PAKS

Paks Város Önkormányzata

Tolna Megyei Kormányhivatal
Dr. Horváth Kálmán
Kormánymegbízott

Szekszárd
Augusz Imre u. 7.
Pf. 136
7101

Paks, 2018. június 14.
Hivatkozási szám:
Iktatószám: I. 389-11 /2018.
Ügyintéző: Tomolik Gabriella
Ügyintézőjük: Dr. Józsa Krisztina

Tárgy: Jegyzőkönyv megküldése

Tisztelt dr. Horváth Kálmán Úr!

Mellékelten megküldöm Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2018. május 30-i nyilvános és zárt ülésének jegyzőkönyvét a mellékletekkel.

Tisztelettel

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

Mellékletek: 1 db nyilvános ülési jegyzőkönyv+jelenléti ív
18/2018. (VI. 1.), 19/2018. (VI. 1.), 20/2018. (VI. 1.) önkormányzati rendelet
Meghívó
26 db előterjesztés
1 db zárt ülési jegyzőkönyv + jelenléti ív
Meghívó
3 db előterjesztés

Paksi Polgármesteri Hivatal
7030 Paks
Dózsa György út 55-61.

Tel.: 75/500-500
Fax: 75/500-594
E-mail: pm.titkarsag@paks.hu

www.paks.hu

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

Szám: 10/2018.

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Pakson, Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2018. május 30-án (szerdán) 16:00 órai kezdettel megtartott üléséről

Az ülés helye: Városháza földszinti nagyterme

Jelen vannak: Szabó Péter polgármester
Barnabás István alpolgármester
Bana János alpolgármester
Kovács Sándor alpolgármester
Bagdy László tanácsnok
Bordács József
Girst Ádám
Horváth Zoltán
Dr. Rujder Mária (később érkezett)
Spiesz József (10 fő képviselő) és

Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző

A képviselő-testület ülésére meghívottak és megjelentek:

Magyar Melinda Paksi Bóbita Bölcsőde vezetője
Borbás László Paksi Kistérségi Szociális Központ vezetője
Dr. Kuti István Paksi Rendőrkapitányság kapitányságvezető
Szabó Csaba Tolna Megyei Rendőr-főkapitányság, megyei rendőrfőkapitány
Lengyel Norbert Paksi Vizirendészeti Rendőrőrs
Sarkadi Ferenc Tolna Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Katasztrófavédelmi Kirendeltség Paks kirendeltség-vezető
Feil József Paksi Polgárőr Egyesület vezetője

Dr. Glöckler Ferenc aljegyző
Haáz Ádámné Pénzügyi Osztály vezetője
Tomolik Gabriella Jegyzői Titkársági Csoport vezetője
Elekné Csollány Éva Városfejlesztési és Várostervezési Csoport vezetője

Szabó Péter polgármester: Köszönti a képviselő-testület ülésén megjelenteket. Jelenléti ív alapján megállapítja, hogy a 11 fős testületből 9 fő megjelent, így a képviselő-testület határozatképes, az ülést megnyitja. Tájékoztatásul elmondja, hogy dr. Rujder Mária képviselő a a későbbi érkezését előzetesen jelezte.

I. Napirend elfogadása előtt:

1. **Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról**
   Előadó: Szabó Péter polgármester

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja az írásos beszámoló elfogadását.
A képviselő-testület a beszámolót – egyhangúlag, 9 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

93/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a lejárt határidejű 57/2013. (IV. 17.) Kt. számú határozat, az 59/2013. (IV. 17.), a 82/2013. (V. 22.), a 15/2018. (II. 14.), a 18/2018. (II. 14.), a 19/2018. (II. 14.), a 20/2018. (II. 14.), a 21/2018. (II. 14.), a 22/2018. (II. 14.), a 23/2018. (II. 14.), a 24/2018. (II. 14.), a 25/2018. (II. 14.), a 26/2018. (II. 14.), a 27/2018. (II. 14.), a 28/2018. (II. 14.), a 29/2018. (II. 14.), a 32/2018. (II. 14.), a 33/2018. (II. 14.), a 34/2018. (II. 14.), a 35/2018. (III. 8.), a 41/2018. (III. 13.), a 42/2018. (III. 13.), a 44/2018. (III. 13.), a 47/2018. (III. 13.), a 48/2018. (III. 13.), és a 49/2018. (III. 13.) Kt. számú határozat végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.

2. **Interpelláció, kérdés, közérdekű bejelentés nem hangzott el**

3. **Közérdekű tájékoztató**

Bana János: Az elmúlt időszakban a költségvetéssel kapcsolatban olyan sok téves információ elhangzott, amit szeretne egy kicsi megvilágítani, illetve rendbe tenni. Az elmúlt időszakban több helyen elhangzott, hogy a költségvetésben eldugva 4-5 milliárd forint jelentkezik. Mivel a költségvetés nyilvános és bárki hozzáférhet, és bárki elolvashatja, ezért ha valaki neki megtalálja ezt a 4-5 milliárd forint pluszt, annak nagyon örülne, mert akkor azt további beruházásokra tudnák felhasználni. Természetesen az idei költségvetés magasabb kezdő összeggel indult, mint a tavalyi. Ebben benne van a tavalyi évről áthúzódó utolsó hónapban létrejött üzlet, ami az ipari park eladásából adódott, ebben benne van a sportpálya építésével kapcsolatos többletköltségek. Tehát minden fillér a költségvetésben el van számolva, le van kötve. Tehát plusz és nyitott forrásaik nincsenek. Ha mégis valaki úgy gondolja, vagy úgy látja, hogy a költségvetéssel problémák vannak, akkor kéri, azt jelezze a képviselő-testület számára, illetve a polgármester úr számára. Mert nagyon fontos mindenki számára, hogy tisztán lásson mindenki, hogy tisztán gazdálkodnak, nincsenek rejtegetnivalóik és nincsenek rejtett tartalékok ebben a költségvetésben.

II. Napirend elfogadása:

Szabó Péter: A kiküldött meghívóban jelzett napirend tárgyalását javasolja azzal, hogy

- 9. napirend: a „Döntés a Településszerkezeti terv módosításának elfogadásáról (Tehermentesítő út)" napirend legyen a 6. napirendi pont után tárgyalva
- a 6. napirendi pontot „Az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2013. (I. 18.) önkormányzati rendelet módosítása" leveszi a napirendről

- a 12. napirendi pontot leveszi a napirendről, mert most osztották ki a képviselők asztalára, mivel a települések a kistérségből most küldték be a hozzá szükséges adatokat (döntéseiket)

- a 27.1. napirend „Új kiemelt fejlesztési terület kijelölése (egykori református iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása" a zárt ülés előtt kerül megtárgyalásra

- javasolja továbbá, hogy vegyenek még fel két napirendi pontot, az egyik a „Tehetséges Paksi Fiatalokért Alapítvány alapító okiratának módosítása" (technikai módosítás) és a másik a „Protheus Zrt. felügyelő bizottságába tag delegálása" (tag lemondása miatt) lennének.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a módosított napirend elfogadását.
A képviselő-testület – egyhangúlag, 9 igen szavazattal - az alábbi napirendet fogadta el:

Napirend:

1. **Beszámoló a közbiztonság helyzetéről**
   Előadó: Paksi Rendőrkapitányság, a Mezőőri Szolgálat, Vízirendészeti Rendőrőrs, Polgárőr Egyesület, Paksi Katasztrófavédelmi Kirendeltség vezetője
   Véleményező: Humánpolitikai Bizottság

2. **Az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásának átfogó értékelése**
   Eladó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
   Véleményező: Humánpolitikai Bizottság

3. **Beszámoló Paks Város 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: valamennyi bizottság

4. **2017. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadása**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

5. **Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a végrehajtás rendjéről szóló 9/2018. (II.16.) önkormányzati rendelet módosítása**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: valamennyi bizottság

6. **Döntés a Településszerkezeti terv módosításának elfogadásáról (Tehermentesítő út)**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

7. **Döntés a településrendezési eszközök módosításának elfogadásáról (Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület fejlesztés)**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

8. **Döntés a Helyi Építési Szabályzat és Szabályozási Terv módosításának elfogadásáról (ideiglenes szállásépületek, városi sportcsarnok, idősek otthona, valamint a Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület)**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

9. **Kiemelt fejlesztési területek kijelölésének módosítása (katolikus általános iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

10. **Paks II. övezeti határ korrigálására vonatkozó kérelmével kapcsolatos Helyi Építési Szabályzat módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása**
    Előadó: Szabó Péter polgármester
    Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

11. **A 2018/2019-es óvodai évben működtethető csoportok és álláshelyek meghatározása az önkormányzati fenntartású óvodákban**
    Előadó: Szabó Péter polgármester
    Véleményező: Humánpolitikai Bizottság

12. **A nem közművel gyűjtött települési szennyvíz begyűjtése közszolgáltatási kötelezettség ellátására közszolgáltatási szerződés kötése a Mezőföldi Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társasággal**
    Előadó: Szabó Péter polgármester
    Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, Gazdasági Bizottság

13. **A Paksi Bezerédj Általános Iskola Anna utcai épületéhez telki szolgalom alapítása**

Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, Gazdasági Bizottság

14. **Salgótarján Város Önkormányzatával kötött együttműködési megállapodás jóváhagyása**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

15. **Pályázat benyújtása a KEHOP-1.2.1 Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás című felhívásra**
Előadó: Szabó Péter polgármester

16. **Alapítványi támogatások jóváhagyása (később kerül kiküldésre)**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, Gazdasági Bizottság

17. **Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. előtársasági beszámolója**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

18. **Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. számviteli politikájának elfogadása**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

19. **Protheus Holding Zrt. beszámolója**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

20. **Az M6 autópálya építésével összefüggésben kialakított egyes utak önkormányzati tulajdonba adása**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

21. **Önkormányzati ingatlanok értékesítésre történő kijelölése (13297/1, 0492/3-0492/4-0492/10-0492/5, 13391/5 hrsz.)**
Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, Gazdasági Bizottság

22. **Új kiemelt fejlesztési terület kijelölése (egykori református iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

23. **Tehetséges Paksi Fiatalokért Alapítvány alapító okirat módosítása**
Előadó: Szabó Péter polgármester

24. Protheus Zrt. felügyelő bizottságába tag delegálása
Előadó: Szabó Péter polgármester

25. Kifogás elbírálása a helyi földbizottság állásfoglalásával szemben a paksi 0201/12 hrsz., 0201/13 hrsz. és 0201/14 hrsz. ingatlanok értékesítésével kapcsolatban
Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző

26. „Deák Ferenc" kitüntetés adományozása (Zárt ülés)
Előadó: Szabó Péter polgármester

27. „Pongrácz Sándor" kitüntetés adományozása (Zárt ülés)
Előadó: Szabó Péter polgármester

III. Napirend tárgyalása:

1. Beszámoló a közbiztonság helyzetéről
Előadó: Paksi Rendőrkapitányság, Paksi Vizirendészeti Rendőrőrs, Tolna Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Paksi Katasztrófavédelmi Kirendeltség, Mezőőri Szolgálat, Paksi Polgárőr Egyesület
Véleményező: Humánpolitikai Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot. A véleményező bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolja. A szervezetek szóban nem kívánták kiegészíteni a beszámolóikat.

(Dr. Rujder Mária képviselő megérkezett, a jelenlévő képviselők száma 10 fő.)

Kérdés nem hangzott el.

Hozzászólás:

Bordács József: A Humánpolitikai Bizottság ülésén a szervezetek beszámolóit részletesen megtárgyalták. Nagyon sok kérdést feltettek a megjelent szervezeti képviselőknek. Az ülésen is megköszönték a szervezetek munkáját. Itt külön szeretné még megköszönni a Polgárőrség munkáját, mert ők szabadidőben, díjazás nélkül csinálják tevékenységüket. Jó egészséget kíván mindenkinek. Egy technikai felvetése lenne még, ami elhangzott a bizottsági ülésen Sarkadi Ferenctől, hogy Paksnak nincsen helyi rendelete az avar és kerti hulladék égetésről, és mivel nincs ilyen rendelet, így ezt a tevékenységet nem lehet végezni itt Pakson. Azonnali büntetés jár érte, ha mégis megtörténik. Szeretné kérni polgármester urat és a Főjegyző urat, hogy egy ilyen jellegű rendeletet kellene előkészíteni, megfontolni. Ezáltal egyértelműek lennének a szabályok a lakosság részére. Mivel ha nincs szabályozás avarégetés esetén azonnali büntetést kellene, most kapjanak a lakosok.

Szabó Péter: Valóban elkezdődött a Katasztrófavédelem vezetőjével, Sarkadi Ferenccel ezzel kapcsolatban az együttgondolkodás. Rendeletben fogják szabályozni a kérdéskört a jövőben.

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a határozati javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

94/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Rendőrkapitányság, a Mezőőri Szolgálat és a Paksi Polgárőr Egyesület beszámolóját elfogadja, a Paksi Vizirendészeti Rendőrőrs és a Katasztrófavédelmi Kirendeltség Paks tájékoztatóját tudomásul veszi.

2. **Az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásának átfogó értékelése**
   Eladó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
   Véleményező: Humánpolitikai Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot. A véleményező bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolja.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

95/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásának értékeléséről szóló előterjesztését megtárgyalta és elfogadja.

Felelős: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Határidő: azonnal

3. **Beszámoló Paks Város 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: valamennyi bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a döntési javaslatot.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

96/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a szociális feladatok ellátásáról szóló 2017. évi szakmai beszámolót elfogadja.

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a rendelet elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi döntést hozta:

18/2018. (VI. 1.) önkormányzati rendelet:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a város 2017. évi költségvetéséről szóló zárszámadási rendeletet elfogadja.

