

MEGHÍVÓ

Tisztelettel meghívjuk Önt a Képviselő-testület

2018. április 25. napján 13:30 órakor

tartandó ülésére, az alábbi helyszínen:

Községháza Ülésterem

Napirend:

1. 2017. évi zárszámadási rendelet
2. A Gyomaközzolg Kommunális Közzszolgáltató Nonprofit Kft. 2017. évi beszámolója, a 2018. évi üzleti terve, és a 2018. 1-3 hónap gazdálkodási adatai
3. Regionális Hulladékkezelő Kft. 2017. évi beszámolója
4. Belső ellenőri jelentés
5. Bejelentések

Kérjük, hogy az ülésen részt venni szíveskedjen.

Hunya, 2018. április 19.

Hegedüs Roland
polgármester

ELŐTERJESZTÉSEK

Hunya Község Önkormányzata

Képviselő-testület

2018. április 25.

napján tartandó rendes üléséhez

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület
2018. április 25-i ülésére

Tárgy: 2017. évi zárszámadási rendelet

Készítette: Kocsisné Takács Gabriella

Előterjesztő: Hegedüs Roland polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a Képviselő-testület elé úgy, hogy az a Képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Jelen előterjesztés keretei között beszámolunk az önkormányzat 2017. évi költségvetési gazdálkodásának alakulásáról.

Az Önkormányzat bevételei és kiadásai a 2017. évben az alábbiak szerint alakultak:

adatok: forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Önkormányzat működésének általános támogatása	612 444	631 494	631 494
Gyermekek nevelési feladatok támogatása	151 050	47 880	59 415
Kulturális feladatok támogatása	1 200 000	1 200 000	1 200 000
Működési célú költségvetési támogatások	0	1 420 475	1 420 475
Önkormányzatok működési támogatása összesen	1 963 494	3 299 849	3 311 384
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	37 140 506	43 740 253	43 740 253
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 104 000	47 040 102	47 051 637
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	68 430 221	68 430 221
Magánszemélyek kommunális adója	4 000 000	4 330 644	4 330 644
Iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	18 000 000	18 889 990	18 889 990
Gépjármű adó	3 500 000	3 729 527	3 729 527
Egyéb közhatalmi bevételek	0	54 819	54 819
Közhatalmi bevételek összesen	25 500 000	27 004 980	27 004 980
Önkormányzati működési saját bevétel	19 400 000	19 163 267	19 151 903
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	0	740 655	740 655
Költségvetési bevételek összesen	84 004 000	162 379 225	162 379 396
Finanszírozási bevételek	40 024 000	52 971 024	84 036 790
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	38 993 000	38 530 000	34 755 975
Munkaadót terhelő járulékok	6 110 000	6 620 000	5 774 706
Dologi kiadások	43 427 000	51 148 000	46 812 985
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 110 000	2 834 000	2 036 655
Egyéb működési célú kiadások	6 388 000	10 416 898	4 661 323
Beruházási kiadások	27 000 000	33 458 557	9 044 837
Felújítási kiadások	0	72 273 923	9 177 502
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Költségvetési kiadások összesen	124 028 000	215 281 378	112 263 983
Finanszírozási kiadások	0	68 871	31 135 637

Az önkormányzat bevételeinek alakulása

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Önkormányzatok működési támogatásai:

Hunya Község Önkormányzata a 2017-es évben állami támogatásként 3.311.384 forintot realizált, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

adatok: forintban

Megnevezés	Összeg
2016. évről áthúzódó bérkompenzáció	19 050
Önkormányzat működési támogatás	612 444
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	59 415
2017. évi bérkompenzáció, bérminimum emelésből adódó kompenzáció	696 575
Szociális célú tüzelőanyag vásárlása	723 900
Kulturális feladatok támogatása	1 200 000
Működési támogatás összesen	3 311 384

Az intézményen kívüli gyermekétkeztetés év közbeni – folyamatos – létszámváltozásának tudható be, hogy az év végi állami támogatás elszámolásakor 4.560 forintot vissza kell önkormányzatunknak fizetni.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:

A háziorvosi-, és fogorvosi feladatellátásból eredő NEAK bevétele az önkormányzatnak 11.933.300 forint. Ebbe a bevételi kategóriába tartozik még az NFA-tól származó bevétel. A közmunkaprogram működési költségeinek fedezetére 31.669.991 forintot realizáltunk.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

2017. évben Hunya Község Önkormányzata az alábbi támogatásokban részesült:

A kivitelezési munkálatok a következő évben, azaz 2018-ban kezdődnek el.

adatok: forintban

Projekt megnevezése	Támogatási összeg
TOP-3.2.1. Energetikai felújítás Szabadidő Központ	21 266 214
TOP-3.2.1. Energetikai felújítás Idősek Klubja	15 666 974
TOP-3.2.1. Energetikai felújítás Önkormányzat épülete	16 647 033
TOP-4.2.1 Önkormányzat konyhájának energetikai felújítása	14 850 000
Összesen	68 430 221

Adóbevételek teljesülése

A 2017. évi adóbevételek teljesülését az alábbi táblázat mutatja be:

adatok: ezer

forintban

Adónem	Eredeti éves terv, eFt	2017. évi bevétel, eFt	Teljesülés %-a	Eltérés a tervtől, eFt
Kommunális adó	4.000	4.413	110,3	413
Iparűzési adó	18.000	19.012	105,6	1.012
Gépjárműadó	3.500	3.667	104,8	167
Pótlék	0	42	0	42
Összesen:	25.500	27.134	106,4	1.634

Az adóbevételek az éves eredeti tervhez képest 106,4 %-ban teljesültek. Ez 1.634 ezer Ft-tal több, mint a tervezett éves bevétel. Ezt főleg az iparűzési adó többletbevétele okozza. Az előző évhez hasonlóan továbbra is a beszedett gépjárműadó bevétel 40 %-a illeti csak meg az önkormányzatot, a bevétel 60 %-a a Magyar Államkincstár részére kerül átutalásra. A táblázatban az önkormányzatot megillető rész került kimutatásra.

Az adóintézkedések alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

adatok: ezer forintban

Adónem	Nyitó hátralék 2017.01.01.	Nyitó hátralékból még fennáll 2017.12.31.	Folyó évi hátralék keletkezése 2017.	Összes hátralék 2017.12.31.

Kommunális adó	2.335	1.303	870	2.173
Iparüzési adó	1.719	236	253	489
Gépjárműadó	1.380	352	225	577
Pótlék	1.277	303	53	356
Összesen:	6.711	2.194	1.401	3.595

2017-ben 4.517 ezer Ft-tal csökkent az év eleji nyitó hátralék, az év során keletkezett hátralék 1.401 ezer Ft volt, így 3.116 ezer Ft-tal csökkent összességében az adóinktlévérségek nagysága.

Közzvetett támogatások:

Az önkormányzat a helyi adórendelete alapján magánszemélyek kommunális adójában és iparüzési adóban biztosít kedvezményt, mentességet az adó megfizetéséből. 2017. évben az összes biztosított kedvezmény, mentesség 711 ezer Ft volt, ami közvetett támogatásként csökkentette az önkormányzat adóbevételeit.

Közzvetett támogatások ezer Ft-ban					
Adónem	Alapadó	Biztosított kedvezmény összege (közvetett támogatás)	Kivetett adó	Ténylegesen beszedett adó	Ha a közvetett támogatást az önkormányzat nem biztosítaná, akkor a befolyt helyi adó az alábbi lehetett volna
Magánszemélyek kommunális adója	5.520	613	4.907	4.413	5.026
Iparüzési adó	22.565	98	22.467	19.012	19.110
Összesen:	28.085	711	27.374	23.425	24.136

Magánszemélyek kommunális adójánál adókedvezményben részesülnek adótárgyanként:

- 6.500 Ft/év mértékben a belterületi, építési tilalom alatt nem álló beépítetlen telkek tulajdonosai,
- 3.000 Ft/év mértékben azok, akik a tárgyév január 1. napján a 65. életévüket betöltötték, a lakcímnnyilvántartás alapján az adó tárgyát képező ingatlanba egyedül vannak bejelentkezve,
- 4.000 Ft/év mértékben azok a tulajdonosok, akiknek az adó tárgyát képező ingatlana a település külterületén található.

Az ezen címeken nyújtott, közvetett támogatásnak minősülő kedvezmények összesen 613.141 Ft-tal csökkentették az önkormányzat éves adóbevételeit, az alábbi részletezés szerint:

- belterületi, építési tilalom alatt nem álló beépítetlen telkek tulajdonosai: 284.141 Ft,
- 65. életévét betöltött, egyedül élő személyek: 177.000 Ft,
- külterületen lévő ingatlanok után: 152.000 Ft.

Iparüzési adóban mentes az adó megfizetése alól az a vállalkozó, akinek a vállalkozási szintű adóalapja az 500 ezer forintot nem haladja meg. Az ilyen címen nyújtott mentesség összege 2017-ben 97.827 Ft volt.

Önkormányzati működési saját bevételek

Hunya Község Önkormányzatának saját bevételeit az alábbi tételek befolyásolták:

adatok: forintban

Megnevezés	Megjegyzés	Összeg
Készletértékesítés bevétele	Közmunkaprogramban készlet értékesítés	247 118
Szolgáltatás ellenértéke	Térítési díja, jogosítvány újítás, mázsálás	1 294 341
Közzvetített szolgáltatások	Továbbszámlázott rezsidíjak	1 616 805
Tulajdonosi bevételek	Önkormányzati épületek bérbeadása	4 096 187
Ellátási díjak	Étkezők térítési díj bevétele	8 638 877
Kiszámlázott ÁFA	Kiszámlázott ÁFA	2 910 943
Kapott kamatok	Kamatbevétele	141 518
Biztosító kártérítése	Óvoda vízkár miatti kártérítés	181 034
Egyéb működési bevételek	Bursa ösztöndíj visszautalása	25 080
Működési bevételek összesen		19 151 903

A finanszírozási bevételek módosított előirányzata 52.971.024 Ft.

A finanszírozási bevételek között tartjuk nyilván az előző évi maradvány költségvetésbe beépített összegét, valamint

a lekötött betét megszüntetéséből realizálódott bevételt.

Az önkormányzat kiadásainak alakulása

adatok: forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Személyi juttatások	38 993 000	38 530 000	34 755 97
Munkaadót terhelő járulékok	6 110 000	6 620 000	5 774 70
Dologi kiadások	43 427 000	51 148 000	46 812 98
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 110 000	2 834 000	2 036 65
Egyéb működési célú kiadások	6 388 000	10 416 898	4 661 32
Beruházási kiadások	27 000 000	33 458 557	9 044 83
Felújítási kiadások	0	72 273 923	9 177 50
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	
Költségvetési kiadások összesen	124 028 000	215 281 378	112 263 98
Finanszírozási kiadások	0	68 871	31 134 63

Személyi juttatásokra 34.755.975 forintot költöttünk. Ez az összes kiadás 31 %-a. Az összeg tartalmazza a 3 fő 8 órás és az egy fő 4 órás közalkalmazott juttatásait, a közmunkaprogramban-, valamint a polgármester részére kifizetett béreket is. Itt számoljuk el továbbá az önkormányzattal megbízási jogviszonyban lévők megbízási díjait is.

A dologi kiadásokon belül 15,2 %-os értéket képviselnek az üzemeltetési anyagok kiadásai. Ide soroljuk az élelmiszer-, hajtó-és kenőanyag-, irodaszer-, tisztítószer beszerzéseket.

12,4 millió forintot költött önkormányzatunk szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokra. Ebbe a kategóriába soroljuk a háziorvosi-, fogorvosi alapellátásért kifizetett vállalkozói díjakat, valamint az ügyvédi-, belső ellenőri-, projekt előkészítési feladatokat ellátók díjait is.

Egyéb szolgáltatásokra (gépjármű- és vagyonbiztosítás, banki költségek, szállítási szolgáltatás, postaköltség) közel 6 millió forintot fizettünk ki, mely az összes dologi kiadás közel 13 %-át jelenti.

adatok:forintban

Megnevezés	Összeg	%-os érték
Szakmai anyagok	186 303	0,4
Üzemeltetési anyagok	7 115 717	15,2
Kommunikációs szolgáltatások	1 558 648	3,3
Közüzemeli díjak	4 660 324	10,0
Vásárolt élelmzés	135 561	0,3
Bérleti és lízingdíjak	76 930	0,2
Karbantartási költségek	4 474 185	9,6
Közvetített szolgáltatások	1 655 592	3,5
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	12 430 393	26,6
Egyéb szolgáltatások	5 998 594	12,8
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	6 520 031	13,9
Fizetendő ÁFA	1 622 000	3,5
Egyéb dologi kiadás	378 707	0,8
Dologi kiadások összesen	46 812 985	100

Egyéb működési célú kiadások

Az egyéb működési célú kiadások (4.661.323 Ft.) tartalmazzák a Gyomaendrődi Közös Önkormányzati Hivatal Hunyát érintő 2016. december, valamint a 2017. III. negyedévig elszámolt kiegészítését, a társulásoknak fizetett támogatásokat, az Arany János tehetséggondozó programban résztvevő tanuló ösztöndíját, a belső ellenőri feladatellátás után fizetett díjat valamint az egyes jövedelempótló támogatások kifizetéséhez szükséges forrást.

A Gyomaendrődi Közös Önkormányzati Hivatal Hunyát érintő hozzájárulása 2017. évben 3.596.866 forint volt, amely az alábbi tételekből tevődik össze:

adatok: forintban

Időszak	Hozzájárulás összege
2016. december hó	656 223
2017. I. negyedév	693 847

2017.II. negyedév	1 177 170
2017. II. negyedév	1 069 626
Összesen	3 596 866

Hunya Község Önkormányzatának a Gyomaendrődi Közös Önkormányzati Hivatal Hunyai kirendeltség 2017. évi működési kiadásait az elszámolások alapján 3.597 ezer Ft összegű önkormányzati hozzájárulással kellett kiegészíteni. Önkormányzatunk a 2017-es évben 3.596 ezer Ft összegű támogatást utalt Gyomaendrőd részére, melyből 2016. évről áthúzódó kiegészítő támogatás 656 ezer Ft, melyet a kirendeltség december hónapban jelentkezett működési kiadásaihoz kellett biztosítania.

2018. február 6-án átutalásra került a 2017. IV. negyedévre vonatkozó hozzájárulás, melynek összege 1.312.421 forint volt.

A következő táblázat a Gyomaendrődi Közös Önkormányzati Hivatal Hunyai Kirendeltségnél felmerült kiadásokat és realizálódott bevételeket tartalmazza a 2017.01.01 - 2017.12.31. időszakban:

adatok forintban	
Kiadás	
Személyi juttatás	7 506 218
Járulék	1 662 179
Dologi kiadás	2 121 472
Jegyző bér+járulék+személyi jellegű kifizetés	503 422
Kiadás összesen	11 793 291
Bevétel	
Működési támogatás	7 465 000
Bérkompenzációs támogatás	75 227
Önkormányzati hozzájárulás (2017.1-3. hónap)	693 847
Önkormányzati hozzájárulás (2017.4-6. hónap)	1 177 170
Önkormányzati hozzájárulás (2017.7-9. hónap)	1 069 626
Önkormányzati hozzájárulás (2017.10-12.hónapban)	1 312 421
Bevétel összesen	11793291

A civil szervezetek részére 206.858 forint támogatás került kifizetésre az alábbiak szerint:

adatok: forintban	
Támogatott	Támogatási összeg
Hunyai óvodások támogatása (fürdőbelépő)	8 858
Körösi Vízgazdálkodási Társulás	48 000
Színfolt Mazsorett Egyesület	50 000
Békés Megyei Polgárőrök Szövetsége	100 000
Összesen:	206 858

Beruházási kiadásként 9.044.837 forint került elszámolásra, melyet az alábbi táblázatban mutatunk be:

adatok: forintban	
Megnevezés	Összeg
Urna fal építés	435 902
Tűzfal kiépítés	83 439
Vonólap, traktor, eke, pótkocsi vásárlás	7 000 000
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	1 525 496
Összesen	9 044 837

Felújítási kiadásként 9.177.502 forint jelentkezett önkormányzatunknál. Ebből az összegből az orvosi rendelő felújítása történt meg.

Az önkormányzat 2017. december 31-én 103.017.566 Ft maradvánnyal rendelkezett:

Megnevezés	Értéke forintban
2017. évi maradvány	103 017 566
2018. évi költségvetésbe beépítésre került	84 032 000
VP pályázat önereje / 146/2016 (XII. 16.) Kt. határozat /	16 535 000
Közmunka áthúzó díj és járulékok kiadása 2018.	2 350 000
2018. évben még felhasználható összeg	100 566

A 2018. évi költségvetés készítésekor 8.362.000 forint működési célú maradványt kellett beépítenünk ahhoz, hogy a költségvetés működési hiány nélküli legyen. A felhalmozási célú maradvány beépítése a 2017. évben meginduló TOP-os beruházásokhoz szükséges forrást biztosítja. A 16.535.000 forintos tétel képviselő testületi döntéshez kapcsolódó útfelújítás önereje (VP pályázat). A közmunkaprogram áthúzó díj és járulékok kiadásai is a 2017. évi maradványt terhelik. A táblázatból látható, hogy az önkormányzat 2017. évi maradványa szinte teljes egészében kötelezettséggel terhelt.

A vagyon alakulása 2017. évben

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök állományi értéke előző évhez képest közel 62.623 eFt-tal növekedett, ami a KEOP-1.3.0. pályázat keretében megvalósuló beruházás (víziközmű vagyon) rendezéséből, valamint az önkormányzat által - előzőekben részletezett -beruházásoknak köszönhető.

Az önkormányzat tartós részesedései az alábbiak:

Vízművek részesedés:	4.928.000 Ft.
Regionális Hulladékkezelő:	140.000 Ft.
Gyomaközség Kft.:	250.000 Ft.
Körös-szögi Hulladékgazdálkodási Társulás:	7.658 Ft.
Részesedések összesen:	5.325.658 Ft.

A pénzeszközök egyenlege 50.298 eFt-tal növekedett a tavalyi évhez képest. Az év végi pénzkészlet: 110.353.500 forint, ami tartalmazza a TOP-os pályázati források összegét is.

Az önkormányzat kötelezettsége 2017. év végén 5.442 eFt., ebből kifizetetlen szállítói számla 2.557 eFt. volt.

Beszámoló a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés végrehajtásáról

A belső kontroll rendszer működtetését az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. §-a teszi kötelezővé a költségvetési szerv vezetője részére. A belső kontroll rendszer keretében biztosítani kell, hogy a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan és hatékonyan végezzék el, az elszámolási kötelezettség teljesítésre kerüljön és az erőforrásokat megóvják a károktól és veszteségtől.

I. Szabálytalanságok kialakulásának megelőzése:

A szabálytalanságok megelőzésének egyik legfontosabb eleme, hogy a gazdálkodással foglalkozó köztisztviselők számára, hozzáférhetővé váljanak azok a normák, melyek alapján feladataikat ellátják. A Gyomaendrődi Közös Önkormányzati Hivatalon belül minden dolgozó számára egységesen biztosított a hatályos önkormányzati és nem önkormányzati normák elérése. A napi munkavégzést szabályozó belső utasítások elérhetősége szintén biztosított. A pénzügyi irányítási és ellenőrzési feladatok magukban foglalják a pénzügyi döntéseket megelőző és azt megalapozó dokumentumoknak a megfelelő előkészítését is. A képviselő-testületek döntéseinek nyilvántartása elektronikusan történik, mely lehetővé teszi a megalapozó előterjesztések megismerését és későbbi időpontokban történő visszakeresését.

A személyi változások miatt felülvizsgálatra került a kötelezettségvállalási, utalványozási, ellenjegyzési jogosultság. Az önkormányzat nevében kötelezettségvállalásra a polgármester jogosult. A jegyző, aljegyző kötelezettségvállalásra vonatkozó szabályait, feltételeit a Gazdálkodási szabályzat rögzíti.

Összességében a fenti intézkedések eredményeként folyamatosan biztosított, hogy a dolgozók a gazdálkodással, valamint az egyéb munkavégzéssel kapcsolatos hatályos szabályokat és egyéb tájékoztató anyagokat megismerjék, a pénzügyi döntésekre vonatkozó dokumentumok a hatályos előírásoknak megfelelően készüljenek.

Az egységes iratkezelési szabályzat és program alkalmazása, a községi ügyirat kezelés ellenőrzése biztosítja a jogszabályoknak megfelelő iratkezelést, a dolgozók teljesítményének nyomon követését.

A szabálytalanság kialakulásának megelőzését szolgálják a közös hivatal, mint önálló gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési intézmény életében a folyamatosan, heti rendszerességgel megtartásra kerülő osztályvezetői értekezletek, ahol az elvégzendő feladatok megbeszélése mellett lehetőség nyílik a végrehajtás ellenőrzésére, valamint a hivatal gazdálkodásával kapcsolatos folyamatok értékelésére. Az osztályvezetői értekezletekről feljegyzés készül. Az osztályvezetői értekezleten megbeszélésre kerülő témakörök és az ott elhangzottakról készült összefoglalók szintén minden vezető és hivatali dolgozó számára elérhető. Az osztályvezetői értekezleten elhangzottakról az osztályvezetők osztályértekezlet keretében nyújtanak tájékoztatást a

dolgozók számára, szintén heti rendszerességgel. Az osztályvezetői értekezleten elhangzottakat a községi és hivatali dolgozók is figyelemmel kísérik.

A kötelezettség vállaláshoz szervesen kapcsolódik az utalványozás, ellenjegyzés kérdése. Az ellenjegyzésre a pénzügyi osztály vezetője, illetve a települések Gazdálkodási szabályzatában meghatározott dolgozója jogosult, míg az önkormányzat működésével kapcsolatos kiadások utalványozására polgármester, a hivatal működésével kapcsolatos kötelezettség vállalás utalványozására a jegyző jogosult. Az utalványozásra váró okiratok aláírásának sorrendisége szintén a szabálytalanság megelőzésének eszköze, melynek során az utalványozásra jogosultak egymás feladat ellátására rálátnak, így azzal kapcsolatosan kérdéseket tehetnek fel, ellenőrzési jogosultságaikkal élhetnek. A közüzemi számlák érvényesítésére külső szakember, energetikus került alkalmazásra. A teljesítés igazolása, a jogosultak köre a Gazdálkodási szabályzatban került rögzítésre. A beérkező számlák szignálása az iktatói érkeztetést követően a napi postabontás során történik. Az eljárás bevezetésével lehetővé vált a pénzügyi követelést tartalmazó okiratokkal kapcsolatos teljesítés igazolás folyamatában történő ellenőrzése.

A kötelezettség vállalás naprakész nyilvántartását a POLISZ rendszer biztosítja, melynek folyamatos vezetéséért a pénzügyi osztály vezetője, illetve a kirendeltség vezetői a felelősek.

Az önkormányzati munkatársaknak az elmúlt évben egy új kifejezéssel, az önkormányzati ASP fogalmával kellett megismerkedniük, az önkormányzatok jelentős részénél pedig már a gyakorlati alkalmazást is meg kellett tanulni, ez a kötelezettség a Gyomaendrődi Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói számára 2018-ban jelentkezik, hiszen a Közös Hivatalt alkotó települések 2019. január 1-jén csatlakoznak az ASP rendszerhez. Az ASP (Application Service Provider, vagyis alkalmazás-szolgáltató) modell lényege, hogy a felhasználók az interneten keresztül vehetik igénybe a távoli szolgáltató központtól a tevékenységük támogatásához szükséges szoftvereket, alkalmazásokat, amelyek segítenek a gazdálkodási, adóztatási, hagyatéki, kereskedelmi feladatok ellátásában. Az elérhető szakrendszerek: az iratkezelési, a gazdálkodási, az adó, a hagyatéki leltár, az ingatlanvagyon-kataszter, valamint az ipar és kereskedelmi szakrendszer segítségével optimalizálhatóak a települések belső működési folyamatai. Az ASP-hez való csatlakozás előnyei: központilag karbantartott programok segítségével hatékonyabbá válik az önkormányzati ügyvitel, az elektronikus ügyintézésnek köszönhetően egyre inkább háttérbe szorul a papír alapú adminisztráció, emellett a települések könnyebben tehetnek eleget az adatszolgáltatási kötelezettségüknek. Az ASP rendszer teljes körű bevezetésére 2019-ben kerül sor. Mindez jelentős többletfeladatot ró a hivatal dolgozói számára, hiszen az új rendszer használatához szükséges képzések, adatok migrálása a napi munkavégzés mellett fog jelentkezni.

II. Hatékony gazdálkodás biztosítása

A költségvetési intézmény gazdálkodása során a belső kontroll működésének biztosítani kell a hatékony gazdálkodást, az erőforrásokkal való takarékoskosságot is. A hivatal, mint költségvetési intézmény beszerzései, valamint a gazdasági szervezeti feladatkörébe tartozó költségvetési szervek beszerzései tekintetében a közbeszerzési eljárás vagy amennyiben a beszerzés nem tartozik a Kbt. hatálya alá, úgy a legalább három ajánlat beszerzésének szabálya (Beszerzések lebonyolításának szabályzata szerint) határozza meg az eljárási rendet a beszerzés tárgyának nettó értéke alapján. A fenti szabályok alapján történik a papír, irodai eszközök, festék és festékpátron, üzemanyag beszerzése, mobil szolgáltató kiválasztása. A villamos energia és gáz beszerzése szintén a Kbt. szabályai szerint történt meg évente, ami lehetővé teszi a legkedvezőbb árat adó szolgáltató kiválasztását.

III. A meghozott döntések végrehajtásának ellenőrzése

A gazdálkodással kapcsolatos döntések végrehajtását biztosítja egyrészt a testületi döntéseket nyilvántartó rendszer, melyből a lejárt határidejű határozatok jelentéséből egyrészt a képviselő-testület, másrészt a hivatali vezetés is folyamatos információt kap. A gazdálkodással kapcsolatos döntések végrehajtása nyomon követhető a költségvetési beszámolókból, valamint a zárszámadási rendeletről. A POLISZ rendszer alkalmas a gazdálkodással kapcsolatos döntések végrehajtásának nyomon követésére is. A döntések nyomon követését biztosítják továbbá azok az eljárások és fórumok is melyek az I. pontban ismertetésre kerültek.

A döntések végrehajtásának ellenőrzését szolgálják: a települések honlapján megtekinthető képviselő-testületi előterjesztések, rendeletek és jegyzőkönyvek.

A döntések végrehajtásának ellenőrzése során nem került feltárássra olyan súlyú szabálytalanság, melynek alapján fegyelmi vagy más eljárást kellett volna kezdeményezni.

A beszámolóval érintett időszakban a testületi ülések száma, ideértve a bizottsági és társulási üléseket is jelentősen növekedett, ami csökkentette az előkészítésre fordítható időkeretet. Az alapos és széleskörű kockázat és hatásvizsgálat követelménye így nehezen elégíthető ki. A folyamatosan változó jogszabályi környezet, és a szűk határidők egyre nehezebb feladat elé állítják a döntés előkészítőit. Sok esetben problémát jelent a szakképzett, gyakorlattal rendelkező munkaerő hiánya is. Az elkövetkező évek nagy kihívása, hogyan hozható összhangba a dinamikus, a folyamatosan változó körülményekhez alkalmazkodni akaró döntéshozatal, a széles körű kockázatelemzésen alapuló alternatívák kidolgozásával. Az informatikai lehetőségek a problémát csak részben képesek megoldani, hatékonyabbá tenni az előkészítést.

A hatósági munkavégzés területén a kiadmányozási jogosultságok újra szabályozásával biztosítottá vált a többszöri ellenőrzés, a „négy szem” elvének érvényesülése. A jóváhagyási rendszer a kirendeltségek esetében elektronikus úton történik az ügymenet modell megküldését követően. A belső kontrollt segíti az ügyvédi tanácsadás igénybevételének lehetősége, melynek során az érintett szervezeti egység vezetőjével együttesen lehet az adott problémát megbeszélni.

Előzetes hatásvizsgálat az Önkormányzat 2017. évi zárszámadási rendelethez

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

Hunya Község Önkormányzatának 2017. évi zárszámadási rendelete alapján megállapítható, hogy biztosított volt a stabil gazdálkodás a település számára. A kapott állami támogatás, a realizálódott helyi adó és egyéb saját bevétel biztosította a forrást a kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához.

A 2017-es gazdasági évben biztosított volt az önkormányzat által fenntartott közszolgáltatások működtetéséhez a szükséges forrás.

A közfoglalkoztatási programok megteremtették annak a lehetőségét, hogy meginduljon az értéktérítés, eredményesen kapcsolódjon be a településüzemeltetési feladatokba és javuljon a hatékonysága.

A szociális ellátórendszer működéséhez a szükséges források adottak voltak.

Környezeti és egészségi hatás:

A megalkotásra kerülő rendelet elfogadásának a környezetre és az egészségre negatív hatásai nincsenek. A település-egészségügy működéséhez szükséges források biztosítottak voltak.

Adminisztrációs teher:

A feladatok ellátása adminisztrációs többlet teherrel nem járt. A működéshez szükséges informatikai rendszer szinten tartása és szükséges mértékű fejlesztése biztosított volt.

A jogszabály megalkotásának szükségessége:

A zárszámadási rendelet megalkotását az Alaptörvény, illetve az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő, megalkotása kötelező, elmaradása esetén az önkormányzat törvénysértést követne el.

A jogszabály alkalmazásának személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételei:

A település 2017. évi zárszámadási rendeletében meghatározott feladatai végrehajtásához rendelkezett a szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételekkel.

Indoklás az önkormányzat 2017. évi zárszámadási rendelethez

Az 1.§-ban meghatározott kiadási és bevételi főösszeg a ténylegesen realizálódott kiadások és bevételek összegét tartalmazza.

A 2.§ az ellátandó feladatokhoz kapcsolódóan realizálódott bevételek részletezését mutatja be.

A 3.§-ban meghatározott, jogcímenként ténylegesen befolyt bevételek feladatonként lettek kimutatva.

A 4.§-ban meghatározott önkormányzati működési kiadás az önkormányzati feladatokhoz igénybe vett személyi és tárgyi feltételek biztosításának költségeit tartalmazza. Az önkormányzati segélyezés körében kifizetett kiadás az önkormányzat szociális rendelete alapján kifizetett támogatások összegét tartalmazza.

Az 5.§ a működési kiadások kormányzati funkciókénti részletezését tartalmazza.

A 6.§ az önkormányzat felújítási, beruházási, egyéb felhalmozási és finanszírozási kiadásait mutatja be.

A rendelet 7.-16.§-ban rögzített mellékletekben megjelenő kimutatásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő.

Kérem a Képviselő-testületet Hunya Község Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendelet tervezet szerinti megalkotására.

Döntési javaslat

Tervezett döntéstípus: **rendelet**

Tervezett ágazati besorolás: **költségvetés**

A Képviselő-testület a javaslatról minősített többséggel, nyílt szavazással dönt.

**Hunya Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2018. (...) önkormányzati rendelete
Hunya Község Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Hunya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

- 1. §** Hunya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Önkormányzat) az Önkormányzat 2017. évi zárszámadásának
- a) bevételi főösszegét 246.416 ezer forintban,
 - b) kiadási főösszegét 143.400 ezer forintban
- állapítja meg az 1. mellékletben részletezettek szerint.
- 2. §** Az 1. § a) pontjában meghatározott bevételi főösszegeken belül
- a) az intézményi működési bevétel teljesítése 19.152 ezer forint,
 - b) a működési célú támogatás, kölcsön államháztartáson belülről teljesítése 43.740 ezer forint,
 - c) a működési célú átvett pénzeszköz teljesítése 741 ezer forint,
 - d) a közhatalmi bevételek teljesítése 27.005 ezer forint,
 - e) az önkormányzatok működési költségvetési támogatása teljesítése 3.311 ezer forint,
 - f) a felhalmozási célú támogatás, kölcsön államháztartáson belülről teljesítése 68.430 ezer forint,
 - g) a működési célú finanszírozási bevétel teljesítése 84.037 ezer forint
- a 2. mellékletben részletezettek szerint.
- 3. §** Az Önkormányzat bevételeinek jogcímenkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza, a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa felhasználását és az egyéb finanszírozási bevételek részletezését a 4. melléklet tartalmazza.
- 4. §** (1) Az 1. § b) pontjában meghatározott kiadási főösszegeken belül az Önkormányzat működési kiadásainak teljesítése 94.042 ezer forint.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott kiadási teljesítési összegből:
- a) személyi juttatás 34.756 ezer forint,
 - b) munkaadókat terhelő járulék 5.775 ezer forint,
 - c) dologi kiadás 46.813 ezer forint,
 - d) működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülről 4.454 ezer forint
 - e) működési célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre 207 ezer forint,
 - f) ellátottak pénzbeli juttatása 2.037 ezer forint
- az 5. mellékletben részletezettek szerint.
- 5. §** Az Önkormányzat működési kiadásainak kormányzati funkciók szerinti részletezését a 6. melléklet tartalmazza.
- 6. §** Az Önkormányzat beruházási kiadása 9.045 ezer forint, felújítási kiadása 9.178 ezer forint, melynek részletezését a 7. melléklet tartalmazza.
- 7. §** Az Önkormányzat lehetséges adósságvállalási felső határának meghatározását a 8. melléklet tartalmazza.
- 8. §** Az Önkormányzat jóváhagyott és teljesített átlagos statisztikai állományi létszámadatait a 9. melléklet tartalmazza.
- 9. §** Az Önkormányzat 2017. évi előirányzat felhasználási ütemtervét és annak teljesítését a 10. melléklet tartalmazza.
- 10. §** Az Önkormányzat vagyonának kimutatását a 11. melléklet tartalmazza.
- 11. §** A működési kiadások kötelező és önként vállalt feladatok szerinti csoportosítását a 12. melléklet tartalmazza.
- 12. §** A közvetett támogatások mérlegét a 13. melléklet tartalmazza.
- 13. §** Az Önkormányzat maradványát a 14. melléklet tartalmazza.

