

Panyola Község Önkormányzat  
Képviselő-testülete

PANYOLA  
Száma: 974-6/2017.

Nábrád Község, Panyola Község, Kérsemjén Község és Olcsvaapáti Község  
Önkormányzatainak 2017. április 27-én tartott együttes NYÍLT ülésének:

**Nábrád**

- a./ Jegyzőkönyve: 1-től -11-ig.
- b./ Tárgysorozata:2.
- c./ Határozatai: 20-tól – 21-ig.

**Panyola**

- a./ Jegyzőkönyve: 1-től -11-ig.
- b./ Tárgysorozata:2.
- c./ Határozatai 16-tól -17-ig.

**Kérsemjén**

- a./ Jegyzőkönyve: 1-től –11-ig.
- b./ Tárgysorozata: 2.
- c./ Határozatai: 18-tól – 19-ig.

**Olcsvaapáti**

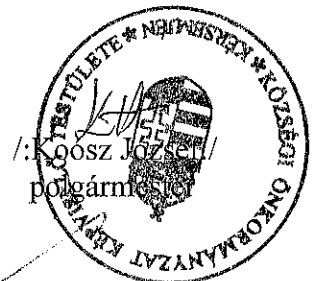
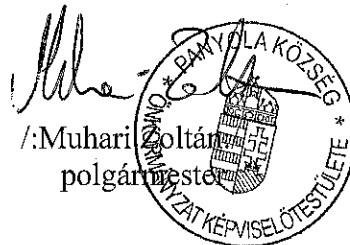
- a./ Jegyzőkönyve: 1-től –11-ig.
- b./ Tárgysorozata: 2.
- c./ Határozatai: 14-től-15-ig.

Tárgyalásra  
/nyílt ülésen/

1./ A Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének módosítása  
Előadó: Soltész Ferenc Dávid jegyző

2./ A Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi zárszámadásának elfogadása  
Előadó: Soltész Ferenc Dávid jegyző

Nábrád, 2017. április 27.



/: Soltész Ferenc Dávid:/  
jegyző

## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** Nábrád Község Képviselő-testületének, Panyola Község Képviselő-testületének, Kérsemjén Község Önkormányzat képviselő-testületének és Olcsvaapáti Község Önkormányzat képviselő-testületének 2017. április 27-én tartott együttes NYÍLT ülésén

**Az ülés helye:** Nábrád kastély

**Jelen vannak:**

**Nábrád Község részéről:**

Dán Csabáné polgármester  
Szarkáné Orosz Marianna  
Várad Miklósné  
Kónya Zoltán

**Panyola Község részéről:**

Muhari Zoltán polgármester  
Fábiánné Simon Ilona  
Kiss Gyuláné

**Kérsemjén Község részéről:**

Koósz József polgármester  
Baloghné Szarka Anikó  
Kovácsné Balogh Ildikó  
Siket Zoltán  
Balogh Zsigmondné

**Olcsvaapáti Község részéről:**

Szabó Mariann polgármester  
Bartha Tibor  
Szászi László  
Szászi Gyula  
Hamál Józsefné

**Tanácskozási joggal megjelent:** Soltész Ferenc Dávid jegyző

Dán Csabáné polgármester köszönti a megjelenteket, külön tisztelettel köszönti Panyola, Kérsemjén és Olcsvaapáti Képviselő-testületét és a polgármestereket.

Megállapítja, hogy a Képviselő-testület határozatképes, mivel 5 fő testületi tagból 4 fő jelen van.

Megkérdezi a képviselő-testületi tagokat, hogy a meghívóban szereplő napirendi ponttal egyetértenek, vagy más javaslat van-e? Kéri, hogy kézfenn tartással szavazzanak.

Nábrád Képviselő-testülete 4 igen szavazattal a meghívóban szereplő napirendi pontokat elfogadta.

Muhari Zoltán polgármester köszönti Nábrád, Kérsemjén és Olcsvaapáti képviselő-testületét, polgármestereket.

Megállapítja, hogy Panyola képviselő-testülete határozatképes, mivel 5 fő testületi tagból 3 fő jelen van.

Megkérdezi a képviselő-testületi tagokat, hogy a meghívóban szereplő napirendi ponttal egyetértenek, vagy más javaslat van-e? Kéri, hogy kézfenn tartással szavazzanak.

Panyola Község Képviselő-testülete 3 igen szavazattal a meghívóban szereplő napirendi pontokat elfogadta.

Koósz József polgármester köszönti Nábrád, Panyola és Olcsvaapáti képviselő-testületét, és a polgármestereket.

Megállapítja, hogy Kérsenjén képviselő-testülete határozatképes, mivel 5 fő testületi tagból 5 fő jelen van.

Megkérdezi a képviselő-testületi tagokat, hogy a meghívóban szereplő napirendi ponttal egyetértenek, vagy más javaslat van-e? Kéri, hogy kézfenn tartással szavazzanak.