4. 2017. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadása
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot. A véleményező bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolja.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

97/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2017. évi belső ellenőrzési jelentést az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

5. Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a végrehajtás rendjéről szóló 9/2018. (II.16.) önkormányzati rendelet módosítása
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: valamennyi bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a döntési javaslatot. A véleményező bizottságok az előterjesztést elfogadásra javasolják a Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság kivételével, aki 3 fő tartózkodás szavazattal az előterjesztést nem fogadta el.

Kérdés nem hangzott el.

Hozzászólás:

Bana János: Olyan általános észrevételem lenne, hogy egy ilyen fontos kérdésben, mint a költségvetés, ne szavazzanak tartózkodással, mert az nem véleménynyilvánítás, véleményem szerint. Ha valaki azt gondolja, hogy ez a költségvetés nem felelő, akkor szavazzon nemmel. Igen vagy nem. A költségvetés az nagyon fontos pontja az önkormányzat tevékenységének. Tehát tisztán kell látni azt, hogy kinek mi a véleménye. Ez ebben az esetben igen vagy nem lehet. Természetesen van lehetőség a tartózkodásra, de ez nem véleménynyilvánítás ebben a kérdésben, ez semlegesség. Szerinte ez a választókkal szemben nem korrekt vélemény. A testülettel szemben sem.

Horváth Zoltán: Igyekszik feloldani ezt az anomáliát, ami a tartózkodás körül van, néhány mondatban. A bizottság az első módosítás során is tartózkodott. És most is. Az áthozatot most véglegesítették a zárszámadás elfogadásával. Nagyon sok átcsoportosítás történt. Ez 2019-re 3 milliárd forint feletti terhet fog majd jelenteni. Szerintük ez egy kötelezettségvállalás. Úgy gondolják, hogy a költségvetés ezt nem teszi lehetővé. Az előterjesztő valószínűsíthető, hogy a kormánnyal kötendő megállapodásokkal számol már, pedig már több éve várnak ezekre a pénzekre. Ezek szerintük még nem realizálódott pénzek, ezért szerintük ne számoljon ezekkel a pénzekkel az önkormányzat. Valószínűsíthető, hogy ezek az összegek jönnek majd, de nem tudják, hogy mikor, milyen módon, hogyan lesznek címkézve. Ezért tartózkodott a bizottság, mert azok a feladatok, amelyek meg lettek jelölve a sorokon, azok természetesen támogathatóak lennének, de a saját költségvetésükből nem tudják megvalósítani. Ezért kérik, hogy az előterjesztő azon sorokat vonja vissza, amelyek ezeken a pénzeken alapulnak. Amennyiben ezek a pénzek láthatóvá válnak, realizálódnak, akkor vegyék újra elő ezeket a tételeket.

Szabó Péter: Képviselő úr, megpróbálnak hosszú távon gondolkodni. Az, hogy a 2019-es évre húzódnak át bizonyos feladatok, az szerinte teljesen elfogadható. Nem szeretnének egy ilyen nagy beruházás előtt – ami előtt állnak – ilyen rövidtávon gondolkodni. Megpróbálják hosszú távra összeállítani azokat a feladatokat, tevékenységeket, amire a város vár. A másik a kormánymegállapodással kapcsolatos. Nem zajlanak több éves tárgyalások, hanem a tavalyi év októberében indultak meg a tárgyalások Magyarország Kormányával. És szívesen fogja majd tájékoztatni képviselő urat is, mint ahogy már többször megtörtént. A korábbi évek gyakorlatával ellentétben vannak olyan informális képviselő-testületi ülések, megbeszélések, ahol jómaga is beszámol azokról a fejleményekről, amelyek a várost érintik, és nincs ez másképp a kormánnyal folytatott tárgyalásokkal kapcsolatosan sem. Ő egy kicsit pozitívabban, illetve sokkal pozitívabban látja a jövőt a kormánymegállapodással kapcsolatosan. Illetve azt is tudja mondani, hogy ahogy a tárgyalások zajlottak a választásokig, és most újra fel fogják venni a fonalat, hogy megalakult az új kormány, államtitkárság stb. Addig is már ezek a tárgyalások úgy folytak, hogy ők is összeállították azokat a projekteket, amik kizárólag önkormányzati feladatokra vonatkoztak. Tehát amit az önkormányzatnak kell megoldani. Tehát az itt most, hogy hogyan lesznek címkézve, ezek a kormánymegállapodásból származó források, ezekkel már kb. tisztában vannak. Ez alapján tudja állítani azt, hogy itt nagyon komolyan folyik a munka,

illetve az előbb az volt a képviselő úr kérése, kérdése, hogy húzzuk ki azokat a sorokat, amiket most ugye módosítanak. Pont ez alapján módosították a költségvetést. Azok a beruházások, fejlesztések kerültek most előtérbe, azokat priorizálták, amiket saját erőforrásból tudnak elkezdeni. Pont azokat vették most előre. Pont emiatt, hogy amit el tudnak kezdeni saját erőforrásból, azokat el szeretnék kezdeni, hogy ne akkor kerüljön majd sor ezeknek a megvalósítására, amikor a háromnegyed éves beszámolónál tartanak.