14. § Az Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak alakulását 2017-2020. években a 15. melléklet mutatja be.

15. § Az Önkormányzat 2017. évet követő kötelezettség vállalásait a 16. melléklet tartalmazza.

16. § Ez az önkormányzati rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Határidők, felelősök:

Határidő: **azonnal**

2017. évi mérleg

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
	Megnevezés	2017.terv	2017. módosított	2017. teljesítés
1	Intézményi működési bevétel	19 400	19 163	19 152
2	Működési célú támogatás, kölcsön államháztartáson belülről	37 141	43 740	43 740
3	Működési célú átvett pénzeszköz .	0	741	741
4	Közhatalmi bevételek	25 500	27 005	27 005
5	Önkormányzat működési költségvetésének támogatása	1 963	3 300	3 311
6	Működési bevétel összesen	84 004	93 949	93 949
7	Felhalmozási bevétel, tárgyi eszköz értékesítés stb.	0	0	0
8	Felhalmozási célú támog, kölcsön államháztartáson belülről	0	68 430	68 430
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0
10	Felhalmozási bevételek összesen	0	68 430	68 430
11	Finanszírozási bevétel-működési célú	40 024	52 971	84 037
12	Finanszírozási bevétel-felhalmozási célú	0	0	0
13	Finanszírozási bevétel összesen	40 024	52 971	84 037
14	Tárgyévi bevételek összesen	124 028	215 350	246 416
15	Személyi juttatás	38 993	38 530	34 756
16	Munkaadókat terhelő járulék	6 110	6 620	5 775
17	Dologi kiadás	43 427	51 148	46 813
18	Működési célú támogatásértékű kiadás	6 098	10 069	4 454
19	Működési célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre	290	347	207
20	Működési célú tartalék	0	0	0
21	Ellátottak pénzbeli juttatása	2 110	2 834	2 037
22	Működési kiadás összesen	97 028	109 548	94 042
23	Felújítás	0	72 274	9 178
24	Beruházás	27 000	33 459	9 045
25	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
26	Felhalmozási kiadás összesen	27 000	105 733	18 223
27	Finanszírozási kiadások	0	69	31 135
28	Tárgyévi kiadás összesen	124 028	215 350	143 400

Bevételi források

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
	Megnevezés	2017.terv	2017. módosított	2017. teljesítés
1	Saját bevétel	19 400	19 163	19 152
2	Működési célú támogatás, kölcsön államháztartáson belülről	37 141	43 740	43 740
3	Működési célú átvett pénzeszköz .	0	741	741
4	Közhatalmi bevételek	25 500	27 005	27 005
5	Önkormányzat működési költségvetési támogatása	1 963	3 300	3 311
6	Működési bevétel összesen	84 004	93 949	93 949
7	Felhalmozási bevétel, tárgyi eszköz értékesítés stb.	0	0	0
8	Felhalmozási célú támogat, kölcsön államháztartáson belülről	0	68 430	68 430
9	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz, kölcsön visszatérítés államháztartáson kívülről	0	0	0
10	Felhalmozási bevételek összesen	0	68 430	68 430
11	Költségvetési bevételek	84 004	162 379	162 379
12	Finanszírozási bevétel-működési célú	40 024	52 971	84 037
13	Finanszírozási bevétel-felhalmozási célú	0	0	0
14	Tárgyévi bevételek összesen	124 028	215 350	246 416

Bevételek részletezése

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
	Megnevezés	2017.terv	2017. módosított	2017. teljesítés
1	Készletértékesítés ellenértéke	250	250	247
2	Szolgáltatások ellenértéke	500	1 294	1 294
3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 500	1 617	1 617
4	Tulajdonosi bevételek	5 500	4 096	4 096
5	Ellátási díjak	8 000	8 639	8 639
6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 500	2 911	2 911
7	Kamatbevételek	150	150	142
8	Egyéb működési bevétel	0	206	206
9	Saját bevétel összesen:	19 400	19 163	19 152
10	Helyi önkormányzatok működésének támogatása	612	631	631
11	Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	151	48	59
12	Kulturális feladatok támogatása	1 200	1 200	1 200
13	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	1 421	1 421
14	Önkormányzat működési költségvetésének támogatása	1 963	3 300	3 311
15	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	37 141	43 740	43 740
16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 104	47 040	47 051
17	Vállalkozásoktól átvett pénzeszköz	0	220	220
18	Magánszemélytől átvett pénzeszköz	0	0	0
19	Egyéb működési célú kölcsön, támogatás visszafizetése	0	521	521
20	Működési célú átvett pénzeszköz visszatérülés összesen	0	741	741
21	Iparűzési adó	18 000	18 890	18 890
22	Építményadó	0	0	0
23	Magánszemélyek kommunális adója	4 000	4 331	4 331
24	Pótlékok, bírságok bevétele	0	54	54
25	Gépjármű adó	3 500	3 730	3 730
26	Különféle bírságok	0	0	0
27	Önkormányzati lakások lakbérbevétele	0	0	0
28	Mezőéri járulék bevétele	0	0	0
29	Közhatalmi bevételek összesen	25 500	27 005	27 005
30	Tárgyi eszközök immateriális javak értékesítése	0	0	0
31	Önkormányzati lakások, egyéb helyiségek értékesítése	0	0	0
32	Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0
33	Koncesszióból származó bevételek	0	0	0
34	Felhalmozási bevétel, tárgyi eszköz értékesítés összesen	0	0	0
35	Felhalmozási célú támogatás kölcsön államháztartáson belülről	0	68 430	68 430
36	Felhalmozási célú támogatás, kölcsön bevétele	0	0	0
37	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről összesen	0	68 430	68 430
38	Felhalm.c. átvett pénzeszköz, kölcsön visszatér államháztartáson kívülről	0	0	0
39	Lakáskölcsön visszafizetés	0	0	0
40	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	0	0	0
41	Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	0	0	0
42	Központosított felhalmozási célú támogatás	0	0	0
43	Szerkezetátalakítási tartalékból nyújtott támogatás	0	0	0
44	Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása össz.	0	0	0
45	Felhalmozási bevételek összesen	0	68 430	68 430
46	Költségvetési bevételek összesen	84 004	162 379	162 379

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző év maradványkimutatása

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
	Megnevezés	2017. terv	2017. módosított	2017. teljesítés
1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	40 024	52 807	52 807
2	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	164	164
3	Lekötött betétek megszüntetése	0	0	31 066
4	Finanszírozási bevételek összesen	40 024	52 971	84 037

2017. évi kiadások

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
	Megnevezés	2017. terv	2017. módosított	2017. teljesítés
1	Személyi juttatás	38 993	38 530	34 756
2	Munkaadókat terhelő járulék	6 110	6 620	5 775
3	Dologi kiadás	43 427	51 148	46 813
4	Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	6 098	10 069	4 454
5	Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	290	347	207
6	Működési célú tartalék	0	0	0
7	Ellátottak pénzbeli juttatása	2 110	2 834	2 037
8	Működési kiadás összesen	97 028	109 548	94 042
9	Felújítás	0	72 274	9 178
10	Beruházás	27 000	33 459	9 045
11	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
12	Felhalmozási kiadás összesen	27 000	105 733	18 223
13	Finanszírozási kiadások	0	69	31 135
14	Tárgyévi kiadás összesen	124 028	215 350	143 400

2017. évi kiadások kormányzati funkciók szerint

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E
	Korm.funkc.	Megnevezés	2017. terv	2017. módosított	2017. teljesítés
1	051030	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása	0	0	0
2		Személyi juttatás	0	0	0
3		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
4		Dologi kiadás	2 000	854	853
5		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
6		Működési célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre	0	0	0
7		Működési célú tartalék	0	0	0
8		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
9		Működési kiadás összesen	2 000	854	853
10	063020	Víztermelés-, kezelés, ellátás	0	0	0
11		Személyi juttatás	0	0	0
12		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
13		Dologi kiadás	170	189	189
14		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	50	13	13
15		Működési célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre	0	0	0
16		Működési célú tartalék	0	0	0
17		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
18		Működési kiadás összesen	220	202	202
19	045160	Közutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	0
20		Személyi juttatás	0	0	0
21		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
22		Dologi kiadás	3 057	3 302	3 302
23		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
24		Működési célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre	0	0	0
25		Működési célú tartalék	0	0	0
26		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
27		Működési kiadás összesen	3 057	3 302	3 302
28	066010	Zöldterület kezelés (parkgondozás)	0	0	0
29		Személyi juttatás	1 036	1 026	1 026
30		Munkaadókat terhelő járulék	240	245	245
31		Dologi kiadás	300	315	315
32		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
33		Működési célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre	0	0	0
34		Működési célú tartalék	0	0	0
35		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
36		Működési kiadás összesen	1 576	1 586	1 586
37	011130	Önkormányzatok jogalkotó és általános igazgatási tevékenység	0	0	0
38		Személyi juttatás	6 134	6 150	6 150
39		Munkaadókat terhelő járulék	1 276	1 250	1 250
40		Dologi kiadás	0	0	0
41		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
42		Működési célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre	0	0	0
43		Működési célú tartalék	0	0	0
44		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
45		Működési kiadás összesen	7 410	7 400	7 400
46	104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	0
47		Személyi juttatás	0	0	0
48		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
49		Dologi kiadás	0	50	50
50		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
51		Működési célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre	0	0	0
52		Működési célú tartalék	0	0	0
53		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
54		Működési kiadás összesen	0	50	50
55	041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram	0	0	0
56		Személyi juttatás	18 237	19 474	15 700
57		Munkaadókat terhelő járulék	2 006	2 673	1 828
58		Dologi kiadás	2 300	2 105	2 105
59		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
60		Működési célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre	0	0	0
61		Működési célú tartalék	0	0	0
62		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
63		Működési kiadás összesen	22 543	24 252	19 633
64	064010	Közvilágítás	0	0	0
65		Személyi juttatás	0	0	0
66		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
67		Dologi kiadás	3 000	2 185	2 185
68		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
69		Működési célú pénzeszköztáradás államháztartáson kívülre	0	0	0
70		Működési célú tartalék	0	0	0

71		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
72		Működési kiadás összesen	3 000	2 185	2 185
73	066020	Községgazdálkodás	0	0	0
74		Személyi juttatás	150	535	535
75		Munkaadókat terhelő járulék	270	220	220
76		Dologi kiadás	7 800	10 999	8 111
77		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	4 903	9 057	3 844
78		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	48	48
79		Működési célú tartalék	0	0	0
80		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
81		Működési kiadás összesen	13 123	20 859	12 758
82	107051	Szociális étkeztetés	0	0	0
83		Személyi juttatás	4 325	4 552	4 552
84		Munkaadókat terhelő járulék	1 000	1 080	1 080
85		Dologi kiadás	7 200	7 572	7 523
86		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
87		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
88		Működési célú tartalék	0	0	0
89		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
90		Működési kiadás összesen	12 525	13 204	13 155
91	013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	0	0	0
92		Személyi juttatás	0	0	0
93		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
94		Dologi kiadás	500	2 276	2 276
95		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
96		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
97		Működési célú tartalék	0	0	0
98		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
99		Működési kiadás összesen	500	2 276	2 276
100	091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	0
101		Személyi juttatás	0	0	0
102		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
103		Dologi kiadás	100	348	348
104		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
105		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	9	9
106		Működési célú tartalék	0	0	0
107		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
108		Működési kiadás összesen	100	357	357
109	092120	Köznev.int.5-8.évf.tanulók nev.okt.műk.feladatai	0	0	0
110		Személyi juttatás	0	0	0
111		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
112		Dologi kiadás	2 500	2 379	2 379
113		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
114		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
115		Működési célú tartalék	0	0	0
116		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
117		Működési kiadás összesen	2 500	2 379	2 379
118	107060	Egyéb szoc.pénzbeni ellátások,támogatások	0	0	0
119		Személyi juttatás	0	0	0
120		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
121		Dologi kiadás	0	820	820
122		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
123		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
124		Működési célú tartalék	0	0	0
125		Ellátottak pénzbeli juttatása	1 500	2 741	1 944
126		Működési kiadás összesen	1 500	3 561	2 764
127	104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	0	0	0
128		Személyi juttatás	0	0	0
129		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
130		Dologi kiadás	0	0	0
131		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	75	118	116
132		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
133		Működési célú tartalék	0	0	0
134		Ellátottak pénzbeli juttatása	210	93	93
135		Működési kiadás összesen	285	211	209
136	104042	Gyermekjóléti szolgáltatások	0	0	0
137		Személyi juttatás	0	0	0
138		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
139		Dologi kiadás	0	0	0
140		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	111	213	213
141		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
142		Működési célú tartalék	0	0	0
143		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
144		Működési kiadás összesen	111	213	213
145	104043	Család és Gyermekjóléti Központ	0	0	0
146		Személyi juttatás	0	0	0
147		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
148		Dologi kiadás	0	0	0

149		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	109	63	63
150		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
151		Működési célú tartalék	0	0	0
152		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
153		Működési kiadás összesen	109	63	63
154	047410	Ár- és belvízvédelem	0	0	0
155		Személyi juttatás	0	0	0
156		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
157		Dologi kiadás	450	32	32
158		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
159		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
160		Működési célú tartalék	0	0	0
161		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
162		Működési kiadás összesen	450	32	32
163	072111	Háziorvosi alapellátás	0	0	0
164		Személyi juttatás	2 611	2 689	2 689
165		Munkaadókat terhelő járulék	603	566	566
166		Dologi kiadás	6 500	7 449	7 449
167		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
168		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
169		Működési célú tartalék	0	0	0
170		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
171		Működési kiadás összesen	9 714	10 704	10 704
172	072311	Fogorvosi alapellátás	0	0	0
173		Személyi juttatás	0	0	0
174		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
175		Dologi kiadás	1 500	1 688	1 688
176		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
177		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
178		Működési célú tartalék	0	0	0
179		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
180		Működési kiadás összesen	1 500	1 688	1 688
181	074031	Család és névelési egészségügyi gondozás	0	0	0
182		Személyi juttatás	0	0	0
183		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
184		Dologi kiadás	500	326	326
185		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	400	400	0
186		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
187		Működési célú tartalék	0	0	0
188		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
189		Működési kiadás összesen	900	726	326
190	102031	Idősek nappali ellátása	0	0	0
191		Személyi juttatás	0	0	0
192		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
193		Dologi kiadás	800	1 320	773
194		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
195		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
196		Elvonások és befizetések	0	0	0
197		Működési célú tartalék	0	0	0
198		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
199		Működési kiadás összesen	800	1 320	773
200	084031	Civil szervezetek működési támogatása	0	0	0
201		Személyi juttatás	0	0	0
202		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
203		Dologi kiadás	0	0	0
204		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
205		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	290	290	150
206		Működési célú tartalék	0	0	0
207		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
208		Működési kiadás összesen	290	290	150
209	041233	Huzamosabb idejű közfoglalkoztatás	0	0	0
210		Személyi juttatás	6 500	4 104	4 104
211		Munkaadókat terhelő járulék	715	586	586
212		Dologi kiadás	250	359	359
213		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
214		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
215		Működési célú tartalék	0	0	0
216		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
217		Működési kiadás összesen	7 465	5 049	5 049
218	082044	Könyvtári szolgáltatások	0	0	0
219		Személyi juttatás	0	0	0
220		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
221		Dologi kiadás	200	141	141
222		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
223		Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0
224		Működési célú tartalék	0	0	0
225		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
226		Működési kiadás összesen	200	141	141

227	082092	Közművelődés-hagyományos közösségi, kulturális értékek gondozása	0	0	0
228		Személyi juttatás	0	0	0
229		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
230		Dologi kiadás	3 500	4 804	4 804
231		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
232		Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	0	0	0
233		Működési célú tartalék	0	0	0
234		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
235		Működési kiadás összesen	3 500	4 804	4 804
236	013320	Köztetető fenntartása és működtetése	0	0	0
237		Személyi juttatás	0	0	0
238		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
239		Dologi kiadás	200	306	288
240		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
241		Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	0	0	0
242		Működési célú tartalék	0	0	0
243		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
244		Működési kiadás összesen	200	306	288
245	081030	Sportlétesítmények működtetése, fejlesztése	0	0	0
246		Személyi juttatás	0	0	0
247		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
248		Dologi kiadás	600	1 329	497
249		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
250		Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	0	0	0
251		Működési célú tartalék	0	0	0
252		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
253		Működési kiadás összesen	600	1 329	497
254	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0	0	0
255		Személyi juttatás	0	0	0
256		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
257		Dologi kiadás	0	0	0
258		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
259		Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	0	0	0
260		Működési célú tartalék	0	0	0
261		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
262		Elvonások és befizetések	0	53	41
263		Működési kiadás összesen	0	53	41
264	018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0
265		Személyi juttatás	0	0	0
266		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
267		Dologi kiadás	0	0	0
268		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	450	205	205
269		Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	0	0	0
270		Működési célú tartalék	0	0	0
271		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
272		Működési kiadás összesen	450	205	205
273	103010	Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátása	0	0	0
274		Személyi juttatás	0	0	0
275		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
276		Dologi kiadás	0	0	0
277		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
278		Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	0	0	0
279		Működési célú tartalék	0	0	0
280		Ellátottak pénzbeli juttatása	400	0	0
281		Működési kiadás összesen	400	0	0
282	106020	Lakásfenntartással,lakhatással összefüggő ellátás	0	0	0
283		Személyi juttatás	0	0	0
284		Munkaadókat terhelő járulék	0	0	0
285		Dologi kiadás	0	0	0
286		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	0	0	0
287		Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	0	0	0
288		Működési célú tartalék	0	0	0
289		Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0
290		Működési kiadás összesen	0	0	0
291		Kormányzati funkciók összesen	0	0	0
292		Személyi juttatás összesen	38 993	38 530	34 756
293		Munkaadókat terhelő járulék	6 110	6 620	5 775
294		Dologi kiadás	43 427	51 148	46 813
295		Működési célú támogatásértékű kiadás államháztartáson belülre	6 098	10 069	4 454
296		Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	290	347	207
297		Működési célú tartalék	0	0	0
298		Ellátottak pénzbeli juttatása	2 110	2 834	2 037
299		Működési kiadás összesen	97 028	109 548	94 042

2017. évi fejlesztési kiadások részletezése

adatok ezer forintban

	A	B	C	D
	Megnevezés	2017. terv	2017. módosított	2017. teljesítés
1	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	950	0
2	Ingatlanok beszerzése, létesítése	13 386	13 020	343
3	Informatikai eszköz beszerzése, létesítése	0	66	66
4	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	7 874	12 256	6 730
5	Beruházi célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 740	7 167	1 906
6	Beruházások összesen	27 000	33 459	9 045
7	Felújítások	0	72 274	9 178

**Az önkormányzat lehetséges adósságvállalásának felső határ meghatározása
2017. év**

	A	B
	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Bevétel összege eFt.
1	Helyi adóból származó bevétel	27 005
2	Az önkormányzat vagyonból származó bevétel	4 238
3	Összes saját bevétel	31 243
4	Összes saját bevétel 50 %-a	15 622
5	Adósságot keletkeztető ügylet	0

2017. évi létszám

adatok: fő

	A	B	C
	Feladat megnevezése	2017. évi engedélyezett létszámkeret	Átlagos statisztikai állományi létszám
1	Önkormányzati jogalkotás: polgármester	1	1
2	Háziorvosi alapellátás: orvos, ápoló	1	1
3	Szociális étkeztetés: élelmezésvezető, szakács	2	2
4	Zöldterület kezelés: takarító	1	1
5	Közmunkaprogram	21	21
6	Létszám összesen	26	26

**2017. évi előirányzat
felhasználási ütemterve**

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P
	Megnevezés/hónapok	01.	02.	03.	04.	05.	06.	07.	08.	09.	10.	11.	12.	Összesen	Módosított ei.	Teljesítés
1	Nyitó (Maradvány felh.)	40 024	37 014	34 004	44 094	26 884	26 674	23 565	20 456	17 346	17 434	14 322	11 210	40 024	52807	52807
2	Bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	1. Intézményi működési bevétel	1 617	1 617	1 617	1 617	1 617	1 617	1 617	1 617	1 616	1 616	1 616	1 616	19 400	19 163	19 152
4	2.Műk.célú tám., átvett peszk.	3 095	3 095	3 095	3 095	3 095	3 095	3 095	3 095	3 095	3 095	3 095	3 096	37 141	44 481	44 482
5	3.Közhatalmi bevételek	200	200	13 300	3 000	3000	100	100	100	3 300	100	100	2 000	25 500	27 005	27 005
6	4.Önkorm.műk.ktgvetési tám.	163	163	163	163	163	164	164	164	164	164	164	164	1 963	3 300	3 310
7	5. Felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	6. Felh.célú tám., átvett peszk.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68 430	68 430
9	7. Bevételek (1.+...+6.)	5 075	5 075	18 175	7 875	7 875	4 976	4 976	4 976	8 175	4 975	4 975	6 876	84 004	162 379	162 379
10	8. Finanszírozási művelet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	164	31 230
11	9. Bevétel mindösszesen (7.+8.)	45 099	42 089	52 179	51 969	34 759	31 650	28 541	25 432	25 521	22 409	19 297	18 086	124 028	215 350	246 416
12	Kiadások:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	10. Személyi juttatás	3 249	3 249	3 249	3 249	3 249	3 249	3 249	3 250	3 250	3 250	3 250	3 250	38 993	38530	34756
14	11. Munkaadót terhelő járulékok	509	509	509	509	509	509	509	509	509	509	510	510	6 110	6620	5774
15	12. Dologi kiadás	3 619	3 619	3 619	3 619	3 619	3 619	3 619	3 619	3 619	3 619	3 619	3 618	43 427	51148	46813
16	13. Műk.c.tám., pénzeszk.átadás	532	532	532	532	532	532	532	532	533	533	533	533	6 388	10416	4662
17	14. Ellátottak pénzbeli juttatásai	176	176	176	176	176	176	176	176	176	176	175	175	2 110	2834	2037
18	15. Működési kiadás (10.+...+14.)	8 085	8 085	8 085	8 085	8 085	8 085	8 085	8 086	8 087	8 087	8 087	8 086	97 028	109 548	94 042
19	16. Működési c. tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
20	17. Műk.kiad.mössz.(15.+16.)	8 085	8 085	8 085	8 085	8 085	8 085	8 085	8 086	8 087	8 087	8 087	8 086	97 028	109 548	94 042
21	18. Felújítás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72274	9178
22	19. Beruházás	0	0	0	17 000	0	0	0	0	0	0	0	10 000	27 000	33459	9045
23	20. Egyéb felhalmozási kiadás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	19. Felh. kiadás mindössz.	0	0	0	17 000	0	0	0	0	0	0	0	10 000	27 000	105733	18223
25	20.Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69	31135
26	21.Kiadás mindösszesen (17.+19.)	8 085	8 085	8 085	25 085	8 085	8 085	8 085	8 086	8 087	8 087	8 087	18 086	124 028	215 350	143 400
27	22.Bevel,kiadás egyenlege	37 014	34 004	44 094	26 884	26 674	23 565	20 456	17 346	17 434	14 322	11 210	0	0	0	103 016

Kimutatás az önkormányzat vagyonáról a 2017. december 31-i állapot szerint

adatok: forintban

A	B	C	D	E	F
Főkönyvi szám	Megnevezés	db.	Bruttó érték	Halmazott értékcsökkenés	Nettó érték
1	11112 Vagyoni értékű jog korl.forgalomképes	1	75 879	31 214	44 665
2	111912 0-ra íródott vagyoni értékű jog korl.forgalomképes	4	13 832 543	13 832 543	0
3	112912 0-ra íródott szellemi termék korl.forgalomképes	3	88 845	88 845	0
4	112914 0-ra íródott kisértékű szellemi termék	1	36 614	36 614	0
5	112983 0-ra íródott szellemi termék forgalomképes	1	123 900	123 900	0
Vagyoni értékű jogok, szellemi termékek		10	14 157 781	14 113 116	44 665

Főkönyvi szám	Megnevezés	db.	Bruttó érték	Halmazott értékcsökkenés	Nettó érték
6	1211111 Földterület forgalomképtelen	76	14 586 870	0	14 586 870
7	121112 Földterület korl.forgalomképes	3	311 500	0	311 500
8	121113 Földterület üzleti	16	4 361 400	0	4 361 400
9	1211213 Lakótelek üzleti	1	11 000	0	11 000
10	1211222 Egyéb telkek korl.forgalomképes	8	1 179 350	0	1 179 350
11	1211223 Egyéb telek üzleti	42	2 942 150	0	2 942 150
12	12113311 Egyéb épület forgalomképtelen	6	2 546 053	590 120	1 955 933
13	1211332 Egyéb épület korl.forgalomképes	16	50 370 917	18 503 806	31 867 111
14	1211333 Egyéb épület üzleti	4	220 250	143 503	76 747
15	1211422 Erdő korl.forgalomképes	1	21 000	0	21 000
16	1211423 Erdő üzleti	2	97 000	0	97 000
17	12114911 Egyéb építmény forgalomképtelen	190	620 322 380	228 178 643	392 143 737
18	1211492 Egyéb építmény korl.forgalomképes	26	26 868 071	6 765 710	20 102 361
19	1211493 Egyéb építmény üzleti	6	1 915 805	332 593	1 583 212
20	12192332 0-ra íródott egyéb épület	5	1 805 971	1 805 971	0
Ingatlanok összesen		402	727 559 717	256 320 346	471 239 371

Főkönyvi szám	Megnevezés	db.	Bruttó érték	Halmazott értékcsökkenés	Nettó érték
21	1511133 Befejezetlen beruházás orvosi rendelő felújítása	1	8 050 418	0	8 050 418

	Főkönyvi szám	Megnevezés	db.	Bruttó érték	Halmazott értékcsökkenés	Nettó érték
22	131112	Informatikai gép, berendezés korl.forgalomképes	1	327 375	133 547	193 828
23	1319112	0-ra íródott informatikai gép	5	723 032	723 032	0
24	1319113	0-ra íródott informatikai gép üzleti	10	1 695 259	1 695 259	0
25	131114	0-ra íródott kísértékű informatikai gép, berendezés	11	613 297	613 297	0
26	131122	Egyéb gép, berendezés korl.forgalomképes	2	870 000	6 912	863 088
27	131123	Egyéb gép, berendezés üzleti	12	2 554 859	1 858 735	696 124
28	1319123	0-ra íródott egyéb gép, berendezés üzleti	49	9 657 597	9 657 597	0
29	131124	Egyéb gép, berendezés kísértékű	134	4 922 412	4 922 412	0
30	131162	Járművek korl.forgalomképes	2	4 641 811	50 869	4 590 942
31	1319163	0-ra íródott jármű	5	6 150 740	6 150 740	0
Gép, berendezés, járművek összesen			231	32 156 382	25 812 400	6 343 982

	Főkönyvi szám	Megnevezés	db.	Bruttó érték	Halmazott értékcsökkenés	Nettó érték
32	163	Tartós részesedés pénzügyi vállalkozásban	3	5 318 000	0	5 318 000
33	164	Tartós részesedés társulásban	1	7 658	0	7 658
Részesedések			4	5 325 658	0	5 325 658

Tárgyi eszközök összesen:	787 249 956	296 245 862	491 004 094
---------------------------	-------------	-------------	-------------

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F	G	H
	megnevezés	Állami támogatás	Pénzmaradvány	Saját bevétel	Átvett pe.	Bevételek össz.	2017.műk.kiad.	Műk.hiány"-", többk."+
1	Helyi önkormányzatok működésének ált.támogatása	631	0	0	0	0	0	0
Település-üzemelt.kapcs.feladatok								
2	Zöldterület-gazdálkodás	1 586	0	0		1 586	1 586	0
3	Közüvilágítás	2 184	0	0		2 184	2 184	0
4	Közütemető	165	0	123		288	288	0
5	Közüutak	3 302	0	0		3 302	3 302	0
6	Településüzemeltetés összesen	7 237	0	123	0	7 360	7 360	0
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok								
7	Egyéb önkormányzati feladatok	0	0	0	0	0	0	0
8	Polgármester bér	5 923	0	0		5 923	7 399	-1 476
9	Települési hulladékkezelés	0	0	370	520	890	853	37
10	Közüséggazdálkodás	0	0	2 267	754	3 021	12 308	-9 287
11	Önkormányzati vagyon működtetése	0	0	3 630		3 630	2 277	1 353
12	Óvoda	175	0	181		356	356	0
13	Iskola	0	0	0		0	2 836	-2 836
14	Közümunkapályázat 2017.	0	0	296	21 992	22 288	19 633	2 655
15	Huzamosabb idejű közüfoglalkoztatás	0	0	0	9 098	9 098	5 048	4 050
16	Víztermelés-, kezelés	0	0	0		0	202	-202
17	Ár-, és belvízüvédelem	0	0	0		0	33	-33
18	Lakott területtel kapcsolatos feladatok	0	0	0		0	0	0
19	Fogorvosi alapellátás	0	0	0	1371	1 371	1688	-317
20	Háziorvosi alapellátás	0	0	373	10562	10 935	10929	6
21	Idősek nappali ellátása	0	0	407		407	790	-383
22	Sportlétesítmények működtetése	0	0	0	0	0	497	-497
23	Család-, és nővédelem	0				0	326	-326
24	Család és Gyermekejöléti Közüpont	0	0			0	63	-63
25	Család és Gyermekejöléti Szolgalat	0	0			0	213	-213
26	Étükeztetés	0		11 505		11 505	13 154	-1649
27	Egyéb önkormányzati kötü.feladatok összesen:	6 098	0	19 029	44 297	69 424	78 605	-9 181

28	Beszámítás	-11 914				-11 914		-11 914
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatok tám.								
29	Önkormányzati hatáskörű segélyezés	0	0	0	0	0	2765	-2765
30	Gyermekvédelmi pénzbeli ellátások	0	0	0	184	184	168	16
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása								
31	Könyvtári és közművelődési feladatok	200	0	0	0	200	141	59
32	Közművelődés-hagyományörzés közösségi értékek gondozása	1000	0	0	0	1000	4803	-3803
Gyermekétkeztetés támogatása								
33	Rászoruló gyermekek szünedei étkeztetése	59	0	0	0	59	50	9
34	Kötelező feladatok összesen	3 311	0	19 152	44 481	66 313	93 892	-27 579
Önként vállalt feladatok								
35	Civil szervezetek támogatása			0		0	150	-150
36	Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	150	-150
37	Működési hiány finanszírozására szolgáló maradvány		0			0		0
38	Közhatalmi bevételek	0	0	27 005	0	27 005		27 005
39	Önkormányzati maradvány és közhatalmi bevételek, melyek a kötelező és önként vállalt feladatok kiegészítésére szolgál	0	52 807	27 005	0	79 812		79 812
40	Működési bevétel és kiadás összesen	3 311	52 807	46 157	44 481	146 756	94 042	52 714

2017. évi közvetett támogatások kimutatása

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E
	Adónem	Alapadó	Biztosított kedvezmény összege (közvetett támogatás)	Kivetett adó	Ténylegesen beszedett adó
1	Magánszemélyek kommunális adója	5 520	613	4 907	4 413
2	Iparűzési adó	22 565	98	22 467	19 012
3	Összesen	28 085	711	27 374	23 425

Maradványkimutatás 2017.

