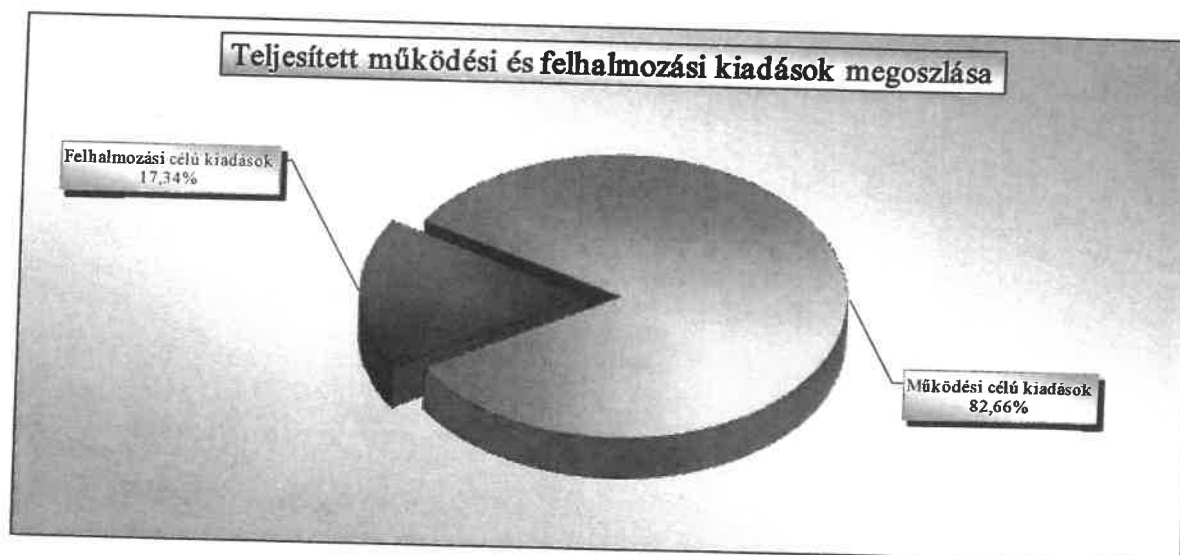
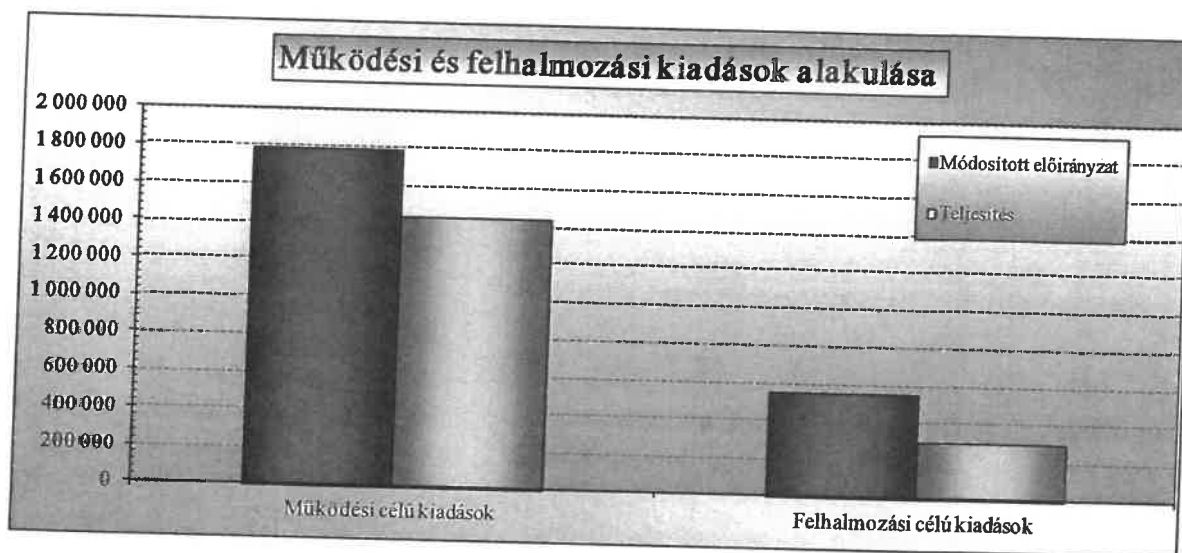
Működési bevételek	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés		
		E Ft	% - a	Megoszlás % - a
Működési célú tám. ÁH-n belülről	1 219 066	1 221 026	100,16	67,37
Közhatalmi bevételek	187 989	187 926	99,97	10,37
Működési bevételek	143 672	140 524	97,81	7,75
Működési célú átvett pénzeszközök	296	296	100,00	0,02
Egyéb bevételek				0,00
Költségvetési bevételek összesen	1 551 023	1 549 772	99,92	85,51
Hiány belső finanszírozásának bevételei	237 814	237 815	100,00	13,12
Hiány külső finanszírozásának bevételei		24 852		1,37
Összesen:	1 788 837	1 812 439	101,32	100,00