Kovács Sándor: Ő részt vett ezen az ominózus bizottsági ülésen. Szomorúan jött el róla, hiszen azt gondolja, hogy egy bizottsági ülésen, ha felvetnek különböző gondolatokat és prioritási problémákat, legalább javaslatokat kellene a bizottságnak megfogalmazni, ez sajnos nem történt meg. Ezen a bizottsági ülésen elhangzott az, hogy a lakosság nem érzi azokat a komfortnövelő beruházásokat, amik elvárhatóak lennének. Csak nagy beruházásokra koncentrál a városvezetés. Ezek szerencsére nem így vannak. Most a költségvetésben1,2 milliárd forint van beruházásra, ami szerinte lakossági komfortnövelő beruházás. Szerinte egy utcafelújítás is komfortnövelő beruházás. A Pörösi sor vízellátása is szerinte komfortnövelő beruházás. Ezen az ülésen az is elhangzott, hogy a külső városrészek nem kapnak megfelelő támogatást. Ehhez képest a Dunakömlődön a Hegy utca 32 millió forintért, Cseresznyésben 47 millió forintért lett aszfaltozva út, Biritón a közösségi ház tetőfelújítása is a tervek között szerepel. Illetve további dunakömlődi elképzelések is vannak. Teljesség igénye nélkül, felújítás, korszerűsítés, ami a lakosság komfortnövelő érzetét befolyásolhatja, amelyből 27 fut jelenleg a városban. Tervezés nélkül elég nehéz a kivitelezni, közbeszereztetni, Anna utca, Üstökös utca, Kápolna utcai Bölcsőde, Csengey tetőfelújítása, Csengeyben mozi és színházterem felújítása. Aszfaltozásra elég komoly összegekkel szerepel a költségvetésben 10-12 utca. Kossuth utca, ami már elég régi adóssága a mindenkori képviselő-testületeknek. Azt hiszi elvitathatatlan az Életfa Idősek Otthona bővítése, partfal megerősítés, kamerarendszer bővítése. Úgy gondolja, hogy ezek igen jelentős beruházások. Az is elhangzott a bizottsági ülésen, hogy egy felelős önkormányzatnak úgy kell gondolkodnia, hogy a jövő évi költségvetés terhére ne nagyon hozzon döntéseket. Szerinte pedig úgy kell gondolkodnia, hogy ne csak erre az évre gondolkodjon, hanem egy 10 éves program mellett akár ciklusokon átívelően hozzon olyan döntéseket, várostervezést, városfejlesztési terveket, amik hosszú távon megvalósíthatóak. Ismerik a bürokratikus rendszert; a tervezéstől a kivitelezésig minimum egy év szokott eltelni. Azt gondolja, hogy azon kár polemizálni, hogy a kormány által nyolc hónappal ezelőtt beígért támogatás az meg fog-e érkezni, mikor fog megérkezni, milyen címkéket fog kapni. Azt gondolja, hogy ezzel nem kell foglalkozni. Azzal kell foglalkozni, hogy ez a pénz meg fog érkezni, akkor jelentős munkákat lehet belőle elkezdeni. Ha megkapják a kormányzati támogatást, azt nem azért kapják, hogy tegyék be a páncélszekrénybe, vagy a bankszámlára, hanem azért hogy elköltsék a város fejlesztésére. Ehhez tervekre van szükségük. Előre kell gondolkodni, hosszú távon. Szerinte ez a felelős gondolkodás egy önkormányzatnál. Azt is megkapták kritikaként, hogy a Bezerédj iskola étkezője nem szerepel még csak tervezés szintén sem. Ő elvitte ezt az anyagot, ami most is itt van nála, az előző informális testületi ülésre, amelyen Ön sajnos nem vett részt, megmutatni. A Bezerédj iskola étkezdéjének vázlattervei. A/B/C tervek léteznek. Három összeg szerepel benne: 336 MFt, 281 MFt, 162 MFt. Gondolja, ezen összegek között jelentős eltérés van a tervezési díjban is. Majd ha az Önkormányzat kiválasztotta, hogy melyik programot szeretné megvalósítani, akkor azt gondolja, hogy mindannyiuk nevében megígérheti, hogy a következő költségvetés

módosítással a képviselő-testület a tervezéshez szükséges összegeket rendelkezésre fogja bocsájtani. Duna-parttal kapcsolatosan is kaptak jelentős kritikákat. Egy kb. 20-25-30 éves adóssága van a városnak Duna-part tekintetében. Ami tovább nem odázható. Minden paksi embernek véleménye szerint az az érdeke, hogy a Duna-part használható legyen. Ez bizony pénzbe fog kerülni. Arról nem beszélve, hogy a Duna-part felújításában a CLLD program keretében a város jelentős összegeket nyert el, ami a felújítás egy részéhez elég lesz. A hajóavató már megmutatta, hogy jelentős plusz költségeket emészt fel a jelentősen megemelkedett biztonsági elvárás, amik alapján le lehet oda engedni ezer-kétezer embert. Akár a központi park, akár a Duna-part, akár a Csengey központ felújítása, nem várhatnak tovább. 20-30 éve adós ezekkel az önkormányzat, nem várhatnak már velük. Minden képviselő-testületi választás előtt a pártok a szórólapjaikra tűzték, ezekkel próbáltak kampányolni, szavazatokat szerezni. Eljött az idő, hogy döntsenek. Ha ezeket a pénzeket megkapják, akkor valóban fel tudják használni a pénzeket, terveket, és jövőképet kell építeniük. Arra kéri a képviselő-testületet, hogy ezt a módosítást fogadják el, arra kéri az elnök urat is, hogy ennek a tekintetében fogadja el a képviselő-testület által benyújtott módosítást.

Horváth Zoltán: Egy két feltett megjegyzésre válaszolna. A Bezerédj Iskolával kapcsolatosan, nagyon örül neki, hogy ha a képviselő úr úgy döntött, hogy bekerül a sorra, csak szerette volna megnézni, hogy melyik soron szerepel a Bezerédj Iskola étkezője. Ez még egy jövő lesz. Szerintük a költségvetés lehetőségei szerint kell tervezniük. A képviselő úr által elmondott számok alapján mondják ők azt, hogy egy szoros költségvetés várható és nem biztos, hogy végigvihető. A bizottság ezt szerette volna jelezni és kiemelné nem elbagatellizálva azokat a feladatokat, amelyekre ki lettek jelölve forintok. Mint a Csengey, Duna-part. Ezeket az önkormányzat maga nem feltétlen tudja önerőből megoldani. Kellene, mindenki tudja, ezt senki nem mondta bizottsági ülésen, egy tag sem mondta, hogy nem kellene. Ők igazából azoknak az összegeknek a felhasználását szerették volna jelezni a testület felé, hogy óvatosan, mert a jövő évi költségvetésük nagyon-nagyon szoros lesz ezáltal.

Szabó Péter: A Bezerédj iskola étkezdéjével kapcsolatosan szerinte alpolgármester úr már megadta a választ. Még fogják módosítani a költségvetést ebben az évben ugyanúgy, mint tavaly is. Szerencsére sikerült módosítani 12-szer. Pozitívan sikerült módosítani a tavalyi évben is. Nem lesz ez másként idén sem. Nagyon optimista abban a tekintetben, hogy a költségvetés mindig pozitív irányba fog eltérni. Így lesz ez a jövőben is. A Bezerédj iskola ebédlője nem került le a napirendről, most nullás soron van, de ahogy alpolgármester úr is mondta, mindenképpen fogják még módosítani a költségvetést. Nem véletlenül készültek el a tervek sem, hanem azért hogy az étkezés megoldódjon. A jelenlegi költségvetésük is megengedi azt, hogy ilyen beruházásokba belefogjanak, hiszen úgy priorizálták a felújításokat és a beruházásokat, hogy már el tudják kezdeni ezeket a beruházásokat, hiszen kész kiviteli tervekkel rendelkeznek azok a beruházások, amelyek most szerepelnek a költségvetésben az első helyen.

Kovács Sándor: Ha majd ki lesz választva, hogy melyik változat lesz megvalósítva, akkor hozzá lehet majd rendelni azt az összeget, ami a tervezés esetében szükség van. Csak Bezerédj iskoláról beszélnek itt most, de valószínűleg ezen iskola lobbytevékenysége a

legerősebb, de senki ne feledje, ahogy elkezdik a Bezerédj iskolát, úgy a Deák iskolánál is hasonló problémákba fognak ütközni. Azért egy picit jó lenne így is gondolkodni a jövőre nézve. Szeretné kérni, ha tisztán, pontosan fogalmaznának, ahogy a felszólalásában Bana alpolgármester úr az ülés elején már kért mindenkit. És nem vezetnék meg a városlakókat horror összegekkel. Erre nincs szükség.