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Összes kiadás	Összes bevétel	Összes maradvány	Jóváhagyott maradványból	
					kötelezettséggel terhelt	szabad maradvány
1	Hunya Község Önkormányzata	143 399	246 417	103 018	103 018	0

**Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások
2017 - 2020. évi alakulása**

adatok ezer forintban

	A	B	C	D	E
	megnevezés	2017. tény	2018. terv	2019. terv	2020. terv
1	Intézményi működési bevétel	19 152	17 050	17 527	18 053
2	Működési célú támogatás, kölcsön államházt-on belülről	43 740	63 458	65 235	67 192
3	Működési célú átvett pénzeszköz .	741	315	324	334
4	Közhatalmi bevételek	27 005	28 100	28 887	29 753
5	Önkormányzatok működési költségvetési támogatása	3 311	4 385	4 508	4 643
6	Működési bevétel összesen	93 949	113 308	116 481	119 975
7	Felhalmozási bevétel, tárgyi eszköz ért, stb.	0	0	0	0
8	Felhalmozási célú támog, kölcsön ah-n belülről	68 430	0	0	0
9	Felhalm.c. átvett pénzeszköz	0	0	0	0
10	Önkormányzatok felhalmozási költségvetési támogatása	0	0	0	0
11	Felhalmozási bevételek összesen	68 430	0	0	0
12	Finanszírozási bevétel-működési célú	84 037	8 362	13 398	13 790
13	Finanszírozási bevétel-felhalmozási célú		75 670	10 000	10 000
14	Tárgyévi bevételek összesen	246 416	197 340	139 879	143 765
15	Személyi juttatás	34 756	40 852	41 996	43 256
16	Munkaadókat terhelő járulék	5 775	6 855	7 047	7 258
17	Dologi kiadás	46 813	64 362	66 164	68 149
18	Működési célú támogatásértékű kiadás	4 454	6 711	6 899	7 106
19	Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	207	290	298	307
20	Működési célú tartalék	0	0	0	0
21	Ellátottak pénzbeli juttatása	2 037	2 600	2 673	2 753
22	Működési kiadás összesen	94 042	121 670	125 077	128 829
23	Felújítás	9 178	65 670	0	0
24	Beruházás	9 045	10 000	10 000	10 000
25	Egyéb felhalmozási kiadás	0	0	0	0
26	Felhalmozási kiadás összesen	18 223	75 670	10 000	10 000
27	Finanszírozási kiadások	31 135	0	0	0
28	Tárgyévi kiadás összesen	143 400	197 340	135 077	138 829

2017. évet követő kötelezettség vállalások

	A	B	C
	Megnevezés	Köt.váll.összesen	2018.
1	TOP-3.2.1. Energetikai felújítás Szabadidő Központ	21266	20434
2	Önkormányzati saját erő	0	0
3	TOP-3.2.1. Energetikai felújítás Idősek Klubja	15667	15121
4	Önkormányzati saját erő	0	0
5	TOP-3.2.1. Energetikai felújítás Önkormányzat épülete	16647	16050
6	Önkormányzati saját erő	0	0
7	TOP-4.2.1 Önkormányzat konyhájának energetikai felújítása	14850	14750
8	Önkormányzati saját erő	0	0
9	Összesen	68430	66355

ELŐTERJESZTÉS

**A Képviselő-testület
2018. április 25-i ülésére**

Tárgy:	A Gyomaközzszolg Kommunális Közzszolgáltató Nonprofit Kft. 2017. évi beszámolója, a 2018. évi üzleti terve, és a 2018. 1-3 hónap gazdálkodási adatai
Készítette:	Buza Anita
Előterjesztő:	Hegedüs Roland polgármester
Véleményező bizottság:	Ügyrendi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

A Gyomaközzszolg Kommunális Közzszolgáltató Nonprofit Kft. benyújtotta a Képviselő-testület elé a 2017 évi beszámolót, a 2018. évi üzleti tervét, valamint a 2018. 1-3. hónap gazdálkodásáról rendelkezésre álló információkat. A társaság Felügyelő Bizottsága április 12.-én megtárgyalta a 2017 évi beszámolót és a 2018. évi üzleti tervet. A Taggyűlés pedig április 16-án tárgyalja a beszámolót és az üzleti tervet. A Felügyelő Bizottság javaslata, illetve a Taggyűlés döntése a Képviselő-testületi ülésre beterjesztésre kerül.

A 2018. 1-3. hónap gazdálkodás eredményességét tartalmazó adatok között még nem minden tétel szerepel. A március hónapot csak április 20-án tudják zárn.

A társaság jelentősebb kintlévőségei április 10-én

1. FBH Np Kft.: 18,8 MFt,
2. Dareh Bázis Np Kft.: 18,4 MFt.

A társaság jelentősebb tartozásai április 10-én

1. Regionális Hulladékkezelő Kft.: 10 MFt,
2. Bérleti szerződések miatt: 3,5 MFt.

Jogsabályi változás következtében az egyszerűsített éves beszámoló eredmény kimutatását, valamint a mérleget külön kell elkészíteni a hulladékgazdálkodási közzszolgáltatási tevékenységre és a nem közzszolgáltatási tevékenységre. A kiegészítő mellékletben a kettő tevékenység együtt van értékelve.

A Kft. tárgyidőszaki adózott eredménye:

1. hulladékgazdálkodási közzszolgáltatási tevékenység: 26.649 ezer forint.
2. nem közzszolgáltatási tevékenység: 1.512 ezer forint.

Az eszközök és források értéke egyezően:

1. hulladékgazdálkodási közzszolgáltatási tevékenység: 112.034 ezer forint.
2. nem közzszolgáltatási tevékenység: 11.171 ezer forint.

Kérem a Képviselő-testülettől az előterjesztés megtárgyalását és a döntési javaslatok elfogadását.

Döntéshozói vélemények

Ügyrendi Bizottság

1. döntési javaslat

"A 2017. évi beszámoló"

Tervezett döntéstípus: **határozat**

Tervezett ágazati besorolás: **szervezeti, személyi ügyek**

A Képviselő-testület a javaslatról egyszerű többséggel, nyílt szavazással dönt.

Hunya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete tudomásul veszi a Gyomaközzszolg Kommunális Közzszolgáltató Nonprofit Kft. 2017. évről szóló beszámolóját.

Az eszközök és források értéke egyezően:

1. hulladékgyazdálkodási közzszolgáltatási tevékenység: 112.034 ezer forint.
2. nem közzszolgáltatási tevékenység: 11.171 ezer forint.

A társaság 2017. évi mérleg szerinti eredménye:

1. hulladékgyazdálkodási közzszolgáltatási tevékenység: 26.649 ezer forint.
2. nem közzszolgáltatási tevékenység: 1.512 ezer forint.

Határidők, felelősök:

Határidő: **azonnal**

2. döntési javaslat

"Felmentvény"

Tervezett döntéstípus: **határozat**

Tervezett ágazati besorolás: **szervezeti, személyi ügyek**

A Képviselő-testület a javaslatról egyszerű többséggel, nyílt szavazással dönt.

Hunya Község Önkormányzatának Képviselő – testülete tudomásul veszi a Taggyűlés döntését, mely szerint a 2013. évi V. törvény 3:117. § (1) bekezdése alapján igazolta, hogy Vaszkó Anikó ügyvezető a 2017 évi beszámolási időszakban munkáját a társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezte, ezért részére a felmentvényt megadta.

Határidők, felelősök:

Határidő: **azonnal**

3. döntési javaslat

"2018. I. negyedévi beszámoló"

Tervezett döntéstípus: **határozat**

Tervezett ágazati besorolás: **szervezeti, személyi ügyek**

A Képviselő-testület a javaslatról egyszerű többséggel, nyílt szavazással dönt.

Hunya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja a Gyomaközzszolg Kommunális Közzszolgáltató Nonprofit Kft. 2018. I. negyedév gyazdálkodásáról szóló beszámolóját.

Határidők, felelősök:

Határidő: **azonnal**

Statisztikai számjel

13794602-3811-572-04

Cégjegyzék szám

04-09-007188

Vállalkozás megnevezése

GYOMAKÖZSZOLG Kommunális Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendrőd, Ipartelep utca 2

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁS

a 2017. üzleti évről

Kelt : Gyomaendrőd, 2018. április 06.



Vaszkó Anikó

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

GYOMAKÖZSZOLG. NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Tel./Fax: 66/366-769
Cégjegyzékszám: 04-09-007188
Adószám: 13794602-2-04
Bankszámlaszám: 11733120-20015453

Statisztikai számjel

13794602-3811-572-04

2 / 2

Cégjegyzék szám

04-09-007188

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNY-KIMUTATÁS "A" változat
(összköltség eljárással)

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2017.12.31.

adatok ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	I. Értékesítés nettó árbevétele	174 736		201 795
02.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
03.	III. Egyéb bevételek	12 910		2 097
04.	ebből: visszaírt értékvesztés, terven felüli écs.			636
05.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	114 805		105 789
06.	V. Személyi jellegű ráfordítások	53 396		55 524
07.	VI. Értékcsökkenési leírás	4 832		3 532
08.	VII. Egyéb ráfordítások	8 409		8 314
09.	ebből: értékvesztés, terven felüli écs.	4 801		4 142
10.	A. TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	6 204		30 733
11.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	247		1
12.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	1		0
13.	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	246		1
14.	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (10+13)	6 450		30 734
15.	XII. Adófizetési kötelezettség	769		2 573
16.	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (14-15)	5 681		28 161

Kelt : Gyomaendrőd, 2018. április 06.



Vaszkó Anikó

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

GYOMAENDRŐDI NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Tel./Fax: 66/386-269
Cégjegyzékszám: 04-09-007188
Adószám: 13794602-2-04
Bankszámlaszám: 11733120-20015453

A közzétett adatok könyvizsgálattal alá vannak támasztva.

Gyomaközsölg Kommunális
Közszolgáltató Nonprofit Kft.

5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2

Statisztikai számjele: 13794602-3811-572-04

Cégjegyzék száma: 04-09-007188

Beszámolási időszak: 2017. 01. 01. - 2017. 12.31

Fordulónap: 2017. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS
(összköltség eljárással)

(1)

Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	159 335		182 646
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK	12 910		2 098
4	Ebből: visszaírt értékvesztés			636
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	108 633		95 856
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	50 000		48 037
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	4 793		3 465
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	7 815		8 314
9	Ebből: értékvesztés	4 801		4 142
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-	1 004	0	29 072
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI	247		1
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI	1		1
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	246	0	0
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	1 250	0	29 072
16	X. Adófizetési kötelezettség	150		2 423
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	1 100	0	26 649

Gyomaendrőd, 2018. április 06



a vállalkozás vezetője

Gyomaközsölg. NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Tel./Fax: 66/386-269
Cégjegyzékszám: 04-09-007188
Adószám: 13794602-2-04
Bankszámlaszám: 11733120-20015453

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Gyomaközségi Kommunális Községüzeltő
Nonprofit Kft.

5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2

Statisztikai számjele: 13794602-3811-572-04

Cégjegyzék száma: 04-09-007188

Beszámolási időszak: 2017. 01. 01. - 2017. 12.31

Fordulónap: 2017. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló EREDMÉNYKIMUTATÁS

(1)

(összköltség eljárással)

Nem közszolgáltatási tevékenység

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. ÉRTÉKESÍTÉS NETTÓ ÁRBEVÉTELE	15 401		19 149
2	II. AKTIVÁLT SAJÁT TELJ.-EK ÉRTÉKE			
3	III. EGYÉB BEVÉTELEK			
4	Ebből: visszaírt értékvesztés			
5	IV. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK	6 172		9 933
6	V. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK (10+11+12)	3 396		7 487
7	VI. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS	39		67
8	VII. EGYÉB RÁFORDÍTÁSOK	594		0
9	Ebből: értékvesztés			
10	A. ÜZEMI (üzleti)TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE(I±II+III-IV-V-	5 200	0	1 662
11	VIII. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI			
12	Ebből: értékelési különbözet			
13	IX. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI			
14	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)	0	0	0
15	C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±A±B)	5 200	0	1 662
16	X. Adófizetési kötelezettség	619		150
17	D. ADÓZOTT EREDMÉNY (±C-X)	4 581	0	1 512

Gyomaendrőd, 2018. április 06

GYOMAKÖZSÉGI NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Tel./Fax: 66/386-269
Cégjegyzékszám: 04-09-007188
Adószám: 13794602-2-04
Bankszámlaszám: 11733120-20015453


a vállalkozás vezetője

Statisztikai számjel

13794602-3811-572-04

Cégjegyzék szám

04-09-007188

Vállalkozás megnevezése

GYOMAKÖZSZOLG Kommunális Köszolgáltató Nonprofit Kft.

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendrőd, Ipartelep utca 2

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG

a 2017. üzleti évről

Kelt : Gyomaendrőd, 2018. április 06.



Vaszkó Anikó

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

GYOMAKÖZSZOLG. NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Tel./Fax: 66-336-269
Cégjegyzékszám: 04-09-007188
Adószám: 13794602-2-04
Bankszámlaszám: 11733120-20015453

Statistikai számjel

13794602-3811-572-04

3 / 2

Cégjegyzék szám

04-09-007188

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2017.12.31.

Eszközök (aktívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (02+04+06.sor)	10 975		7 753
02.	I. Immateriális javak	0		0
03.	ebből: az értékhelyesbítés			
04.	II. Tárgyi eszközök	10 975		7 753
05.	ebből: az értékhelyesbítés			
06.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
07.	ebből: az értékhelyesbítés			
08.	B. FORGÓESZKÖZÖK (09+10+11+12.sor)	67 702		85 787
09.	I. Készletek	370		1 225
10.	II. Követelések	54 108		73 159
11.	III. Értékpapírok	6		0
12.	IV. Pénzeszközök	13 218		11 403
13.	C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	25 019		29 665
14.	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) összesen (01+08+13.sor)	103 696		123 205

Kelt : Gyomaendrőd, 2018. április 06.

Vaszkó Anikó

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

GYOMAKÖZSZOLG. NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Tel.: 06-386-269
Cégjegyzékszám: 04-09-007188
Adószám: 13794602-2-04
Bankszámlaszám: 11733120-20015453

Statisztikai számjel

13794602-3811-572-04

3 / 3

Cégjegyzék szám

04-09-007188

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" változat

Az üzleti év mérlegfordulónapja : 2017.12.31.

Források (passzívák)

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. SAJÁT TŐKE (16+18+19+20+21+22+23.sor)	31 228		59 389
16.	I. Jegyzett tőke	25 000		25 000
17.	ebből: visszavásárolt tul. részesedés névértéken			
18.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)			
19.	III. Tőketartalék			
20.	IV. Eredménytartalék	547		6 228
21.	V. Lekötött tartalék			
22.	VI. Értékelési tartalék	0		0
23.	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 681		28 161
24.	E. CÉLTARTALÉK	500		500
25.	F. KÖTELEZETTSÉGEK	59 047		59 532
26.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
27.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
28.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	59 047		59 532
29.	G. PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12 921		3 784
30.	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) összesen (15+24+25+29.sor)	103 696		123 205

Kelt : Gyomaendrőd, 2018. április 06.



Vaszkó Anikó

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

GYOMAIKÖZSZOLG. NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Tel./Fax: 06-34-269
Cégjegyzékszám: 04-09-007188
Adószám: 13794602-2-04
Bankszámlaszám: 11733120-20015453

Gyomaközség Közművelődési
Központ Nonprofit Kft.

5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2

Statisztikai számjele: 13794602-3811-572-04

Cégjegyzék száma: 04-09-007188

Beszámolási időszak: 2017. 01. 01. - 2017. 12.31

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá
vannak támasztva.

Fordulónap: 2017. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus

(1)

Nem közszolgáltatási tevékenység

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	178	0	90
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	2. sorból Immateriális javak értékhelyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK			90
5	4. sorból Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			0
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			0
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök			
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési			
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	6 737	0	10 963
10	I. KÉSZLETEK			0
11	II. KÖVETELÉSEK	600		1 284
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete			
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési			
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete			
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	6 137		9 679
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	834		118
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	7 749	0	11 171

Források (passzívák)

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	6 676	0	8 188
20	I. JEGYZETT TŐKE	2 050		2 050
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0		0
23	III. TŐKETARTALÉK			
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	45		4 626
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
27	Ebből: Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	4 581		1 512
30	E. Céltartalékok			0
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	579	0	2 631
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			

34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	579		2 631
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési			
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	494		352
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN	7 749	0	11 171

Gyomaendrőd, 2017. április 10



a vállalkozás vezetője

(képviselője)

GYOMAKÖZSZOLG. NONPROFIT KFT.

5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.

Tel./Fax: 66/386-269

Cégjegyzékszám: 04-09-007188

Adószám: 13794602-2-04

Bankszámlaszám: 11733120-20015453

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Gyomaközségi Kommunális
Köszolgáltató Nonprofit Kft.

5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2

Statisztikai számjele: 13794602-3811-572-04

Cégjegyzék száma: 04-09-007188

Beszámolási időszak: 2017. 01. 01. - 2017. 12.31

Fordulónap: 2017. december 31.

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEG "A" típus
Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenység

(1)

Eszközök (aktívák)

EZER HUF

Sorszám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	
1	A. Befektetett eszközök (2.+4.+6. sor)	10 797	0	7 663
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	2. sorból Immateriális javak érték helyesbítése			
4	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	10 797		7 663
5	4. sorból Tárgyi eszközök érték helyesbítése			0
6	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			0
7	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
8	6. sorból Befektetett pénzügyi eszközök értékelési			
9	B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)	60 965	0	74 824
10	I. KÉSZLETEK	370		1 225
11	II. KÖVETELÉSEK	53 508		71 875
12	11. sorból Követelések értékelési különbözete			
13	11. sorból Származékos ügyletek pozitív értékelési			
14	III. ÉRTÉKPAPÍROK	6		0
15	14. sorból Értékpapírok értékelési különbözete			
16	IV. PÉNZESZKÖZÖK	7 081		1 724
17	C. Aktív időbeli elhatárolások	24 185		29 547
18	ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (1.+8.+17. sor)	95 947	0	112 034

Források (passzívák)

19	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29. sor)	24 552	0	51 201
20	I. JEGYZETT TŐKE	22 950		22 950
21	I/a Ebből: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
23	III. TŐKETARTALÉK			
24	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	502		1 602
25	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
26	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
27	Ebből: Érték helyesbítés értékelési tartaléka			
28	Ebből: Valós értékelés értékelési tartaléka			
29	VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	1 100		26 649
30	E. Céltartalékok	500		500
31	F. Kötelezettségek (32.+33.+34. sor)	58 468	0	56 901
32	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
33	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			

34	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	58 468		56 901
35	Ebből: Kötelezettségek értékelési különbözete			
36	Ebből: Származékos ügyletek negatív értékelési			
37	G. Passzívák időbeli elhatárolások	12 427		3 432
38	FORRÁSOK (PASSZÍVÁK) ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37.	95 947	0	112 034

Gyomaendrőd, 2018. április 06

GYOMAKÖZSZOLG. NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Tel./Fax: 66/386-269
Cégjegyzékszám: 04-09-007188
Adószám: 13794602-2-04
Bankszámlaszám: 11733120-20015453



a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Statisztikai számjel

13794602-3811-572-04

Cégjegyzék szám

04-09-007188

Vállalkozás megnevezése

GYOMAKÖZSZOLG Kommunális Közszolgáltató Nonprofit Kft.

Vállalkozás címe, telefonszáma

5500 Gyomaendrőd, Ipartelep utca 2

**Kiegészítő melléklet a 2017. évi
egyszerűsített éves beszámolóhoz**

Kelt : Gyomaendrőd, 2018. április 09.


Vaszkó Anikó

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

GYOMAKÖZSZOLG. NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Tel./Fax: 66/386-269
Cégjegyzékszám: 04-09-007188
Adószám: 13794602-2-04
Bankszámlaszám: 11733120-20015453

1. ÁLTALÁNOS FEJEZET

1.1. A társaság bemutatása

A cég neve:	GYOMAKÖZSZOLG NONPROFIT KFT
Székhelye :	5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u 2
Az alapítás időpontja:	2006-10-09
Működési forma:	Korlátolt felelősségű társaság
A társaság telephelyei:	5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u 2
Beszámoló formája:	Éves beszámoló összköltség eljárású eredménykimutatással

1.2. A vállalkozás tulajdonosi szerkezete, annak esetleges változása 2016 évben

Tulajdonos neve: Gyomaendrőd Város Önkormányzata 69%
 Dévaványa Város Önkormányzata 25%
 Hunya Község Önkormányzata 1%
 Örménykút község Önkormányzata 1%
 Kardos Község Önkormányzata 1%
 Kétsoprony Község Önkormányzata 1%
 Csárdaszállás Község Önkormányzata 1 %
 Ecsefalva Község Önkormányzata 1%

Törzstőke névértéke : 25.000.000 Ft Ft

1.3. A társaság fő tevékenységeinek bemutatása:

Tevékenység megnevezése: lakossági és közületi köztisztasági feladatok ellátása,
 gyepmesteri tevékenység, települési folyékony hulladék gyűjtés

1.4. A vállalkozás képviselőit jogsúlt és a beszámoló aláírására kötelezett személyek

Név: Vaszkó Anikó Ügyvezető- igazgató

Lakcím: 5500 Gyomaendrőd, Kálmán Farkas u. 33.

1.5. Kapcsolt vállalkozás, befolyással rendelkező tagok, részesedések bemutatása

Gyomaendrőd Város Önkormányzata 69%
 Dévaványa Város Önkormányzata 25 %
 Hunya önkormányzata 1%
 Örménykút Önkormányzata 1%
 Kardos Község Önkormányzata 1%
 Kétsoprony Község Önkormányzata 1%
 Csárdaszállás Község Önkormányzata 1%
 Ecsefalva Község Önkormányzat 1 %
 részesedéssel bír a Kft-ben .

1.6. Konszolidációval kapcsolatos információk

A Társaság nem készít konszolidált beszámolót, s nincs olyan vállalkozás, vállalati csoport, mely a Társaságot konszolidációba bevonná.

1.7. Általános számviteli információk a vállalkozásról

1.7.1. A számviteli politika fő vonásai, jellemzői

A választott könyvvezetés formája: kettős könyvvel.

Az üzleti év fordulónapja: december 31.

A mérlegkészítés időpontja: március 31.

készült Beszámoló formája: Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással
eredménykimutatással.

A mérleg és az eredménykimutatást tekintve a Társaság az „A” változatot alkalmazza.

A számviteli politikát érintően tárgyévben jelentős változás nem történt.

A könyvvel feladatok irányítását Molnárné Vajó Katalin könyvvizsgáló végzi.

Tagszám: 004897, lakcím: 5502 Gyomaendrőd, Dózsa György út 1/1

1.7.2. A vállalkozás könyvvizsgálatának bemutatása

A Társaság által megbízott könyvvizsgáló neve: Mitróné Oláh Éva,

regisztrációs száma: 004895

A könyvvizsgálónak fizetett díj: 200 eFt

1.7.3. Az éves beszámoló összeállításánál alkalmazott értékelési eljárások

A Sztv.-ben foglalt előírásoknak megfelelően a befektetett eszközöket, valamint a forgóeszközöket a törvény szerinti bekerülési értéken értékeltük. Csökkentettük azokat a Sztv.-ben rögzített, továbbá társaságunk Számviteli politikájában meghatározott értékcsökkenés összegével. Értékvesztés elszámolását, illetve annak visszairását a Sztv.-ben meghatározott eszközcsoportokra a piaci érték, illetve a várható megtérülés figyelembe vételével határozzuk meg az év végi értékelés során.

A társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök, tulajdoni részesedést jelentő befektetések érték helyesbítésének lehetőségével nem élt.

A társaság a valós értékelés lehetőségével nem élt.

A társaság készleteiről év közben értékbeni, mennyiségbeni nyilvántartást vezet

Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása:

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság számviteli politikája alapján, a várható

használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg negyedéves gyakorisággal.

A 100.000 Ft egyedi beszerzési érték alatti (un. kis értékű) tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása:

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása a Szvt. által meghatározott esetekben kerülhet sor.

1.7.4. Nyilatkozat az adatok összehasonlíthatóságáról

A következetesség elvének megfelelően a vállalkozásnak meg kell teremtenie az egymást követő üzleti évek beszámolóiban szereplő adatok összehasonlíthatóságát. Ezt a mérleg és az eredménykimutatás formájának, szerkezeti felépítésének, tagolásának és tartalmának, valamint a mérlegtételek értékelési elveinek és eljárásainak állandóságával, az adatokat alátámasztó könyvvezetés állandóságával kell biztosítani.

A Társaság beszámolójában az előző évi és a tárgyévi adatok összehasonlíthatók. Az üzleti év fordulónapja, a mérlegkészítés időpontja is változatlan az előző évekhez viszonyítva, így ez a körülmény sem befolyásolja az adatok összehasonlíthatóságát.

Sem előző évben, sem tárgyévben nem iktatott be új sort a vállalkozás a Szvt. által meghatározott mérlegbe és eredmény-kimutatásba, illetve összevonásokra sem került sor.

Nem tért el a vállalkozás a Szvt. előírásaitól a megbízható, valós összkép bemutatása érdekében sem előző, sem tárgyévben.

2. RÉSZLETEZŐ FEJEZET

2.1. Immateriális javak

Immateriális javak bruttó értékének változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Szellemi termékek	2 249	0	0	2 249
Összesen	2 249	0	0	2 249

Immateriális javak halmozott értékcsökkenésének változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Szellemi termékek	2 249	0	0	2 249
Összesen	2 249	0	0	2 249

5 évnél hosszabb idő alatt leírandó negatív üzleti és cégérték nem szerepel a vállalkozás

immateriális javai között.

Immateriális javak esetében nem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

2.2. Tárgyi eszközök

Tárgyi eszközök bruttó értékének változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Műszaki berendezések, gépek, járművek	18 188	0	711	17 477
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	12 174	344	207	12 311
Beruházások, felújítások	0	344	344	0
Összesen	30 362	688	1 262	29 788

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

Tárgyi eszközök halmozott értékcsökkenésének változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Műszaki berendezések, gépek, járművek	11 724	1 616	677	12 663
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 662	1 916	207	9 371
Összesen	19 386	3 532	884	22 034

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

Tárgyi eszközök tárgyévi értékcsökkenési leírása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Terv szerinti leírás				Terven felüli leírás
	Lineáris	Degresszív	Egyösszegű	Összesen	
Műszaki berendezések, gépek, járművek	1 616	0	0	1 616	0
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 916	0	0	1 916	0
Összesen	3 532	0	0	3 532	0

Egy tárgyi eszközzel kapcsolatosan sem került sor a tárgyévben a várható hasznos élettartam, terven felüli értékcsökkenés, maradványérték újbóli megállapítására.

Környezetvédelemmel kapcsolatos tárgyi eszköze nincs a vállalkozásnak.

Vagyonkezelésbe vett kincstári eszközzel nem rendelkezik a vállalkozás.

Társaság az immateriális javak, tárgyi eszközök értékhelyesbítésének lehetőségével nem élt.

Tárgyi eszköz selejtezés 884 eFt.

2.3. Befektetett pénzügyi eszközök

Befektetett pénzügyi eszköz nem szerepel a vállalkozás könyveiben.

2.4. Készletek

A készletek felhasználása a beszerzési áron történő raktárra vétel után átlagáron történik. A leltározás a Gyomaendrődi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője által kiadott leltározási szabályzat szerint történt.

2.5. Követelések

A követelések közül kivezetésre került az 5 évet meghaladó vevői követelés 1.666 eFt. Részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben nincs fennálló követelése a társaságnak.

2.6. Devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló eszközök esetében

A vállalkozás ügyleteit alakulása óta kizárólag forintban bonyolította, így nem szerepelt könyveiben sem külföldi pénzürtékre szóló követelések, sem pénzeszköz.

2.7. A hátrasorolt eszközök bemutatása

A számviteli törvény előírásai szerint hátrasorolt eszköznek minősül az a követelés, illetve hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, amely az adósnál, illetve az értékpapír kibocsátójánál hátrasorolt kötelezettségnek minősül, és amely felett az adós, illetve az értékpapír kibocsátó felszámolása, csődje esetén csak a többi hitelező kielégítése után lehet rendelkezni, illetve kiegyenlíteni. Ilyen hátrasorolt eszközzel nem rendelkezik a Társaság.

2.8. Értékpapírok

2017 évben nem volt értékpapír.

2.9. Aktív időbeli elhatárolások

Aktív időbeli elhatárolások részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Bevet.aktív időbeli elhat.	24 772	29 587	24 772	29 587
Halasztott ráfordítások	247	77	247	77
Mindösszesen	25 019	29 664	25 019	29 664

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

2.10. Saját tőke

Saját tőke tárgyévi változása

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
I. Jegyzett tőke	25 000	0	0	25 000
IV. Eredménytartalék	547	5 681	0	6 228
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 681	28 161	5 681	28 161
Összesen	31 228	33 842	5 681	59 389

A saját tőke elemei közül csak az eredménytartalék és a mérleg szerinti eredmény változott. Az eredménytartalékba került az előző év mérleg szerinti eredménye, míg a mérleg szerinti eredmény soron a tárgy évben képződött eredmény található.

2.11. Céltartalékok

Céltartalékok jogcím szerinti részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Egyéb céltartalékok	500	0	0	500

Összesen	500	0	0	500
----------	-----	---	---	-----

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás minősítő okirat megszerzésének feltétele volt 500 eFt céltartalék képzése.

2.12. Kötelezettségek

2.12.1. A zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettségek bemutatása

Nincs a Kft-nek zálogjoggal, garanciával biztosított kötelezettsége.

2.12.2. A devizavételi vagy csak deviza-eladási árfolyam alkalmazásából eredő különbözet bemutatása a külföldi pénzürtékre szóló kötelezettségek esetében

Külföldi pénzürtékre szóló kötelezettsége nem volt a Társaságnak.

2.12.3. A hosszú lejáratú kötelezettségekből az egy üzleti éven belül esedékes törlesztések bemutatása

Nincs hosszú lejáratú kötelezettsége a vállalkozásnak.

2.12.4. Az öt évnél hosszabb hátralévő futamidejű kötelezettségek bemutatása

Öt évnél hosszabb lejáratú kötelezettsége nincs a Társaságnak.

2.12.5. Az olyan kötelezettségek bemutatása, amelynek visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél

Nincs a Társaságnak olyan kötelezettsége, melynek visszafizetendő összege nagyobb a felvett összegnél.

2.12.6. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek (mérleg alatti tételek) bemutatása

A mérlegkészítés időpontjáig nem derült fény olyan tényre, mely miatt valószínűsíthető lenne kötelezettség.

2.12.7. Tárgyévben lezárt határidős, opciós és swap ügyletek beszámolóra gyakorolt hatása.

Ilyen jellegű ügyleteket nem kötött a vállalkozás tárgyévben.

2.13. Passzív időbeli elhatárolások

Passzív időbeli elhatárolások részletezése

adatok ezer forintban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Kts.raford.passzív időbeli elh	8 935	1 072	8 935	1 072
Halasztott bev. Fejlt.amogatás	3 986	0	1 274	2 712
Mindösszesen	12 921	1 072	10 209	3 784

A Mérleg adataihoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

A passzív időbeli elhatárolások összege a tárgyévet érintő, s a következő évben kiszámlázott költségek elhatárolt összege.

Halasztott bevétel a tulajdonosok által hulladékszállító jármű vásárlására adott támogatás, illetve az ingyenesen átvett eszköz értékbecsléssel megállapított értéke. Feloldása 2017 évben az elszámolt écs arányában JBV-841 hulladékszállító jármű: 460 eFt. ICV-068 hulladékszállító jármű: 814 eFt.

2.14. Kapcsolt vállalkozással összefüggő mérlegtételek bemutatása

A vállalkozásnak Gyomaendrőd Város Önkormányzata, mint kapcsolt vállalkozással összefüggésben év végi kötelezettsége 16.066 eFt rövid lejáratú kölcsön.

2.15. Bevételek

Belföldi értékesítés árbevételének részletei adatok ezer forintban

Megnevezés	Árbevétel
Szemétszállítás, ártalmatlanítás 911 -	182 657
Lakossági Gyepm. szolg árbev 9121 -	5 671
Közületi Gyepm. telep árbev. 9122 -	551
Közületi szippantás 9123 -	11 559
Lakossági szippantás 9124 -	697
Konténeres hull.száll. nem közszolg. 9125 -	660
Összesen	201 795

Az Eredménykimutatáshoz viszonyítva egységnyi eltérés előfordulhat a kerekítések miatt.

A Társaságnak csak belföldi értékesítésből származott nettó árbevétele.

Tárgyévben a Gyomaendrőd Városi Önkormányzattól 1.274 eFt működési célú támogatást kapott a KFT.

2.16. Kapcsolt vállalkozásokkal szembeni bevételek részletezése

Társaságnak tárgyévben kapcsolt vállalkozással szemben bevétele nem volt. Nem volt olyan ügylete a társaságnak tárgyévben, melyet kapcsolt vállalkozással bonyolított, lényeges és nem a szokásos piaci feltételek között valósult meg.

2.17. Költségek

Környezetvédelemmel kapcsolatos költségek nem merültek fel tárgyévben.

2.18. A valós értékeléssel kapcsolatos információk

A Kft nem él a valós értéken történő értékeléssel.

3. A beszámolóval összefüggő egyéb információk

3.1. Az eszközök és a források összetételének értékelése

Mérlegelemzés				adatok ezer forintban	
Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Előző év eloszlása	Tárgyév eloszlása
A. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	10 975	7 753	-29,36 %	10,58 %	6,29 %

I. Immateriális javak	0	0			
II. Tárgyi eszközök	10 975	7 753	-29,36 %	100,00 %	100,00 %
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0			
B. FORGÓESZKÖZÖK	67 702	85 787	26,71 %	65,29 %	69,63 %
I. Készletek	370	1 225	231,08 %	0,55 %	1,43 %
II. Követelések	54 108	73 159	35,21 %	79,92 %	85,28 %
III. Értékpapírok	6	0	-100,00 %	0,01 %	
IV. Pénzeszközök	13 218	11 403	-13,73 %	19,52 %	13,29 %
C. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	25 019	29 665	18,57 %	24,13 %	24,08 %
ESZKÖZÖK összesen	103 696	123 205	18,81 %		

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	Változás	Előző év eloszlása	Tárgyév eloszlása
D. SAJÁT TŐKE	31 228	59 389	90,18 %	30,11 %	48,20 %
I. Jegyzett tőke	25 000	25 000	0,00 %	80,06 %	42,10 %
II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke					
III. Tőketartalék					
IV. Eredménytartalék	547	6 228	1038,57 %	1,75 %	10,49 %
V. Lekötött tartalék					
VI. Értékelési tartalék	0	0			
VII. ADÓZOTT EREDMÉNY	5 681	28 161	395,70 %	18,19 %	47,42 %
E. CÉLTARTALÉK	500	500	0,00 %	0,48 %	0,41 %
F. KÖTELEZETTSÉGEK	59 047	59 532	0,82 %	56,94 %	48,32 %
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0			
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0			
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	59 047	59 532	0,82 %	100,00 %	100,00 %
G. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12 921	3 784	-70,71 %	12,46 %	3,07 %
FORRÁSOK összesen	103 696	123 205	18,81 %		

Az eszközök és források összetétele tárgyévben az előző évhez képest jelentősen változott, a követelés állomány változása a legszembetűnőbb.