B/ KIADÁSOK**Működési és felhalmozási kiadások alakulása**

4. sz. táblázat

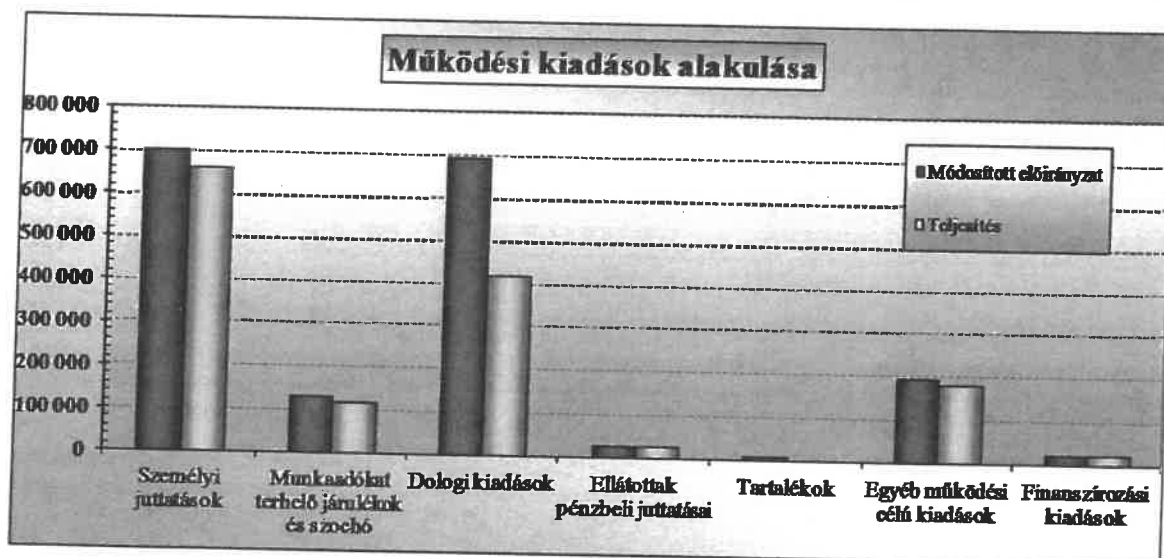
Kiadások jogcímei	Eredeti előirányzat E Ft	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés E Ft	Teljesítés	
				Módosított előirányzat %-ban	Megoszlás %-a
Működési célú kiadások	1 326 575	1 792 665	1 437 474	80,19	82,66
Felhalmozási célú kiadások	493 343	550 544	301 531	54,77	17,34
Összesen:	1 819 918	2 343 209	1 739 005	74,21	100,00



Működési kiadások alakulása főbb jogcímenként

5. sz. táblázat

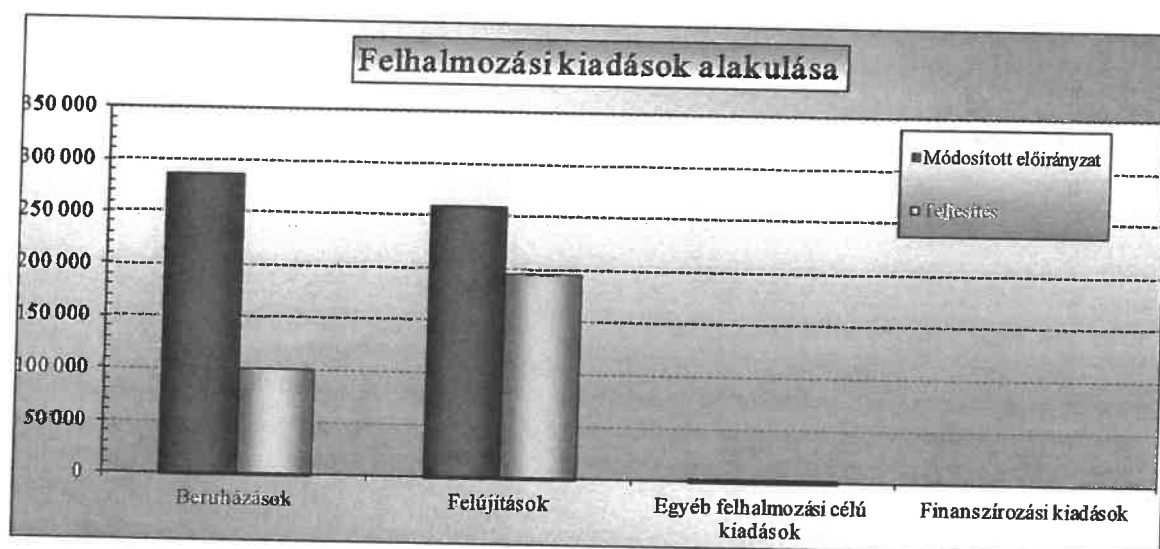
Működési kiadások	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés		
		E Ft	% - a	Megoszlás %-a
Személyi juttatások	704 264	660 209	93,74	45,93
Munkaadókat terhelő járulékok és szoció	134 656	121 378	90,14	8,44
Dologi kiadások	694 365	420 561	60,57	29,26
Ellátottak pénzbeli juttatásai	30 069	30 069	100,00	2,09
Tartalékok	10 000	0	0,00	0,00
Egyéb működési célú kiadások	196 406	182 352	92,84	12,69
Költségvetési kiadások összesen	1 769 760	1 414 569	79,93	98,41
Finanszírozási kiadások	22 905	22 905	100,00	1,59
Összesen:	1 792 665	1 437 474	80,19	100,00