Kérsenjén Község Képviselő-testülete 5 igen szavazattal a meghívóban szereplő napirendi pontokat elfogadta.

Szabó Mariann polgármester köszönti Nábrád, Panyola és Kérsenjén képviselő-testületét, és a polgármestereket.

Megállapítja, hogy Olcsvaapáti képviselő-testülete határozatképes, mivel 5 fő testületi tagból 5 fő jelen van.

Megkérdezi a képviselő-testületi tagokat, hogy a meghívóban szereplő napirendi ponttal egyetértenek, vagy más javaslat van-e? Kéri, hogy kézfenn tartással szavazzanak.

Olcsvaapáti Község Képviselő-testülete 5 igen szavazattal a meghívóban szereplő napirendi pontokat elfogadta.

1./ A Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének módosítása  
Előadó: Soltész Ferenc Dávid jegyző

### ELŐTERJESZTÉS

Nábrád, Kérsenjén, Panyola és Olcsvaapáti képviselő-testületeinek 2017. április 27-i együttes ülésére.

A Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület gazdálkodási feladat és hatáskörében a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. §. (1) d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva határozatit hoz a költségvetés módosításáról.

A Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetése a gesztor Nábrádi Önkormányzat költségvetésébe épül be, ezért a módosítás elfogadásához is szükséges a társ község Önkormányzatok Képviselő-testületeinek hozzájárulása.

2016. december 31.-ig az 1. számú mellékletben feltüntetett bevételek, illetve kiadások jelentkeztek a Közös Hivatalnál, amelyek következtében költségvetésünk módosítása vált szükségessé.

Fentiek alapján a bevételi és kiadási előirányzatunkat 36 796 552 Ft-ról, 39 473 856 Ft-ra szükséges módosítani.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy az önkormányzati hivatal 2016. évi költségvetését módosítsák.

Nábrád, 2017. 04.24.

Soltész Ferenc Dávid sk.  
jegyző

Dán Csabáné polgármester: Átadom a szót jegyző úrnak, adja elő a napirendi pontot.

Soltész Ferenc Dávid jegyző: Köszönöm. A közös hivatal 2016. évi költségvetését módosítani szükséges a zárszámadás előtt. Mind a bevételi, mind a kiadási főösszeg növekedni fog.

Dán Csabáné polgármester: Köszönöm. Van-e kérdés? Amennyiben nincs, szavazásra bocsátom a napirendet. Van-e kérdés? Amennyiben nincs, szavazásra bocsátom a napirendet. Javaslom elfogadásra ezt a napirendi pontot. Aki elfogadja a költségvetés módosítását, az kérem, hogy kézfenn tartással szavazzon. Van-e kérdés?

Nábrád Képviselő-testülete 4 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozta.

Muhari Zoltán polgármester: Amennyiben egyetértettek az előterjesztésben foglaltakkal, kérem, kézfenn tartással szavazzatok.

Panyola Képviselő-testülete 3 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozta.

Koósz József polgármester: Amennyiben egyetértettek az előterjesztéssel, kérem, kézfenn tartással szavazzatok.

Kérszemjén Község Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta.

Szabó Mariann polgármester: Amennyiben egyetértettek az előterjesztéssel, kérem, kézfenn tartással szavazzatok.

Olcsvaapáti Község Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta.

Nábrád Községi Önkormányzat Képviselő-testület  
20/2017. (IV.27.) határozata  
Panyola Község Önkormányzat Képviselő-testület  
16/2017. (IV.27.) határozata  
Kérszemjén Községi Önkormányzat Képviselő-testület  
18/2017. (IV.27.) határozata  
Olcsvaapáti Község Önkormányzat Képviselő-testület  
14/2017. (IV.27.) határozata

A Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének módosításáról

Képviselő-testületek:

A Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének módosítását a jegyzőkönyv melléklete szerinti tartalommal elfogadta.

Határidő: Azonnal

Felelős: polgármesterek, jegyző

2./ A Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi zárszámadásának elfogadása

Előadó: Soltész Ferenc Dávid jegyző

Előterjesztés

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mőtv.) 81.§ (39 bekezdés f) pontja alapján a jegyző minden évben beszámol a Képviselő-testületeknek a hivatal munkájáról.

A jegyző éves beszámolási kötelezettségéről a közös önkormányzati hivatal létrehozásáról és működtetéséről szóló megállapodás is rendelkezik.

Fenti kötelezettségemnek eleget téve a Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi munkájáról az alábbiak szerint számolok be.

A Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal ellátja a Mőtv-ben és a vonatkozó egyéb jogszabályokban a számára meghatározott feladatokat Nábrád, Kérsenjén, Panyola, és Olcsvaapáti települések vonatkozásában. A közös önkormányzati hivatal feladatait részletesen a társult települések önkormányzatai által jóváhagyott, a közös hivatal működtetésére és fenntartására létrejött megállapodás, valamint a hivatal szervezeti és működési szabályzata tartalmazza. Kérsenjénben, Panyolán és Olcsvaapátiban településen a közös önkormányzati hivatalnak kirendeltsége működik igazgatási és pénzügyi tevékenység végzésére.