3.2. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói

A vagyoni helyzet alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév
Forgóeszközök aránya = $\frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	89,42 %	93,71 %
Tőkeerősség = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	30,11 %	48,20 %
Befektetett eszközök fedezete I. = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	284,54 %	766,01 %
Befektetett eszközök fedezete II. = $\frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	284,54 %	766,01 %
Saját tőke növekedési mutató = $\frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	124,91 %	237,56 %

A pénzügyi helyzet értékelése I.

Mutató	Előző év	Tárgyév
Hitelfedezeti mutató = $\frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	91,64 %	122,89 %
Adósságállomány aránya = $\frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$	65,41 %	50,06 %

A pénzügyi helyzet értékelése II.

Mutató	Előző év	Tárgyév
Likviditási gyorsráta = $\frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	22,39 %	19,15 %
Likviditási mutató = $\frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	114,66 %	144,10 %

A jövedelmezőség alakulása

Mutató	Előző év	Tárgyév
Saját tőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Üzleti tev. eredménye} + \text{pü.műv. bev.}}{\text{Saját tőke (működő tőke)}} \times 100$	20,66 %	51,75 %
Alaptőke jövedelmezősége = $\frac{\text{Adózott eredmény}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	22,72 %	112,64 %
Árbevétel arányos üzleti eredmény = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	3,55 %	15,23 %
Árbevétel arányos adózás előtti eredmény = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	3,69 %	15,23 %
Élőmunka ráf. arányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Üzleti tevékenység eredménye}}{\text{Személyi jellegű ráfordítások}} \times 100$	11,62 %	55,35 %
Eszközarányos jövedelmezőség = $\frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök (aktívák) összesen}} \times 100$	6,22 %	24,95 %

A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet mutatói jelentősen javultak a tárgyévben. A vállalkozás vagyoni, pénzügyi helyzete a stabil.

3.3. Az értékelés következtében a társasági adó alapját módosító tényezők bemutatása

Adóalap növelő tételek:

-Sztrv. écs: 3.566 eFt, bírság: 14 eFt, Értékvesztés: 4.142eFt

Adóalap csökkentő tételek:

Tao trv. szer. écs: 3.838 eFt, áthozott veszteség: 5.350 eFt, Értékvesztés visszaírás: 636 eFt.

3.4. Az adózott eredmény felhasználása

A Társaság az eredményfelosztás során úgy jár el, ahogy azt a taggyűlés által hozott határozat elrendeli. A mérleg szerinti eredményt átvzeti az eredménytartálékba.

3.5. Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, mérlegre gyakorolt hatása

Tárgyévben és előző évben sem volt ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentős összegű hiba.

3.6. A foglalkoztatott munkavállalókkal kapcsolatos információk éves statisztikai jelentés alapján:

Munkavállalók állományának részletezése

Állománycsoport	Átlagos stat. létszám	Jövedelmek ezer Ft	Szem. jellegű egyéb ezer Ft	Járulékok ezer Ft
Teljes munkaidős fizikai dolgozók	17,82	30 938	0	5 734
Teljes munkaidős szellemi dolgozók	2,00	3 973	0	983
Részmunkaidős fizikai dolgozók	1,99	2 284	0	391
Részmunkaidős szellemi dolgozók	2,00	2 784	0	606
Havi 60 óránál rövidebb m.idősök	0,00	0	0	0
Egyéb, állományba nem tartozók	0,00	4 527	27	1 091
Egyéb foglalkoztatottak	0,00	0	0	0
A tevékenységben részt vevők összesen	23,81	44 507	27	8 806
Ebből a 25 év alattiak és 55 év felettiek	5,99	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott teljes m.idős fizikai	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott teljes m.idős szellemi	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott részmunkaidős fizikai	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott részmunkaidős szellemi	0,00	0	0	0
Ebből közfoglalkoztatott havi 60 óránál rövidebb	0,00	0	0	0
Ebből külföldi munkavállalók	0,00	0	0	0
Kölcsönvett munkavállalók	0,00	0	0	0
Technikai összeg	53,61	89 013	54	17 611

3.7. A vállalkozás vezetőinek, tisztségviselőinek adott juttatások (Ft/év)

Juttatások részletezése:

Az ügyvezető- igazgató megbízási jogviszonyban látja el feladatát, összesen 3.300 eFt bruttó összegért.

3 tagú felügyelő bizottság részére tiszteletdíj került kifizetésre. A felügyelőbizottság elnökének 432 e Ft, a tagoknak 360 e Ft .

4. Hulladékgazdálkodási közszolgáltatási tevékenységbe nem tartozó bevétel és költség kimutatás, eredménylevezetés Ft/év.

4.1. Nem közszolgáltatási tevékenység árbevétele

- Gyepmesteri telep önkormányzati támogatás:1.274e Ft.
 - Gyepmesteri árbevétel:6.221 e.Ft
 - Szippantás árbevétel:12.256 e.Ft.
 - Nem közszolgáltatásos hulladék szállítás árbevétel:672e.Ft.
- Mindösszesen nem közszolgáltatási tevékenység árbevétele:19.149 eFt.

4.2. Nem közszolgáltatási tevékenység költségei és ráfordításai.

- Anyagjellegű ráfordítások:4.593eFt
- Személyi jellegű ráfordítások:7.487eFt.
- Értékcsökkenési leírás:67eFt.

4.3. Nem közszolgáltatási tevékenység eredménye:1.662eFt.



2018. év üzleti terv

I. Vezetői összefoglaló

A GYOMAKÖZSZOLG NONPROFIT KFT 2006 évben más gazdasági társaságból történő kiválással, a tulajdonos által meghatározott konkrét feladat ellátására szerveződött. A cég Gyomaendrőd város települési szilárd hulladékait hivatott szállítani a vevői lerakóhelyektől a hulladékot befogadó vállalkozás telepére. Működteti a hulladékudvart. 2015 szeptemberétől végzi a települési folyékony hulladékgyűjtés, szállítás ellátását is.

A kft önkormányzati tulajdonú gazdasági társaság, megtartva alapfeladatát, úgy hogy az érintett helységeken ellátja a települési szilárd kommunális és folyékony hulladék begyűjtését és elszállítását.

A vállalkozás, szolgáltatást nyújt egyrészt a tulajdonosi települések lakossága számára, másrészt az ott működő vállalkozások és intézmények számára azáltal, hogy a lakossági kommunális, elkülönítetten gyűjtött szelektív, valamint zöld hulladékot és a vállalkozásoknál képződő szintén „kommunális jellegű”, elkülönítetten gyűjtött szelektív, valamint zöld hulladékot a vevő lakóhelyéről vagy lerakóhelyéről a befogadó helyre szállítja. A cég a vevők adatairól, a szolgáltatások mennyiségéről, az időbeli naturális és pénzügyi teljesítéséről nyilvántartásokat vezet, számviteli könyvelést végez.

A jelzett célfeladat – a jogszabályban meghatározott normák alapján - a vállalkozás éves árbevételenek minimum 80 % részesedését tartalmazhatja.

II. A vállalkozás általános bemutatása

A cég neve: Gyomaközszolg Kommunális Közszolgáltató Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

A cég székhelye: 5500 Gyomaendrőd, Ipartelep út 2.

A cég jegyzett tőkéje: 25.000.000 HUF

A változás időpontja: 2013.11 hó

A cég adószáma: 13794602-2-04

A GYOMAKÖZSZOLG KFT tulajdonosai 2018 évben a tulajdoni hányad feltüntetésével:

Gyomaendrőd Város Önkormányzata 69%

Dévaványa Város Önkormányzata 25%

Hunya község Önkormányzata 1%

Örménykút község Önkormányzata 1%

Kétsoprony község Önkormányzata 1 %

Kardos község Önkormányzata 1%

Csárdaszállás község Önkormányzata 1%

Ecsefalva község Önkormányzata 1%.

A **vállalkozás célja** a települések lakosságának és intézményeinek, továbbá a vállalkozások számára a tevékenységi körnek megfelelő szolgáltatás biztosítása. A társaság eszköz állományának jelzett feladat ellátáshoz való újratermelése, az alkalmazotti állomány számára munkahely és munkafeltételek megtartása.

A társaság – a tulajdonos által meghatározott feladatkörnek megfelelően – az árbevételének legalább 80 % mértékéig a város települési szilárd hulladécai szállításával foglalkozhat. Maximum 20 % mértékig folytathat más cégbíróság által jóváhagyott gazdasági tevékenységet.

III. Szolgáltatások

A társaság a feladatköre alapján az alábbi szolgáltatásokat biztosítja:

- települési szilárd (kommunális) és elkülönítetten gyűjtött szelektív hulladék szállítása a város lakosai részére,
- települési szilárd és elkülönítetten gyűjtött szelektív hulladék szállítása a város vállalkozói, intézményei részére,
- közterületekre kihelyezett hulladéktárolók (szigetek, konténerek) ürítése és szállítása,
- lakossági hulladék udvar üzemeltetése,
- zöld hulladék gyűjtés, szállítás,
- lomtalanítás, egyéb megrendelések teljesítése,
- települési folyékony hulladékgyűjtés, szállítás,
- gyepmesteri telep üzemeltetése.

A szolgáltatások mennyiségére és minőségére vonatkozó fő paramétereket a tulajdonos Önkormányzatok Képviselő Testületei, míg annak egységárait a vonatkozó fő paramétereket a Hulladéktörvény határozza meg.

IV. Marketing terv

A társaság - a lakossági hulladék szállítási tevékenységre vonatkozó a cégalapítás jellege és a helyi önkormányzatoknak a szilárd hulladékgazdálkodásra vonatkozó rendelete által - monopolhelyzetbe került. Ezzel együtt „nonprofit” jelleggel működik tekintve, hogy egyrészt a feladat fő paramétereit a tulajdonos határozza meg.

Cél:

- a lakosságnak a szolgáltatás igénybevételére történő figyelem felhívása,
- a városban elhelyezett szelektív hulladék-gyűjtőhelyek rendeltetésszerű használata,
- illegális hulladéklerakások mellőzése, a lakossági szolgáltatás igénybevétele által,
- egyedi (alkalmi) hulladékszállítási feladatok vállalásának ismertetése.

V. Működési terv és szervezeti felépítés

A gazdasági társaság irányítását az ügyvezető igazgató végzi. Az önkormányzat (tulajdonosok) a társaság ellenőrzésére, felügyeletére 3 tagú felügyelő bizottságot delegált. Az ügyvezető határozza meg és szabályozza a szervezetre vonatkozóan a: munkamegosztást, hatáskör megosztást, koordinációt és szervezeti felépítést. A munkamegosztási rend alapján az ügyvezető 2 munkaterületet irányít: szállítás –anyagmozgatás, könyvelés – ügyvitel – pénztár.

A munkaszervezet teljes létszáma 26 fő, mely magában foglalja az alábbiakban taglalt szervezeti séma szerinti tevékenységeket. Az üzleti terv költség elemei ennek megfelelően lettek tervezve.

A kialakított koordinációs rendszer alapján az ügyvezető aktuálisan értekezleteket tart, majd a saját, valamint a lakosság és a tulajdonosok által jelzett esetleges problémákról tájékoztatást ad. Intézkedik a valós problémák megoldásáról. A feladatok ellátásánál alapvetően az írásbeli koordinációs rendszer működik (költségvetés, pénzügyi- számviteli bizonylatok, elektronikus archívumok stb.).

2017.10.01-től a szolgáltatási területünkön a Dareh Bázis Nonprofit Zrt a közszolgáltató, így a kft, már csak alvállalkozóként végzi tevékenységét Gyomaendrőd város, Dévaványa város, Hunya község, Örménykút község, Kardos község, Csárdaszállás község, Kétsoprony község és Ecsefalva község területén.

A szolgáltatás igénybevevői névjegyzékét, a releváns adatokat a jelzett feladatra készített számítógépes célprogram segítségével vezetjük. A program biztosítja a szolgáltatási teljesítmények nyilvántartását. A hulladékgazdálkodással kapcsolatos számlázási feladatok 2016 áprilisától megszűntek. A jogszabályi változások miatt a számlákat az NHKV Zrt állítja ki, a befizetés is az NHKV Zrt-nél jelentkezik, ezért 2016 áprilisi időszaktól számunkra a befizetésekről nem áll rendelkezésre részletes adat.

A feladatellátáshoz szükséges hulladékszállító járművek nagyrésze a társaság tulajdona. Azonban a Körös-szögi Kistérségi Társulástól és a Dareh Bázis Zrt-től is bérelünk autót. A kft a járműveket a telephelyén tárolja, műszaki állapotukat naponként ellenőrzi, gondoskodik a gépek felújításáról, műszaki vizsgáztatásáról, üzemanyaggal történő ellátásáról. A gépkocsivezetők és a rakodó személyzet munkaképes állapotát a szállítási és anyagmozgatási munkavezető naponként ellenőrzi. A kommunális, szelektív és zöld hulladékot társaságunk a szolgáltatás vevőitől begyűjti, majd az alvállalkozói szerződésben meghatározott átrakó állomásokra, válogatóműbe, szállítja.

A települések területét - a szolgáltatás biztosítása időbeli elhatárolása végett - ellátási körzetekre osztottuk. Egy- egy körzetben a szolgáltatás elvégzése a munkahét egy-egy napjához kötődik, ily módon a teljesítmények (körzeti teljesítések) egy részének mérése és ellenőrzése, áttekintése egyszerűsödik.

A települési folyékony hulladék gyűjtés, szállítási tevékenységet 1 fő alkalmazott látja el, aki egyrészt begyűjti és a szennyvíztelephelyre szállítja a megrendelt lakossági és közületi folyékony hulladékot.

Gyepmesteri telep üzemeltetéséhez 1 fő teljes és 1 fő rész munkaidős foglalkoztatása szükséges. Gyomaendrőd Város Önkormányzata 2017 évben a telep fejújítását elvégezte, a szükséges engedélyek beszerzéséhez még szükséges néhány felszereléssel kiegészíteni a telepet. 2018-ban civil állatvédők segítik a befogott ebek gazdásítását.

A munkamegosztási rend és a működési igény alapján a gazdasági társaság szervezeti felépítése az alábbi séma szerint alakult.

<u>Ügyvezető igazgató</u>	
<u>Ügyvitel - pénztár</u>	<u>Szállítás- anyagmozgatási</u>
könyvelés	szállítási ügyintéző
pénztáros, ügyfélszolgálat	gépkocsivezetők
	rakodók
	válogatók
	gyepmester

A társaság a címben meghatározott bérelt telephelyen működik. A kerítéssel határolt őrzött telephelyen rendelkezésre állnak a működéshez szükséges tárgyi feltételek. A személyzetnek megfelelő szociális helyiségekkel való ellátottsága maradéktalanul megoldott.

VI. Pénzügyi terv

2017 évi mérleg készítése során 1,5 M Ft került leírásra a lakossági tartozásokból a NAV igazolása, vagy elévülés miatt. Az éven túli tartozások értékvesztésének megállapításakor a jogszabály által megengedett maximális érték szerepel, mely 2017 évre 4,2 M Ft-ot jelent.

2016 Áprilisától a Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (NHKV) felügyelete alá került az egész ország területén a közszolgáltatás körében gyűjtött hulladékok kezelése. Az ügyfélszolgálat működése viszont nem változik. Fontos, hogy az NHKV nem gyűjt és nem szállít hulladékot tehát nem közszolgáltatóként működik. A feladatok ellátására a jelenleg meglévő gépparkot használják. Úgy látja el a feladatát, hogy megfeleljen a lakosság elvárásainak, és az uniós követelményeknek is. Lényeges még, hogy a keletkező követelések 2016 áprilisától már nála keletkeznek.

A megnövekedett feladat és a távoli szállítás miatt gépjárműveket kell bérelni, ezért nő a bérleti díjak költsége. A Körös-szögi Társulástól bérelt autók költségét (4.404 e Ft) Gyomaendrőd Város Önkormányzata megtéríti részünkre.

2017.10.01-től a tulajdonosi területeken a közszolgáltató az NHKV területi elhatárolására tekintettel a Dareh Bázis Nonprofit Zrt. A Zrt-vel való alvállalkozói szerződés értelmében továbbra is társaságunk látja el a hulladékszállítási feladatokat. Ezen szerződés a 2018 évre vonatkozóan még nem került aláírásra, de szóbeli megállapodás alapján a tevékenységet kft-nk végzi a Dareh részére. A Zrt közbeszerzési eljárást fog lefolytatni gyűjtési, szállítási feladatok ellátására. Lényeges változás, hogy minden hulladékot a szarvasi, szeghalmi átrakó állomásra vagy közvetlenül a békéscsabai válogatóműbe kell beszállítanunk, amivel jelentősen nő az üzemanyag és útvonaldíj költségünk. A Zrt a szolgáltatás ellátásért 1,8 Ft/liter díjat fizet negyedéves számla kiállítását követően. Ezen összegben a gyűjtés, szállítás szerepel, a kezelés, válogatás, ártalmatlanítás, lerakás költségei már a Zrt-t terheli.

Tüzelési időszak kezdetével gondot okozott a hamu, salak, gyűjtése, ugyanis sem az átrakó állomás, sem a válogatómű nem tudja kezelni. Ennek érdekében konténerek kerültek kihelyezésre (Gyomaendrőd, Dévaványa), melyek szállítási, ártalmatlanítási költsége a Zrt-t terheli.

Hulladékgazdálkodási közszolgáltatáshoz tartozik a hulladék udvarok üzemeltetése is. A Dareh Zrt rendszeréhez jelenleg még csak a dévaványai hulladékudvar tartozik, melynek üzemeltetéséről megkezdődtek az egyeztetések. A gyomaendrődi udvar átvételének lehetőségéről a Zrt igazgatósági ülése még nem fogadta el, a begyűjtésre kerülő elektronikai hulladék költségeit a Zrt vállalja.

2018 évi Üzleti terv

Megnevezés	2018. évi Ft	nem közszolgáltatás	közszolgáltatás
I. Értékesítés nettó árbevétele	137 432	20 000	117 432
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
III. Egyéb bevételek	13 125	2 200	10 925
ebből: visszaírt értékvesztés, terven felüli écs.	0	0	0
IV. Anyagjellegű ráfordítások	72 339	12 509	59 830
V. Személyi jellegű ráfordítások	69 520	9 600	59 920
VI. Értékcsökkenési leírás	3 600	70	3 530
VII. Egyéb ráfordítások	4 850	0	4 850
ebből: értékvesztés, terven felüli écs.		0	
A. TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+II+III-IV-V-VI-VII)	248	21	227
VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	80	4	76
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai		0	
B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX)	80	4	76
C. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (A+B)	328	25	303
X. Adófizetési kötelezettség	30	30	27
D. ADÓZOTT EREDMÉNY (C-X)	328	22	276

Az egyéb bevételeknél az önkormányzati támogatás mértéke: 7,5 M Ft jelenleg. Ebből 2,2 M Ft már a „nem hulladékgazdálkodási tevékenység” (gyepmesteri telep, folyékony hulladékgyűjtés) nullszaldós eredményéhez lett tervezve.

Gyomaendrőd, 2018.04.06.

GYOMAKÖZSZOLG. NONPROFIT KFT.
5500 Gyomaendrőd, Ipartelep u. 2.
Tel./Fax: 66/386-269
Cégjegyzékszám: 04-09-007188
Adószám: 13794602-0-0-0
Bankszámlaszám: 11733000000000000000

Vaszkó Anikó
Ügyvezető igazgató

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület
2018. április 25-i ülésére

Tárgy: Regionális Hulladékkezelő Kft. 2017. évi beszámolója
Készítette: Buza Anita
Előterjesztő: Hegedüs Roland polgármester

Tisztelt Képviselő - testület!

A Regionális Hulladékkezelő Kft. benyújtotta a Képviselő-testület elé a 2017. évi beszámolóját.

A Regionális Hulladékkezelő Kft. Taggyűlése 2018. március 27-én tárgyalta a társaság 2017. évi mérlegbeszámolóját, melyet a Taggyűlés nem fogadott el. A Taggyűlés utasította a társaság ügyvezetését a beszámoló kiegészítésére, alátámasztására, illetve a dokumentáció megküldésére a tulajdonos önkormányzatok részére. A társaság által készített 2017. évi beszámoló és a kiegészítő részletező dokumentum az előterjesztés mellékletét képezi.

A Regionális Hulladékkezelő Kft. 2017. évi mérlege az alábbiak szerint alakult:
- eszköz-forrás oldal egyezően: 221.348 eFt
- mérleg szerinti eredmény: 525 eFt.

A társaság bevételeinek elmaradása miatt várhatóan veszteségesse válik a nem veszélyes hulladékkezelés és az ártalmatlanítási tevékenység. A Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. felügyelete alá tartozik a közszolgáltatás keretében gyűjtött hulladékok kezelése. A közszolgáltatás keretében gyűjtött hulladékok beszállításának országos szinten történő optimalizálása miatt csökkent a társaság telephelyére történő beszállítás volumene. Békés Megyében a békéscsabai hulladéklerakó van kijelölve befogadóként.

A tulajdonosoknak fokozottabb figyelmet kell fordítani a társaság gazdálkodására továbbá a szükséges intézkedéseket meghozni a veszteségek megelőzése illetve csökkentése érdekében.

Kérem a Képviselő-testülettől az előterjesztés megtárgyalását és döntési javaslatok elfogadását.

1. döntési javaslat

"A 2017. évi beszámoló"

Tervezett döntéstípus: **határozat**

Tervezett ágazati besorolás: **szervezeti, személyi ügyek**

A Képviselő-testület a javaslatról egyszerű többséggel, nyílt szavazással dönt.

Hunya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Regionális Hulladékkezelő Kft. Taggyűlése 7/2018.(III.27.) számú határozata alapján megküldött, kiegészítő dokumentáció szerint javasolja a Taggyűlésnek, hogy hagyja jóvá a 2017. évről szóló beszámolót.

Az eszközök és források értéke egyezően 221.348 ezer Ft.

A Társaság 2017. évi mérleg szerinti eredménye 525 ezer Ft.

Határidők, felelősök:

Határidő: **azonnal**

2. döntési javaslat

"Felmentvény"

Tervezett döntéstípus: **határozat**

Tervezett ágazati besorolás: **szervezeti, személyi ügyek**

A Képviselő-testület a javaslatról egyszerű többséggel, nyílt szavazással dönt.

Hunya Község Önkormányzatának Képviselő – testülete javasolja a Regionális Hulladékkezelő Kft. Taggyűlésének, hogy Hamza Zoltán ügyvezető részére adja meg a felmentvényt tekintettel arra, hogy az ügyvezető a 2017 évi beszámolási időszakban munkáját a társaság érdekeinek elsődlegességét szem előtt tartva végezte.

Határidők, felelősök:

Határidő: **azonnal**

3. döntési javaslat

"Javaslat a 2018. év során történő beszámoltatásra "

Tervezett döntéstípus: **határozat**

Tervezett ágazati besorolás: **szervezeti, személyi ügyek**

A Képviselő-testület a javaslatról egyszerű többséggel, nyílt szavazással dönt.

Hunya Község Önkormányzatának Képviselő – testülete javasolja a Regionális Hulladékkezelő Kft. Taggyűlésének, hogy a társaság 2018. évben negyedévente számoljon be a gazdálkodásáról, a veszteség megelőzése, csökkentése illetve a szükséges tulajdonosi intézkedések megtétele érdekében.

Határidők, felelősök:

Határidő: **azonnal**

Adószám:22714990-2-04

Cégbíróság:Békés Megyei

Cégjegyzék szám:04-09-009983

Statisztikai számjele:22714990-3821-113-04

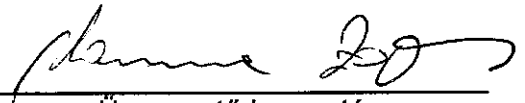
Regionális Hulladékkezelő Kft

5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja:2017.12.31.

Gyomaendrőd, 2018. március 14.


Ügyvezető igazgató

**REGIONÁLIS
HULLADÉKKEZELŐ KFT.**
5500 Gyomaendrőd,
Tanya külterület 104.
Adószám: 22714990-2-04

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Regionális Hulladékkezelő Kft

Adószám:22714990-2-04

Cégbíróság:Békés Megyei

Cégjegyzék szám:04-09-009983

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

A mérleg fordulónapja:2017.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02+04+06. sor)	32 561	0	36 121
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	15		91
03.	2. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése	0		0
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	32 546		36 030
05.	4. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0		0
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	0		0
07.	6. sorból: Befektetett eszközök érték helyesbítése	0		0
08.	6. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete	0		0
09.	B. Forgóeszközök (09+10+11+12. sor)	207 785	0	170 716
10.	I. KÉSZLETEK	4 216		4 822
11.	II. KÖVETELÉSEK	41 692		44 566
12.	11. sorból: Követelések értékelési különbözete	0		0
13.	11. sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete	0		0
14.	III. ÉRTÉKPAPIROK	0		0
15.	14. sorból: Értékpapírok értékelési különbözete	0		0
16.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	161 877		121 328
17.	C. Aktív időbeli elhatárolások	12 096		4 511
18.	ESZKÖZÖK (AKTIVÁK) ÖSSZESEN (01+09+17. sor)	252 442	0	211 348

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.


 Ügyvezető igazgató
 REGIONÁLIS
 HULLADÉKKEZELŐ KFT.
 5500 Gyomaendrőd,
 Tanya külterület 104.
 Adószám: 22714990-2-04

Regionális Hulladékkezelő Kft

Adószám:22714990-2-04

Cégbíróság:Békés Megyei

Cégjegyzék szám:04-09-009983

Egyszerűsített éves beszámoló mérlege "A" változat

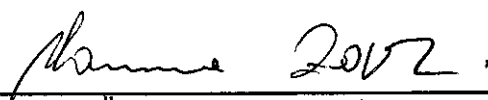
A mérleg fordulónapja:2017.12.31.

adatok E Ft-ban

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év (ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	D. Saját tőke (20+22+23+24+25+26+29.sor)	125 729	0	104 574
20.	I. JEGYZETT TŐKE	40 360		40 360
21.	20. sorból: visszavásárolt tulajdoni részesedés nébvértéken névértéke	0		0
22.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
23.	III.TŐKETARTALÉK	0		0
24.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	68 876		63 689
25.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	0		0
26.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27-28 sorok)	0		0
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka	0		0
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka	0		0
29.	VII.Adózott eredmény	16 493		525
30.	E. Céltartalékok	90 230		90 230
31.	F. Kötelezettségek (26+27+28. sor)	26 017	0	16 203
32.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
33.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		5 055
34.	III.Rövid lejáratú kötelezettségek	26 017		11 148
35.	34.sorból: Kötelezettségek értékelési különbözete	0		0
36.	34.sorból:származékos ügyletek negatív	0		0
37.	G. Passzív időbeli elhatárolások	10 466		341

38.	FORRÁSOK (PASSZIVÁK) ÖSSZESEN (19+30+31+37. sor)	252 442	0	211 348
-----	---	----------------	----------	----------------

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.


 Ügyvezető igazgató
 RÉGIONÁLIS
 HULLADÉKKEZELŐ KFT.
 5500 Gyomaendrőd,
 Tanya külterület 104.
 Adószám: 22714990-2-04

Adószám:22714990-2-04

Cégbíróság:Békés Megyei

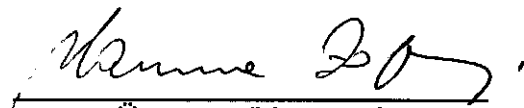
Cégjegyzék szám:04-09-009983

Regionális Hulladékkezelő Kft
5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.

Egyszerűsített éves beszámoló eredménykimutatás "A" változat

A mérleg fordulónapja:2017.12.31.

Gyomaendrőd, 2018.március 14.


Ügyvezető igazgató

**REGIONÁLIS
HULLADÉKKEZELŐ KFT.**
5500 Gyomaendrőd,
Tanya külterület 104.
Adószám: 22714990-2-04

P.h.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.

Regionális Hulladékkezelő Kft

Adószám:22714990-2-04

Cégbíróság:Békés Megyei

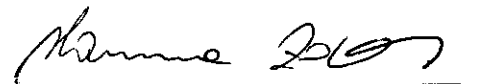
Cégjegyzék szám:04-09-009983

Egyszerűsített éves beszámoló " A " eredmény kimutatása (összköltség eljárással)

Beszámolási időszak:2017.01.01-2017.12.31.

	1000 HUF	Előző év	Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	216 815	159 410
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke	-1 798	637
III.	Egyéb bevételek	984	13 468
	III. sorból: visszaírt értékvesztés	0	0
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	54 150	55 012
V.	Személyi jellegű ráfordítások	33 616	41 317
VI.	Értékcsökkenési leírás	9 954	10 093
VII.	Egyéb ráfordítások	102 532	67 447
	VII. sorból: értékvesztés		
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	15 749	-354
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 651	1 129
	VIII.sorból értékelési különbözet	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	30
	IX..sorból értékelési különbözet	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. s	1 651	1 099
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D. sor)	17 400	745
X.	Adófizetési kötelezettség	907	220
D.	ADÓZOTT EREDMÉNY (+-E-XII. sor)	16 493	525

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



Ügyvezető igazgató

**REGIONÁLIS
HULLADÉKKEZELŐ KFT.**
5500 Gyomaendrőd,
Tanya külterület 104.
Adószám: 22714990-2-04

Független Könyvvizsgálói Jelentés
a Regionális Hulladékkezelő Kft

2017. évi
egyszerűsített éves beszámolójának felülvizsgálatáról

Békéscsaba, 2018. március 14.

Készítette: Kovács Mihály
kamarai tag könyvvizsgáló

Független Könyvvizsgálói jelentés

a Regionális Hulladékkezelő Kft Tulajdonosainak

Vélemény

Elvégeztük a **Regionális Hulladékkezelő Kft 5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104. cégjegyzékszám: 04-09-009983** (továbbiakban Társaság) 2017. évi egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2017. december 31-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az **eszközök és források egyező végösszege 211 348 E Ft, az adózott eredmény 525 E Ft nyereség** -, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményünk szerint a mellékelt egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2017. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a Magyarországon hatályos, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvénnyel összhangban (a továbbiakban: „számviteli törvény”).

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 egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége*” szakasza tartalmazza.

Függetlenek vagyunk a Társaságtól a vonatkozó, Magyarországon hatályos jogszabályokban és a Magyar Könyvvizsgálói Kamara „A könyvvizsgálói hivatás magatartási (etikai) szabályairól és a fegyelmi eljárásról szóló szabályzata”-ban, valamint az ezekben nem rendezett kérdések tekintetében a Nemzetközi Etikai Standardok Testülete által kiadott „Könyvvizsgálók Etikai Kódexe”-ben (az IESBA Kódexben) foglaltak szerint, és megfelelünk az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

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

A vezetés és az irányítással megbízott személyek felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvénnyel összhangban történő és a valós bemutatás követelményének megfelelő elkészítéséért, valamint az olyan belső kontrollért, amelyet a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állítástól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

Az egyszerűsített éves beszámoló elkészítése során a vezetés felelős azért, hogy felmérje a Társaságnak a vállalkozás folytatására való képességét és az adott helyzetnek megfelelően közlétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért.

A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből ki kell indulnia, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.

Az irányítással megbízott személyek felelősek a Társaság pénzügyi beszámolási folyamatának felügyeletéért.

A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálataért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célunk kellő bizonyosságot szerezni arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló 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 egyszerűsített éves beszámoló alapján meghozott gazdasági döntéseit.

A Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardok szerinti könyvvizsgálat egésze során szakmai megítélést alkalmazunk és szakmai szkepticizmust tartottunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló 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 eredőé, 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 Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsunk
- Értékeljük a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonunk le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékok alapján arról, hogy fennáll-e lényeges bizonytalanság olyan eseményekkel vagy feltételekkel kapcsolatban, amelyek jelentős kétséget vethetnek fel a Társaság vállalkozás folytatására való képességét illetően. Amennyiben azt a következtetést vonjuk le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésünkben fel kell hívnunk a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősíteniünk kell véleményünket.



- Következtetéseink a független könyvvizsgálói jelentésünk dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékeljük az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékeljük azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozzuk - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatunk során általunk azonosított jelentős hiányosságait is.

Békéscsaba, 2018. március 14.

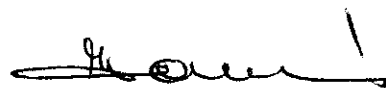


KOVERO Kft

5600 Békéscsaba, Hal u. 3

Képviselőre jogosult: Kovácsné Oláh Veronika

Nyilvántartási szám: 000416



Kovács Mihály

Kamarai tag könyvvizsgáló

Nyilvántartási szám: 002818

KOVERO
Könyvvizsgáló és Pénzügyi Szolgáltató Kft.
5600 Békéscsaba, Hal u. 3.
Tel/Fax: 66/447-918; Mobil: 30/9355-673
Email: kovero@t-online.hu
Társasági Adószám: 12735644-3-04
Változat: 2018.03.14
53200052-13000165

KOVÁCS MIHÁLY
Kamarai tag könyvvizsgáló
könyvigaz. száma: 002818
5600 Békéscsaba, Hal u. 3.