Felhalmozási és tőkejellegű kiadások alakulása

6. sz. táblázat

Felhalmozási kiadások	Módosított előirányzat E Ft	Teljesítés		
		E Ft	% - a	Megoszlás %-a
Beruházások	286 568	101 372	35,37	33,62
Felújítások	260 609	196 791	75,51	65,26
Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 367	3 368	100,00	1,12
Költségvetési kiadások összesen	550 544	301 531	54,77	100,00
Finanszírozási kiadások				0,00
ÖSSZESEN	550 544	301 531	54,77	100,00



Önkormányzati szinten az összes kiadás a módosított előirányzathoz viszonyítva 74,21 % - ra teljesült.

A táblázat adatai, valamint a grafikus ábra jól szemléltetik, hogy a kiadások 82,66 %-a az önkormányzat intézményeinek és feladatainak fenntartását, működtetését szolgálta.

A működési kiadások összetételének alakulását a **5. számú táblázat** adatai tartalmazzák.

Megfigyelhető, hogy teljesített működési kiadásokon belül legnagyobb arányt a személyi juttatásokkal kapcsolatban felmerült bér és TB kiadás jelentett, mely együttesen meghaladta az 54 %-ot.

A képviselő-testület által jóváhagyott előirányzatot az önkormányzat sem a kiadási főösszeg sem a kiemelt előirányzatok esetében nem lépte túl.

6) Vagyoni-pénzügyi helyzet alakulása

a) Vagyoni helyzet értékelése

A vagyon értéke a nettó fejlesztéseket figyelembe véve 4.887.997.045 Ft-ról 4.882.652.211 Ft-ra – 5.344.834 Ft-tal – 0,11 %-kal csökkent.

A vagyonváltozás a következő tényezők együttes hatására következett be:

7. sz. táblázat

2018. évi nyitó	4 887 997 045
Növekedések:	
Tárgyi eszközök	104 290 205
Költségvetési évben esedékes követelések	31 598 085
Követelés jellegű sajátos elszámolások	958 366
Növekedések összesen:	136 846 656
Csökkenések:	
Immateriális javak	299 258
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	30 591 426
Készletek	797 387
Pénzeszközök	102 963 002
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	1 389 912
Aktív időbeli elhatárolások	6 150 505
Csökkenések összesen:	142 191 490
2018. évi záró	4 882 652 211

A táblázat adatai alapján megállapítható, hogy a csökkenés jelentős része a pénzeszközöknél jelentkezett.

A vagyoni helyzet változását a következő táblázatban foglalt mutatók jellemzik:

Megnevezés	Előző évi E Ft	Tárgyévi E Ft	Változás %-a
I. Immateriális javak	1 965 209	1 665 951	84,77
II. Tárgyi eszközök	3 594 431 700	3 698 721 905	102,90
III. Befektetett pénzügyi eszközök	81 665 000	81 665 000	100,00
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	426 271 276	395 679 850	92,82
A. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	4 104 333 185	4 177 732 706	101,79
I. Készletek	1 997 855	1 200 468	60,09
II. Értékpapírok			-
B. NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 997 855	1 200 468	60,09
C. PÉNZESZKÖZÖK	751 457 796	648 494 794	86,30
I. Költségvetési évben esedékes követelések	22 968 084	54 566 169	237,57
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések			-
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	643 708	1 602 074	248,88
D. KÖVETELÉSEK	23 611 792	56 168 243	237,88
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	445 912	-944 000	-211,70
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	6 150 505		0,00
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN(A+...+F)	4 887 997 045	4 882 652 211	99,89
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	5 872 925 213	5 872 925 213	100,00
II. Nemzeti vagyon változásai	9 454 627	9 454 627	100,00
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	169 345 609	169 345 609	100,00
IV. Felhalmozott eredmény	-2 089 914 329	-1 598 059 163	76,47
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása			-
VI. Mérleg szerinti eredmény	491 855 166	6 905 142	1,40
G. SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	4 453 666 286	4 460 571 428	100,16
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	4 301 378	2 451 872	57,00
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	23 049 768	24 852 030	107,82
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	8 797 605	10 604 755	120,54
H. KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	36 148 751	37 908 657	104,87
I. EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			-
J. KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			-
K. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	398 182 008	384 172 126	96,48
FORRÁSOK ÖSSZESEN (D+E+F)	4 887 997 045	4 882 652 211	99,89