#### 1. A hivatal személyi és tárgyi feltételeinek alakulása

A Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal Nábrád Község, Panyola-, Kérsenjén- és Olcsvaapáti Község Önkormányzatai Képviselő- testületeinek döntésével- 2013. január 1-jével alakult meg.

A hivatal **létszáma** jelenleg 8 fő köztisztviselő látja el a feladatokat. (ebből 1 fő a Kérsenjén, 2 fő Panyola és 1 fő Olcsvaapáti Kirendeltségen) 2016. évben **személyi változás nem** zajlott le.

A hivatal szakmai feladatait a jegyző, 7 ügyintéző és egy külsős megbízott látja el. 1 dolgozó felsőfokú, hét dolgozó középfokú iskolai végzettséggel bír, valamennyien rendelkeznek a munkakörükhöz előírt szakmai képesítéssel.

Elmondható, hogy a hivatal feladataihoz az ügyintézői létszám nem elegendő, hiszen az Államkincstár által bevezett ASP rendszer eddig nemlátott többlet feladatot ró a dolgozókra. A rendszer bevezetése nehézkes, lényegesen több időt, illetve munkát igényel a feladat maradéktalan ellátása.

**A hivatali dolgozók munkaterületek szerinti megoszlása jelenleg a következő:**

- jegyző,

-2 fő adminisztrátor- általános igazgatási ügyintéző,

- 2 fő szociális- gyermekvédelmi- anyakönyvi- ügyintéző
- 2 fő pénzügyi-gazdálkodási ügyintéző
- 1 fő adóügyi ügyintéző

**A polgármesterek** ugyan nem hivatali dolgozók, de feltétlenül ki kell térni az Ő munkájukra is, hiszen szervező, irányító, esetenként végrehajtó tevékenységükkel jelentős részt vállalnak az önkormányzati feladatok ellátásában.

#### **Feladatellátás a Panyolai Kirendeltségen:**

A 8 fő köztisztviselőből 2 fő dolgozik a Panyolai Kirendeltségen, egy fő adminisztrátor-általános igazgatási ügykezelő munkakörben, egy fő pedig pénzügyi- gazdálkodási feladatokat lát el. Az adóügyi, a humánpolitikai ügyintézői, valamint az anyakönyvi igazgatási feladatok ellátása a nábrádi székhelyhivatal ügyintézői útján történik Nábrád településen is.

A jegyző minden héten egy alkalommal, keddi és csütörtöki napokon, 8-10 óráig a panyolai kirendeltségen tart ügyfelfogadást, és végzi a helyben ellátandó hivatali teendőket.

A kirendeltségen az alábbi ügyeket intézik helyben:

- képviselő-testületi ülések előkészítése,
- a képviselő-testület hatáskörébe tartozó segélyezések
- jegyzői hatáskörbe tartozó szociális ellátások
- gyámhatósági ügyekben megkeresésre környezettanulmányt készít,
- hagyatéki ügyintézés,
- anyakönyvi ügyintézés (..... történő kijárással, igény szerint)
- iktatás
- pénztári ki-befizetések.

Az ügyintézés során a székhelyhivatal és a kirendeltség között az információáramlás folyamatos, jó munkakapcsolat alakult ki.

#### **A feladatellátás finanszírozása, tárgyi feltételek:**

A hivatal működéséhez szükséges fedezet biztosításához a központi költségvetés az éves költségvetési törvényben meghatározott engedélyezett létszámkeret szerint járul hozzá. A 2016. évben a hivatal engedélyezett létszámkerete 8 fő volt.

A hivatalban a munkavégzés tárgyi feltételei biztosítottak. Az elmúlt években a székhely hivatal épülete belülről szinte teljesen megújult. A helyiségek felújításra kerültek. A munkakörülmények további javítását jelentené, ha sor kerülhetne a hivatalnak helyet adó épület hőszigetelésére, amely egyben jelentős fűtési költség megtakarítást is jelentene az önkormányzatnak.

A Panyolai Községháza épülete, melyben a kirendeltség is működik, szintén látványos felújításon esett át a közelmúltban. A 2015. évben teljes külső felújítás történt.

A munkavégzéshez elengedhetetlenül szükséges számítástechnikai eszközök és egyéb irodatechnikai gépek a hivatal rendelkezésére állnak. Az ASP rendszer bevezetés kapcsán a számítógéppark megújult. Az informatikai biztonsági követelményeknek való megfelelés érdekében minden település hivatalában szükségessé vált egy-egy új szervergép beszerzése, melyre a 2016. évben megvalósulhatott. Ugyancsak biztosítottak a legszükségesebb szakmai anyagok, közlönyök, folyóiratok. A korszerű, gyors internetes ügyintézéshez azonban

szélessávú internet kiépítésére lenne szükség. A kirendeltségeken a munkát lassítja az internet lassú működése, olykor-olykor nem is működik. Anyagi feltételeinket is figyelembe véve biztosított a dolgozók szakmai képzéseken, továbbképzéseken való részvétele is.