Kiegészítő dokumentáció

Regionális Hulladékkezelő Kft. Tulajdonos Önkormányzatai részére

Tárgy: A 2017. évi beszámoló kiegészítése

Tisztelt Polgármester Asszony/Úr!

A 2018. március 27-én megtartott Tulajdonosi Taggyűlésen a tulajdonosok a 2017. évi egyszerűsített éves beszámoló, mérleg és eredmény kimutatás kapcsán a következő részletező dokumentumokat kérték, melyet mellékelten megküldök:

- 1, 2017. év eredmény kimutatás (össz költség eljárással)
- 2, Főkönyvi kivonat (2017.01.01-2017.12.31.)
- 3, Lekötött céltartalék banki igazolása 2017. évre vonatkozóan
- 4, 2018. I. negyedéves eredmény kimutatás (össz költség eljárással)
- 5, 44.566 eFt Ft követelés részletezése (a 2017. március 27-ei ülésen helyben kiosztásra került)
- 6, Eredménytartalék 63.689 e Ft - megtalálható főkönyvi kivonat 4331

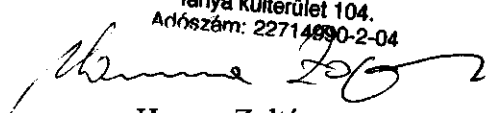
Kérdésként merült föl a 121.328 eFt pénzeszköz tartalma, mely három tételből áll össze: 2017. december 31-ei zárással lekötött céltartalék, számlán szereplő pénzösszeg és a pénztárban lévő készpénz összege.

A beszámolóval és kiegészítéssel kapcsolatban állok a Tisztelt Tulajdonosok rendelkezésére.

Gyomaendrőd 2018. április 12.

Tisztelettel:

**REGIONÁLIS
HULLADÉKKEZELŐ KFT.**
5500 Gyomaendrőd,
Tanya külterület 104.
Adószám: 22714990-2-04


Hamza Zoltán
ügyvezető igazgató

Regionális Hulladékkezelő Kft

Adószám:22714990-2-04

Cégbíróság:Békés Megyei

Cégjegyzék szám:04-09-009983

Eredmény kimutatás (összköltség eljárással)

	1000 HUF	2017.01.01-09.30	2017.10.01-12.31	2017.01.01-12.31
I. Értékesítés nettó árbevétele		127 619	31 791	159 410
Ártalmatlanítás		119 942	27 952	147 894 Ft
Bárány értékesítés		457	0	457 Ft
Szelektív hulladék kezelés		1 104	184	1 288 Ft
Hulladék szállítás		4 858	2 071	6 929 Ft
Szolgáltatások		1 258	1 584	2 842 Ft
ezen belül: bérbeadás		360	1 180	1 540
gépj.mosás		51	6	57
rakodás		96	23	119
továbbsz.költség		273	212	485
zöldhull. kezelés		314	163	477
kezelési díj		164	0	164
II. Aktivált saját teljesítmények értéke			637	637
III. Egyéb bevételek		7 334	6 134	13 468
Értékesített tárgyi eszköz			1 900	1 900
Kapott késedelmi kamat		11	0	11
Értékvesztés kivezetése			135	135
Adók kerekítése			2	2
Bértámogatás		4 162	2 511	6 673
Biztosítótól kártérítés		3 000	1 151	4 151
Területalapú támogatás		161	435	596
IV. Anyagjellegű ráfordítások		30 890	24 122	55 012
Anyagköltség		12 731	6 548	19 279
Igénybe vett szolgáltatások		16 316	17 297	33 613
Egyéb szolgáltatások		1 843	277	2 120
V. Személyi jellegű ráfordítások		30 806	10 511	41 317
Béreköltség		25 184	8 568	33 752
Személyi jell.kifizetések		821	348	1 169
Béjárulékok		4 801	1 595	6 396

VI.	Értékcsökkenési leírás	7 550	2 543	10 093
VII.	Egyéb ráfordítások	57 995	9 452	67 447
	Kötbér	53	0	53
	Egyéb kiadás	2	0	2
	Adók kerekítése		1	1
	Értékvesztés kivezetése		135	135
	Előleg kivezetése		268	268
	Értékesített tárgyi eszköz		1 388	1 388
	Cégtelefon és repr., béren kívüli jutt. adó	227	103	330
	Lerakói járulék	57 703	4 121	61 824
	Iparüzési adó		2 639	2 639
	Gépjármű adó		263	263
	Látvány csapatsport támogatás		534	534
	Adomány	10	0	10
A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I+-II+III-IV-V-VI-VII. sor)	7 712	-8 066	-354
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1 127	2	1 129
	VIII.sorból értékelési különbözet	0	0	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	30	30
	IX..sorból értékelési különbözet	0	0	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	1 127	-28	1 099
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+-C+-D)	8 839	-8 094	745

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak támasztva.



 Ügyvezető igazgató

**REGIONÁLIS
HULLADÉKKEZELŐ KFT.**
5500 Gyomaendrőd,
Tanya külterület 104.
Banksz.sz.: 53200125-11084756

Záró kimutatás

Időszak: 2017

Számlaosztály	FORGALOM		EGYENLEG	
	Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
Nyilvántartási számlák				
0 Nyilvántartási számlák	0,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
Nyilvántartási számlák összesen :	0,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
Mérlegszámlák				
1 Befektetett eszközök	107 171 454,00 Ft	71 050 237,00 Ft	36 121 217,00 Ft	0,00 Ft
2 Készletek	3 201 400,00 Ft	487 850,00 Ft	2 713 550,00 Ft	0,00 Ft
3 Követelések és pénzügyi eszközök	1 073 668 184,00 Ft	907 252 548,00 Ft	166 617 424,00 Ft	201 788,00 Ft
4 Források (passzívák)	726 441 188,00 Ft	931 166 537,00 Ft	5 465 900,00 Ft	210 191 249,00 Ft
Mérlegszámlák összesen :	1 910 482 226,00 Ft	1 909 957 172,00 Ft	210 918 091,00 Ft	210 393 037,00 Ft
Mérlegszámlák egyenlege :				525 054,00 Ft
Eredmény számlák				
5 Költségnemek	118 104 734,00 Ft	12 319 292,00 Ft	106 422 442,00 Ft	637 000,00 Ft
8 Értékesítés önköltsége, ráfordítások	69 711 114,00 Ft	2 014 578,00 Ft	67 696 536,00 Ft	0,00 Ft
9 Értékesítés árbevétele és bevételek	12 147 673,00 Ft	186 154 705,00 Ft	0,00 Ft	174 007 032,00 Ft
Eredmény számlák összesen :	199 963 521,00 Ft	200 488 575,00 Ft	174 118 978,00 Ft	174 644 032,00 Ft
Eredmény számlák egyenlege :			525 054,00 Ft	
Főkönyv összesen :	2 110 445 747,00 Ft	2 110 445 747,00 Ft	385 037 069,00 Ft	385 037 069,00 Ft

Főkönyvi kivonat

Időszak: 2017.01.01 - 2017.12.31

Számlaszám	Megnevezés	FORGALOM		EGYENLEG	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1 számlaosztály					
1131	Vagyoni értékű jogok	1 039 585,00 Ft	949 011,00 Ft	90 574,00 Ft	0,00 Ft
00001	IPPC engedély	700 000,00 Ft	700 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00002	Novell SLESS 11 server szoftwer	150 600,00 Ft	150 600,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00003	WIN 7 HP operációs rendszer	20 588,00 Ft	20 588,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00004	ESET NOD 32 vírusirtó program	13 433,00 Ft	13 433,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00005	WIN 7 Home Premium op.rendszer	21 531,00 Ft	21 531,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00006	Eset NOD32	13 433,00 Ft	13 433,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00007	Telephelyforgalmi program	120 000,00 Ft	29 426,00 Ft	90 574,00 Ft	0,00 Ft
1141	Szellemi termék	261 960,00 Ft	261 960,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00046	MS Office program	48 760,00 Ft	48 760,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00050	Honlap	125 000,00 Ft	125 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00053	Kulcs-Házi Plusz program	44 100,00 Ft	44 100,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00054	Kulcs-Számla Plusz program	44 100,00 Ft	44 100,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
1251	Egyéb építmények	13 052 657,00 Ft	3 225 392,00 Ft	9 827 265,00 Ft	0,00 Ft
00001	Üzemanyagkút	4 282 604,00 Ft	2 899 035,00 Ft	1 383 569,00 Ft	0,00 Ft
00002	Út betonlapokból	1 182 500,00 Ft	63 635,00 Ft	1 118 865,00 Ft	0,00 Ft
00003	Hulladékválogató csarnok	7 257 553,00 Ft	219 518,00 Ft	7 038 035,00 Ft	0,00 Ft
00055	Út betonlapból	330 000,00 Ft	43 204,00 Ft	286 796,00 Ft	0,00 Ft
1311	Termelő gépek, berendezések	43 394 672,00 Ft	29 753 594,00 Ft	13 641 078,00 Ft	0,00 Ft
00003	Konténer	11 500,00 Ft	11 500,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00004	Konténer 1100 l. papírdoboz (2)	108 000,00 Ft	108 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00005	Konténer 1100 l.üvegdob (2)	108 000,00 Ft	108 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00006	Konténer 1100 l új lapos (2)	104 000,00 Ft	104 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00007	Hulladékgyűjtő edény 240 l (5)	24 250,00 Ft	24 250,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00008	Hulladékgyűjtő edény 120 l (5)	17 000,00 Ft	17 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00009	Tomádó 200 szárzúzó kardánnal	500 000,00 Ft	270 350,00 Ft	229 650,00 Ft	0,00 Ft
00010	WIRAX Z-069 fűkasza 1,85 m	390 000,00 Ft	210 866,00 Ft	179 134,00 Ft	0,00 Ft
00011	Csillagkerekű rendszóró Z-510/1 5	150 000,00 Ft	81 097,00 Ft	68 903,00 Ft	0,00 Ft
00012	STRAUS fűrókalapács	18 890,00 Ft	18 890,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00013	Benzines permetező 14 l-es	18 102,00 Ft	18 102,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00014	DBC 4010-D fűkasza	133 780,00 Ft	71 964,00 Ft	61 816,00 Ft	0,00 Ft
00035	Görgős konténer	1 720 000,00 Ft	1 720 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00038	GN-32 konténer	1 272 000,00 Ft	1 272 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00051	15 köbméteres konténer	849 000,00 Ft	768 629,00 Ft	80 371,00 Ft	0,00 Ft
00052	Üzemanyag mérőfej	148 034,00 Ft	133 958,00 Ft	14 076,00 Ft	0,00 Ft
00053	MTZ 820 mezőgazdasági vontató	1 200 000,00 Ft	1 140 833,00 Ft	59 167,00 Ft	0,00 Ft
00054	MUT Meiler RK görgős konténerszállító	4 500 000,00 Ft	4 278 080,00 Ft	221 920,00 Ft	0,00 Ft
00055	SFA 01 K késes aprító	405 000,00 Ft	279 162,00 Ft	125 838,00 Ft	0,00 Ft
00056	VSH 200-CS hidmérleg	3 000 000,00 Ft	2 067 727,00 Ft	932 273,00 Ft	0,00 Ft
00057	TANA G-290 kompraktor	23 000 000,00 Ft	15 852 694,00 Ft	7 147 306,00 Ft	0,00 Ft
00058	Biogáz gyűjtőkút	1 867 116,00 Ft	501 903,00 Ft	1 365 213,00 Ft	0,00 Ft
00059	T-170 dózer	3 850 000,00 Ft	694 589,00 Ft	3 155 411,00 Ft	0,00 Ft
1321	Termelésben követlenül résztvevő járművek	20 981 318,00 Ft	11 606 578,00 Ft	9 374 740,00 Ft	0,00 Ft
00001	MAZDA BT 50 KPF-494	5 417 128,00 Ft	5 417 128,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00002	MBP 6,5 to. kéttengelyes pótkocsi	450 000,00 Ft	194 144,00 Ft	255 856,00 Ft	0,00 Ft
00003	FIAT Fullback 2.4 D 180 LX 4x4 MT6 Gold tggk	7 210 783,00 Ft	176 965,00 Ft	7 033 818,00 Ft	0,00 Ft
00009	Motoros fűkasza	202 871,00 Ft	202 871,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00010	Talicska	7 080,00 Ft	7 080,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00047	Viking traktor	978 956,00 Ft	978 956,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00059	XZF-497 pótkocsi	5 403 700,00 Ft	4 106 585,00 Ft	1 297 115,00 Ft	0,00 Ft
00060	MTZ-80 Mg vontató YEW-240	1 310 800,00 Ft	522 849,00 Ft	787 951,00 Ft	0,00 Ft

Számlaszám	Megnevezés	FORGALOM		EGYENLEG	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
1411	Üzemi gépek berendezések, felszerelések	6 150 942,00 Ft	4 030 882,00 Ft	2 120 060,00 Ft	0,00 Ft
00001	HERON vízszivattyú	56 654,00 Ft	56 654,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00002	Ipari kamera és riasztó rendszer	1 344 897,00 Ft	533 213,00 Ft	811 684,00 Ft	0,00 Ft
00003	Vegyes tüzelésű kazán	2 250 000,00 Ft	1 288 910,00 Ft	961 090,00 Ft	0,00 Ft
00004	Alu létra	14 165,00 Ft	14 165,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00031	Öltözőszekrény	231 000,00 Ft	231 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00032	Magas nyomású mosó	119 920,00 Ft	119 920,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00033	Hirdetőtábla	919 000,00 Ft	919 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00034	Sarokcsiszoló	70 240,00 Ft	70 240,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00035	Villanypásztor	29 094,00 Ft	29 094,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00036	Makita EM2600U benzinmotoros fűkasza	67 638,00 Ft	67 638,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00037	Webbase Obu Easy fedélzeti egység útdíjhoz	29 990,00 Ft	29 990,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00038	Bosch PSR akkus fűrő csavarozó	9 441,00 Ft	9 441,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00039	HYPER ARC 200 inverteres hegesztőgép	52 705,00 Ft	52 705,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00040	Mini salgó állvány	41 339,00 Ft	41 339,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00041	WIRAX függ. gödörfűró 2 fűróspirállal	290 000,00 Ft	93 432,00 Ft	196 568,00 Ft	0,00 Ft
00042	MAKITA láncfűrész	27 480,00 Ft	27 480,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00043	Betonkeverő	46 299,00 Ft	46 299,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00044	Hengerbála etető	75 000,00 Ft	75 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00045	Kamino 8 classic kandalló	64 891,00 Ft	64 891,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00046	Alu állvány	55 110,00 Ft	55 110,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00047	Mini salgó polc	22 118,00 Ft	22 118,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00048	ETA takarítógép	35 961,00 Ft	35 961,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00049	Gree Lomo Plusz inverter 2,2 kw klíma	84 000,00 Ft	84 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00050	STILL FSZ60C fűkasza	170 000,00 Ft	19 282,00 Ft	150 718,00 Ft	0,00 Ft
00051	AL-KO HW 3000 INOX Classic házi vízmű	29 843,00 Ft	29 843,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00052	Láncfűrész	14 157,00 Ft	14 157,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
1421	Egyéb járművek	75 000,00 Ft	75 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00001	Robogó	75 000,00 Ft	75 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
1431	Irodai, igazgatási berendezések, felszerelések	4 552 793,00 Ft	4 424 222,00 Ft	128 571,00 Ft	0,00 Ft
00011	Irodai berendezések	2 092 368,00 Ft	2 092 368,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00012	Klíma	220 000,00 Ft	220 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00017	Monitor	55 664,00 Ft	55 664,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00018	Tárgyalóasztal, előszobafal	124 000,00 Ft	124 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00019	Irodabútorok	96 032,00 Ft	96 032,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00020	Irodabútorok	64 640,00 Ft	64 640,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00021	Rádióvevő	22 392,00 Ft	22 392,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00022	Router	13 592,00 Ft	13 592,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00023	GPS	20 000,00 Ft	20 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00024	Fax	21 208,00 Ft	21 208,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00025	Diktafon	14 768,00 Ft	14 768,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00026	Telefonközpont	57 920,00 Ft	57 920,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00027	Panasonic telefon	3 840,00 Ft	3 840,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00028	Pénzkazetta	3 096,00 Ft	3 096,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00029	Műanyag szék	7 632,00 Ft	7 632,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00030	Irodai vendégszék	66 240,00 Ft	66 240,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00037	Mobiltelefon	10 296,00 Ft	10 296,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00039	Használt fax	20 000,00 Ft	20 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00040	Függöny	199 632,00 Ft	195 788,00 Ft	3 844,00 Ft	0,00 Ft
00041	Irártartó szekrény	25 280,00 Ft	25 280,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00043	Kompresszor	64 000,00 Ft	64 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00044	Vikong ACB töltő	14 008,00 Ft	14 008,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00048	Tűzoltó készülék	18 000,00 Ft	18 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00049	Számlitógép	320 928,00 Ft	320 928,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00056	Fiók	2 031,00 Ft	2 031,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00060	Hauser mikro	13 307,00 Ft	13 307,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00061	LONDON étkező garnitúra	69 291,00 Ft	69 291,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00062	Laser jet nyomtató 2300 D	15 000,00 Ft	15 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00063	Irodai magastámlás szék	9 047,00 Ft	9 047,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft

Számlaszám	Megnevezés	FORGALOM		EGYENLEG	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
00064	Irodai magastámlás szék	9 047,00 Ft	9 047,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00065	ASUS RT-N16 WLAN hálózati router	15 669,00 Ft	15 669,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00066	FUJITSU PY TX100 torony szerver	207 840,00 Ft	207 840,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00067	APC szerver szünetmentes tápegység	57 840,00 Ft	57 840,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00068	ACER E1-510-2920G50 notebook	73 900,00 Ft	73 900,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00069	Nikon Coolpix L29 digitális fényképezőgép	16 457,00 Ft	16 457,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00070	Intel asztali számítógép	70 115,00 Ft	70 115,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00071	Samsung SL-M3820DW monokróm lézernyomtató	35 354,00 Ft	35 354,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00072	Soho Austin irodai szék fekete	33 856,00 Ft	33 856,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00073	Házi vízmű	15 740,00 Ft	15 740,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00074	Apple iphone	80 000,00 Ft	80 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00075	KRUPS KP110831 kapszulás kávéfőző	14 172,00 Ft	14 172,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00076	Írártároló szekrény	166 300,00 Ft	41 573,00 Ft	124 727,00 Ft	0,00 Ft
00077	Komód	58 500,00 Ft	58 500,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00078	EATON szünetmentes tápegység	15 972,00 Ft	15 972,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00079	TOSHIBA 1TB külső hdd	17 819,00 Ft	17 819,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
1491	Üzemköri kívüli berendezések felszerelések	51 000,00 Ft	51 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00042	Kerékpártároló	51 000,00 Ft	51 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
1531	Egyéb állatok	1 364 000,00 Ft	1 364 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00001	Juh	1 280 000,00 Ft	1 280 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00002	Kos	84 000,00 Ft	84 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
1611	Befejezetlen beruházások	16 247 527,00 Ft	15 308 598,00 Ft	938 929,00 Ft	0,00 Ft
1 számlaosztály összesen		107 171 454,00 Ft	71 050 237,00 Ft	36 121 217,00 Ft	0,00 Ft

Számlaszám	Megnevezés	FORGALOM		EGYENLEG	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
2 számlaosztály					
2221	Üzem - és fűtőanyagok	13 000,00 Ft	0,00 Ft	13 000,00 Ft	0,00 Ft
2231	Fenntartási anyagok	87 400,00 Ft	37 850,00 Ft	49 550,00 Ft	0,00 Ft
00001	Motorolaj	22 150,00 Ft	0,00 Ft	22 150,00 Ft	0,00 Ft
00002	Kenőolaj	1 250,00 Ft	1 250,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00003	Keverékolaj	2 400,00 Ft	0,00 Ft	2 400,00 Ft	0,00 Ft
00004	Kenőzsír	5 600,00 Ft	5 600,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00005	Festék	6 000,00 Ft	6 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00007	Hidraulika olaj	50 000,00 Ft	25 000,00 Ft	25 000,00 Ft	0,00 Ft
2411	Növendékállatok	450 000,00 Ft	450 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00001	Bárány	450 000,00 Ft	450 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
2511	Késztermékek	2 651 000,00 Ft	0,00 Ft	2 651 000,00 Ft	0,00 Ft
00001	Komposzt	1 500 000,00 Ft	0,00 Ft	1 500 000,00 Ft	0,00 Ft
00002	Termőföld	115 000,00 Ft	0,00 Ft	115 000,00 Ft	0,00 Ft
00007	Bálázott fólia	416 000,00 Ft	0,00 Ft	416 000,00 Ft	0,00 Ft
00009	Bálázott műanyag csomagolási hulladék	540 000,00 Ft	0,00 Ft	540 000,00 Ft	0,00 Ft
00010	Bálázott egyéb újrahasznosított hulladék	80 000,00 Ft	0,00 Ft	80 000,00 Ft	0,00 Ft
2 számlaosztály összesen		3 201 400,00 Ft	487 850,00 Ft	2 713 550,00 Ft	0,00 Ft

Számlaszám	Megnevezés	FORGALOM		EGYENLEG	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
3 számlaosztály					
311	Belföldi követelések áruszállításból szolgáltatásból	247 746 230,00 Ft	209 084 126,00 Ft	38 662 104,00 Ft	0,00 Ft
00001	ALFÖLDVÍZ ZRT	7 853 041,00 Ft	7 853 041,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00002	BÉKÉSI KOMMUNÁLIS ÉS SZOLGÁLTATÓ KFT	4 897 592,00 Ft	4 897 592,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00006	GYOMAKÖZSZOLG KFT	101 157 404,00 Ft	72 064 839,00 Ft	29 092 565,00 Ft	0,00 Ft
00007	FELINA HUNGÁRIA KFT	2 285 990,00 Ft	2 285 990,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00008	GYOMAI KNER NYOMDA ZRT	125 729,00 Ft	125 729,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00009	GYOMAENDRÓDI LIGETI FÜRDŐ SZOLG.KFT	486 324,00 Ft	486 324,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00010	GYOMAENDRÓD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	1 923 629,00 Ft	1 923 629,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00016	KONDOROS NAGYKÖZSÉG ÖNKORM.TELEP.SZN.INT.	495 300,00 Ft	0,00 Ft	495 300,00 Ft	0,00 Ft
00017	MAGYAR KÖZÚT NONPROFIT ZRT	1 768 404,00 Ft	1 586 850,00 Ft	181 554,00 Ft	0,00 Ft
00018	MAMUTEC HUNGARY KFT	719 176,00 Ft	719 176,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00019	NÉMETH ABLAK KFT	479 785,00 Ft	479 785,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00020	NOVATION TECH HU KFT	5 221 980,00 Ft	5 221 980,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00022	SALVAGE TRIO KFT	5 639 032,00 Ft	5 639 032,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00023	SKYLOTEC HUNGARY KFT	498 392,00 Ft	498 392,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00024	STRABAG ZRT	20 620,00 Ft	20 620,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00025	SZARVASI AGRÁRÁ ZRT	669 382,00 Ft	669 382,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00026	SZARVASI MOZZARELLA KFT	886 649,00 Ft	886 649,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00027	TURUL CIPŐ KFT	136 292,00 Ft	136 292,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00028	SZARVASI KOMÉP VÁROSGAZDÁLKODÁSI KFT	8 233 868,00 Ft	8 233 868,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00031	KARAMELL-SNACK KFT	100 642,00 Ft	0,00 Ft	100 642,00 Ft	0,00 Ft
00036	TRI-COM KFT	75 075,00 Ft	0,00 Ft	75 075,00 Ft	0,00 Ft
00037	AVERMANN-HOLVEX KFT	135 495,00 Ft	135 495,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00045	HIDASHÁTI MG ZRT	1 348 831,00 Ft	1 348 831,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00046	INTEGRÁL ÉPÍTŐ ZRT	530 680,00 Ft	530 680,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00047	KECSKÉSZUG TÁJVÉDELMI ÉS HORGÁSZ EGYESÜLE	244 419,00 Ft	244 419,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00048	LIVIEL KFT	237 862,00 Ft	219 254,00 Ft	18 608,00 Ft	0,00 Ft
00049	BÉKÉSSZENTANDRÁS NAGYKÖZSÉG	1 913 320,00 Ft	1 913 320,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00050	ENDRÓDI TŰZÉP OSKÓ SÁNDOR	33 192,00 Ft	33 192,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00051	FRÍZ-TEJ ZRT	277 444,00 Ft	277 444,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00052	EVERPLAST ZRT	882 820,00 Ft	882 820,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00054	GABONATÁROLÓ ÉS LOGISZTIKAI KFT	261 890,00 Ft	261 890,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00056	ÉPCENTER KFT	454 057,00 Ft	454 057,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00057	INSULA BAU KFT	1 778,00 Ft	1 778,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00061	BIO-SALES BT	26 071,00 Ft	0,00 Ft	26 071,00 Ft	0,00 Ft
00062	KÖRÖS BÚTORIPARI KFT	127 742,00 Ft	127 742,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00063	KÖRÖS-VIDÉKI VÍZÜGYI IGAZGATÓSÁG	180 106,00 Ft	180 106,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00064	SILUETT-2007 RUHAIPARI KFT	99 700,00 Ft	99 700,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00070	DÉVAVÁNYA VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	359 588,00 Ft	359 588,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00073	BETHLEN GÁBOR SZAKKÖZÉPISKOLA	279 022,00 Ft	279 022,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00074	VTT HUNGARY KFT	42 245,00 Ft	42 245,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00078	HUNGARO-FOOD 2009 KFT	1 568 608,00 Ft	1 351 346,00 Ft	217 262,00 Ft	0,00 Ft
00079	P.M.R. KFT	880 547,00 Ft	880 547,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00080	VASKER PLUSZ KFT	273 188,00 Ft	0,00 Ft	273 188,00 Ft	0,00 Ft
00086	PULYKA-PROFI KFT	1 447 274,00 Ft	1 447 274,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00090	POLYTER-MIX KFT	6 094 062,00 Ft	6 094 062,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00092	CSABACSÚDI SZOLGÁLTATÓ NONPROFIT KFT	12 770 064,00 Ft	4 591 239,00 Ft	8 178 825,00 Ft	0,00 Ft
00094	ZÖLDPARK GYOMAENDRÓD NONPROFIT KFT	557 169,00 Ft	557 169,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00095	KÖRÖS-SZÖGI HULLADÉKGAZD.NP.KFT	53 067 207,00 Ft	53 067 207,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00096	SZÉCHENYI ZSIGMOND VADÁSZTÁRSASÁG	63 500,00 Ft	63 500,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00097	AUFWIND KFT	147 630,00 Ft	147 630,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00100	FRUCHT MELONEN KFT	168 499,00 Ft	168 499,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00102	BÉKÉS DRÉN KFT	52 101,00 Ft	52 101,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00108	GYULAI KÖZÜZEMI NP KFT	60 853,00 Ft	60 853,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00109	BBB-GLAS KFT	621 105,00 Ft	694 531,00 Ft	0,00 Ft	73 426,00 Ft
00113	RENOVA PLAST HUNGARY KFT	72 923,00 Ft	0,00 Ft	72 923,00 Ft	0,00 Ft
00117	SZARVASI ÓTEPLOMI EV EGYHÁZKÖZÖSSÉG	1 272 306,00 Ft	1 272 306,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft

Számlaszám	Megnevezés	FORGALOM		EGYENLEG	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
00118	HABARA KFT	371 952,00 Ft	371 952,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00120	FRANKÓKER KFT	480 102,00 Ft	480 102,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00122	SZARVASI MEDICAGO	102 236,00 Ft	102 236,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00123	BÓLEM KFT	344 629,00 Ft	344 629,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00125	SZARVASI UNITRANS KFT	46 833,00 Ft	46 833,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00126	GOLD RIEN KFT	471 114,00 Ft	467 597,00 Ft	3 517,00 Ft	0,00 Ft
00127	SZENT ANDRÁS PLÉBÁNIA	148 209,00 Ft	148 209,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00128	GALLICOOP ZRT	6 281 474,00 Ft	6 281 474,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00129	WORK-METÁL TRANS KFT	4 016,00 Ft	4 016,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00130	EURO MOBIL PLUSZ KFT	5 962 543,00 Ft	5 962 543,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00131	ENDRÓD ÉS VIDÉKE TAKSZÓV	7 544,00 Ft	7 544,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00132	KÖRÖS-MAROS NEMZETI PARK IG.	152 888,00 Ft	152 888,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00133	PÉTERFI & SZABÓ KFT	88 900,00 Ft	88 900,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00134	HUNGARO-LAPP KFT	57 520,00 Ft	57 520,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00135	GYULAI PIETAS EGYHÁZI TEMETKEZÉSI VÁLL.	101 087,00 Ft	101 087,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00136	SZENT IMRE PLÉBÁNIA	7 544,00 Ft	7 544,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00137	RING AUTÓHÁZ KFT	2 413 000,00 Ft	2 413 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00138	SWIETELSKY VASÚTECHNIKA KFT	50 795,00 Ft	50 795,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00139	HÓDÚT KFT	17 602,00 Ft	17 602,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00176	SZARVASI VAS-FÉMIPARI ZRT	408 638,00 Ft	408 638,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
315	Belföldi követelés elszámolt értékvesztése és visszairása	135 495,00 Ft	337 283,00 Ft	0,00 Ft	201 788,00 Ft
00001	TRI-COM KFT	0,00 Ft	75 075,00 Ft	0,00 Ft	75 075,00 Ft
00002	KARAMELL-SNACK KFT	0,00 Ft	100 642,00 Ft	0,00 Ft	100 642,00 Ft
00003	AVERMANN-HOLVEX KFT	135 495,00 Ft	135 495,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00004	BIO-SALES BT	0,00 Ft	26 071,00 Ft	0,00 Ft	26 071,00 Ft
353	Beruházásra adott előlegek	503 400,00 Ft	503 400,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
355	Készletekre adott előlegek	8 730 504,00 Ft	6 622 697,00 Ft	2 107 807,00 Ft	0,00 Ft
3612	Bérelőleg	530 000,00 Ft	530 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00001	Valuska Zsolt	200 000,00 Ft	200 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00002	Nagy Béla	150 000,00 Ft	150 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00003	Szalókiné Gál Szilvia	180 000,00 Ft	180 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
3681	Különféle egyéb követelések és elszámolások	898 750,00 Ft	890 750,00 Ft	8 000,00 Ft	0,00 Ft
00003	Erzsébet utalvány	104 000,00 Ft	96 000,00 Ft	8 000,00 Ft	0,00 Ft
00004	Egyéb előlegek	794 750,00 Ft	794 750,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
3811	Pénztár számla (főpénztár)	6 604 673,00 Ft	5 042 733,00 Ft	1 561 940,00 Ft	0,00 Ft
3815	MOL Kártya	225 400,00 Ft	174 775,00 Ft	50 625,00 Ft	0,00 Ft
3841	Elszámlási betétszámla	404 470 611,00 Ft	354 985 920,00 Ft	49 484 691,00 Ft	0,00 Ft
3851	Kamatkozó betétszámlák	180 230 503,00 Ft	110 000 000,00 Ft	70 230 503,00 Ft	0,00 Ft
00001	34457036	230 503,00 Ft	0,00 Ft	230 503,00 Ft	0,00 Ft
00027	35305884	70 000 000,00 Ft	70 000 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00028	35305891	20 000 000,00 Ft	20 000 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00029	35360773	20 000 000,00 Ft	20 000 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00030	35360780	70 000 000,00 Ft	0,00 Ft	70 000 000,00 Ft	0,00 Ft
3891	Pénztár-Bank átvezetési számla	3 047 905,00 Ft	3 047 905,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
3892	Bankszámlák közötti átvezetések számla	203 921 282,00 Ft	203 921 282,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
3911	Bevételek aktív időbeni elhatárolása	16 007 340,00 Ft	11 909 841,00 Ft	4 097 499,00 Ft	0,00 Ft
00020	Árbevételek, egyéb kamatok, egyéb bevételek	16 007 340,00 Ft	11 909 841,00 Ft	4 097 499,00 Ft	0,00 Ft
3921	Költségek, ráfordítások aktív időbeni elhatárolása	616 091,00 Ft	201 836,00 Ft	414 255,00 Ft	0,00 Ft
00030	Költségek, egyéb kamatok, egyéb ráfordítások	616 091,00 Ft	201 836,00 Ft	414 255,00 Ft	0,00 Ft
3	számlaosztály összesen	1 073 668 184,00 Ft	907 252 548,00 Ft	166 617 424,00 Ft	201 788,00 Ft