Vagyoni helyzetet tükröző mutatók alakulása

8. sz. táblázat

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektetett eszközök (A)}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	83,97	85,56	1,59
Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök (B + C + D + E + F)}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	16,03	14,44	-1,59
Tőkeerősség (saját tőke aránya) $= \frac{\text{Saját tőke (G)}}{\text{Mérlegfőösszeg}} \times 100$	91,11	91,36	0,25
Kötelezettségek aránya $= \frac{\text{Kötelezettségek (H)}}{\text{Mérlegfőösszeg}} \times 100$	0,74	0,78	0,04
Befektetett eszközök fedezete I. $= \frac{\text{Saját tőke (G)}}{\text{Befektetett eszközök (A)}} \times 100$	108,51	106,77	-1,74
Befekt. eszk. fedezete II. $= \frac{\text{Saját tőke + Kötelezettségek (G + H)}}{\text{Befektetett eszközök (A)}} \times 100$	109,07	107,37	-1,70
Forgótőke, saját tőke aránya $= \frac{\text{Forgó tőke (B + C + D + E + F - H/I)}}{\text{Saját tőke (G)}} \times 100$	17,50	15,75	-1,75
Saját tőke növekedési mutató $= \frac{\text{Saját tőke (G)}}{\text{Nemz. vagyoni induléskori értéke (G/I)}} \times 100$	75,83	75,95	0,12

A befektetett eszközök arányának mutatója az elmúlt évhez képest 1,59 %-ponttal nőtt, mely a tárgyi eszközök állományának növekedésére vezethető vissza.

A forgóeszközök szerkezetét vizsgálva megállapítható, hogy azok értéke csökkent az előző évhez képest, így a mutató értéke 1,59 %-ponttal csökkent a 2017. évi aránymutatóhoz képest.

A források állományát vizsgálva megfigyelhető, hogy az eszközöket 2018-ban 91,36 %-ban a saját tőke finanszírozta, mely 0,25 %-pontos növekedést mutat az előző évhez képest.

b) Pénzügyi helyzet értékelése

Az adósságszolgálat és likviditási helyzet változását jellemző mutatókat a következő táblázat szemlélteti:

a) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Hitelfedezeti mutató $= \frac{\text{Követelések}(D)}{\text{Rövidlejáratú kötelezettségek}(H/I)} \times 100$	548,94	2 290,83	1 741,89
Adósságállomány aránya $= \frac{\text{Kötelezettségek}(H)}{\text{Kötelezettségek}(H) + \text{Sajátke}(G)} \times 100$	0,81	0,84	0,03

b) Likviditás alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév	Változás
Likvidit. gyorsráta mutató $= \frac{\text{Pénzeszközök}(C)}{\text{Költségvetési évben esedékes köt.}(H/I)} \times 100$	17 470,16	26 448,97	8 978,81
Likviditási mutató $= \frac{\text{Forgóeszközök}(B + C + D)}{\text{Költségvetési évben esedékes köt.}(H/I)} \times 100$	18 065,55	28 788,76	10 723,21

A hitelfedezeti mutató az előző évhez képest 548,94 %-ról 2.290,83 %-ra nőtt. A változást az idézte elő, hogy a követelések értéke jelentős mértékben emelkedett. A likviditási mutatók értéke emelkedett, mely a követelés állomány jelentős növekedésére vezethető vissza.

c.) Tárgyi eszközök, immateriális javak használhatósági foka, elhasználódási szintje:

Immateriális javak

Adatok: ezer forintban!

Sor-szám	Megnevezés	2017. XII.31.	2018. XII.31.	Változás	
				(4-3)	4/3 (%-ban)
1	2	3	4	5	6
1.	Bruttó érték	141 503	141 503	0	100,00
2.	Értécsökkenés	139 537	139 837	300	100,21
3.	Nettó érték	1 966	1 666	-300	84,74
4.	Használhatósági fok (%)	1,39	1,18	-0,21	84,74
5.	Elhasználódási szint (%)	98,61	98,82	0,21	100,21

Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok

Adatok: ezer forintban!

Sor-szám	Megnevezés	2017. XII.31.	2018. XII.31.	Változás	
				(4-3)	4/3 (%-ban)
1	2	3	4	5	6
1.	Bruttó érték	4 601 787	4 756 667	154 880	103,37
2.	Értécsökkenés	1 084 906	1 185 385	100 479	109,26
3.	Nettó érték	3 516 881	3 571 282	54 401	101,55
4.	Használhatósági fok (%)	76,42	75,08	-1,34	98,24
5.	Elhasználódási szint (%)	23,58	24,92	1,34	105,70

Gépek berendezések, felszerelések, járművek

Adatok: ezer forintban!