*Mindezekért ezúton is köszönetemet fejezem ki a Tisztelt Képviselő-testületeknek magam és kollégáim nevében is!*

## **2. A hivatal önkormányzati döntések előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos munkája**

A hivatal mind a négy településen ellátja a képviselő-testületek, a bizottságok, valamint a Nábrád-Kérszemjén Önkormányzati Intézményfenntartó Társulás, és a Panyola-Olcsvaapáti Önkormányzati Intézményfenntartó Társulás döntéseinek előkészítésével, végrehajtásuk szervezésével kapcsolatos feladatokat. Elkészíti a testületek elé kerülő anyagokat, gondoskodik a döntések végrehajtásáról, elkészíti az ülések jegyzőkönyvét, nyilvántartja a határozatokat, rendeleteket, döntésre előkészíti az önkormányzati – a képviselő-testület, bizottság, vagy polgármester hatáskörébe tartozó – hatósági ügyeket.

A hivatal önkormányzati feladatainak egy részét teszi csak ki a képviselő-testületek működésével kapcsolatos, a fentiekben ismertetett adminisztráció ellátása. Nagy felelősséget és sok munkát jelent az önkormányzatok jogszabályokban megfogalmazott feladatainak megszervezése, szükség esetén közreműködés a végrehajtásban. Ennek keretében gondoskodni kell többek között a közművek működtetéséről, az általános iskola működtetéséről, a település tisztántartásáról, az önkormányzati utak karbantartásáról, az önkormányzati beruházások végrehajtásáról, az önkormányzati tulajdonú épületek fenntartásáról, az óvodai köznevelési, a közművelődési, szociális feladatok ellátásáról, az egészségügyi alapellátásról. A hivatal ezekben a tevékenységekben elsősorban szervezőként vesz részt, valamint biztosítja a feladatellátás jogszabályi feltételeinek teljesítését (engedélyek beszerzése, nyilvántartások vezetése, regisztráció, a szükséges rendeletek előkészítése, stb.).

## **3. Államigazgatási hatósági feladatok ellátása**

Az Möt. 84.§ (1) bekezdése alapján a hivatal látja el a polgármester, illetve a jegyző feladat és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatokat is.

Az államigazgatási ügyek iktatása külön szabályzatban foglaltak szerint zajlik.

Az államigazgatási hatósági ügyek címzettje a jegyző, míg az önkormányzati hatósági ügyek a képviselő-testület, illetve átruházott hatáskörében a polgármester.

2016. évben a leggyakrabban előforduló **önkormányzati hatósági ügyek** az önkormányzati segély kérelmek voltak.

A nagyobb számban előforduló **államigazgatási hatósági ügyek** a következők:

- népesség nyilvántartás,
- anyakönyvek vezetése (születési, házassági, halálozási),
- állampolgársági ügyek,
- szociális ügyek (aktív korúak ellátása, lakásfenntartási támogatás, méltányossági közgyógyellátás, védendő fogyasztói státusz igazolása),

- rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság megállapítása,
- hagyatéki ügyintézés,
- üzletműködési ügyek,
- telepengedélyezési ügyek,
- vadkárügyintézés,
- adóigazgatási ügyek,
- lakcímváltoztatással kapcsolatos ügyek,
- hatósági bizonyítványok, igazolások kiadása,
- birtokháborítási, panasz ügyek intézése,
- jegyzői hatáskörbe tartozó környezetvédelmi ügyek,
- növényvédelmi hatósági eljárások,
- termőföld eladás és haszonbérlet kifüggesztések.

A határozatok döntő többsége adóügyekben, valamint szociális és gyermekvédelmi területen született. A legjelentősebb ügyforgalmat lebonyolító adóigazgatás, valamint a szociális és gyermekvédelmi igazgatás területéről mindkét testületnek munkaterv szerint önálló napirend keretében készült beszámoló.

**A hivatal dolgozói végzik mindkét önkormányzat valamennyi tevékenységére kiterjedően a pénzügyi, gazdálkodási, adózási, valamint – az intézményt kivéve – a humánpolitikai feladatokat.**

A költségvetési-gazdálkodási feladatok végzése során a székhelyhivatal ügyintézői látják el Nábrád Község Önkormányzat, a Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal, a Nábrád-Kérsemjén intézményfenntartó Társulás, Kérsemjén Község Önkormányzat, Panyola Község Önkormányzat, Panyola-Olcsvaapáti Önkormányzati Intézményfenntartó Társulás, Olcsvaapáti Község Önkormányzat gazdálkodási feladatait.