Számlaszám	Megnevezés	FORGALOM		EGYENLEG	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
4 számlaosztály					
4111	Jegyzett tőke	0,00 Ft	40 360 000,00 Ft	0,00 Ft	40 360 000,00 Ft
00001	Gyomaendrőd Város Önkormányzata	0,00 Ft	13 660 000,00 Ft	0,00 Ft	13 660 000,00 Ft
00002	Szavass Város Önkormányzata	0,00 Ft	15 770 000,00 Ft	0,00 Ft	15 770 000,00 Ft
00003	Csabacsúd Község Önkormányzata	0,00 Ft	1 860 000,00 Ft	0,00 Ft	1 860 000,00 Ft
00004	Csárdaszállás Község Önkormányzata	0,00 Ft	490 000,00 Ft	0,00 Ft	490 000,00 Ft
00005	Kardos Község Önkormányzata	0,00 Ft	740 000,00 Ft	0,00 Ft	740 000,00 Ft
00006	Kétsoprony Község Önkormányzata	0,00 Ft	1 320 000,00 Ft	0,00 Ft	1 320 000,00 Ft
00007	Kondoros Nagyközség Önkormányzata	0,00 Ft	5 340 000,00 Ft	0,00 Ft	5 340 000,00 Ft
00008	Örménykút Község Önkormányzata	0,00 Ft	490 000,00 Ft	0,00 Ft	490 000,00 Ft
00009	Hunya Község Önkormányzata	0,00 Ft	690 000,00 Ft	0,00 Ft	690 000,00 Ft
4131	Eredménytartalék	21 679 000,00 Ft	85 368 362,00 Ft	0,00 Ft	63 689 362,00 Ft
00001	2010 év eredménye	5 186 152,00 Ft	12 065 358,00 Ft	0,00 Ft	6 879 206,00 Ft
00002	2011 év eredménye	0,00 Ft	2 382 386,00 Ft	0,00 Ft	2 382 386,00 Ft
00003	2012 év eredménye	0,00 Ft	3 921 468,00 Ft	0,00 Ft	3 921 468,00 Ft
00004	2011 évi tartalék feloldás 2013-ban	0,00 Ft	2 865 000,00 Ft	0,00 Ft	2 865 000,00 Ft
00005	2013 év eredménye	0,00 Ft	23 026 840,00 Ft	0,00 Ft	23 026 840,00 Ft
00006	2014 évi eredmény	0,00 Ft	17 053 104,00 Ft	0,00 Ft	17 053 104,00 Ft
00007	2015 évi eredmény	0,00 Ft	7 561 358,00 Ft	0,00 Ft	7 561 358,00 Ft
00008	2016 évi eredmény	16 492 848,00 Ft	16 492 848,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
422	Céltartalék a jövőbeni költségek fedezetére	0,00 Ft	90 230 294,00 Ft	0,00 Ft	90 230 294,00 Ft
00001	Rekultivációs céltartalék 2010	0,00 Ft	19 911 000,00 Ft	0,00 Ft	19 911 000,00 Ft
00002	Rekultivációs céltartalék 2011	0,00 Ft	30 345 000,00 Ft	0,00 Ft	30 345 000,00 Ft
00003	Rekultivációs céltartalék 2012	0,00 Ft	21 949 826,00 Ft	0,00 Ft	21 949 826,00 Ft
00004	Rekultivációs céltartalék 2013	0,00 Ft	5 500 000,00 Ft	0,00 Ft	5 500 000,00 Ft
00005	Rekultivációs céltartalék 2014	0,00 Ft	5 000 000,00 Ft	0,00 Ft	5 000 000,00 Ft
00006	Rekultivációs céltartalék 2015	0,00 Ft	5 000 000,00 Ft	0,00 Ft	5 000 000,00 Ft
00007	Rekultivációs céltartalék 2016	0,00 Ft	2 524 468,00 Ft	0,00 Ft	2 524 468,00 Ft
4392	Pénzügyi lízing miatti hosszúlejáratú kötelezettségek	84 521,00 Ft	6 329 680,00 Ft	0,00 Ft	6 245 159,00 Ft
00001	MKB- Euroleasing Autólízing Zrt	84 521,00 Ft	6 329 680,00 Ft	0,00 Ft	6 245 159,00 Ft
4411	Belföldi szállítók	105 998 334,00 Ft	108 585 924,00 Ft	0,00 Ft	2 587 590,00 Ft
00001	GYOMAKÖZSZOLG KFT	37 551,00 Ft	37 551,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00004	MOL NYRT	15 941 650,00 Ft	15 941 650,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00007	KATONA GYÖRGY	104 500,00 Ft	104 500,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00009	SZARVASI UNITRANS KFT	408 138,00 Ft	1 407 869,00 Ft	0,00 Ft	999 731,00 Ft
00010	H1 TELEKOM KFT	69 419,00 Ft	69 419,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00013	MAGYAR POSTA ZRT	115 175,00 Ft	115 175,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00014	NÉMETHNÉ PORUBCSÁNSZKI MÁRIA CECÍLIA	261 679,00 Ft	261 679,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00015	BARTOLÁK ÉS TÁRSAI KFT	335 454,00 Ft	351 329,00 Ft	0,00 Ft	15 875,00 Ft
00018	OLAJHÁZ KFT	514 648,00 Ft	514 648,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00020	ALFÖLDVÍZ ZRT	573 788,00 Ft	573 788,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00021	DINYA IMRE	1 222 816,00 Ft	1 250 064,00 Ft	0,00 Ft	27 248,00 Ft
00022	E.ON ENERGIASZOLGÁLTATÓ KFT	1 334 829,00 Ft	1 334 829,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00023	INVITEL ZRT	17 376,00 Ft	17 376,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00030	AVERMANN-HORVÁTH KFT	426 720,00 Ft	426 720,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00036	ALLIANZ BIZTOSÍTÓ ZRT	144 741,00 Ft	221 421,00 Ft	0,00 Ft	76 680,00 Ft
00037	UNION BIZTOSÍTÓ ZRT	7 731,00 Ft	7 731,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00039	CZEGLÉDI SÁNDOR	654 884,00 Ft	654 884,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00040	JUÉLA KFT	1 828 800,00 Ft	1 981 200,00 Ft	0,00 Ft	152 400,00 Ft
00042	GYOMAENDRÖD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	38 100 000,00 Ft	38 100 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00053	KESELYÖSI FÖLDMŰVELŐ KFT	73 087,00 Ft	73 087,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00057	KOVERO KFT	685 800,00 Ft	685 800,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00064	JÓ BARÁTOK KFT	55 805,00 Ft	55 805,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00069	AEGON MAGYARORSZÁG ZRT	43 671,00 Ft	43 671,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00074	SZÁJ ÉS LÁB FEST.MŰV.KIADÓ BT	3 400,00 Ft	3 400,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00079	GARAI KFT	519 824,00 Ft	519 824,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00080	TÍMÁR ZOLTÁN	158 221,00 Ft	158 221,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft

Számlaszám	Megnevezés	FORGALOM		EGYENLEG	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
00082	FESTÉKCENTER-2000 BT	13 001,00 Ft	13 001,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00084	NEMMZETI ÚTDÍJFIZETÉSI SZOLG.ZRT	401 000,00 Ft	401 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00085	NNK KFT	1 647 635,00 Ft	1 647 635,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00086	KULCS-SOFT NYRT	90 069,00 Ft	90 069,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00089	FERWANT BT	277 444,00 Ft	277 444,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00090	ZÖLD AUTÓ KFT	29 210,00 Ft	29 210,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00091	TÓTKAÉP ÉPÍTŐIPARI KFT	47 625,00 Ft	47 625,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00095	BOGÁRMÉRNÖKSÉG KFT	71 120,00 Ft	71 120,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00098	EURONORM 2000 KFT	94 339,00 Ft	94 339,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00099	K&H BIZTOSÍTÓ ZRT	744 903,00 Ft	744 903,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00100	BERECZKI ÉS TÁRSA BT	4 034 054,00 Ft	4 034 054,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00103	CIG PANNÓNIA BIZTOSÍTÓ	125 000,00 Ft	125 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00104	VITAFORT ZRT	205 169,00 Ft	205 169,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00109	SELEMONCSÁK FERENC	228 600,00 Ft	228 600,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00111	CENTRÁL KER. ÉS SZOLG.KFT	901 761,00 Ft	901 761,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00112	FORGÚT BT	132 085,00 Ft	132 085,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00115	PEKÁRIK KFT	158 750,00 Ft	158 750,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00116	EURO MOBIL PLUSZ KFT	342 900,00 Ft	342 900,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00120	BÉKÉS MEGYEI KORMÁNYHIVATAL	200 000,00 Ft	200 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00124	ENZÉVÉ KFT	419 100,00 Ft	419 100,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00129	JOZAF-TEAM KFT	332 359,00 Ft	332 359,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00136	MAGYAR JUH ÉS KECSKETENY. SZÖV.	7 599,00 Ft	7 599,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00138	DR-TÓTH LÁSZLÓ EV.	100 000,00 Ft	100 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00140	BOREAS KFT	233 172,00 Ft	233 172,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00141	SIGNÁL BIZTOSÍTÓ ZRT	39 000,00 Ft	39 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00143	BÉKÉS DRÉN KFT	3 865 245,00 Ft	3 865 245,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00148	INTERNET-X MAGYARORSZÁG KFT	431 138,00 Ft	431 138,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00150	HÍDKNAP FAIPARI KFT	183 388,00 Ft	183 388,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00151	TÍMÁR JÁNOSNÉ	77 430,00 Ft	77 430,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00152	GENERTEL BIZTOSÍTÓ ZRT	63 433,00 Ft	63 433,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00160	SINKA MECHANIKA BT	1 452 880,00 Ft	1 452 880,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00163	TELENOR MAGYARORSZÁG ZRT	273 001,00 Ft	273 001,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00164	BOB-LAND KFT	7 952 441,00 Ft	7 952 441,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00167	AKKSI KFT	177 800,00 Ft	177 800,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00168	PRÍMAENERGIA ZRT	260 148,00 Ft	260 148,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00169	SALVAGE TRIÓ KFT	12 065,00 Ft	28 829,00 Ft	0,00 Ft	16 764,00 Ft
00170	FRÜHWALD KFT	368 919,00 Ft	368 919,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00171	TECHSOL HUNGARY KFT	74 233,00 Ft	74 233,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00172	ARANY TALAJ BT	3 537 548,00 Ft	3 537 548,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00173	MIX-R KFT	152 400,00 Ft	152 400,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00174	PROFNET INFORMATIKA KFT	305 793,00 Ft	305 793,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00175	REKTORING KFT	139 700,00 Ft	139 700,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00176	DR.SZIRONY JÁNOS GYÖRGY	46 564,00 Ft	46 564,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00177	LIPKOVICS BALÁZS E.V	37 900,00 Ft	37 900,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00178	PAPP KLÍMA KFT	322 326,00 Ft	322 326,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00179	MKB EUROLEASING AUTÓLÍZING ZRT	9 042 400,00 Ft	9 042 400,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00180	RING AUTÓHÁZ KFT	687 314,00 Ft	687 314,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00181	KRAMMER ÁDÁM EV.	2 018 686,00 Ft	3 317 558,00 Ft	0,00 Ft	1 298 892,00 Ft
4611	Társasági adó elszámolása	3 517 000,00 Ft	220 000,00 Ft	3 297 000,00 Ft	0,00 Ft
4621	Személyi jövedelemadó kötelezettség, és pénzügyi	9 876 530,00 Ft	10 273 530,00 Ft	0,00 Ft	397 000,00 Ft
00001	Munkaviszonyból szárm. jövedelem SZJA-ja	4 394 329,00 Ft	4 394 329,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00002	Egyéb összevonandó jövedelem SZJA-ja	265 910,00 Ft	265 910,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00004	Cégtelefon	9 180,00 Ft	9 180,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00005	Reprezentáció	77 299,00 Ft	77 299,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00006	Béren kívüli juttatás szja	55 047,00 Ft	55 047,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00051	Személyi jövedelemadó pénzügyi teljesítése	4 946 239,00 Ft	5 313 239,00 Ft	0,00 Ft	367 000,00 Ft
00052	SZJA magánsz.nem köthető teljesítés	128 526,00 Ft	158 526,00 Ft	0,00 Ft	30 000,00 Ft
4634	Egészségügyi hozzájárulás kötelezettség és pénzügyi	361 726,00 Ft	406 726,00 Ft	0,00 Ft	45 000,00 Ft
00001	Cégtelefon EHO	13 464,00 Ft	13 464,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft

Számlaszám	Megnevezés	FORGALOM		EGYENLEG	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
00002	Reprezentáció EHO	113 820,00 Ft	113 820,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00003	Béren kívüli juuttatás	60 442,00 Ft	60 442,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00051	Egészségügyi hozzájárulás pénzügyi rendezése	174 000,00 Ft	219 000,00 Ft	0,00 Ft	45 000,00 Ft
4641	Egyéb költségvetési kötelezettség és annak pénzügyi	76 846 897,00 Ft	80 338 967,00 Ft	0,00 Ft	3 492 070,00 Ft
00002	NAV Innovációs járulék	630 000,00 Ft	0,00 Ft	630 000,00 Ft	0,00 Ft
00003	Lerakási járulék	76 206 420,00 Ft	80 327 790,00 Ft	0,00 Ft	4 121 370,00 Ft
00005	Táppénz	8 477,00 Ft	11 177,00 Ft	0,00 Ft	2 700,00 Ft
00009	NAV - Önellenzési pótlék	2 000,00 Ft	0,00 Ft	2 000,00 Ft	0,00 Ft
4661	Beszerzések, szolgáltatások levonható általános forgalmi	22 635 878,00 Ft	22 635 878,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00001	18-27 %-os kulcs alá tartozó levonható áfa	18 721 026,00 Ft	18 721 026,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00004	Vásárolt beruházás levonható általános forgalmi adója	3 914 852,00 Ft	3 914 852,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
4671	Fizetendő általános forgalmi adó	45 214 706,00 Ft	45 214 706,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00001	18-27 % kulcs alá tartozó belföldi értékesítés általános	44 701 706,00 Ft	44 701 706,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00018	Tárgyi eszköz értékesítés általános forgalmi adója	513 000,00 Ft	513 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
4681	ÁFA pénzügyi elszámolása	49 730 840,00 Ft	48 669 840,00 Ft	1 061 000,00 Ft	0,00 Ft
4691	Helyi adók elszámolási számla	4 009 907,00 Ft	2 902 007,00 Ft	1 107 900,00 Ft	0,00 Ft
00005	Helyi iparüzési adó elszámolási számla	3 746 500,00 Ft	2 638 600,00 Ft	1 107 900,00 Ft	0,00 Ft
00006	Gépjármű adó elszámolási számla	263 407,00 Ft	263 407,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
4711	Jövedelemelszámolási számla	33 881 132,00 Ft	35 711 932,00 Ft	0,00 Ft	1 830 800,00 Ft
4728	Alapítokat megillető osztalék, és egyéb rövidlejáratú	21 679 000,00 Ft	21 679 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00001	Osztalék	21 679 000,00 Ft	21 679 000,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
4731	APEH nyugdíjbiztosítási alap kötelezettség	6 748 895,00 Ft	7 005 895,00 Ft	0,00 Ft	257 000,00 Ft
00002	Nyugdíjjárulék 10 %	3 278 895,00 Ft	3 278 895,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00051	Nyugdíjbiztosítás pénzügyi rendezése	3 470 000,00 Ft	3 727 000,00 Ft	0,00 Ft	257 000,00 Ft
4733	Szociális hozzájárulási adó	12 438 380,00 Ft	12 897 380,00 Ft	0,00 Ft	459 000,00 Ft
00001	SZOCHÓ	5 887 190,00 Ft	5 887 190,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00051	SZOCHÓ pénzügyi teljesítése	6 551 190,00 Ft	7 010 190,00 Ft	0,00 Ft	459 000,00 Ft
4734	Egészségbiztosítási és munkaerőpiaci járulék	5 709 921,00 Ft	5 927 921,00 Ft	0,00 Ft	218 000,00 Ft
00001	Egészségbiztosítás 8,5%	2 773 921,00 Ft	2 773 921,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
00051	Egészségbiztosítás és munkaerőpiaci jár.pénzügyi	2 936 000,00 Ft	3 154 000,00 Ft	0,00 Ft	218 000,00 Ft
4741	Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek	537 123,00 Ft	576 123,00 Ft	0,00 Ft	39 000,00 Ft
00002	Szakképzési alap elszámolása számla	537 123,00 Ft	576 123,00 Ft	0,00 Ft	39 000,00 Ft
4821	Költségek ráfordítások passzív időbeni elhatárolása	10 465 896,00 Ft	10 806 870,00 Ft	0,00 Ft	340 974,00 Ft
00001	Fordulónap előtti időszakot terhelő költségek,ráfordítások	10 465 896,00 Ft	10 806 870,00 Ft	0,00 Ft	340 974,00 Ft
491	Nyitómérleg számla	295 025 502,00 Ft	295 025 502,00 Ft	0,00 Ft	0,00 Ft
4	számlaosztály összesen	726 441 188,00 Ft	931 166 537,00 Ft	5 465 900,00 Ft	210 191 249,00 Ft

Számlaszám	Megnevezés	FORGALOM		EGYENLEG	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
5 számlaosztály					
511	Anyagköltség	19 392 224,00 Ft	112 927,00 Ft	19 279 297,00 Ft	0,00 Ft
00002	Rezsianyag költség	4 252,00 Ft	0,00 Ft	4 252,00 Ft	0,00 Ft
00009	Egyéb anyagköltség	494 620,00 Ft	0,00 Ft	494 620,00 Ft	0,00 Ft
00011	Védőital	55 805,00 Ft	0,00 Ft	55 805,00 Ft	0,00 Ft
00012	Takarmány	230 430,00 Ft	0,00 Ft	230 430,00 Ft	0,00 Ft
00020	Fenntartási anyag, alkatrész költség	9 322 000,00 Ft	0,00 Ft	9 322 000,00 Ft	0,00 Ft
00030	Gáz energia költség	186 282,00 Ft	0,00 Ft	186 282,00 Ft	0,00 Ft
00031	Villamos energia költsége	1 151 188,00 Ft	70 651,00 Ft	1 080 537,00 Ft	0,00 Ft
00032	Fűtőanyag költség	363 591,00 Ft	0,00 Ft	363 591,00 Ft	0,00 Ft
00039	Vízdíj	487 582,00 Ft	35 776,00 Ft	451 806,00 Ft	0,00 Ft
00041	Éven belül elhasználódó szerszámok költsége	71 356,00 Ft	0,00 Ft	71 356,00 Ft	0,00 Ft
00043	Éven belül elhasználódó munka védőruha költsége	207 684,00 Ft	0,00 Ft	207 684,00 Ft	0,00 Ft
00044	Éven belül elhasználódó egyéb eszközök költsége	1 929,00 Ft	0,00 Ft	1 929,00 Ft	0,00 Ft
00050	Irodaszerek nyomtatványok költsége	341 069,00 Ft	0,00 Ft	341 069,00 Ft	0,00 Ft
00051	Üzemanyag (benzin) költség	138 520,00 Ft	6 500,00 Ft	132 020,00 Ft	0,00 Ft
00052	Üzemanyag (gázolaj) költség	6 335 916,00 Ft	0,00 Ft	6 335 916,00 Ft	0,00 Ft
512	Igénybevett anyagjellegű szolgáltatások	43 991 588,00 Ft	10 378 121,00 Ft	33 613 467,00 Ft	0,00 Ft
00002	Autópálya úthasználati díja	42 980,00 Ft	0,00 Ft	42 980,00 Ft	0,00 Ft
00004	Vagyonvédelmi szolgáltatás	330 000,00 Ft	110 000,00 Ft	220 000,00 Ft	0,00 Ft
00005	Munkavédelmi és tűzvédelmi szolgáltatás	283 500,00 Ft	45 000,00 Ft	238 500,00 Ft	0,00 Ft
00006	ÚTDÍJ	315 747,00 Ft	0,00 Ft	315 747,00 Ft	0,00 Ft
00007	Távfelügyeleti díj	56 800,00 Ft	0,00 Ft	56 800,00 Ft	0,00 Ft
00022	Más vállalkozóval végeztetett szállítási rakodási	25 000,00 Ft	0,00 Ft	25 000,00 Ft	0,00 Ft
00024	Bérmunka díjak	270 000,00 Ft	0,00 Ft	270 000,00 Ft	0,00 Ft
00025	Javítás karbantartás költsége	3 968 059,00 Ft	0,00 Ft	3 968 059,00 Ft	0,00 Ft
00026	Posta költség	117 455,00 Ft	6 290,00 Ft	111 165,00 Ft	0,00 Ft
00029	Telefonköltség	260 850,00 Ft	2 735,00 Ft	258 115,00 Ft	0,00 Ft
00030	Internet szolgáltatás költsége	433 203,00 Ft	20 980,00 Ft	412 223,00 Ft	0,00 Ft
00050	Egyéb anyagjellegű szolgáltatás költsége	139 130,00 Ft	0,00 Ft	139 130,00 Ft	0,00 Ft
00061	Bérlési díjak	33 048 618,00 Ft	10 000 000,00 Ft	23 048 618,00 Ft	0,00 Ft
00062	Irodagép bérlési díj + használati díj	171 392,00 Ft	16 608,00 Ft	154 784,00 Ft	0,00 Ft
00063	Hirdetési díjak	30 000,00 Ft	0,00 Ft	30 000,00 Ft	0,00 Ft
00065	Ügyviteli szolgáltatások díja	2 100 000,00 Ft	120 000,00 Ft	1 980 000,00 Ft	0,00 Ft
00068	Egészségügyi szolgáltatások díjak	125 000,00 Ft	0,00 Ft	125 000,00 Ft	0,00 Ft
00070	Köztisztasági díjak	29 568,00 Ft	9 856,00 Ft	19 712,00 Ft	0,00 Ft
00071	Ügyvédi, közjegyzői díjak	11 000,00 Ft	0,00 Ft	11 000,00 Ft	0,00 Ft
00080	Jogi személynek fizetett tagsági díjak	2 000,00 Ft	0,00 Ft	2 000,00 Ft	0,00 Ft
00090	Egyéb szolgáltatási költségek	2 147 286,00 Ft	18 652,00 Ft	2 128 634,00 Ft	0,00 Ft
00092	Rágcsálómentesítés	84 000,00 Ft	28 000,00 Ft	56 000,00 Ft	0,00 Ft
513	Egyéb szolgáltatások értéke	2 860 857,00 Ft	741 244,00 Ft	2 119 613,00 Ft	0,00 Ft
00002	Egyéb bankköltség	862 116,00 Ft	0,00 Ft	862 116,00 Ft	0,00 Ft
00011	Gépjármű biztosítás díja	581 014,00 Ft	6 244,00 Ft	574 770,00 Ft	0,00 Ft
00012	Egyéb biztosítás	399 159,00 Ft	0,00 Ft	399 159,00 Ft	0,00 Ft
00025	Egyéb hatósági díjak, illetékek	1 018 568,00 Ft	735 000,00 Ft	283 568,00 Ft	0,00 Ft
521	Bérek költség	33 752 326,00 Ft	0,00 Ft	33 752 326,00 Ft	0,00 Ft
00001	Főállásúak bérköltsége	31 909 326,00 Ft	0,00 Ft	31 909 326,00 Ft	0,00 Ft
00002	Tiszteletdíj	1 843 000,00 Ft	0,00 Ft	1 843 000,00 Ft	0,00 Ft
522	Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 168 574,00 Ft	0,00 Ft	1 168 574,00 Ft	0,00 Ft
00001	Munkába járás költségtérítése	145 200,00 Ft	0,00 Ft	145 200,00 Ft	0,00 Ft
00002	Reprezentációs költségek	441 711,00 Ft	0,00 Ft	441 711,00 Ft	0,00 Ft
00004	Étkezési utalvány költségének elszámolása	96 000,00 Ft	0,00 Ft	96 000,00 Ft	0,00 Ft
00006	Betegszabadság idejére fizetett díjak	184 298,00 Ft	0,00 Ft	184 298,00 Ft	0,00 Ft
00014	Pénzbeli bérben kívüli juttatás	215 000,00 Ft	0,00 Ft	215 000,00 Ft	0,00 Ft
00020	Munkáltatót terhelő táppénzköltség	11 177,00 Ft	0,00 Ft	11 177,00 Ft	0,00 Ft
00050	Egyéb személyi jellegű kifizetés	75 188,00 Ft	0,00 Ft	75 188,00 Ft	0,00 Ft

Számlaszám	Megnevezés	FORGALOM		EGYENLEG	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
523	Bérfeladások	6 396 313,00 Ft	0,00 Ft	6 396 313,00 Ft	0,00 Ft
00001	Szociális hozzájárulási adó	5 887 190,00 Ft	0,00 Ft	5 887 190,00 Ft	0,00 Ft
00030	Szakképzési hozzájárulás	509 123,00 Ft	0,00 Ft	509 123,00 Ft	0,00 Ft
531	Terv szerinti értékcsökkenés	10 092 852,00 Ft	0,00 Ft	10 092 852,00 Ft	0,00 Ft
00001	Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése	44 984,00 Ft	0,00 Ft	44 984,00 Ft	0,00 Ft
00002	Tárgyi eszközök terv szerinti értékcsökkenése	10 047 868,00 Ft	0,00 Ft	10 047 868,00 Ft	0,00 Ft
582	Saját termelésű készletek állományváltozása	450 000,00 Ft	1 087 000,00 Ft	0,00 Ft	637 000,00 Ft
5 számlaosztály összesen		118 104 734,00 Ft	12 319 292,00 Ft	106 422 442,00 Ft	637 000,00 Ft

Számlaszám	Megnevezés	FORGALOM		EGYENLEG	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
8 számlaosztály					
8611	Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök könyv	3 402 550,00 Ft	2 014 578,00 Ft	1 387 972,00 Ft	0,00 Ft
8631	Mérlegfordulónap előtt bekövetkezett események	458 640,00 Ft	0,00 Ft	458 640,00 Ft	0,00 Ft
00002	Bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok és	53 137,00 Ft	0,00 Ft	53 137,00 Ft	0,00 Ft
00010	Behajthatatlan követelés leírt összege	135 495,00 Ft	0,00 Ft	135 495,00 Ft	0,00 Ft
00040	Adók, járulékok, hozzájárulások kerekítése	458,00 Ft	0,00 Ft	458,00 Ft	0,00 Ft
00041	Egyéb adóalap növelő kiadások	269 550,00 Ft	0,00 Ft	269 550,00 Ft	0,00 Ft
8671	Állami költségvetéssel elszámolt adók illetékek	62 153 522,00 Ft	0,00 Ft	62 153 522,00 Ft	0,00 Ft
00001	Cégtelefon SZJA	9 180,00 Ft	0,00 Ft	9 180,00 Ft	0,00 Ft
00002	Reprezentáció SZJA	77 299,00 Ft	0,00 Ft	77 299,00 Ft	0,00 Ft
00003	Cégtelefon EHO	13 464,00 Ft	0,00 Ft	13 464,00 Ft	0,00 Ft
00004	Reprezentáció EHO	113 820,00 Ft	0,00 Ft	113 820,00 Ft	0,00 Ft
00005	Lerakási járulék	61 824 270,00 Ft	0,00 Ft	61 824 270,00 Ft	0,00 Ft
00006	Béren kívüli juttatás szja	55 047,00 Ft	0,00 Ft	55 047,00 Ft	0,00 Ft
00008	Béren kívüli jutt.EHO	60 442,00 Ft	0,00 Ft	60 442,00 Ft	0,00 Ft
8672	Önkormányzattal elszámolt adók	2 902 007,00 Ft	0,00 Ft	2 902 007,00 Ft	0,00 Ft
00005	Helyi iparüzési adó	2 638 600,00 Ft	0,00 Ft	2 638 600,00 Ft	0,00 Ft
00006	Gépjármű adó	263 407,00 Ft	0,00 Ft	263 407,00 Ft	0,00 Ft
8721	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	30 269,00 Ft	0,00 Ft	30 269,00 Ft	0,00 Ft
00017	Pénzügyi lízinggel összefüggő kamatok	30 269,00 Ft	0,00 Ft	30 269,00 Ft	0,00 Ft
8779	Egyéb pénzügyi ráfordítások	376,00 Ft	0,00 Ft	376,00 Ft	0,00 Ft
00002	Kerekítés	376,00 Ft	0,00 Ft	376,00 Ft	0,00 Ft
8891	Egyéb vagyoncsökkenéssel járó rendkívüli ráfordítások	543 750,00 Ft	0,00 Ft	543 750,00 Ft	0,00 Ft
00004	LÁTVÁNY CSAPATSPORT TÁMOGATÁS	500 000,00 Ft	0,00 Ft	500 000,00 Ft	0,00 Ft
00005	LÁTVÁNY CSAPATSPORT TÁMOGATÁS ADÓALAP	33 750,00 Ft	0,00 Ft	33 750,00 Ft	0,00 Ft
00011	Véglegesen nem fejlesztési célra átadott pénzeszközök	10 000,00 Ft	0,00 Ft	10 000,00 Ft	0,00 Ft
891	Társasági adó	220 000,00 Ft	0,00 Ft	220 000,00 Ft	0,00 Ft
8 számlaosztály összesen		69 711 114,00 Ft	2 014 578,00 Ft	67 696 536,00 Ft	0,00 Ft

Számlaszám	Megnevezés	FORGALOM		EGYENLEG	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
9 számlaosztály					
9111	Ártalmatlanítás	11 365 741,00 Ft	159 259 536,00 Ft	0,00 Ft	147 893 795,00 Ft
00001	Közületi	11 365 741,00 Ft	157 351 411,00 Ft	0,00 Ft	145 985 670,00 Ft
00002	Lakossági	0,00 Ft	1 908 125,00 Ft	0,00 Ft	1 908 125,00 Ft
9113	Szelektív hulladék kezelés, értékesítés	237 832,00 Ft	1 525 535,00 Ft	0,00 Ft	1 287 703,00 Ft
9121	Hulladék szállítás	538 400,00 Ft	7 467 270,00 Ft	0,00 Ft	6 928 870,00 Ft
00001	Közületi	538 400,00 Ft	7 467 270,00 Ft	0,00 Ft	6 928 870,00 Ft
9131	Belföldi szolgáltatások árbevétele, TEÁOR szerint	5 700,00 Ft	2 847 727,00 Ft	0,00 Ft	2 842 027,00 Ft
00001	Bérbeadás	0,00 Ft	1 540 000,00 Ft	0,00 Ft	1 540 000,00 Ft
00002	Gépjármű mosás	5 700,00 Ft	62 700,00 Ft	0,00 Ft	57 000,00 Ft
00005	Rakodási díj	0,00 Ft	119 000,00 Ft	0,00 Ft	119 000,00 Ft
00008	Továbbszámlázott költség	0,00 Ft	485 196,00 Ft	0,00 Ft	485 196,00 Ft
00009	Kezelés díj zöldhulladék	0,00 Ft	476 640,00 Ft	0,00 Ft	476 640,00 Ft
00010	Kezelési díj	0,00 Ft	164 191,00 Ft	0,00 Ft	164 191,00 Ft
9141	Egyéb értékesítés	0,00 Ft	457 240,00 Ft	0,00 Ft	457 240,00 Ft
00002	Bárány értékesítés	0,00 Ft	457 240,00 Ft	0,00 Ft	457 240,00 Ft
9611	Értékesített ingatlanok, tárgyi eszközök	0,00 Ft	1 900 000,00 Ft	0,00 Ft	1 900 000,00 Ft
9631	Mérlegkészítés napjáig pénzügyileg rendezett üzleti évhez	0,00 Ft	12 759,00 Ft	0,00 Ft	12 759,00 Ft
00002	Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok	0,00 Ft	11 252,00 Ft	0,00 Ft	11 252,00 Ft
00040	Adók, járulékok, hozzájárulások kerekítése	0,00 Ft	1 507,00 Ft	0,00 Ft	1 507,00 Ft
9651	Visszaírt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés	0,00 Ft	135 495,00 Ft	0,00 Ft	135 495,00 Ft
00010	Készletek, követelések elszámolt értékvesztésének	0,00 Ft	135 495,00 Ft	0,00 Ft	135 495,00 Ft
9673	Elkülönített alapoktól kapott támogatás juttatás	0,00 Ft	6 673 114,00 Ft	0,00 Ft	6 673 114,00 Ft
00009	Foglalkoztatás bővítő támogatás	0,00 Ft	6 673 114,00 Ft	0,00 Ft	6 673 114,00 Ft
9674	Biztosító által visszaigazolt kártérítések	0,00 Ft	4 151 102,00 Ft	0,00 Ft	4 151 102,00 Ft
9681	Különféle egyéb bevételek	0,00 Ft	595 574,00 Ft	0,00 Ft	595 574,00 Ft
00003	MVH területalapú támogatás	0,00 Ft	595 574,00 Ft	0,00 Ft	595 574,00 Ft
9741	Forgóeszközök között kimutatott eszközök kamata,	0,00 Ft	1 128 902,00 Ft	0,00 Ft	1 128 902,00 Ft
00002	Bankbetét, kölcsön, váltó után járó kamat egyéb	0,00 Ft	1 128 902,00 Ft	0,00 Ft	1 128 902,00 Ft
9779	Egyéb pénzügyi bevételek	0,00 Ft	451,00 Ft	0,00 Ft	451,00 Ft
00002	Kerekítés	0,00 Ft	451,00 Ft	0,00 Ft	451,00 Ft
9 számlaosztály összesen		12 147 673,00 Ft	186 154 705,00 Ft	0,00 Ft	174 007 032,00 Ft
Intervallum összesen		2 110 445 747,00 Ft	2 110 445 747,00 Ft	385 037 069,00 Ft	385 037 069,00 Ft
Tárgyév összesen		2 110 445 747,00 Ft	2 110 445 747,00 Ft	385 037 069,00 Ft	385 037 069,00 Ft

Adószám: 22714990-2-04
Cégbíróság: Békés Megyei Cégbíróság
Cégjegyzék szám: 04-09-009983

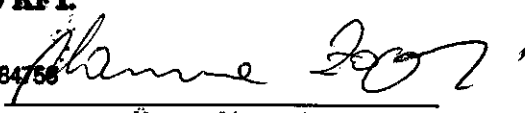
Regionális Hulladékkezelő Kft
5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.