Sor-szám	Megnevezés	2017. XII.31.	2018. XII.31.	Változás	
				(4-3)	4/3 (%-ban)
1	2	3	4	5	6
1.	Bruttó érték	359 650	404 864	45 214	112,57
2.	Értécsökkenés	282 939	322 384	39 445	113,94
3.	Nettó érték	76 711	82 480	5 769	107,52
4.	Használhatósági fok (%)	21,33	20,37	-0,96	95,51
5.	Elhasználódási szint (%)	78,67	79,63	0,96	101,22

A táblázat adatai alapján megállapítható, hogy az immateriális javak korszerűsége meglehetősen alacsony, a használhatósági fok mutatója 2018. december 31-én mindössze 1,18 %.

Az ingatlanok korszerűsége, műszaki állapota a számított értékek alapján jónak ítéltető, használhatósági fokuk 75,08 %.

A gépek berendezések, felszerelések, járművek használhatósági szintje a számított értékek alapján 20,37 %, ami arra utal, hogy korszerűségük meglehetősen alacsony szintű.

d) Eredmény-kimutatás

Forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Előző évi költségvetési beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló záró adatai	Változás %-a
01	I) Tevékenység nettó eredményszámlátű bevétele	290 519 481	335 433 026	115,46
02	II) Aktivált saját teljesítmények értéke			
03	III) Egyéb eredményszámlátű bevételek	2 301 668 448	1 951 477 095	84,79
04	IV) Anyagjellegű ráfordítások	274 964 752	327 916 532	119,26
05	V) Személyi jellegű ráfordítások	738 028 554	786 118 331	106,52
06	VI) Értécsökkenési leírás	168 590 152	169 552 527	100,57
07	VII) Egyéb ráfordítások	918 589 456	996 359 354	108,47
08	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	492 015 015	6 963 377	1,42
09	VIII) Pénzügyi műveletek eredményszámlátű bevételei	37 355	71 934	192,57
10	IX) Pénzügyi műveletek ráfordításai	197 204	130 169	66,01
11	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	- 159 849	- 58 235	36,43
16	E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	491 855 166	6 905 142	1,40

Az eredmény-kimutatás összeállítása során az önkormányzat az Áhsz. alapján alkalmazott számviteli alapelvek szerint járt el.

A tevékenység eredménye során figyelembe vett bevételek közel 94 %-a az egyéb eredményszemléletű bevételek között került bemutatásra. A ráfordítások között a legnagyobb részarányt az egyéb ráfordítások jelentik, mely a tevékenység eredménye során figyelembe vett ráfordítások 43,70 %-át teszik ki.

A tevékenység 6.963.377 Ft-os eredményét (nyereségét) kismértékben rontotta a pénzügyi műveletek eredménye, melyek együttes összegeként alakult ki a 6.905.142 Ft-os mérleg szerinti eredmény (nyereség).

7) Maradvány, eredmény elszámolása

A maradvány kimutatásban szereplő tárgyévi alaptevékenység maradványa 627.805.362 Ft, mely megegyezik az összes maradvány összegével. Az alaptevékenység tárgyévben befolyt bevételeknek, valamint a feladatok teljesítéséhez ténylegesen felhasznált tőkekiadásoknak és folyó kiadásoknak a különbözeteként került meghatározásra.

Az önkormányzatnak és a hozzá tartozó intézményeinek a beszámolási időszakban vállalkozási tevékenysége nem volt.

8) Az éves beszámoló szabályszerűségének, valóságának értékelése

Az éves beszámoló felülvizsgálata során megállapítottuk, hogy

- az éves beszámolóban szereplő adatok könyvviteli nyilvántartásokkal alátámasztottak, azokkal egyezők,
- a főkönyvi könyvelés, valamint az analitikus nyilvántartásban szereplő adatok megfelelnek a számvitelről szóló, 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletben foglalt előírásoknak,
- a mérleg adatai leltárral alátámasztottak,
- az éves beszámoló az önkormányzat pénzügyi, vagyoni helyzetét a valóságnak megfelelően mutatja be.

9) A számviteli alapelvek érvényesülése

A polgármesteri hivatalnál, valamint az intézményeknél a számviteli alapelvek a 2018. évi könyvvezetés és beszámoló-készítés során teljes körűen érvényesültek. Önkormányzati szinten a belső ellenőrzés által végzett vizsgálatok, a munkafolyamatba épített belső ellenőrzés, valamint a folyamatos könyvvizsgálat biztosította a szükséges korrekciók időben történő elvégzését.

9.1.) A vállalkozás folytatásának elve

Év közben a könyvvezetésben, illetve év végén a beszámolóban a szerkezeti változásokat megfelelően követték. Az ellátott feladatok végrehajtásáról készített beszámoló megfelelő alapot biztosít a következő évi feladatok tervezéséhez.