A költségvetési szervek elkülönült gazdálkodásából adódóan valamennyi államháztartási szerv önálló törzskönyvvvel bejegyzett szervezet, a Magyar Államkincstár felé valamennyi szervezet külön-külön készít költségvetést, beszámolót, negyedévente pénzforgalmi jelentést, mérlegjelentést, valamint a havi pénzforgalomról jelentést. A költségvetési szervek bevételeinek, kiadásainak alakulásáról az illetékes ügyintézők minden költségvetési tárgykört érintő ülésen részletes tájékoztatást nyújtanak a képviselő-testületeknek. A fenti feladatsoportha sorolható a közfoglalkoztatással kapcsolatos feladatok ellátása is.

A belső ellenőrzési feladatokat mindkét település külső személy útján láttatja el. A belső ellenőrzési terveket minden évben a képviselő-testület elé terjesztjük, hasonlóan önálló napirend keretében adunk számot a belső ellenőrzés által lefolytatott ellenőrzések tapasztalatairól.

#### **4. A 2016. év feladatellátásnak jellemzői**

A 2014. év jelentette a legjelentősebb változást a hivatal működését meghatározó jogszabályi környezetben és a közigazgatási szervezetrendszerben. A 2016. évről elmondható, hogy stabilizálódni kezdett ez az új típusú feladatellátás, de a hatályba lépett új önkormányzati törvény, valamint az ágazati jogszabályok nagymérvű változása a meglévő önkormányzati rendeletek felülvizsgálatát és új rendeletek megalkotását tették szükségessé. Az elmúlt évben szinte valamennyi testületi ülés napirendjén szerepelt rendeletalkotás, amely a hivatal részéről jelentős előkészítő munkát igényelt.



Emellett a 2016-os évben is kiemelt figyelmet kellett fordítani a nyertes, folyamatban lévő pályázatok megvalósítására, valamint továbbra is nyomon követtük a pályázati lehetőségeket.

## **5. Bevétel:**

*1.1.melléklet, 1.sz. táblázat*

### **1. Működési célú támogatások államháztartáson belül: 1 064 062 Ft**

- 2016 évben megtartott népszavazás kiadásaira nyújtott támogatás 1 064 062 Ft

### **2. Működési bevételek 132 825 Ft - szolgáltatásból származó bevétel 132 600 Ft, kamat bevétel 225 Ft**

### **3. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 585 134 Ft**

### **4. Központi , irányítószervi támogatás 35 931 418 Ft**

- **Önkormányzat működési támogatása 33 021 800 Ft**
- **Önkormányzatok hozzájárulása 2 909 619 Ft**

Helyi önkormányzatoktól átvett pénzeszköz 2 909 619 Ft. Ez a támogatás a 2016. évi önkormányzatok általi hozzájárulás, melyet az önkormányzatok rendkívüli önkormányzati támogatás pályázat útján nyertek meg, így tudták teljesíteni a 2016. évben keletkezett tartozásukat.

**Bevételek mindösszesen: 39 473 856 Ft**

## **Kiadás:**

*1.1.melléklet, 2.sz. táblázat*

### **1. Működési költségvetési kiadások 38 302 916 Ft.**

1.1.) **Személyi juttatások: 22 548 872 Ft.**

1.2.) **Munkaadókat terhelő járulékok 6 008 472 Ft.**

1.3.) **Dologi kiadások 9 745 572 Ft**

A személyi juttatások 8 fő köztisztviselő bére jelentkezik. Ezen összegek tartalmazzák a dolgozóknak fizetett munkába járás költségét, valamint a béren kívüli juttatásokat

A teljesség igénye nélkül néhány nagyobb dologi kiadás:

- készlet beszerzés 791 383 Ft, kommunikációs szolgáltatások 151 728 Ft, közüzemi díjak 1 159 055 Ft, karbantartás 1 252 603 Ft, szakmai tevékenység szolgáltatásai 4 806 471 Ft - itt jelennek meg a különféle programok, továbbképzések, szakmai- és egyéb szolgáltatások igénybevételeinek költségei -, egyéb szolgáltatás 517 275 Ft, kiküldetés 81 320 Ft, áfa 967 481 Ft, egyéb dologi 18 256 Ft.

Továbbra is 1 fő vállalkozó megbízott végzi a 4 önkormányzat könyvelését, ill. Mák felé történő adatszolgáltatást. Ezen kívül itt jelennek meg a különféle programok, továbbképzések stb szolgáltatások igénybevételeinek költségei is.

**2. Felhalmozási célú költségvetési kiadások 971 195 Ft. /részletesen lásd: 3. számú melléklet/**

**Kiadások mindösszesen: 39 274 111 Ft**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi munkájáról szóló beszámolót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjék.

Nábrád, 2017. április 24.

Soltész Ferenc Dávid sk.  
jegyző

Dán Csabáné polgármester: Átadom a szót jegyző úrnak, adja elő a napirendi pontot.

Soltész Ferenc Dávid jegyző: Köszönöm. Azzal kezdeném, hogy a tavalyi év számos változást hozott a hivatal életében. Az előterjesztésbe belecsempészttem a hivatali munkáról szóló beszámolót is. Mint a számokból látható, a bevételek a kiadásokat meghaladták, a hivatalra megkaptuk a kért rendkívüli támogatást, így a tagönkormányzatoknak nem kellett nagy anyagi áldozatot hozniuk saját költségvetésükből.