Bordács József: Kezdi magát a költségvetés módosításánál rosszul érezni. Azt gondolja, hogy egy olyan városban, ahol a város határában a XXI. század állami beruházására készülnek, mind a kormány mind a város, olyan kijelentéseket tenni, hogy nem biztos, hogy fog érkezni a városfejlesztésre, településfejlesztésre állami pénz, és ki tudja, hogy mi lesz, szerinte blődség. Számára ez elképzelhetetlen. Azt gondolja, hogy nyilvánvaló, hogy a Paks II. beruházás kapcsán azokat a városfejlesztési pénzeket a kormány ide fogja rendelni a városhoz, amire ennek a városnak szüksége van ahhoz, hogy a feladatait el tudja látni. Azt kéri a Pénzügyi Bizottság elnökétől és tagjaitól, hogy kicsit optimistábban tekintsenek a jövőbe és azokat a pozitív előre mutató javaslatokat, amiket megfogalmaz az előterjesztés, azt szerinte támogatni kell és nem ilyen viszonylag negatív kijelentéseket tenni és különböző félreérthető kicsengésű mondatokat megfogalmazni valóban a lakosság felé. Több optimizmust kíván a további munkához és több pozitív jövőbe látást a Pénzügyi Bizottság tagjainak.

Dr. Blazsek Balázs: Az optimizmust alátámasztandó csak annyit szeretne mondani, hogy ez a városfejlesztésre szánt kormányzati pénzfolyam el fog indulni a közeljövőben, holnap egy órakor van a miniszterelnökségen a megbeszélés, amely már konkrétan a borsócséplő út melletti ivóvízkútnak a felújítását, esetleges új kutak fúrását jelenti, amely egyrészt ellátja az építési területet, másrészt csatlakozik a város ivóvíz hálózatára. Első lépésben minden projektre külön megállapodást fognak kötni a kormánnyal. Az első az ivóvízre vonatkozik a második az utakra fog vonatkozni, amint kész van a szerződés tervezet, hozza a képviselő-testület elé. Több ez már, mint optimizmus, mert holnap egy órakor egy több mint egy milliárd forintos támogatási szerződés előkészítése zajlik. És amint megvan a szerződés, azonnal hozza a képviselő-testület elé.

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a rendelet módosítás elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - 9 igen, 1 nem szavazattal - elfogadta és az alábbi döntést hozta:

19/2018. (VI. 1.) önkormányzati rendelet:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 9/2018. (II.16.) önkormányzati rendelet módosítását az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

6. **Döntés a Településszerkezeti terv módosításának elfogadásáról (Tehermentesítő út)**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot. A véleményező bizottságok elfogadásra javasolják az előterjesztést. Tájékoztatja a képviselő-testületet, hogy a tegnapi nap folyamán érkezett hozzá egy lakossági kérés 205-210 aláírással, melynek értelmében a tehermentesítő út nyomvonalának módosítását szeretnék kérni. Ennek a nyomvonalnak a kijelölési nem a képviselő-testület és nem a Paksi Polgármesteri Hivatal feladata. Továbbítják a kérésüket az érintettek részére (NIF Zrt., államtitkárság). A Tehermentesítő út kivitelezésének a megkezdése nagyon fontos a beruházás megkezdéséhez, így alapvetően ez a mostani döntésük meg kell, hogy szülessen, hogy a munkák meg tudjanak kezdődni.

Kérdés nem hangzott el

Hozzászólás:

Bana János: Ez nem az önkormányzat tulajdonába kerülő út, hanem a Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő által kezelt útról van szó. Az, hogy a nyomvonalát módosítsák ez nem az önkormányzat hatásköre. A HÉSZ-ben ehhez hozzá kell járulniuk. Éppen ezért nagyon fontos az, amit polgármester úr mondott, hogy jelezzék a minisztérium/államtitkárság felé, hogy ilyen lakossági igény van és mindenképpen az ő döntésük és az ő hatáskörük az, hogy módosítsák ezt a nyomvonalat.

Barnabás István: Milyen lakossági igény futott be? Hozzá nem került. Képviselő társai megkapták?

Szabó Péter: Ő azt hitte kiküldésre került a képviselők részére. Tegnap délután érkezett a lakossági megkeresés fogadónapon. Továbbítani fogja a képviselő-testület számára.

Bordács József: Hozzá eljutott ez a lakossági megkeresés, a paksi lakosok, akik eljuttatták ezt a kérést, azt írják, hogy az irányadó jogszabályi keretek figyelembevételével kérik, hogy ha a nyomvonal az autópályához esetlegesen közelebb kerülne elhelyezésre. Tisztában vannak a paksi lakosok azzal, hogy ez nem elsősorban az önkormányzat döntése. Ő azt gondolja, hogy az a korrekt eljárás, hogy nem megakasztva a folyamatot, ahogy polgármester úr is elmondta, nagyon fontos a beruházás megkezdéséhez, hogy elinduljon a folyamat. Eljuttatják az illetékes minisztériumba ezt a lakossági kérést, amit ezt a 205 ember aláírásával támogatott.

Kovács Sándor: Meg tudja erősíteni, amit Bordács úr elmondott, hogy a lakosok a nyomvonal módosítását szeretnék elérni. Nyilván ott a kiskert tulajdonosok azt szeretnék, hogy a területeik adott esetben egybe tudnának maradni és más nyomvonalat elérni. Az önkormányzat feladata, hogy minden lakossági igényt próbáljon meg a lehető legfontosabbként kezelni. Remélik konszenzus lesz ebben mindenki megelégedésére.

Bagdy László: a Városépítő Bizottság is megtárgyalta a kérdést és elfogadásra javasolja, tekintettel arra, hogy az állami főépítész véleménye is beépítésre került a javaslatba és a lakossági észrevételekkel kapcsolatban a nyomvonal megváltoztatása az nem túlzottan

egyszerű dolog, de mindent el tudnak követni a lakosság komfortérzetének megváltoztatásáért. Pl. zajvédő fal építtetésével. Ehhez lesz majd joguk.

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - 9 igen, 1 tartózkodás szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

98/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete „Döntés a Településszerkezeti Terv módosításának elfogadásáról (Tehermentesítő út)" című előterjesztést megtárgyalta és a Településszerkezeti Terv módosítását a 1. számú melléklet szerint elfogadja.