9.2.) A teljesség érvényesülésének elve

Az önkormányzat a 2018. január 1. és december 31. között keletkezett bevételét és kiadását elszámolta, és a beszámolójában szerepeltette.

9.3.) A valódiság elve

A főkönyvi könyvelésben az adatok minden esetben bizonylatok alapján, utólag is ellenőrizhető formában kerültek rögzítésre. A beszámolóban valamennyi adat leltárral alátámasztott, így a valódiság elve maradéktalanul érvényesült.

9.4.) A világosság elve

Az elkészített beszámolót és mellékleteit világos, áttekinthető szerkezetben és formában, a vonatkozó jogszabályi előírások alapján állították össze. A beszámolóban a főkönyvi és analitikus nyilvántartások kapcsolata egyértelmű és biztosított.

9.5.) A következetesség elve

A következetesség számviteli alapelve az éves beszámolók közötti összehasonlíthatósággal érvényesült.

9.6.) A folytonosság elve

A folytonosság elve érvényesült, mivel a nyitómérleg adatai megegyeztek az előző évi zárómérleg adataival.

9.7.) Az összemérés elve

A számviteli alapelv érvényesült, mivel a feladatok tárgyévi bevételeit a kiadásokkal mérték össze. A ténylegesen realizált bevétellel szemben a megfelelő, ténylegesen realizált kiadás szerepel.

9.8.) Az óvatosság elve

A pénzügyi számvitelben nem mutattak ki eredményt abban az esetben, ha az eredményszemléletű bevétel pénzügyi realizálása bizonytalan. Az értékcsökkenést és az értékvesztést elszámolták, függetlenül a tárgyév eredményére. Az óvatosság elve a reális eredmény meghatározását szolgálta.

9.9.) A bruttó elszámolás elve

A számviteli alapelvet betartották, a költségvetési számvitelben az egységes rovatrend szerinti pénzforgalmi bevételeket és kiadásokat, a pénzügyi számvitelben az eredményszemléletű bevételeket és költségeket (ráfordításokat), illetve a követeléseket és kötelezettségeket egymással szemben nem számoltak el.

9.10.) Az egyedi értékelés elve

Az eszközök és kötelezettségek értékelése a könyvvizetés és beszámoló elkészítése során egyedileg megtörtént. A beszámoló felülvizsgálata során ettől eltérő gyakorlattal nem találkoztunk.

9.11.) A tartalom elsődlegessége a formával szemben elve

A beszámolóban és az azt alátámasztó könyvvizetés során a gazdasági események a tényleges gazdasági tartalmuknak megfelelően –a számviteli törvény alapelveihez, vonatkozó előírásaihoz igazodóan – kerültek bemutatásra, illetve elszámolásra.

9.12.) A lényegesség elve

A számviteli alapelv érvényesült, mivel a beszámoló szempontjából, minden lényeges adat, információ a beszámolóhoz kapcsolódó mellékletekben bemutatásra került.

9.13.) Az időbeli elhatárolás elve

A pénzügyi könyvvizetésben érvényesített időbeli elhatárolások megfeleltek a számviteli törvény előírásainak, az eredmény meghatározásánál megfelelően alkalmazták az időbeli elhatárolás elvét. A költségvetési számvitelben az időbeli elhatárolás elvét a jogszabályi előírásoknak megfelelően nem alkalmazták.

9.14.) A költség-haszon összevetésének elve

A beszámolóhoz kapcsolódó információk hasznosíthatóságának és előállításuk költségeinek összevetése a feladat sajátosságából fakadóan nehezen kezelhető és sajátosan érvényesül. A rendszerben ténylegesen csak olyan információk kerültek előállításra, amit különböző jogszabályok előírnak és a vezetők számára a döntésekhez szükségesek. Ezeken túl a rendszer nem állít elő olyan információkat, melynek előállítása indokolatlanul magas költséggel járna.

10) Következtetések, javaslatok

Az önkormányzat a 2018. évi gazdálkodása során a számviteli törvény, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet és az államháztartásról szóló törvény előírásait betartotta.

Az éves költségvetésben tervezett feladatok teljesültek, melyet nagymértékben elősegített a 2018. évben hozott intézkedések következetes végrehajtása.

A 2018. évi költségvetés végrehajtása során az ésszerű és szabályszerű gazdálkodáshoz – az elmúlt évhez hasonlóan – nagymértékben hozzájárult a hivatal színvonalas, gazdaságszervező és végrehajtó tevékenysége. A döntés-előkészítéseket jól szolgálta a reálfolyamatokat követő pénzügyi-számviteli elszámolások és nyilvántartások naprakész és áttekinthető vezetése, valamint a rendszerben kezelt adatok megbízhatósága.

Az elért színvonal megtartása, valamint annak fejlesztése mindenképpen megköveteli egyes területek továbbfejlesztését, melyek a megváltozott külső és belső környezeti tényezők hatása miatt jelentkeznek. Ezen túl a gazdálkodás hatékonyságának és szabályszerűségének további fenntartása és javítása érdekében a következőket javasoljuk:

- a gazdálkodás vitelét meghatározó belső szabályzatokat felül kell vizsgálni és a szükséges módosításokat, kiegészítéseket az új számviteli előírásoknak megfelelően el kell végezni.