Dán Csabáné polgármester: Köszönöm. Van-e kérdés? Amennyiben nincs, szavazásra bocsátom a napirendet.

Nábrád Képviselő-testülete 4 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozta.

Muhari Zoltán polgármester: Amennyiben egyetértettek az előterjesztésben foglaltakkal, kérem, kézfenn tartással szavazzatok.

Panyola Képviselő-testülete 3 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozta.

Koósz József polgármester: Amennyiben egyetértettek az előterjesztéssel, kérem, kézfenn tartással szavazzatok.

Kérsemjén Község Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta.

Szabó Mariann polgármester: Amennyiben egyetértettek az előterjesztéssel, kérem, kézfenn tartással szavazzatok.

Olcsvaapáti Község Önkormányzat Képviselő-testülete 5 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta.

Nábrád Községi Önkormányzat Képviselő-testület  
21/2017. (IV.27.) határozata  
Panyola Község Önkormányzat Képviselő-testület  
17/2017. (IV.27.) határozata  
Kérsemjén Községi Önkormányzat Képviselő-testület  
19/2017. (IV.27.) határozata  
Olcsvaapáti Község Önkormányzat Képviselő-testület  
15/2017. (IV.27.) határozata

A Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi zárszámadásáról

Képviselő-testületek:

A Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi zárszámadását a jegyzőkönyv melléklete szerinti tartalommal elfogadták.

Határidő: Azonnal


Felelős: polgármesterek, jegyző

Egyéb kérdés, felvetés nem volt. A polgármester megköszönte a részvételt és az ülést bezárta.

K.m.f.

  
/: Dan Csabáné  
polgármester



  
/: Muhari Zoltán  
polgármester

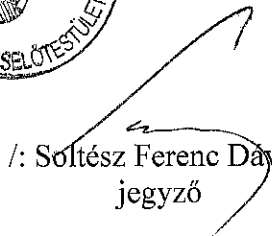


  
/: Kóosz József  
polgármester



  
/: Szabó Mariann  
polgármester



  
/: Soltész Ferenc Dávid  
jegyző

## MEGHÍVÓ

Nábrád Községi Önkormányzat, Kérsemjén Községi Önkormányzat, Panyola Község Önkormányzat és Olesvaapáti Község Önkormányzat rendes, nyílt képviselő-testületi ülését 2017. április 27-én (csütörtök) 14 óra 30 percre összehívjuk, amelyre ezúton a képviselő hölgyet/urat tisztelettel meghívjuk.

**A képviselő-testületi ülés helye:** Nábrád kastély

**A nyilvános ülés témája:**

**1./ A Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének módosítása**  
**Előadó: Soltész Ferenc Dávid jegyző**

**2./ A Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi zárszámadásának elfogadása**  
**Előadó: Soltész Ferenc Dávid jegyző**

**Nábrád, 2017. április 24.**

**Tisztelettel:**

**Dán Csabáné sk.**  
**polgármester**

**Koósz József sk.**  
**polgármester**

**Muhari Zoltán sk.**  
**polgármester**

**Szabó Mariann sk.**  
**polgármester**

NÁBRÁDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL  
2016. ÉVI PÉNZÜGYI MÉRLEGÉNEK MÓDOSÍTÁSA

I.1. melléklet a ...../2017  
.....) Közös Hivatali rendelethez

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2016. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>			
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 központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>		1 064 642	1 064 642
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		1 064 642	1 064 642
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések			
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			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)</b>	280 000	-147 175	132 825
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	280 000	-147 400	132 600
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		225	225
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részvételcsédek értékesítése			
6.5.	Részvételcsédek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)</b>			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések 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)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések 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)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+9.)</b>	280 000	917 467	1 197 467
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>	585 134		585 134
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	585 134		585 134
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)</b>	35 931 418	1 759 837	37 691 255
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	35 931 418	1 759 837	37 691 255
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszűntetése			
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>			
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			
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)</b>	36 516 552	1 759 837	38 276 389
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	36 796 552	2 677 304	39 473 856

NÁBRÁDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL  
2016. ÉVI PÉNZÜGYI MÉRLEGÉNEK MÓDOSÍTÁSA

I.1. melléklet a ...../2017  
(.....) Községi Hivatali rendelethez

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2016. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>36 796 532</b>	<b>1 706 109</b>	<b>38 502 661</b>
1.1.	Személyi juttatások	20 918 600	1 630 272	22 548 872
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 447 952	560 520	6 008 472
1.3.	Dologi kiadások	10 430 000	-484 683	9 945 317
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belőre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belőre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belőre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belőre			
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré			
1.13.	- Ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré			
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>		<b>971 195</b>	<b>971 195</b>
2.1.	Beruházások		971 195	971 195
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 belőre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belőre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belőre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belőre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>36 796 532</b>	<b>2 677 304</b>	<b>39 473 856</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülré (5.1. + ... + 5.3.)</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)</b>			
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			
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>			
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>36 796 532</b>	<b>2 677 304</b>	<b>39 473 856</b>