**Kiegészítő melléklet
2017.**

Fordulónap: 2017. december 31.
Beszámolási időszak: 2017. január 1. – 2017. december 31.

Gyomaendrőd, 2018.március 14.

**REGIONÁLIS
HULLADÉKKEZELŐ KFT.**
5500 Gyomaendrőd,
Tanya külterület 104.
Banksz.sz.: 53200125-11084750



Ügyvezető igazgató

A közzétett adatok könyvvizsgálattal alá vannak alátámasztva.

I. Általános rész

1. A társaság bemutatása

A cég neve: **Regionális Hulladékkezelő Korlátolt Felelősségű Társaság**

Székhelye: **5500 Gyomaendrőd, Tanya külterület 104.**

Az alapítás időpontja: **2010. május 14.**

Cégbírósági bejegyzés: **2010. július 13**

Alapítás:

A társaságot belföldi illetőségű jogi személyek alapították.

A társaság jogelőd nélkül alakult.

A jegyzett tőke tulajdonosok szerinti megoszlása

Tulajdonos neve	Alaptőke E Ft-ban	Alaptőke %-os megoszlása
Gyomaendrőd Város Önkormányzata	13 660	33,85%
Szarvas Város Önkormányzata	15 770	39,08%
Csabacsúd Község Önkormányzata	1 860	4,61%
Csárdaszállás Község Önkormányzata	490	1,21%
Kardos Község Önkormányzata	740	1,83%
Kétsoprony Község Önkormányzata	1 320	3,27%
Kondoros Nagyközség Önkormányzata	5 340	13,23%
Örménykút Község Önkormányzata	490	1,21%
Hunya Község Önkormányzata	690	1,71%
Összesen:	40 360	100,00 %

A társaság tevékenységi köre:

TEÁOR száma	Megnevezése
3821	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása

Beszámoló aláírására jogosult vezető: Hamza Zoltán

2. A számviteli politika főbb vonásai

Könyvvizetés módja

Társaságunknál a könyvvizetés belső szabályait, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások rendjét a számlarend tartalmazza. A társaság kettős könyvvitelt vezet.

Beszámoló készítés rendje

Az egyszerűsített éves beszámoló készítésének időpontja a számviteli politikában foglaltak szerint a tárgyévet követő év február 28. napja. A beszámoló a mérleget, az eredmény-kimutatást és a kiegészítő mellékletet tartalmazza.

Az eredmény-kimutatás választott formája

Társaságunk a tevékenység eredményét „A” típusú összköltség eljárással állapítja meg.

A mérlegkészítés választott formája

Társaságunk „A” típusú mérleget készít.

Amortizációs politika

a) Tervszerinti értékcsökkenés elszámolása

Az értékcsökkenés elszámolása a társaság üzletpolitikájára épülve a várható használati időnek megfelelően történik.

Az 100 000 Ft alatti kis értékű tárgyi eszközök beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési költségként.

A tárgyi eszközök értékcsökkenését lineáris leírással állapítjuk meg havi gyakorisággal. 2001-től a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradvány-értékkel csökkentett bekerülési értékét annyi évre kell felosztani, ahány évig ezen eszközöket előreláthatólag használni fogják.

b) Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

A társaság terven felüli értékcsökkenést számol el minden olyan esetben a feleslegessé vált, megrongálódott, rendeltetésszerűen nem használható, csökkent értékű immateriális javak, tárgyi eszközök és beruházások értéke után.

Ilyen esemény tárgydőszakban nem következett be, így terven felüli értékcsökkenés elszámolására nem került sor.

Értékvesztés elszámolása

Értékvesztés készletek, értékpapírok és részesedések után kerül a vállalkozásnál elszámolásra. Mivel ilyen eszköz a tárgydőszakban nem került a vállalkozás birtokába, nem számoltunk el értékvesztést.

Eszközök és források értékelési eljárása

Vásárolt készletek esetén a vállalkozás a készletértékelésnél tényleges beszerzési árat használ.

Céltartalék képzés

A céltartalék képzés az óvatosság elvének figyelembevételével elszámolásra kerül minden olyan gazdasági esemény figyelembevételével, melynek kimenetele bizonytalan. A céltartalék-képzési kötelezettség akkor is fennáll, ha az üzleti évet érintő esemény a fordulónap és a mérlegkészítés időpontja között válik ismertté.

A szokásos és rendkívüli tételek elkülönítésének szempontjai

A rendkívüli bevételek és a rendkívüli ráfordítások függetlenek a vállalkozási tevékenységtől, a vállalkozó rendes üzletmenetén kívül esnek, a szokásos vállalkozási tevékenységgel nem állnak közvetlen kapcsolatban.

3. A vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzet alakulásának értékelése

3.1. A vagyoni helyzet alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgy év	Változás %
A. Befektetett eszközök	32 561	36 121	0,00
I. Immateriális javak	15	91	0,00
II. Tárgyi eszközök	32 546	36 030	0,00
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0,00
B. Forgóeszközök	207 785	170 716	0,00
I. Készletek	4 216	4 822	0,00
II. Követelések	41 692	44 566	0,00
1. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	28179	18574	0,00
III. Értékpapírok	0	0	0,00
IV. Pénzeszközök	161 877	121 328	0,00
C. Aktív időbeli elhatárolások	12 096	4 511	0,00
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	252 442	211 348	0,00
D. Saját tőke	125 729	104 574	0,00
I. Jegyzett tőke	40 360	40 360	0,00
II Jegyzett de még be nem fizetett tőke	0	0	0,00
III Tőketartalék	0	0	0,00
IV Eredménytartalék	68 876	63 689	0,00
V Lekötött tartalék	0	0	0,00
VI Értékelési tartalék	0	0	0,00
VII. Mérleg szerinti eredmény	16 493	525	0,00
E. Céltartalékok	90 230	90 230	0,00
F. Kötelezettségek	26 017	16 203	0,00
I. Hátrasorolt kötelezettségek	0	0	0,00
II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0	5 055	0,00
III. Rövid lejáratú kötelezettségek	26 017	11 148	0,00
1. Rövid lejáratú kölcsönök	0	0	0,00
2. Rövid lejáratú hitelek	0	0	0,00
4. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	117	331	0,00
G. Passzív időbeli elhatárolások	10 466	341	0,00
FORRÁSOK ÖSSZESEN	252 442	211 348	0,00

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Befektetett eszközök aránya $= \frac{\text{Befektetett eszköz}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	12,90	17,09	4,19
Forgóeszközök aránya $= \frac{\text{Forgóeszközök} + \text{aktív időbeli elhat.}}{\text{Összes eszköz}} \times 100$	87,10	82,91	-4,19
Tőkeerősség $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	49,81	49,48	-0,33
Céltartalékok aránya $= \frac{\text{Céltartalékok}}{\text{Mérleg főösszege}} \times 100$	35,74	42,69	6,95
Befektetett eszközök fedezete I. $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	386,13	289,51	-96,62
Befektetett eszközök fedezete II. $= \frac{\text{Saját tőke} + \text{Hosszú lej. köt.}}{\text{Befektetett eszközök}} \times 100$	386,13	303,50	-82,63
Forgótőke, saját tőke aránya $= \frac{\text{Forgótőke}}{\text{Saját tőke}} \times 100$	165,26	163,25	-2,02
Saját tőke növekedési mutató $= \frac{\text{Saját tőke}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	311,52	259,10	-52,42

3.2. Pénzügyi helyzet értékelése

a) Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Hitelfedezeti mutató $= \frac{\text{Követelések}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	160,25	399,77	239,52
Adósságállomány aránya $= \frac{\text{Adósságállomány}}{\text{Adósságállomány} + \text{Saját tőke}} \times 100$	0,00	4,61	4,61

b) Likviditás alakulása

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Likviditási gyorsráta mutató $= \frac{\text{Likvid pénzeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}}$	622,20	1088,34	466,14
Likviditási mutató $= \frac{\text{Forgóeszközök}}{\text{Rövid lejáratú kötelezettségek}} \times 100$	798,65	1531,36	732,71

3.3. A jövedelmi helyzet alakulása

Mutató	Előző év	Tárgy év	Változás
Alaptőke jövedelmezősége I. $= \frac{\text{Adózott nyereség}}{\text{Jegyzett tőke}} \times 100$	40,86	1,30	-39,56
Árbevétel-arányos üzleti eredmény $= \frac{\text{Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye}}{\text{Értékesítés nettó árbevétele}} \times 100$	7,26	-0,22	-7,49
Árbev.-arányos adózás előtti eredmény $= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Összes árbevétel} + \text{Összes bevétel}} \times 100$	7,99	0,43	-7,56
Eszközarányos jövedelmezőség $= \frac{\text{Adózás előtti eredmény}}{\text{Eszközök összesen}} \times 100$	6,24	0,35	-5,89

II.
A Mérleghez és eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

1) Kiegészítő adatok a mérlegsorokhoz

Követelések között

Vevő követelés	38 460 316 Ft
Erzsébet utalvány	8 000 Ft
Önellenőrzési pótlék	2 000 Ft
Társasági adó	3 297 000 Ft
Innovációs járulék	630 000 Ft
ÁFA	1 061 000 Ft
Iparűzési adó	1 107 900 Ft
Összesen:	44 566 216 Ft

Rövid lejáratú kötelezettségek között az alábbi tételek szerepelnek a fordulónapon:

Szállítók	2 587 590 Ft
Személyi jövedelemadó	397 000 Ft
Egészségügyi hozzájárulás	45 000 Ft
Lerakási járulék	4 121 370 Ft
Táppénz hj	2 700 Ft
Rövid lejáratú lízing	1 189 879 Ft
Jövedelemelszámolás	1 830 800 Ft
Nyugdíjbiztosítás	257 000 Ft
SZOCHÓ	459 000 Ft
Egészségbiztosítás és munkaerőpiaci járulék	218 000 Ft
Szakképzési hozzájárulás	39 000 Ft
Összesen:	11 147 339 Ft

Ellenőrzés, önellenőrzés nem mutatott ki jelentősebb összegű hibát a tárgyidőszakban.

2) Kiegészítő adatok az eredmény-kimutatáshoz

Értékesítés nettó árbevétele	159 409 635 Ft
Ártalmatlanítás	147 893 795 Ft
Bárány értékesítés	457 240 Ft
Szelektív hulladék kezelés	1 287 703 Ft
Hulladék szállítás	6 928 870 Ft
Szolgáltatások	2 842 027 Ft
ezen belül: bérbeadás	1 540 000 Ft
gépj.mosás	57 000 Ft
rakodás	119 000 Ft
továbbsz.költség	485 196 Ft
zöldhull. kezelés	476 640 Ft
kezelési díj	164 191 Ft

Egyéb bevételek között az alábbi tételek szerepelnek

Területalapú támogatás	595 574 Ft
Értékvesztés kivezetés	135 495 Ft
Bértámogatás	6 673 114 Ft
Értékesített tárgyi eszköz	1 900 000 Ft
Biztosító kártérítése	4 151 102 Ft
Kapott késedelmi kamat	11 252 Ft
Adók kerekítése	1 507 Ft
Összesen	13 468 044 Ft

Pénzügyi műveletek bevételei között az alábbi tételek szerepelnek

Kamat	1 128 902 Ft
Kerekítés	451 Ft
Összesen	1 129 353 Ft

Aktivált saját teljesítmények 637 000 Ft

A 2017. évben felmerült költségek az alábbiak szerint alakultak (költségnemenkénti megbontásban):

Anyagköltség	19 279 297 Ft
Igénybevett szolgáltatások	33 613 467 Ft
Egyéb szolgáltatások:	2 119 613 Ft
Béreköltség:	33 752 326 Ft
Személyi jellegű egyéb kifizetés	1 168 574 Ft
Bérfjárulékok:	6 396 313 Ft
Értékcsökkenési leírás:	10 092 852 Ft
Összesen	106 422 442 Ft

Eladott áruk beszerzési értéke 0 Ft

Eladott közvetített szolgáltatások 0 Ft

Egyéb ráfordítások között az alábbi tételek szerepelnek:

Egyéb ráfordítás	458 182 Ft
Adók kerekítése	458 Ft
Értékesített tárgyi eszköz	1 387 972 Ft
Reprezentáció SZJA, EHO	191 119 Ft
Béren kívüli jutt. SZJA , EHO	115 489 Ft
Cégtelefon SZJA, EHO	22 644 Ft
Lerakási járulék	61 824 270 Ft
Látvány csapatsoprt támogatás + kieg. támogatás	533 750 Ft
Egyéb támogatás	10 000 Ft
Helyi adók:	2 902 007 Ft
Összesen:	67 445 891 Ft

Pénzügyi műveletek ráfordításai között az alábbi tételek szerepelnek

Lízing kamat	30 269 Ft
Kerekítés	376 Ft
Összesen	30 645 Ft

III.

Tájékoztató rész

A tárgyévben a foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma az alábbiak szerint alakult:

Állománycsoport:	Létszám	Bérköltség	Bérfárulék
Fizikai	12	21 270	3 933
Szellemi állomány:	3	10 639	2 463
Összesen:	15	31 909	6 396

adatok ezer forintban

Társasági adót módosító tételek

Adózás előtti eredmény:	745
Növelő tételek:	11 785
egyéb	304
értékcsökkenés	11 481
Csökkentő tételek	6 199
értékvesztés kiv. behajthatatlanság miatt	135
értékcsökkenés	6 064
Társasági adó alap:	6 331
Elvárt adó 174.007 eFt x 2% = 3.480eFt	0
Társasági adó 9%	570
Látvány csapatsport támogatás	350
Fizetendő adó	220

a) Bruttó érték változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak	1181	120	0	0	1301
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok egyéb építmények	5795	7258	0	0	13053
Műszaki berendezések, gépek, járművek	55 151	7 211	-3 403	0	58 959
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	10 110	720	0	0	10 830
Egyéb állatok	1364	0	0	0	1364
Beruházások, felújítások	0	939	0	0	939

b) Halmozott értékcsökkenés változása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Átsorolás	Záró
Immateriális javak	1166	45	0	0	1211
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2355	871	0	0	3226
Műszaki berendezések, gépek, járművek	29 856	8 101	-2 014		35 943
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	7 505	1 076	0	0	8 581
Egyéb állatok	1364	0			1364
Beruházások, felújítások					

c) Tárgyévi értékcsökkenés leírása

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Terv szerinti leírás			Terven felüli	Visszaírt terven felüli	Összesen
	Lineáris	Degresszív	Teljesítm. arányos			
Immateriális javak	45					45
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű	871					871
Műszaki berendezések, gépek, járművek	8 101					8 101
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	1 076					1 076
Egyéb állatok						
Beruházások, felújítások						

Az immateriális javak és tárgyi eszközök bruttó és nettó értéke

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Maradvány- érték	Bruttó érték	Érték- csökkenés/sele- jtezés	Nettó érték
Immat.javak	0	1301	1211	90
Ingatlanok, és a kapcsolódó vagyon értékű jogok egyéb építmények	0	13053	3226	9827
Műszaki berend., felsz., járm.	0	58 959	35 943	23 016
Egyéb berendezések, járm.	0	10 830	8 581	2 249
Tenyészállatok		1364	1364	0
Beruházások, felújítások	0	939	0	939
Beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0
Összesen:	0	86 446	50 325	36 121

A beszámolót készítette : JUÉLA KFT 5600 Békéscsaba, Corvin u. 17.

Hardi Andrea Edit mérlegképes könyvelő nyt.szám: 171186

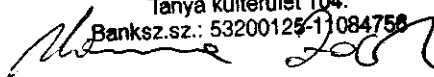
Könyvvizsgáló: Kovács Mihály 5600 Békéscsaba, Hal u.3. ig.szám 002818

VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	563
	<i>VIII.sorból értékelési különbözet</i>	0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	50
	<i>IX..sorból értékelési különbözet</i>	0
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII-IX. s	513
C.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (+C+-D. sor)	-1 495

**REGIONÁLIS
HULLADÉKKEZELŐ KFT.**

5500 Gyomaendrőd,
Tanya külterület 104.

Banksz.sz.: 53200125-11084756



Ügyvezető igazgató



**Endrőd és Vidéke
Takarékszövetkezet**

Alapítva 1957. május 13.



**“BÓNUSZ”
Egyedi betétszámla**

BETÉTI SZERZŐDÉS

1.) amely létrejött egyrészről az **Endrőd és Vidéke Takarékszövetkezet** (5502 Gyomaendrőd, Hősök tere 10/2. Cégjegyzékszám: 04-02-000249) - a továbbiakban Takarékszövetkezet, másrészről **Regionális Hulladékkezelő Kft**

- a továbbiakban: Számlatulajdonos(ok) között.

	Számlatulajdonos adatai
Számlatulajdonos neve:	Regionális Hulladékkezelő Kft
Székhely címe:	5500 Gyomaendrőd Tanya külterület 104.
Azonosító adatok: adószáma	22714990-2-04
Levelezési cím:	5500 Gyomaendrőd Tanya külterület 104.
Telefonszám:	

2.) Betétszámla száma: **53200125-35360780**

Az elhelyezés (jóváírás) dátuma: **2017. év március hó 29. nap**

Elhelyezendő összeg: **70.000.000,- Ft azaz
Hetvenmillió 00/100 forint.**

A betét lekötésének időtartama: **363 nap**

A váltás napján érvényes kamat (éves): **0,70 % + 0,10 % kamatprémium.**

A betét összegének átutalásáról, vagy befizetéséről a Betételhelyező gondoskodik.

A szerződés akkor lép hatályba, ha a betét összegét a Takarékszövetkezet számlájára jóváírják, illetve pénztárába befizették. Átutalás esetén az összeg jóváírásának napjáról a Takarékszövetkezet értesítést küld.

3.) Jelen szerződés tárgyát képező betét személyenként – a Számlatulajdonos egyéb, a Takarékszövetkezetnél elhelyezett névre szóló betéteivel összevontan – kamatokkal együtt, a törvény 100. §-ában felsoroltak kivételével, a törvényben előírt mértékben vannak az Országos Betétbiztosítási Alap (OBA) által biztosítva. A betétbiztosítás további feltételeit a hitelintézetekről és pénzügyi vállalkozásokról szóló, többször módosított 1996. évi CXII. törvény tartalmazza.

A betét kezeléséért díjat, jutalékot vagy egyéb költséget Takarékszövetkezetünk nem érvényesít.

Betételhelyező kijelenti, hogy a betétekre vonatkozó Általános szerződési feltételeket jelen betétszerződés aláírása előtt megismerte, és a benne foglaltakat elfogadja.

4.) Alulírott betételhelyező(k),

Név: Hamza Zoltán Gábor

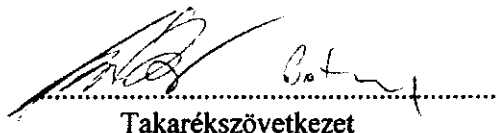
Lakcím: 5561 Békésszentandrás, Kisfaludy u.19.

Személyi okmány száma: 569010RA

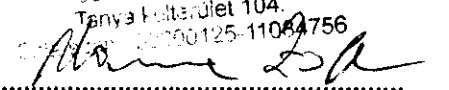
Állampolgárság: magyar

nyilatkozom, hogy ezen szerződés megkötése során az 1.) pontban megjelölt szervezet nevében járok el.

Kelt: Gyomaendrőd, 2017. március 29.



Takarékszövetkezet



REGIONÁLIS
NYELVADÓKÉPZŐ KFT.
6800 Gyomaendrőd
Tanya külterület 104.
Cégszám: 02000125-11054756

Betételhelyező

ELNÖK
TAKARÉKSZÖVETKEZET
GYOMAENDRÖD • 128

**“BÓNUSZ”
Egyedi betétszámla**

BETÉTI SZERZŐDÉS

1.) amely létrejött egyrészről az **Endrőd és Vidéke Takarékszövetkezet** (5502 Gyomaendrőd, Hősök tere 10/2. Cégjegyzékszám: 04-02-000249) - a továbbiakban Takarékszövetkezet, másrészről **Regionális Hulladékkezelő Kft**

- a továbbiakban: Számlatulajdonos(ok) között.

	Számlatulajdonos adatai
Számlatulajdonos neve:	Regionális Hulladékkezelő Kft
Székhely címe:	5500 Gyomaendrőd Tanya külterület 104.
Azonosító adatok: adószáma	22714990-2-04
Levelezési cím:	5500 Gyomaendrőd Tanya külterület 104.
Telefonszám:	

2.) Betétszámla száma: **53200125-35360773**

Az elhelyezés (jóváírás) dátuma: **2017. év március hó 29. nap**

Elhelyezendő összeg: **20.000.000,- Ft azaz
Húszmillió 00/100 forint.**

A betét lekötésének időtartama: **363 nap**

A váltás napján érvényes kamat (éves): **0,70 % + 0,10 % kamatprémium.**

A betét összegének átutalásáról, vagy befizetéséről a Betételhelyező gondoskodik.

A szerződés akkor lép hatályba, ha a betét összegét a Takarékszövetkezet számlájára jóváírják, illetve pénztárába befizették. Átutalás esetén az összeg jóváírásának napjáról a Takarékszövetkezet értesítést küld.

3.) Jelen szerződés tárgyát képező betét személyenként – a Számlatulajdonos egyéb, a Takarékszövetkezetnél elhelyezett névre szóló betéteivel összevontan – kamatokkal együtt, a törvény 100. §-ában felsoroltak kivételével, a törvényben előírt mértékben vannak az Országos Betétbiztosítási Alap (OBA) által biztosítva. A betétbiztosítás további feltételeit a hitelintézetekről és pénzügyi vállalkozásokról szóló, többször módosított 1996. évi CXII. törvény tartalmazza.

A betét kezeléséért díjat, jutalékot vagy egyéb költséget Takarékszövetkezetünk nem érvényesít.

Betételhelyező kijelenti, hogy a betétekre vonatkozó Általános szerződési feltételeket jelen betétszerződés aláírása előtt megismerte, és a benne foglaltakat elfogadja.

4.) Alulírott betételhelyező(k),

Név: Hamza Zoltán Gábor

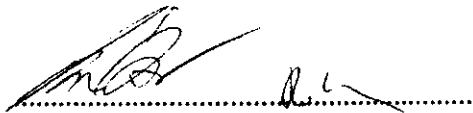
Lakcím: 5561 Békésszentandrás, Kisfaludy u.19.

Személyi okmány száma: 569010RA

Állampolgárság: magyar

nyilatkozom, hogy ezen szerződés megkötése során az 1.) pontban megjelölt szervezet nevében járok el.

Kelt: Gyomaendrőd, 2017. március 29.



.....

Takarékszövetkezet

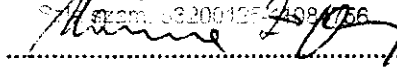
TAKARÉKSZÖVETKEZET
GYOMAENDRÖD • 128

REGIONÁLIS
HULLADÉKKEZELŐ KFT.

5500 Gyomaendrőd

Tanya közterület 104

szám: 03200125-4398756



.....

Betételhelyező

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület
2018. április 25-i ülésére

Tárgy: Belső ellenőri jelentés
Készítette: Kocsisné Takács Gabriella
Előterjesztő: Hegedüs Roland polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Hunya Község Önkormányzatánál az elmúlt évben két alkalommal történt belső ellenőrzés.

1. Hunya Község Önkormányzata a 129/2016. (XI. 30.) Képviselő-testületi határozatával rendelte el a „2016. évi költségvetési beszámoló és zárszámadás átfogó vizsgálata” tárgyú belső ellenőrzést.

Az ellenőrzés alá vont időszak: 2016. január 1.-2016. december 31.

Az ellenőrzés célja: az önkormányzat gazdálkodásának áttekintése, analitika főkönyv egyezőségének vizsgálata, dokumentáltság, szerződések ellenőrzése.

A belső ellenőr megállapításai a következők voltak:

"A vagyoni helyzet nyilvántartása a 2016. december 31-ei adatok tekintetében megfelelt a törvényi előírásoknak. *Javaslom a bevételek elmaradására tett intézkedéseket szigorítani, annak érdekében, hogy ne halmozódjon fel tartozás.*

Az önkormányzat gazdálkodása, pénzügyi egyensúlya stabil volt, a pénzügyi helyzetet meghatározó főbb bevételi forráscsoportok az előirányzatot meghaladóan teljesültek, a betervezett feladatokat a rendelkezésre álló forrásoknak megfelelően megvalósították. A beszámoló és a nyilvántartások egyezősége biztosított volt.

A felvett előlegekről nem készült nyilvántartás. Javaslom az előleg nyilvántartás vezetését, ami a POLISZ rendszerrel előállítható. A közfoglalkoztatás keretében megtermelt javak átadásának bizonylati útja bonyolult, tényleges átadáskor nem látható az átadás-átvétel elismerése. Ahogyan most működik az plusz adminisztrációt jelent és mindez utólag történik nem a tényleges átadás átvétel idején. Az átvevő konyha vezetője részéről az egyszerűsített, készpénz fizetési számla kiállítása helytelen."

A belső ellenőr megállapításai alapján az alábbi intézkedések történtek:

Az előleg nyilvántartás vezetése a POLISZ rendszerben történik.

A közmunkaprogram keretében előállított javak átadása és átvétele szállítólevél alkalmazásával történik az átadás napján.

2. Hunya Község Önkormányzatánál a 2016. évi költségvetésből cél jelleggel nyújtott támogatások rendeltetésszerű felhasználásának ellenőrzése

Az ellenőrzés alá vont időszak: 2016. január 1.-2016. december 31.

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az önkormányzatnál a pályázati rendszer szabályozottsága biztosított-e.

A belső ellenőrök által készített belső ellenőri jelentések és az önkormányzat részéről történt reagálások az előterjesztés mellékletét képezik.

A belső ellenőr megállapításai a következők voltak:

"Az önkormányzatnál nincs pályázati szabályzat, a támogatások odaítélése egyedi kérelemre történik. Az ellenőrzésre átadott dokumentumokból megállapítható, hogy az eljárás a támogatott szervezetek részéről kérelemmel indult, erről döntött a Képviselő-testület határozataiban. A támogatásokról támogatási szerződés készült, a szerződéshez szükséges minden dokumentum rendelkezésre állt."

Hunya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a civil szervezetek részére az adott évi költségvetéséről szóló rendeletében meghatározott keretösszeg terhére egyedi kérelemre ítéli meg a támogatást. Az önkormányzat a megítélt támogatásról támogatási szerződést köt a civil szervezettel, melyben szabályozásra kerül a támogatás kiutalásának, felhasználásának és elszámolásának a rendje.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a belső ellenőrzési jelentést tárgyalja meg.

Döntési javaslat

"Belső ellenőrzési jelentés elfogadása"

Tervezett döntéstípus: **határozat**

Tervezett ágazati besorolás: **költségvetés**

A Képviselő-testület a javaslatról egyszerű többséggel, nyílt szavazással dönt.

Hunya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzatnál elvégzett „2016. évi költségvetési beszámoló és zárszámadás átfogó vizsgálata” valamint a „2016. évi költségvetésből cél jelleggel nyújtott támogatások rendeltetésszerű felhasználásának ellenőrzése” tárgyú belső ellenőrzési jelentések megállapításait elfogadja, az abban foglaltakkal egyetért.

Határidők, felelősök:

Határidő: **azonnal**

Gyrodactylus - 37363/2017.

V.6 / 2017
Tafel

TK

Az ellenőrzött szervezet megnevezése, címe:) Hunya Község Önkormányzata 5555 Hunya,
Rákóczi út 19.

in-levő, az ellenőrzött területért

Erkeztetési számok: Gyoma, 197-

2017 AUG 18.

KÉRDÉS:	VÁLASZ:
G. G-40	
MÉRLEK:	DOKU: TAO7

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzés tárgya: Hunya Község Önkormányzatának 2016. évi zárszámadás átfogó vizsgálata

Az ellenőrzés alá vont időszak: 2016. január 1 - 2016. december 31.-ig.

Az ellenőrzés célja: Az önkormányzat gazdálkodásának áttekintése, analitika főkönyv egyezőségének vizsgálata, dokumentáltság, szerződések ellenőrzése.

Alkalmazott ellenőrzési módszerek: pénztári és banki bizonylatok/alapbizonylatok tételes vizsgálattal a szűrőpróbaszerűen kiválasztott időszakra vonatkozóan - pénzügyi kontrollok kialakítását, működését. A szabályzatok, dokumentumok és nyilvántartások ellenőrzése.

A helyszíni ellenőrzés időtartama:

2017. június 29 - július 31. közötti időszakban (megszakításokkal) 5. revizori nap, a szerződés szerint.

Szücsné Horváth Margit belső ellenőr
5510 Dégaványa, Dobó u. 9 sz.
Tel.:30/4108422
Email:szucsnehm@freemail.hu

Vonatkozó jogi háttér.

- A számvitelről szóló 2000.évi C. törvény,
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet,
- 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról,
- 2016. évi költségvetésről szóló 2015. évi C törvény,
- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.

MEGÁLLAPÍTÁSOK

Az ellenőrzési tervben Hunya Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2016. évi költségvetési beszámoló és zárszámadás átfogó vizsgálatának ellenőrzését tűzte ki célul.

Erről a 129/2016.(XI.30.) Képviselő-testületi határozatával döntött

Az ellenőrzés során megnéztem, hogy a főkönyv és az analitikus nyilvántartásokat szabályszerűen vezették-e, és azt megfelelő alapbizonylatokkal támasztották-e alá. Ellenőriztem a szerződések nyilvántartását.

Az ellenőrzés során kitértem a vagyongazdálkodás elemzésére és a pénzügyi helyzet bemutatására.

I.) A működés és a gazdálkodás szabályozottságának ellenőrzése:

Az önkormányzat rendelkezik a működés és gazdálkodás részletes szabályozását tartalmazó Szervezeti és Működési Szabályzattal (továbbiakban: SZMSZ), melyet Hunya Község Önkormányzat Képviselő testülete 12/2013. (V. 2.) számú önkormányzati rendelettel fogadott el. A vizsgált időszakban az SZMSZ egyszer került módosításra, ami a 3/2016.(II.16.) önkormányzati rendlettel került elfogadásra. A módosítás a kormányzati funkciókód módosítása miatt vált szükségessé. A változást a törzskönyvi adatokon átvezetésre került. Az SZMSZ melléklete a gazdálkodással kapcsolatos szabályzatokat tartalmazza, melyek aktualizálására kerültek.

1.)A vagyongazdálkodás, változás elemzése

A vagyongazdálkodás szabályainak kialakítása megfelelt a jogszabályi előírásoknak. A vagyongazdálkodási rendeletében a Képviselő testület az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodás szabályait a teljes vagyoni körre kiterjedően szabályozta. Az elmúlt évben a belső ellenőrzés kiemelten ellenőrizte, hogy az önkormányzat vagyonának nyilvántartása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt - e. A jelentésben intézkedési terv igénye nem fogalmazódott meg.

Szűcsné Horváth Margit belső ellenőr
 5510 Dévaványa, Dobó u. 9 sz.
 Tel.:30/4108422
 Email:szucsnehm@freemail.hu

Az alábbi táblázatban bemutatom 2015. december 31. és 2016. december 31. záró időszak állományának alakulását.

Adatok: Ezer forint

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések	Beruházások	Vagyongazdálkodásba adott eszközök	összesen
2015. december 31. állapot	13 958	578 991	22 740	0	85 148	700 837
Beruházások aktivált értéke		3 500	965		0	4 465
Egyéb növekedés	200	7 528	0		0	7 728
Összes növekedés	200	11 028	965		0	12 193
Csökkenés	0	105	0		1 774	1 879
Bruttó érték 2016. december 31.	14 158	589 914	23 705	0	83 374	711 151
Terv szerinti értékcsökkenés 2015. december 31. állapot	13958	219 696	20 234		14 096	267 984
Terv szerinti tárgyévi értékcsökkenés elszámolása	12	16 123	1 888		2 088	20 111
<i>Elszámolt és mindösszesen</i>	<i>13970</i>	<i>235 819</i>	<i>22 122</i>		<i>16 184</i>	<i>288 095</i>
Eszközök nettó értéke 2016.dec. 31	188	354 094	1 583	0	67 190	423 055
Eszközök nettó értéke 2015.dec. 31	0	359 294	2 506	0	71 053	432 853
Nettó érték változás előző időszakhoz viszonyítva	188	- 5 200	- 923	0	- 3 863	-9 798

A fenti táblázat adataiból megállapítható, hogy az önkormányzat nettó vagyonértéke csökkent 9 798 e Ft-tal.

Beruházás nem jelentős, csak a működéshez legszükségesebb eszközök pótlása történt. Az elszámolt tárgyévi értékcsökkenés 20 111 e Ft, ami több mint a vagyon növekedése, ez az eszközállomány előregedését mutatja.

Megállapítható, hogy pályázati pénzek nélkül nincs fejlesztés, ami hosszú távon a működés veszélyeztetésével jár.

Kitekintés 2017. évre.