A jelentésben leírtak alapján a zárszámadási rendelettervezetet elfogadásra javasoljuk.

Encs, 2019. május 10.

A társaság nevében:


Györfi Dezső
ügyvezető igazgató
Gy & Gy Perfekt Audit Kft.
3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.

a társaság könyvvizsgálói kamarai nyilvántartási száma: 000808


Györfi Dezső
kamarai tag, könyvvizsgáló

ig. sz.:001731
költségvetési minősítésű bejegyzés: KM 000299
3800 Szikszó, Hunyadi u. 40.

Encs Város Önkormányzata
3860 Encs, Petőfi u. 75.

Teljeségi nyilatkozat

„GY & GY” Perfekt Audit Kft.
Györffi Dezső
kamarai tag könyvvizsgáló

Szükszó
Hunyadi u. 40.
3 8 0 0

A jelen teljeségi nyilatkozat Encs Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2018. évi éves költségvetési beszámoló Önök által végzett könyvvizsgálatával kapcsolatosan készült, amely könyvvizsgálatnak az a célja, hogy véleményt nyilvánítson a költségvetési beszámoló a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvénnyel, a 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelettel, továbbá a zárszámadás tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.), illetve egyéb jogszabályi előírásokkal, illetve mindezek módosításával való megfeleléséről.

A jelen nyilatkozatban szereplő bizonyos kijelentések csak a lényeges tételekre korlátozódnak. Értelmezésünk szerint tételek kihagyása vagy téves bemutatása akkor minősül lényegesnek, ha azok egyedileg vagy összességükben hatással lehetnek a felhasználók pénzügyi kimutatásokon alapuló üzleti döntéseire. A lényegesség a kihagyás vagy téves bemutatás adott körülmények között mérlegelt mértékétől és jellegétől függ. A tétel nagysága vagy jellege, vagy a kettő kombinációja is lehet meghatározó tényező.

Megerősítjük az alábbiakat:

Pénzügyi kimutatások

1. Elismerjük a 2015. április 30. dátumú könyvvizsgálati megbízási szerződésben és a vonatkozó jogszabályokban meghatározottak szerinti felelősségünket az éves költségvetési beszámolóknak a beszámoló készítésekor hatályos Számviteli törvénnyel és a kapcsolódó számviteli szabályokkal összhangban történő elkészítéséért, és kijelentjük, hogy az éves költségvetési beszámoló megbízható képet ad az önkormányzat 2018. évi bevételeiről és kiadásairól. A felelősség magába foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves költségvetési beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés kialakítását, bevezetését, fenntartását, a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését. A pénzügyi kimutatásokat jóváhagyjuk.

2. A számviteli becslések – beleértve a valós értéken értékelteket – készítése során általunk alkalmazott jelentős feltételezések ésszerűek.
3. Sor került a pénzügyi kimutatások fordulónapja utáni valamennyi olyan esemény helyesbítésére vagy közzétételére, amelyre vonatkozóan a hatályos jogszabályok helyesbítést vagy közzétételt írnak elő.
4. A nem helyesbített hibás állítások hatásai megítélésünk szerint sem önmagukban, sem összességükben nem lényegesek a pénzügyi kimutatások egésze szempontjából. A nem helyesbített hibás állítások listáját - *amennyiben volt ilyen* - csatoltuk a teljességi nyilatkozathoz.
5. A Kiegészítő melléklet teljes körűen és megfelelően mutatja be a jogszabályban előírt mérlegen kívüli tételeket.

A rendelkezésre bocsátott információ

1. Megadtuk Önöknek az alábbiakat:
 - a. hozzáférést valamennyi olyan információhoz, amelyek tudomásunk szerint az éves költségvetési beszámoló elkészítése szempontjából relevánsak, mint például a nyilvántartások, dokumentumok, valamint egyéb anyagok;
 - b. további információkat, amelyeket a könyvvizsgálat céljára kértek tőlünk; továbbá
 - c. korlátlan hozzáférést a gazdálkodó egységnél lévő olyan személyekhez, akikről Önök szükségesnek tartották könyvvizsgálati bizonyíték beszerzését.
2. A számviteli nyilvántartás – ami a pénzügyi információ alapja – teljes körűen, pontosan és megbízhatóan, megfelelő részletességgel tükrözi önkormányzatunk ügyleteit. Az összevont beszámolóban az intézmények adatai a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerültek beépítésre.
3. Az éves beszámoló auditálásához szolgáltatott adatok, információk legjobb tudásunk szerint
 - a tényleges helyzet megállapításához szükséges adatokat, információkat teljes körűen tartalmazzák, és
 - a vonatkozó magyar jogszabályi előírások szerint kerültek összeállításra, valós tartalommal.
4. Az alábbi ügyletekkel kapcsolatban minden információt az Önök rendelkezésére bocsátottunk:
 - a) A várható tartozások és követelések, beleértve az értékesítést, kötelezettségvállalást, hiteleket, támogatásokat és garancia megállapodásokat;
 - b) Pénzügyi intézetekkel kötött megállapodások, beleértve a pénzeszközök egyenlegével kapcsolatos korlátozásokat, a hitelkeretet vagy hasonló megállapodásokat;
5. Közöltük Önökkel azon kockázat általunk való felmérésének az eredményeit, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmazhatnak.
6. Megerősítjük, hogy a mi kötelezettségünk a csalások és hibák megakadályozására, illetve feltárására szolgáló belső ellenőrzési és számviteli rendszerek bevezetése és fenntartása