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

Sor-szám	Bevételek				Kiadások				2016. évi módosított előirányzat	2016. évi módosított előirányzat
	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	Módosítás	E	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2016. évi módosított előirányzat		
A	B	C	D	E	F	G	H	I		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	280 000	-147 175	132 825	Személyi juttatások	20 918 600	1 630 272	22 548 872		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 447 952	560 520	6 008 472		
3.	2-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	10 430 000	-484 683	9 945 317		
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai					
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		1 064 642	1 064 642	Egyéb működési célú kiadások					
6.	5-ből EU-s támogatás				Tartalékok					
7.	Egyéb működési bevételek									
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)</b>	<b>280 000</b>	<b>917 467</b>	<b>1 197 467</b>		<b>36 796 552</b>	<b>1 706 109</b>	<b>38 502 661</b>		
14.	Hiány belső finanszírozásnak bevételei (15.+...+18.)	36 516 552	1 759 837	38 276 389	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>					
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	585 134		585 134	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Likvidációs célú hitelek törlesztése					
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
18.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	35 931 418	1 759 837	37 691 255	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
19.	Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20.+...+21.)				Kölcsön törlesztése					
20.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele				Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása					
21.	Értékpapírok bevételei				Betét elhelyezése					
22.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)</b>	<b>36 516 552</b>	<b>1 759 837</b>	<b>38 276 389</b>						
23.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>36 796 552</b>	<b>2 677 304</b>	<b>39 473 856</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>36 796 552</b>	<b>1 706 109</b>	<b>38 502 661</b>		
24.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>36 516 552</b>	<b>788 642</b>	<b>37 305 194</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		
25.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>-</b>	<b>971 195</b>	<b>971 195</b>		

forintban!

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

*Ezer forintban!*

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2016. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	Módosítás	2016. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások		971 195	971 195
2.	1-861 EU-s támogatás				1-861 EU-s támogatás megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Változások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök értéke				3-861 EU-s támogatás megvalósuló felújítás			
5.	4-861 EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>				<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>		971 195	971 195
13.	<i>Hányadszázados finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír értékesítés, visszaváltás			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hirdetés felvétel			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Reálgazdálkodásból származó bevételek				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítés				Köztisztviselői költségek			
18.	Egyéb bevételek finanszírozási bevételek				Rehabilitációs célú belvárosi, külterületi építési munkák vérfelújítás			
19.	<i>Hányadszázados finanszírozásból bevételek (20+...+24)</i>				Reál elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pozitív lízing kiadásai			
21.	Rehabilitációs célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kiadása							
24.	Egyéb hitelek finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				<b>Pótló bevételek célú finanszírozási kiadások összesen</b>			
26.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)</b>				<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>		971 195	971 195
27.	<b>Költségvetési hiány:</b>		971 195	971 195	<b>Költségvetési többlet:</b>		-	-
28.	<b>Tárgyévi hiány:</b>		-	-	<b>Tárgyévi többlet:</b>		-	-



Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal  
2016. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1.1. melléklet a ...../2017. (.....) határozathoz

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2016. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	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 központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		1 064 642	1 064 642
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		1 064 642	1 064 642
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.	Iparűzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	280 000	132 825	132 825
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	280 000	132 600	132 600
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		225	225
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	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.	Részvételértékesítése			
6.5.	Részvételértékesítés megkezdéséhez 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.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	<b>280 000</b>	<b>1 197 467</b>	<b>1 197 467</b>
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	585 134	585 134	585 134
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	585 134	585 134	585 134
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	35 931 418	37 691 255	37 691 255
13.1.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	35 931 418	37 691 255	37 691 255
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			

Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal  
 2016. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1.1. melléklet a ...../2017. (.....) határozathoz

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.)	36 516 552	38 276 389	38 276 389
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	36 796 552	39 473 856	39 473 856

Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal  
2016. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1.1. melléklet a ...../2017. (.....) határozathoz

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2016. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	36 796 552	38 502 661	38 302 916
1.1.	Személyi juttatások	20 918 600	22 548 872	22 548 872
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 447 952	6 008 472	6 008 472
1.3.	Delogi kiadások	10 430 000	9 945 317	9 743 572
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
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			
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Arkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		971 195	971 195
2.1.	Beruházások		971 195	971 195
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	36 796 552	39 473 856	39 274 111
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.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
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.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	36 796 552	39 473 856	39 274 111