A vagyonnövekedés tekintetében, előre jelezhető, hogy az adósságkonszolidációban nem részesült önkormányzatok részére kiírt pályázaton község 9 557 e Ft támogatásban részesült, a támogatás kiutalásra került. Az összeg a pénzeszközök között rendelkezésre áll, ebből a háziorvosi rendelő felújítása valósul meg.

Szűcsné Horváth Margit belső ellenőr
5510 Dévaványa, Dobó u. 9 sz.
Tel.:30/4108422
Email:szucsnehm@freemail.hu

A mérleg fő összege előző időszak december 31-én 494 927 e Ft, a vizsgált időszak december 31-én 501 180 e Ft. A követelések eszközcsoport jelentős növekedést mutat. Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy 2016.évben nem került visszavezetésre a 2015. évi értékvesztés értéke, mely 4 215 e Ft.

Javaslom a könyvelésben a helyesbítést rendezni, ezzel a helyesbítéssel a követelés állomány 4 215 e Ft-tal csökken.

A követelés növekedés jelentősebb része az adóbevételek soraiban található. aminek kezelésére mindenképpen keresni kell a hatékonyabb megoldást.

Az összes hátralék 6 711 e Ft, ami a nyitó adatokat 229 e Ft-tal meghaladja. A tárgyévi adóbevétel teljesített adata 24 214 e Ft (ez nem tartalmazza az adóelőleg befizetésekből eredő túlfizetést) a tárgyévben keletkezett hátralék 2 704 e Ft. Az adótartozások végrehajtásához való jog az eddigi öt évről négy évre csökkent. A felhalmozódott hátralék, az jogszabályból eredő végrehajtáshoz való jog idejének lerövidülése nem utolsósorban az elmaradt bevétel indokolja a behajtási munka egyre sürgetőbb, folyamatos ellátását.

Javaslom a bevételek elmaradására tett intézkedéseket szigorítani (fizetési felszólítások, egyenlegközlő levelek kiküldése, indokolt esetben a végrehajtás megindítása), annak érdekében, hogy ne halmozódjon fel a tartozás. A hátralékok kezelése hatékonyabb intézkedést igényel.

Az analitika és a főkönyvi kimutatások egyezősége biztosított volt.

Megállapítás:

A vagyoni helyzet nyilvántartása 2016.december 31.-i adatok tekintetében megfelelt törvényi előírásoknak.

2.) Pénzügyi helyzet bemutatása

2016. év. Bevételek alakulása

adatok= ezer forintban

Megnevezés	Előirányzat		teljesítés	telj./ mód.ei.%
	eredeti	módosított		
Önkormányzatok működésének támogatása	1 352	2 344	2 344	100,00
Működési támogatás áht-on belülről	30 370	39 404	39 404	100,00
Összes működési támogatás áht-on belülről	31 723	41 748	41 748	100,00
Felhalmozási célú támogatások áht-on belülről	0	9 957	9 957	100,00
Közhatalmi bevételek összesen	29 000	29 000	25 122	86,62
Önkormányzat saját működési bevételi	16 220	21 013	21 013	100,00
Felhalmozási bevételek	0	80	80	100,00
Működési célú átvett pénzeszközök	0	375	375	100,00
Költségvetési bevételek összesen:	76 943	102 173	98 295	96,20
Finanszírozási bevételek	27 269	31 233	77 722	248,85

A központi költségvetésből a lehívható működésre jutó támogatás a költségvetési bevételekből 2 344 e Ft, ami 2,38 %-nak felel meg. A leutalt támogatás "nagysága" feladatellátástól és az adó-erőképességtől alakult így.

A közfoglalkoztatás támogatása államháztartáson belül érkező támogatás, az pályázat útján érhető el. Ezen a soron lett elszámolva a egészségügyi ellátás finanszírozása és a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás. Erre a feladatra 39 404 e Ft teljesült, azaz egész bevétel 40,08 %-át jelentette.

Szűcsné Horváth Margit belső ellenőr
5510 Dévaványa, Dobó u. 9 sz.
Tel.:30/4108422
Email:szucsnehm@freemail.hu

A közhatalmi bevételek jelentik a helyi adóból elért bevételt, összesen ez 25 122 e Ft, az egészből 25,55 %.

Felhalmozási bevételek jelentős része az adósságkonszolidációban nem részesült önkormányzatok részére kiírt pályázaton elnyert támogatás összege 9 557 e Ft, a felhasználása 2017. évben valósul meg.

A táblázatban látható, hogy a módosított előirányzat az eredetihez hasonlítva 25 230 e Ft-tal nőtt. Ezt az évközi változások indokolták.

Megállapítottam, hogy az előirányzat módosításra vonatkozó döntéseket az arra jogosult Képviselő-testület hozta meg, kellő részletes információk birtokában.

2016. év. kiadások alakulása

adatok= ezer forintban

Megnevezés	Előirányzat		teljesítés	telj./ mód.ei.%
	eredeti	módosított		
Személyi juttatások	30 136	36 271	34 121	94,07
Munkaadókat terhelő járulékok	8 083	9 558	6 462	67,61
Dologi kiadások	47 252	54 737	39 623	72,39
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 240	3 506	2 808	80,09
Egyéb működési célú kiadások	6 496	8 451	4 139	48,98
Működési célú kiadások összesen	94 212	112 523	87 153	77,45
Beruházási kiadások	10 000	10 778	4 839	44,89
Felújítási kiadások	0	9 957	0	0
Egyéb felhalmozási kiadás	0	100	100	100,00
Felhalmozási kiadások összesen	10 000	20 835	4 939	23,71
Költségvetési kiadások összesen:	104 212	133 358	92 092	70,56
Finanszírozási kiadások	0	48	31 118	

A teljesített kiadásokból a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok összege 40 583 e Ft, százalékos aránya a működési kiadásokon belül 46,56 %. A teljesített kiadáshoz 28 fő bére és az azt terhelő járulék tartozik, ebből 1 fő választott tisztségviselő, 4 fő közalkalmazott és 23 fő munkatörvénykönyv hatálya alá tartozó közfoglalkoztatott.

A dologi kiadás 39 623 e Ft, százalékos aránya a működési kiadásokon belül 45,46 %, ebből a konyhához 7 560 e Ft tartozik.

Egyéb kiadások összesen 6 947 e Ft, 7,98 %-nak felel meg a működési kiadásból.

A felhalmozási kiadás módosított előirányzata 20 835 e Ft volt, a teljesítés ettől jóval alulmaradt, erre a vagyonalakulás, elemzése fejezetnél már utaltam.

A mindösszesen teljesített kiadás 92 092 e Ft, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 70,56 %-nak felel meg. Az előirányzatokról jelentősen eltérő teljesítésekre a magyarázatot a beszámoló tárgyalásakor, annak elfogadásakor a Képviselő testület elfogadta.

A költségvetési tervezési, végrehajtási és beszámolási feladatok ellenőrzése, a pénzügyi egyensúly, a vagyonyilvántartás, a mérleg alátámasztottságának megítélése az önkormányzat összesített adatai alapján történt. Az önkormányzat a jóváhagyott összes bevételi és kiadási előirányzaton belül gazdálkodott. Bevételeit a költségvetésben meghatározott feladatokra használta fel a pénzügyi lehetőségek figyelembe vételével.

Az önkormányzat 2016. december 31.-én 52 807 138,- Ft maradvánnyal rendelkezett, ami szinte teljes egészében kötelezettséggel terhelt. Részletes felsorolástól eltekintek, mert az 5/2017.(IV.27.) Hunya Község Önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletben tételesen bemutatásra került, melyet a képviselő-testület elfogadott.

Az önkormányzat gazdálkodás, pénzügyi egyensúlya stabil volt.

II. Okmányellenőrzésről

Az okmányellenőrzés a vizsgált időszakon belül szűrőpróbaszerűen kiválasztott pénztári és banki tételekre irányult.

Az ellenőrzés során a kiválasztott bizonylatok esetén néztem a bizonylatok alaki tartalmi követelmények előírásának megfelelőségét, a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának megvalósulását, összehasonlítva a gazdálkodási szabályzatban leírtak szerint.

A pénztárbizonylatok ellenőrzését 2016. január 1. és 2016. április 30.-ig terjedő időszak alatt tételesen átellenőriztem.

Az ellenőrzött időszakban a pénzügyi ellenjegyzés, az érvényesítés, a teljesítésigazolás az utalványozás gyakorlása a minta tételei tekintetében megfelelt az előírásoknak.

A hónap végén találkoztam a olyan befizetésekkel, mint a mérlegelésből, helypénzből elért havi bevétel összesen. Mögötte szabályos melléklet, ami megalapozza a bevétel beszédését. Az ilyen rendszeresen előforduló bevételek befizetése szabályozva van, az elszámolás annak megfelel.

Előleget a vizsgált időszakban a polgármester vett fel. A gazdálkodási jogkörök aláírása rendben volt, viszont az önkormányzat nem rendelkezik előleg nyilvántartás analitikával. Az előleg-nyilvántartást vezetni kell, ahol teljes körűen látható ki vette fel, milyen célból és az elszámolás határideje is.

Javaslom az előleg nyilvántartás vezetését, ami a POLISZ rendszerben előállítható.

Március 23.-án a K-000048 számú kiadási pénztárbizonylat kiadás jogcíme, saját gépjármű használat kifizetése, az aláírások rendben voltak, de a kiküldetési rendelvényen nem volt megjelölve az utazás célja.

Javaslom a saját gépjármű használat kifizetése esetén - az alapbizonylaton ami a kiküldetési rendelvény - utazás célja legyen megjelölve.

A banki bizonylatok ellenőrzését 2016. február és 2016. október hónap időszaki bizonylatait tételesen átellenőriztem. Szűrőpróbaszerűen a december hónapot és az egészségügyi feladatok ellátására megnyitott bankszámla bizonylatokat azok megfelelését a számviteli törvényben előírt alaki tartalmi követelmények előírásainak.

Mind a pénztári, mind a banki pénzforgalomban az aláírások rendben voltak. A szakmai teljesítés az alapbizonylaton megtörtént.

A közalkalmazottak részére 12 500,- Ft/hó étkezési utalvány juttatásáról döntött a képviselő testület azzal a feltétellel, hogy annak felhasználása csak az önkormányzat által üzemeltetett napközi konyhán lehet. Ennek igen bonyolult könyvelési tételét rendben találtam.

A vagyonhasznosításhoz kapcsolódóan a föld haszonbérleti szerződéseket is megnéztem. Az egyéb hatályos szerződéseket is áttekintettem. A szerződéseket a hivatalban levő munkatárs megtekintésre átadta, de azokról nincs nyilvántartás.

Javaslat: Készüljön a szerződésekről olyan nyilvántartás időrendi sorrendben (utólag), amelyből könnyen megkereshető, hogy kik a szerződő felek, a szerződés hatálya, értéke, folyamatos vagy egyszeri, saját igénynek megfelelően. Mindezek megléte nagyban segíti a munkát, a tervezést.

A bizonylatok alaki tartalmi követelmények előírásának megfelelőségét , a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése során kitértem a közfoglalkoztatásban előállított termékek bizonylatolására a készletre vételtől az átadás/eladásig.

A közfoglalkoztatás egyik programeleme, hogy a megtermelt javakat átadja (ha van) a saját konyha részére felhasználásra, ha van többlettermelés akár értékesítésre kerül, vagy szociálisan rászorulóknak részére térítésmentesen átadásra kerül.

Hunya község önkormányzatánál mindhárom forma alkalmazva volt.

Ellenőrzésem során az alábbi ténytet állapítottam meg. A Start munkaprogram keretében előállított zöldségféléről készült egy átvételi elismervény, ahol felsorolva különböző megtermelt növények, különböző időpontban átvételre kerültek. Ezen a dokumentumon az élmezés vezető átvette, dátum (különböző időpontban) mennyiség és növényfajta. Ez az átvételi elismervény hónap végén aláírásra került. Itt már hiányzik az akkori átvétel elismerése amikor a zöldségféle ténylegesen átvételre került.

Majd hónap végén készül egy átadás-átvételi elismervény növényenként a havi átadott összes mennyiségről, melyet az átadó és átvető is aláír.

Ezekről az átvett - átadott mennyiségekről készül egy bevételi bizonylat, ahol az élmezésvezető mint kiállító és bevételező raktár képviselője ír alá. Ezen a bizonylaton már mennyiség és érték is szerepel.

Fenti tételekről még készül egy egyszerűsített, készpénzfizetési számla, ami hónap végén kerül kiállításra, mennyiségben és értékben.

Megállapítottam, hogy a megtermelt javak átadásának bizonylati útja bonyolult, tényleges átadáskor nem látható az átadás átvétel elismerése. Plusz adminisztrációt jelent és mindez utólag történik.

Az egyszerűsített, készpénzfizetési számla kiállítása helytelen. Ilyen számla használata csak tényleges pénzmozgás használata esetén lehetséges.

Javasolom, hogy a megtermelt javak átadás átvétele szabályosan szállítólevél alkalmazásával történjen. Az átadó átvető aláírásukkal elismerik, hogy azon a napon mi és mennyi mennyiség mozgott ténylegesen. Javasolom továbbá a készletnyilvántartás naprakész vezetését.

Az okmányellenőrzés során az általános forgalmi adó analitikus nyilvántartását megtekintettem. Az önkormányzat alanya az Áfa-nak, tevékenységek szerint adózik. Az előzetesen felszámított adó visszaigénylése csak a rendszeresen előforduló adóköteles gazdasági tevékenységek esetében történik, aminek összege nem jelentős. Az önkormányzat havi bevalló ez főleg a szociális étkeztetés térítési díjbevételeiből van. A közfoglalkoztatottak által megtermelt javak, amelyeket már a konyha nem tud fogadni, az értékesítésre kerül. Az értékesítésről kiállított bizonylaton nincs áfa tartalom. Véleményem szerint a "kifelé" történő értékesítés áfa tartalommal bír. Javasolom, hogy kérjenek állásfoglalást ez ügyben.

III. Összefoglaló megállapítások.

Az ellenőrzés során elvégeztem és értékeltem Hunya Község Önkormányzat 2016. évi zárszámadás átfogó vizsgálatát.

Kockázati tényezőként került meghatározásra a jogszabályok be nem tartása, félreértelmezése, alátámasztó dokumentumok hiánya.

Szücsné Horváth Margit belső ellenőr
5510 Dévaványa, Dobó u. 9 sz.
Tel.:30/4108422
Email:szucsnehm@freemail.hu

Az ellenőrzés célja az önkormányzat gazdálkodásának áttekintése, analitika főkönyv egyezőségének biztosítása, dokumentáltság, szerződések ellenőrzése.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményem a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében:

Kiemelt ellenőrzési terület volt az önkormányzat 2016. évi zárszámadás átfogó vizsgálata. Az ellenőrzés során vizsgáltam a vagyongazdálkodást a vagyonszármazást elemeztem a beszámoló alapján.

Beruházás nem volt, csak a működéshez legszükségesebb eszközök pótlása történt. Az elszámolt tárgyévi értékesítés 20 111 e Ft, ami több mint a vagyonszármazás, ez az eszközállomány elöregedését mutatja.

A vagyoni helyzet nyilvántartása 2016.december 31.-ei adatok tekintetében megfelelt törvényi előírásoknak.

A követelésállomány jelentős növekedése bevételkiesést eredményezett az önkormányzat számára, mivel adóhátralékok halmozódtak fel.

Javasolom a bevételek elmaradására tett intézkedéseket szigorítani (fizetési felszólítások, egyenlegközlő levelek kiküldése, indokolt esetben a végrehajtás megindítása), annak érdekében, hogy ne halmozódjon fel a tartozás.

Pénzügyi helyzet bemutatása

A költségvetési tervezési, végrehajtási és beszámolási feladatok ellenőrzése, a pénzügyi egyensúly, a vagyonszármazás, a mérleg alátámasztottságának megítélése az önkormányzat összesített adatai alapján történt. Az önkormányzat a jóváhagyott összes bevételi és kiadási előirányzatokon belül gazdálkodott. Bevételeit a költségvetésben meghatározott feladatokra használta fel a pénzügyi lehetőségek figyelembe vételével.

Az önkormányzat 2016. december 31.-én 52 807 138,- Ft maradvánnyal rendelkezett, ami szinte teljes egészében kötelezettséggel terhelt.

Az önkormányzat gazdálkodása, pénzügyi egyensúlya stabil volt, a pénzügyi helyzetet meghatározó főbb bevételi forráscsoportok az előirányzatot meghaladóan teljesültek, a betervezett feladatokat a rendelkezésre álló forrásoknak megfelelően megvalósították. A beszámoló és a nyilvántartások egyezősége biztosított volt.

Az okmányellenőrzés során tett megállapítások, javaslatok

A felvett előlegekről nem készült nyilvántartás.

Javasolom az előleg nyilvántartás vezetését, ami a POLISZ rendszerben előállítható.

A kiküldetési rendkívényen - a saját gépjármű használat engedélyezése esetében- nem volt megjelölve az utazás célja.

Javasolom a saját gépjármű használat kifizetése esetén - az alapbizonylaton, ami a kiküldetési rendkívény – az utazás célja legyen megjelölve.

A szerződéseket a hivatalban levő munkatárs megtekintésre átadta, de azokról nincs nyilvántartás.

Javasolom, a szerződésekről olyan nyilvántartás felfektetését időrendi sorrendben, amelyből könnyen kiolvasható, hogy kik a szerződő felek, a szerződés hatálya, értéke, gyakorisága folyamatos vagy egyszeri.

Szűcsné Horváth Margit belső ellenőr
5510 Dégaványa, Dobó u. 9 sz.
Tel.:30/4108422
Email:szucsnehm@freemail.hu

A közfoglalkoztatás keretében megtermelt javak átadásának bizonylati útja bonyolult, tényleges átadáskor nem látható az átadás átvétel elismerése. Ahogyan most működik az plusz adminisztrációt jelent és mindez utólag történik nem a tényleges átadás átvétel idején. Az átvevő konyha vezetője részéről az egyszerűsített, készpénzfizetési számla kiállítása helytelen. Ilyen számla használata csak tényleges pénzmozgás használata esetén lehetséges. Javasolom, hogy a megtermelt javak átadás átvétele szabályosan szállítólevél alkalmazásával történjen. Az átadó átvevő aláírásukkal elismerik, hogy azon a napon mi és mennyi mennyiség mozgott ténylegesen és nem utólag kerül bizonylatolásra.

A helyi adó hátralékok kezelése hatékonyabb intézkedést igényel.
Az elmaradt bevétel indokolja a behajtási munka egyre sürgetőbb, folyamatos ellátását.
Javasolom a bevételek elmaradására tett intézkedéseket szigorítani (fizetési felszólítások, egyenlegközlő levelek kiküldése, indokolt esetben a végrehajtás megindítása).

A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a folyamatok rendszerében, kivéve a közfoglalkozásban előállított javak átadása, értékesítése alapterminálatainak dokumentáltsága területén.

Véleményem szerint a 2016. éves költségvetési beszámoló megbízható és valós képet ad Hunya Község Önkormányzat költségvetésének teljesítéséről, a 2016. december 31.-én fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetéről.

Gyomaendrőd, 2017.július 31.

Szűcsné
Szűcsné Horváth Margit
belső ellenőr

1 példányt átvettük: Szűcsné!

Szücsné Horváth Margit belső ellenőr
5510 Dévaványa, Dobó u. 9 sz.
Tel.:30/4108422
Email:szucsnehm@freemail.hu

Megismerési záradék

A jelentéstervezet egy példányát átvettem. Tudomásul veszem, hogy az abban foglalt megállapításokra a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet 42. § (2) bekezdésében foglaltak értelmében 8 napon belül észrevételt tehetek.

Észrevételeimet Szücsné Horváth Margit belső ellenőr részére 5510 Dévaványa, Dobó u. 9 szám alá kell megküldeni.

Felhívom a figyelmét, hogy az észrevételre biztosított határidő elmulasztását egyetértésnek tekintem.

Gyomaendrőd, 2017. július 31


Hégedűs Roland
polgármester



Szűcsné Horváth Margit belső ellenőr
5510 Dévaványa, Dobó u. 9 sz.
Tel.:30/4108422
Email:szucsnehm@freemail.hu

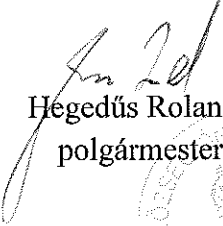
Záradék

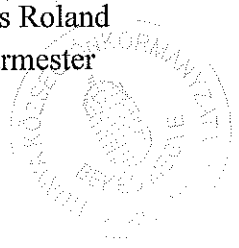
A jelentéstervezet egy példányát átvettem. Tudomásul veszem, hogy az abban foglalt megállapításokra a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet 42. § (2) bekezdésében foglaltak értelmében 8 napon belül észrevételt tehetek.

Észrevételeimet Szűcsné Horváth Margit belső ellenőr részére 5510 Dévaványa, Dobó u. 9 szám alá kell megküldeni.

Felhívom a figyelmét, hogy az észrevételre biztosított határidő elmulasztását egyetértésnek tekintem.

Gyomaendrőd, 2017. július 31


Hegedűs Roland
polgármester

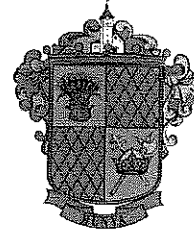



dr. Uhrin Anna
jegyző

Gyomaendrőd - 39356/2017 (4)

HUNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

5555 HUNYA, Rákóczi út 19.
Tel.: 06-66-294-141, Fax.: 06-66-294-200
E-mail: hunya_onkorm@tvn.hu
polgarmester@hunya.hu



V.6/2017
T. 98

Ügyiratszám: VII/320-1/2017.

Ügyintéző: Balogh Rita
Telefon: 66/294-141

Gyomaendrőd Közös Önkormányzati Hivatal
Gyomaendrőd
Selyem út 124.
5500

Gyomaendrőd Közös Önkormányzati Hivatal	
Érkeztetési azonosító: Gyconkphiv-	
2017. SZEPTEMBER 01.	
IKTATÓSZÁM: V-6-42	ELŐSZÁM:
MELLÉKLET:	ELŐADÓ: T. 98

Tisztelt Cím!

Hivatkozva a V/1-2/2017. iktatószámú belső ellenőrzési jelentésre, Hunya Község Önkormányzata részéről nyilatkozom, hogy az említett jelentésben megírt megállapításokat és javaslatokat tudomásul vettük és a jövőre nézve alkalmazni fogjuk.

Hunya, 2017. augusztus 28.

Tisztelettel:


Hegedüs Roland
polgarmester

BELSŐ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Gyomaendrőd Közös Önkormányzati Hivatal	
Érkeztetési azonosító: Győnkphiv.	
2017 FEBR 17.	
REGISZTRÁCIÓS SZÁM:	ELŐSZÁM:
MELLÉKLET:	ELŐADÓ:

Tgy

Az ellenőrzést végző szervezet megnevezése, címe:

PIKKO Kft
Budapest
Keszkenő u. 11. 3.em.11
1131

Az ellenőr neve:

Dávidné Csontos Marianna belső ellenőr (belső ellenőri regisztrációs szám: 5115558)

Az ellenőrzött szervezet megnevezése, címe:

Hunya Község Önkormányzat
5555 Hunya, Rákóczi út. 19.

Az ellenőrzött szervezet vezetője: Hegedűs Roland polgármester

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer-céllenőrzés

Az ellenőrzés tárgya, az ellenőrzés alá vont időszak:

1.) az ellenőrzés tárgya: 2016. évi költségvetésből cél jelleggel nyújtott támogatások rendeltetésszerű felhasználásának ellenőrzése.

2.) Az ellenőrzés alá vont időszak: 2016.01.01. – 2016.12.31.

Az ellenőrzés célja:

- 1.) Annak megállapítása, hogy az Önkormányzatnál a pályázati rendszer szabályozottsága biztosított-e.
- 2.) A cél jelleggel nyújtott támogatások a testület által jóváhagyásra kerültek-e.
- 3.) A pályázható pénzösszeg teljes mértékben kiosztásra került-e.
- 4.) A költségvetésből cél jelleggel nyújtott támogatásokról szerződések, megállapodások készültek-e.
- 5.) A pályázati pénzeszközök a Támogatási Szerződésben meghatározott célokra lettek-e felhasználva, a pályázati elszámolások megtörténtek-e.

Alkalmazott ellenőrzési módszerek:

Szabályozottság ellenőrzése.
Dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata

A helyszíni ellenőrzés időtartama: 2017. február 1. – 2017. február 7 közötti időszakban
1 revizori nap .

MEGÁLLAPÍTÁSOK

I.) A pályáztatási rendszer szabályozottságának ellenőrzése

Az Önkormányzat a cél jelleggel nyújtott támogatásokra nem ír ki pályázatot, annak odaítélése testületi döntés alapján, egyedi kérelemre történik.

Megállapítás:Az Önkormányzat nem rendelkezik pályáztatással kapcsolatos szabállyal.

Javaslat: A belső ellenőrzés javasolja a költségvetésből nyújtott támogatásokra belső szabályzat elkészítését, melyben a támogatások odaítélésének eljárásrendjét, az elszámolásokra vonatkozó szabályokat, határidőket határozzák meg.

II.) 2016. évi költségvetésben rendelkezésre álló, pályázható pénzeszegek

A belső ellenőrzés feladata a költségvetésből 2016. évben cél jelleggel nyújtott támogatások rendeltetés szerinti felhasználásának ellenőrzése. Ennek keretében került sor annak vizsgálatára, hogy a 2016. évi költségvetésben rendelkezésre állnak-e a támogatásra kifizetett pénzeszegek, van-e képviselő-testületi döntés a támogatásokról.

Az ellenőrzés megállapította, hogy Hunya Község Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016.(II.16.) Önkormányzati rendelet szerint a működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre 540 e Ft.

Részletezve:

- a 084031 Kormányzati funkció civil szervezetek támogatására 290 e Ft,
- a 066020 Kormányzati funkció Város és Községgazdálkodás működési célú pénzeszközáradás államháztartáson kívülre 250 e Ft .

Az ellenőrzés időszakában rendelkezésre álló pénzforgalmi adatok jelentés kormányzati funkción az eredeti,- és a módosított előirányzat eltér, melynek rendezésére az utolsó rendeletmódosításkor kerül sor.

Az eltérés abból adódik, hogy a Hunyai, Csárdaszállási, Gyomaendrődi Önkormányzati Tűzoltóság (továbbiakban: Önkormányzati Tűzoltóság) a kérelmében fejlesztési célt jelölt meg, a támogatási szerződés is erről szól. A könyvelésben a teljesítés helyesen az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre főkönyvi számlára történt. Ennek előirányzata átcsoportosítással rendeződik.

Megállapítás:Az önkormányzat a költségvetésben biztosított előirányzatot összességében nem lépte túl.

III.) A Költségvetésből nyújtott támogatások pénzügyi teljesítése, képviselő testületi határozatok.

Civil szervezet megnevezése	Jóváhagyott összeg Ft	Pénzügyi teljesítés	Képviselő test.hat. száma
Önkormányzati Tűzoltóság	100 000	2016.12/09	133/2016.(XI.30.)
VIDRA Mentőcsoporth	70 000	2016.07/06	53/2016.(V.25.)
Vöröskereszt Hunyai szervezte	50 000	2016.05/18	43/2016.(IV.27.)

Az Önkormányzati Tűzoltóság által benyújtott kérelmét az önkormányzat képviselő testülete megtárgyalta és a 133/2016.(XI.30.) határozatával döntött 100 000,- Ft támogatásáról. A Tűzoltósággal a Támogatási Szerződés 2016. december 7-én aláírásra került, annak minden szükséges dokumentációja rendelkezésre áll. A támogatás 2016. december 9-én átutalásra került. Az elszámolás határidőre szabályszerűen benyújtásra került. A célszerinti felhasználás rendben volt.

Megállapítás: a számlamásolat záradékolása megtörtént, de a pénzügyi teljesítést igazoló bizonylat nem lett becsatolva.

VIDRA Önkéntes Járási Mentőcsoporth Egyesület által benyújtott kérelmét az önkormányzat képviselő testülete megtárgyalta és az 53/2016. (V.25.) határozatával döntött 70 000,- Ft támogatásáról. Az Egyesülettel a Támogatási Szerződés 2016. június 1 -én aláírásra került, annak minden szükséges dokumentációja rendelkezésre áll. A támogatás 2016. július 6-án átutalásra került. Az elszámolás határidőre szabályszerűen benyújtásra került. A célszerinti felhasználás megtörtént.

Megállapítás: A Támogatási szerződés 7.) pontja alapján a számlamásolatokat, egyéb számviteli bizonylatokat el kell látni: " eredetivel mindenben megegyező" záradékkal. Ez az adásvételi szerződés másolatára nem lett ráírva.

Vöröskereszt Hunyai Szervezte által benyújtott kérelmét az önkormányzat képviselő testülete megtárgyalta és az 43/2016. (IV.25.) határozatával döntött 50 000,- Ft támogatásáról. A Magyar Vöröskereszt Békés Megyei Szervezetével a támogatási szerződés 2016. május 4 -én aláírásra került, annak minden szükséges dokumentációja rendelkezésre áll. A Támogatási szerződés 1) pontja tartalmazza, hogy a támogatás a Hunyai Vöröskereszt vradó rendezvényeire használható fel.

A támogatás 2016. május 18-án átutalásra került. A célszerinti felhasználás megtörtént. Az elszámolás határidőre szabályszerűen be lett nyújtva.

Megállapítás: Az Önkormányzati Tűzoltóság, a VIDRA Önkéntes Járási Mentőcsoporth Egyesület és a Vöröskereszt Hunyai Szervezte által beadott kérelmek , azokról a döntés , az elszámolás megfelel a 2016. évi költségvetésből cél jelleggel nyújtott támogatások rendeltetésszerű felhasználásának.

Összefoglaló megállapítások:

Az ellenőrzés elvégezte és értékelte a 2016. évi költségvetésből cél jelleggel nyújtott támogatások rendeltetésszerű felhasználását.

A megbízó önkormányzat kockázati tényezőként azt jelölte meg, hogy nem a pályázatban megjelölt célra fordították a támogatást. Az ellenőrzés során ilyen megállapítás nem volt. Az észrevétel inkább a helytelen eljárásrend, amely egy jól kialakított analitikus nyilvántartás vezetésével megszüntethető.

Az Önkormányzatnál nincs pályázati szabályzat, a támogatások odaítélése egyedi kérelemre történik.

Az ellenőrzésre átadott dokumentumokból megállapítható, hogy az eljárás a támogatott szervezetek részéről kérelemmel indult, erről döntött a Képviselő testület határozataiban. A támogatásokról támogatási szerződés készült, a szerződéshez szükséges minden dokumentum rendelkezésre állt.

A 2016. évi költségvetési rendeletben biztosított előirányzat nem került teljes összegben felhasználásra.

Az elszámolások határidőben megtörténtek, az erre vonatkozó szabályozás a Támogatási Szerződésben biztosított.

Javaslat: Célszerű a belső szabályzat elkészítése, melyben meghatározásra kerül a támogatások megítélésének eljárásrendje, az elszámolásra vonatkozó szabályok, határidők. Javasolom továbbá a nyertes pályázatokról áttekinthető analitikus nyilvántartás vezetését.


Dávidné Csontos Marianna
belső ellenőr

Záradék

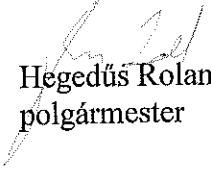
Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányát átvettem.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) kormányrendelet 42.§ (2) bekezdésében foglaltak értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok tenni, és azt a jelentés kézhezvételétől számított 8 munkanapon belül megküldöm az ellenőrzést végző szervezet vezetőjének.
- észrevételt nem kínok tenni.

A határidő elmulasztását egyetértésnek kell tekinteni.

Hunya, 2017. február 2.


Hegedűs Roland
polgármester

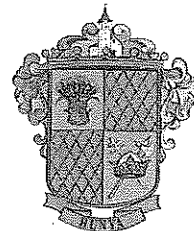



Dr. Uhrin Anna
jegyző

Gyomaendrőd - 7663 / 2017

HUNYA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

5555 HUNYA, Rákóczi út 19.
Tel.: 06-66-294-141, Fax.: 06-66-294-200
E-mail: hunya_onkorm@tvn.hu
polgarmester@hunya.hu



V 6 / 2017
tag

Ügyiratszám: VII/105-2/2017.

Ügyintéző: Feketéné Balogh
Rita

Telefon: 66/294-141

Gyomaendrődi Közös Önkormányzati Hivatal
Gyomaendrőd
Selyem út 124.
5500

Gyomaendrődi Közös Önkormányzati Hivatal	
Érkeztetési azonosító: Gyeonkphiv-	
2017 FEBR 17.	
IRATOSZÁM: V 6-12	ELŐSZÁM:
MELLÉKLET:	ELŐADÓ: tag

Tisztelt Cím!

Hivatkozva az Ikt.sz: 2/2017. számú belső ellenőrzési jelentésre, Hunya Község Önkormányzata részéről nyilatkozom, hogy az említett jelentésben megírt megállapításokat és javaslatokat tudomásul vettük és a jövőre nézve alkalmazni fogjuk.

Hunya, 2017. február 9.

Tisztelettel:


Hegedüs Roland
polgármester



5. NAPIRENDI PONT**A Képviselő-testület
2018. április 25-i ülésére****Tárgy: Bejelentések**