7. Tájékoztatjuk Önöket a gazdálkodó egységet érintő, a felsoroltak részvételével elkövetett csalással vagy vélt csalással kapcsolatos valamennyi információt, amelyről tudomásunk van:
- a. vezetés,
 - b. a belső kontrollban fontos szerepet játszó munkatársak, vagy
 - c. mások, akik esetében a csalásnak lényeges hatása lehetett a pénzügyi kimutatásokra.
8. Tájékoztatjuk továbbá Önöket minden a gazdálkodó egység pénzügyi kimutatásait érintő, munkavállalók, korábbi munkavállalók, elemzők, szabályozók vagy mások által tett, csalásra vagy vélt csalásra vonatkozó állítással kapcsolatos információkról.
9. Megerősítjük, hogy
- a. nem jutott a tudomásunkra olyan csaláshoz, vagy vélt csaláshoz kapcsolódó jelentős tény, amely befolyással lehetett a költségvetési szerv működésére, vagyoni, pénzügyi, jövedelmi helyzetére, továbbá*
 - b. nem végeztünk olyan felméréseket, hogy a pénzügyi kimutatások csalásból eredő lényeges hibás állításokat tartalmaznak-e, de megítélésünk szerint annak a kockázata, hogy a pénzügyi kimutatások csalás következtében lényeges hibás állításokat tartalmaznak alacsony.*
10. Tájékoztatjuk Önöket az általunk ismert minden olyan jogszabályi és szabályozási meg nem felelésről vagy vélt meg nem felelésről, amelynek hatásait figyelembe kellett volna venni a pénzügyi kimutatások elkészítésekor.
11. Nem történt olyan törvényszegés vagy szabálysértés, melynek hatása a 2018. évi éves költségvetési beszámolóban nem szerepel.
12. A bevételek a tervezésnél ismert központi és önkormányzati intézkedések várható hatásaként kerültek beállításra, és ennek megfelelő volt az elszámolás is.
13. Önkormányzatunk megfelelő jogcímmel rendelkezik valamennyi tulajdonában lévő eszköz felett, azokat olyan jelzálog, illetve egyéb zálog nem terheli, amelyről tájékoztatást nem adtunk.
14. Szerződéseink mindazon szempontjainak eleget tettünk, melyek nem teljesítés esetén lényegesen befolyásolnák a pénzügyi kimutatásokat.
15. Bármely olyan függőben vagy folyamatban levő, lezárt vagy az audit ideje alatt ismertté vált, vagy kilátásba helyezett per, kártérítési vagy egyéb (pl. munkaügyi vitából adódó) igényről információt adtunk, (beleértve kártérítéseket és késedelmes fizetések miatt fizetendő kamatot) vagy bármely más olyan követelést vagy tartozást, amely anyagi hatással lehet az Önkormányzat beszámolójára.
- Nincsenek sem felénk, sem általunk olyan nem érvényesített igények, amik véleményünk szerint érvényesíthetők lennének. Nyilatkozunk, hogy az Önkormányzat ügyvédet, jogi képviselőt nem foglalkoztat.*

16. A vezetésnek nincs tudomása olyan eseményekről, amelyek a hatályos Pénzmosás megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvényben definiált visszaélések fogalmát kimerítené.
17. Kijelentjük továbbá, hogy
- nem titkoltunk el és
 - nem manipuláltunk adatokat, információkat.
18. Az egyéb jelentéstételi kötelezettségünknek a jogszabályi előírásoknak megfelelő tartalommal eleget tettünk, melyet a pénzügyi kimutatásokat auditáló könyvvizsgálónak teljeskörűen átadtunk.
19. A vezetés teljességi nyilatkozatát legjobb tudomásuk és meggyőződésük szerint rendszerint a vezetés azon tagjai írják alá, akik elsődleges felelősséggel tartoznak a gazdálkodóért és annak pénzügyi aspektusaiért.

Encs, 2019. május 10.

.....
jegyző

.....
polgármester

Mohamed Nemethi Eszter
beszámoló elkészítéséért felelős
regisztrációs száma: 155587