Felelős: polgármester
Határidő: azonnal

7. **Döntés a településrendezési eszközök módosításának elfogadásáról (Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület fejlesztés)**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot. A véleményező bizottságok az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

99/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete „Döntés a településrendezési eszközök módosításának elfogadásáról (Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület fejlesztés)" című előterjesztést megtárgyalta és a Településszerkezeti Terv módosítását a 2. számú melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: polgármester
Határidő: azonnal

8. **Döntés a Helyi Építési Szabályzat és Szabályozási Terv módosításának elfogadásáról (ideiglenes szállásépületek, városi sportcsarnok, idősek otthona, valamint a Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület)**
Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a döntési javaslatot. A véleményező bizottságok az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a rendelet módosítás elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi döntést hozta:

20/2018. (VI. 1.) önkormányzati rendelet:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a „Döntés a településrendezési eszközök módosításának elfogadásáról **(ideiglenes szállásépületek, városi sportcsarnok, idősek otthona valamint a Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület)**" című előterjesztést megtárgyalta és a Paks Város Helyi Építési Szabályzatról szóló 33/2016. (VIII.22.) önkormányzati rendelet módosítását a 2. számú melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

9. **Kiemelt fejlesztési területek kijelölésének módosítása (katolikus általános iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot. A véleményező bizottságok az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés nem hangzott el

Hozzászólás:

Bagdy László: A Városépítő Bizottság természetesen tárgyalta az előterjesztést és mondhatják, hogy ilyen nagy formátumú beruházás Paks város belvárosában nem történt. Kb. 2,5 milliárd forint az az összeg, amelyet a Pécsi Egyházmegye az iskolára szeretne költeni. A belvárosnak a szíve tulajdonképpen. Ha Pakson egy oktatási intézményre ennyi pénzt költenek, ide is paksi gyerek járnak, ezt mindenképpen támogatni kellene.

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

100/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

1. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a „Kiemelt fejlesztési terület kijelölésének módosítása (katolikus általános iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök (Településszerkezeti Terv (TSZT) és Helyi Építési Szabályzat (HÉSZ) módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása" című előterjesztést megtárgyalta és az 1. számú melléklet szerinti területet kiemelt fejlesztési területté nyilvánítja.

2. Paks Város Önkormányzata a „Kiemelt fejlesztési terület kijelölésének módosítása (katolikus általános iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök (Településszerkezeti Terv (TSZT) és Helyi Építési Szabályzat (HÉSZ) módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása" című előterjesztést megtárgyalta az alábbi **településfejlesztési döntés**t hozza, illetve **tervezési program**ot hagyta jóvá:

Településfejlesztési döntés:
Pécsi Egyházmegye által benyújtott kérelmére a Balogh Antal Katolikus Általános Iskola és Gimnázium fejlesztésével kapcsolatos településrendezési eszköz módosítás elindítását jóváhagyja.

A tervezési program:
A kiemelt fejlesztési terület (katolikus általános iskola) elfogadásával összefüggésben a településrendezési eszközök (TSZT, HÉSZ és SZT) módosítása az alábbiak tekintetében:

1. A felső Templom tér Zkk közkertjének szabályozása
2. Az intézmény Vt-1V tömbjének szabályozása
3. A Kossuth utca 6. szám (parkoló) – az Lk-1.2 terület szabályozása

A Képviselő – testület felkéri a polgármestert, hogy a tervezési munkát indítsa el.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

10. Paks II. övezeti határ korrigálására vonatkozó kérelmével kapcsolatos Helyi Építési Szabályzat módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot. A véleményező bizottságok az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

101/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a „Paks II. övezeti határ korrigálására vonatkozó kérelmével kapcsolatos Helyi Építési Szabályzat módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása" című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi **településfejlesztési döntés**t hozza, illetve **tervezési program**ot hagyta jóvá:

Településfejlesztési döntés:
A Paks II. övezeti határ korrigálására vonatkozó kérelmével kapcsolatos Helyi Építési Szabályzat módosítását jóváhagyja.

A tervezési program:
A Paks II. kérelmére induló Helyi Építési Szabályzat módosítás, mely a telekalakítás miatti övezeti határ módosítását jelenti. A módosítás a Településszerkezeti Tervet nem érinti.

A Képviselő – testület felkéri a polgármestert, hogy a tervezési munkát indítsa el.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

11. A 2018/2019-es óvodai évben működtethető csoportok és álláshelyek meghatározása az önkormányzati fenntartású óvodákban
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Humánpolitikai Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatokat. A véleményező bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolja.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslatok elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatokat - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatokat hozta:

102/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2018/2019-es nevelési évre vonatkozóan, 2018. szeptember 1-től a Paksi Benedek Elek Óvoda Székhelyintézményében 6 csoport, Hétszínvirág Tagóvodájában 5 csoport, Kishegyi úti Tagóvodájában 6 csoport működését engedélyezi. Az álláshelyek számát 62,75-ben állapítja meg (37 pedagógus álláshely, 23 szakmai munkát segítő álláshely, 2,75 kisegítő-technikai álláshely).

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

103/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2018/2019-es nevelési évre vonatkozóan, 2018. szeptember 1-től a Paksi Napsugár Óvoda Székhelyintézményében 4 csoport, Eötvös utcai Tagóvodájában 3 csoport, Dunakömlődi Tagóvodájában 2 csoport, Munkácsy utcai Tagóvodájában 3 csoport működését engedélyezi. Az álláshelyek számát 45-ben állapítja meg (27 pedagógus álláshely, 16 szakmai munkát segítő álláshely, 2 kisegítő-technikai álláshely).

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

12. A nem közművel gyűjtött települési szennyvíz begyűjtése közszolgáltatási kötelezettség ellátására közszolgáltatási szerződés kötése a Mezőföldi Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társasággal
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, Gazdasági Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot. A véleményező bizottságok az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

104/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

1. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete határoz arról, hogy Paks Városa a nem közművel gyűjtött települési szennyvíz begyűjtése közszolgáltatási kötelezettségét az 50%-ot meghaladó tulajdonában álló

Mezőföldi Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társasággal megkötendő közszolgáltatási szerződés útján szándékozik ellátni.

2. A képviselő-testület megbízza a Paksi Polgármesteri Hivatalt, hogy a DC Dunakom Városfejlesztési és Szolgáltató Zrt-vel fennálló, nem közművel gyűjtött települési szennyvíz begyűjtése tárgyában megkötött közszolgáltatási szerződés megszüntetéséről, valamint a Mezőföldi Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társasággal megkötendő új közszolgáltatási szerződés előkészítéséről intézkedjen.

3. A képviselő-testület megbízza a Mezőföldi Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaságot, hogy nem közművel gyűjtött települési szennyvíz begyűjtése tárgyában megkötendő közszolgáltatási szerződés előkészítéséről, valamint a közszolgáltatás ellátáshoz szükséges személyi és műszaki feltételek biztosításáról intézkedjen.

4. A képviselő-testület megbízza a DC Dunakom Városfejlesztési és Szolgáltató Zrt-t, hogy a közszolgáltatási szerződés megszűnésével kapcsolatos jogszabályi kötelezettségeinek megfelelően a közszolgáltatás átadás-átvételét az új közszolgáltató részére előkészítse, és elvégezze.

5. A képviselő-testület megbízza a DC Dunakom Városfejlesztési és Szolgáltató Zrt-t, hogy a más településekkel fennálló, nem közművel gyűjtött települési szennyvíz begyűjtése tárgyában megkötött közszolgáltatási szerződései megszüntetéséről intézkedjen.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

13. A Paksi Bezerédj Általános Iskola Anna utcai épületéhez telki szolgalom alapítása
Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, Gazdasági Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot. A véleményező bizottságok az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot – egyhangúlag, 10 igen szavazattal – elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

105/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

1. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az előterjesztésben foglaltakkal egyetért.

2. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete hozzájárul ahhoz, hogy az önkormányzat tulajdonában lévő paksi 1029 hrsz.-ú ingatlanra, a paksi 1029/B hrsz.-ú ingatlan javára, a csatolt vázrajz szerinti, átjárást biztosító telki szolgalom kerüljön bejegyzésre a paksi ingatlan-nyilvántartásba.

3. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert az átjárási szolgalmat biztosító telki szolgalmi jogi megállapodás aláírására.

4. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete felkéri a címzetes főjegyzőt, hogy a szolgalom bejegyzésével kapcsolatos eljárást kezdeményezze a Tolna Megyei Kormányhivatal Paksi Járási Hivatal Földhivatali Osztályánál.

Felelős: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Határidő: azonnal

14. Salgótarján Város Önkormányzatával kötött együttműködési megállapodás jóváhagyása
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot. A véleményező bizottság az előterjesztést elfogadásra javasolja.

Kérdés nem hangzott el

Hozzászólás:

Bana János: Smart City programban a fajlagos költségek csökkentését érhetik el, ha minél több város csatlakozik ehhez a programhoz, a fejlesztéseknek a költsége annál több városnál fog megoszlani, és ez számukra az előnyöket hozza, és egy gazdaságosabb kialakítást tesz lehetővé. Jó hír, hogy Budapest is jelezte, hogy ehhez a programhoz csatlakozni akar és nagyon fontos Paks számára az, hogy vezető pozíciót töltsön be ebben a programban. Tehát amíg egy mintaprojektet fel tudnak mutatni, addig ez a vezető szerep biztosítható számukra.

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

106/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

1. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete Salgótarján Város Önkormányzatával kötendő együttműködési megállapodást jóváhagyja.

2. A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert az együttműködési megállapodás aláírására.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

15. Pályázat benyújtása a KEHOP-1.2.1 Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás című felhívásra
Előadó: Szabó Péter polgármester

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

107/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

1. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a „KEHOP-1.2.1 *Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás*" című felhívásra benyújtandó pályázatot támogatja.

2. A pályázat benyújtásához szükséges konzorciumi megállapodást jóváhagyja és felhatalmazza a Polgármestert a megállapodás aláírására.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: 2018. augusztus 1.

16. Alapítványi támogatások jóváhagyása
Előadó: Szabó Péter polgármester

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot.

Kérdés nem hangzott el

Hozzászólás:

Bordács József: Három pályázatot bírált el a bizottság, nagyon jó a pályázati kedv és nagyon jó minőségűek a pályázatok. Remélik ősszel is lesznek pályázatok, mert akkor is ki fogják írni.

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.

A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

108/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az 1. számú mellékletben szereplő alapítványokat, közalapítványokat támogatja a bizottsági keretek terhére.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

17. Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. előtársasági beszámolója
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot. A véleményező bizottságok az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

109/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. előtársasági egyszerűsített éves beszámolóját a 2017. december 11. - 2018. január 11-i időszakra az előterjesztéssel egyezően elfogadja, a mérleget 30 millió forint mérlegfőösszeggel, az eredménykimutatást nulla adózott eredménnyel.

18. Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. számviteli politikájának elfogadása
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot. A véleményező bizottságok az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

110/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt Számviteli politikáját, valamint a számviteli politika keretében elkészített szabályzatokat - Eszközök és a források értékelési szabályzata, Számlarend, Bizonylati rend, Leltározási szabályzat, Eszközök és a források selejtezési szabályzata, Pénzkezelési szabályzat - az előterjesztés mellékletei szerinti tartalommal elfogadja.

19. Protheus Holding Zrt. beszámolója

Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot. A véleményező bizottságok az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot – egyhangúlag, 10 igen szavazattal – elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

111/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

1. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint Alapító a Társaság Alapszabályának 8.2. f) pontjában rögzített jogkörében eljárva a Protheus Holding Zrt. 2017. évi beszámolójában kimutatott 16 ezer Ft adózott eredményt (nyereség) az eredménytartalék javára kéri átvezetni.

2. A Képviselő-testület a Protheus Holding Zrt. társaság 2017. évi beszámolóját *11.740 ezer forint mérlegfőösszeggel, ezen belül 5.016 ezer Ft saját tőkével* elfogadja.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Kiss Péter vezérigazgató (közzétételért)
Határidő: azonnal

20. Az M6 autópálya építésével összefüggésben kialakított egyes utak önkormányzati tulajdonba adása

Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot. A véleményező bizottságok az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Dr. Glöckler Ferenc: Az M6-os autópálya építésénél megépültek a csatlakozó utak, melyekre vonatkozóan Paks város közigazgatási területén az építéskor a közútkezelői jogosultságot és kötelezettséget a közlekedési hatóság Paks Város Önkormányzatára testálta. Elhúzódott időben az, hogy a megfelelő telekalakításokat az M6 Autópálya Zrt. elvégezze, többször is keresték a Paksi Polgármesteri Hivatalt, a Műszaki Osztállyal egyeztettek. És most alakult ki az a végleges struktúra, ahol már a módosított területekkel az ingatlanok átvehetőek. Itt alapvetően zúzott köves utakról van szó. Ezeknek a karbantartása, üzemeltetése nyilvánvalóan önkormányzati feladat lesz, de a Műszaki Osztály szakembere úgy gondolja, hogy nem olyan jelentős költségtöbblettel jár és egyébként a közútkezelői feladat már az önkormányzatnál van. Ezt a munkát már most is a Hivatalnak kellene elvégezni.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

112/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata elhatározza, hogy az Önkormányzat kérelmet nyújt be Magyarország Kormányához az M6 Autópálya építésével egy beruházásban megvalósult, önkormányzati feladat ellátását szolgáló, a jelen határozatban megjelölt utak tulajdonjogának Paks Város Önkormányzata részére történő ingyenes átruházása iránt.

a) A fenti határozatra tekintettel az Önkormányzat Képviselő-testülete ezúton azzal a Kérelemmel fordul Magyarország Kormányához, hogy az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 36. § (3) bekezdése alapján, Magyarország önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdésének 1. pontjában megjelölt településrendezési célból járuljon hozzá az 1. számú mellékletben felsorolt ingatlanok tulajdonjogának az Önkormányzat részére történő ingyenes átruházásához.

b) Az Önkormányzat vállalja a tulajdonba adással kapcsolatos földhivatali eljárás költségeinek viselését.

c) A Képviselő-testület ezúton felhatalmazza Szabó Péter Polgármestert, hogy az ingyenes tulajdonba adással kapcsolatos eljárás során szükséges jognyilatkozatokat az Önkormányzat képviseletében megtegye.

d) A Képviselő-testület kéri az M6 Tolna Autópálya Koncessziós Zrt-t, hogy a jelen kérelemmel kapcsolatos nyilatkozatát küldje meg az MNV Zrt. részére.

e) A Képviselő-testület kéri az MNV Zrt-t, adja meg Magyarország Kormánya részére a jelen kérelem alapján meghozandó döntéshez szükséges, a jogszabályokban előírt tájékoztatást.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: 2018. június 30.