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				2016. évi teljesítés
	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	
A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.	I.	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	20 918 600	22 548 872	22 548 872	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 064 642	1 064 642	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 447 952	6 008 472	6 008 472	
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	10 430 000	9 945 317	9 745 572	
4.	Közhasználati bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások				
6.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok				
7.	Egyéb működési bevételek	280 000	132 825	132 825					
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.	<b>Kötségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+7.+8.+11.+12.)</b>	<b>280 000</b>	<b>1 197 467</b>	<b>1 197 467</b>					
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (13.+...+18.)	36 516 552	38 276 389	38 276 389	<b>Kötségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>36 796 552</b>	<b>38 502 661</b>	<b>38 302 916</b>	
15.	Kötségvetési maradvány igénybevétele	585 134	585 134	585 134	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Likvidációs célú hitelek törlesztése				
17.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (működésfinanszírozás)	35 031 418	37 691 255	37 691 255	Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Költsön törlesztése				
20.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele				Forgatási célú belhőlti, külföldi értékpapírok vásárlása				
21.	Értékpapírok bevételei				Balati elhelyezése				
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	36 516 552	38 276 389	38 276 389					
23.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>36 796 552</b>	<b>39 473 856</b>	<b>39 473 856</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)</b>	<b>36 796 552</b>	<b>38 502 661</b>	<b>38 302 916</b>	
24.	<b>Kötségvetési hiány:</b>	<b>36 516 552</b>	<b>37 305 194</b>	<b>37 105 449</b>	<b>Kiadások ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
25.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Kötségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>971 195</b>	<b>1 170 940</b>	
					<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

Ezer forintban!

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Bemutatók			
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		971 195	971 195
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú áruvető pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (körvető)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+7.+...+11.)</b>				<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+7.+...+11.)</b>		971 195	971 195
13.	<i>Hiány belső finanszírozásból bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlás, visszavásárlás			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Váltsókövetési maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Bevétel visszavásárlásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Költségek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Bevételek célú belső, külső értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásból bevételei (20+...+24)</i>				Bevétel elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pasztyigélt hitelek kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)</b>				<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>		971 195	971 195
27.	<b>Költségvetési hiány:</b>		971 195	971 195	<b>Költségvetési többlet:</b>			
28.	<b>Tárgyévi hiány:</b>				<b>Tárgyévi többlet:</b>			

Ezer forintban!

## Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Ezer forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2015. XII.31-ig	2016. évi módosított előirányzat	2016. évi teljesítés	Összes teljesítés 2015. dec. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Monitor	32 500	2016		32 500	32 500	32 500
PC számítógép	105 681	2016		105 681	105 681	105 681
Bútor	144 711	2016		144 711	144 711	144 711
Számítógép, nyomtató	419 075	2016		419 075	419 075	419 075
Lenovo ideapad	124 998	2016		124 998	124 998	124 998
forgószék	144 230	2016		144 230	144 230	144 230
<b>ÖSSZESEN:</b>	971 195			971 195	971 195	971 195

## KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Ezer 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.	Nábrádi Közös Önkormányzati Hivatal	199 745		199 745	199 745	
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
<b>Összesen:</b>		199 745		199 745	199 745	

Közös Önkormányzati Hivatal  
2016. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. tájékoztató tábla a ...../2017. (.....) határozathoz

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2015. évi tény	2016. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>			
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 központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>		1 064 642	1 064 642
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		1 064 642	1 064 642
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)</b>	282 000	132 825	132 825
4.1.	Építványadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	282 000	132 825	132 825
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)</b>			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részvételések értékesítése			
6.5.	Részvételések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések 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)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	2 000		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2 000		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	284 000	1 197 467	1 197 467
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásaitól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	32 000	585 134	585 134
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	32 000	585 134	585 134
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	37 696 000	37 691 255	37 691 255
13.1.	Lányító szerve (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	37 696 000	37 691 255	37 691 255
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>			
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			
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	37 728 000	38 276 389	38 276 389
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	38 012 000	39 473 856	39 473 856



Közös Önkormányzati Hivatal  
2016. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. tájékoztató tábla a ...../2017. (.....) határozathoz

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2015. évi tény	2016. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>29 536 000</b>	<b>39 502 661</b>	<b>38 302 916</b>
1.1.	Személyi juttatások	20 956 000	22 548 872	22 548 872
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	530 000	6 008 472	6 008 472
1.3.	Dologi kiadások	8 050 000	9 945 317	9 745 572
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
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			
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			
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>3 121 000</b>	<b>971 195</b>	<b>971 195</b>
2.1.	Beruházások	3 121 000	971 195	971 195
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			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>32 657 000</b>	<b>39 473 856</b>	<b>39 274 111</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)</b>			
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			
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>			
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>32 657 000</b>	<b>39 473 856</b>	<b>39 274 111</b>

2. sz. tájékoztató tábla a ...../2016.(.....) határozathoz

**PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE**

Sor- szám	Megnevezés	Összeg ( E Ft )
1.	Pénzkészlet 2015. január 1-jén ebből:	585 134
2.	• Bankszámlák egyenlege	585 134
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek ( + )	39 473 856
5.	Kiadások ( - )	39 274 111
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-585 134
7.	Záró pénzkészlet 2015. december 31-én ebből:	199 745
8.	• Bankszámlák egyenlege	199 745
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	