21. Önkormányzati ingatlanok értékesítésre történő kijelölése (13297/1, 0492/3-0492/4-0492/10-0492/5, 13391/5 hrsz.)
Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, Gazdasági Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot. A véleményező bizottságok az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslatok elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatokat hozta:

113/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a paksi 13297/1 hrsz. alatt felvett kert, legelő művelési ágú, 2020 m2 területű ingatlant kiveszi a törzsvagyoni körből és üzleti vagyonná sorolja át, valamint értékesítésre kijelöli azzal, hogy a független ingatlanszakértő általi értékbecslés elkészíttetését, az ügyvédi költséget, és a tulajdonjog ingatlan-nyilvántartásbeli átvezetésének költségét a kérelmező viseli. Az értékesítésre a hatályos földforgalmi törvény rendelkezéseinek megfelelően kerül sor.

A Képviselő-testület megbízza a jegyzőt az értékesítéssel kapcsolatos feladatok végrehajtásával.

Felelős: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Határidő: 2019. január 31.

114/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a paksi 0492/3 hrsz. 0492/4 hrsz, 0492/10 hrsz, valamint a 0492/5 hrsz. alatt felvett ingatlanokat kiveszi a törzsvagyoni körből és üzleti vagyonná sorolja át, valamint értékesítésre kijelöli azzal, hogy a független ingatlanszakértő általi értékbecslés

elkészíttetését, az ügyvédi költséget, és a tulajdonjog ingatlan-nyilvántartásbeli átvezetésének költségét a kérelmező viseli. Az értékesítésre a hatályos földforgalmi törvény rendelkezéseinek megfelelően kerül sor.

A Képviselő-testület megbízza a jegyzőt az értékesítéssel kapcsolatos feladatok végrehajtásával.

Felelős: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Határidő: 2019. január 31.

115/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a paksi 13391/5 hrsz. alatt felvett ingatlant kiveszi a törzsvagyoni körből és üzleti vagyonná sorolja át, valamint értékesítésre kijelöli azzal, hogy a független ingatlanszakértő általi értékbecslés elkészíttetését, az ügyvédi költséget, és a tulajdonjog ingatlan-nyilvántartásbeli átvezetésének költségét a kérelmező viseli. Az értékesítésre a hatályos földforgalmi törvény rendelkezéseinek megfelelően kerül sor.

A Képviselő-testület megbízza a jegyzőt az értékesítéssel kapcsolatos feladatok végrehajtásával.

Felelős: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Határidő: 2019. január 31.

22. Új kiemelt fejlesztési terület kijelölése (egykori református iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot. A véleményező bizottságok az előterjesztést elfogadásra javasolják.

Kérdés nem hangzott el

Hozzászólás:

Bagdy László: A belváros központjáról van szó, az Egyházközség jelentős beruházást akar megvalósítani. Úgy kell a megoldásokat megtalálni, hogy a város és az egyházközség is megtalálja a számítását.

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

116/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

1. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a „Új kiemelt fejlesztési terület kijelölése (egykori református iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása" című előterjesztést megtárgyalta és a 2. számú melléklet szerinti területet kiemelt fejlesztési területté nyilvánítja.

2. Paks Város Önkormányzata a „Új kiemelt fejlesztési terület kijelölése (egykori református iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása" című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi településfejlesztési döntést hozza, illetve alábbi tervezési programot hagyta jóvá:

Településfejlesztési döntés:
A Paks Város Önkormányzata a Paksi Református Egyházközség egykori református iskolaépületének felújítása és bővítése miatti Helyi Építési Szabályzat módosítására vonatkozó kérelmét jóváhagyja, és a településrendezési eszközök módosítását elindítja.

Tervezési program:
Az új kiemelt fejlesztési terület (egykori református iskola) elfogadásával összefüggésben a településrendezési eszközök módosítása.

A Képviselő – testület felkéri a polgármestert, hogy a tervezési munkát indítsa el.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

23. Tehetséges Paksi Fiatalokért Alapítvány alapító okirat módosítása
Előadó: Szabó Péter polgármester

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot – egyhangúlag, 10 igen szavazattal – elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

117/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

1.Paks Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Tehetséges Paksi Fiatalokért Alapítvány alapító okiratának módosítását az alábbi tartalommal elfogadja:

Az alapítvány képviselőjének neve, lakóhelye:
Dávid József Zoltán kuratóriumi elnök
7100 Szekszárd, Dr. Hadnagy Albert u.2.

A kezelő szerv tagjainak neve és lakóhelye:
Dávid József Zoltán kuratóriumi elnök
7100 Szekszárd, Dr. Hadnagy Albert u.2.

Gutai István titkár
7030 Paks, Kishegyi u. 45.

Haáz Ádámné
7030 Paks, Móra Ferenc u. 38.

Bedecs Ferenc
7030 Paks, Kápolna u. 16. I/5.

Simon Péter
7030 Paks, Barátság u. 8.

Kern Józsefné
7030 Paks, Gárdonyi u. 1.

Prosek Zoltán
1103 Budapest, Noszlopy u. 62.

2. Felkéri a Polgármestert az Alapító okirat módosításának bírósági nyilvántartásba való átvezetését kérelmezze.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

24. Protheus Zrt. felügyelő bizottságába tag delegálása
Előadó: Szabó Péter polgármester

Szabó Péter: Ismerteti az írásos előterjesztés lényegét és a határozati javaslatot.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el

Szabó Péter: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását.
A képviselő-testület a javaslatot - egyhangúlag, 10 igen szavazattal - elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

118/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzatának Képviselő-testülete mint tulajdonos a Protheus Zrt. közgyűlésének javasolja Bana János (an.: Szmolka Mária, szül. hely idő: Pécs, 1961. június 19.) 7030 Paks, Neumann János u. 4. sz. alatti lakost a Protheus Zrt. felügyelő bizottsági tagjának megválasztani.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

25. Kifogás elbírálása a helyi földbizottság állásfoglalásával szemben a paksi 0201/12 hrsz., 0201/13 hrsz. és 0201/14 hrsz. ingatlanok értékesítésével kapcsolatban (zárt ülés)
Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző

Szabó Péter: Ismerteti a képviselő-testület zárt ülésen hozott határozatát:

119/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Nemzeti Agrárgazdasági Kamara Tolna Megyei elnöksége, mint helyi földbizottságnak a paksi 0201/12 hrsz. ingatlan adásvétele ügyében hozott TOL01-02601-16/2018 iktatási számú állásfoglalása, a paksi 0201/13 hrsz. ingatlan adásvétele ügyében hozott TOL01-02603-16/2018 iktatási számú állásfoglalása és a 0201/14 hrsz. ingatlan adásvétele ügyében hozott TOL01-02602-16/2018 iktatási számú állásfoglalása megváltoztatása iránt dr. Potoczky Iván Gyula (7030 Paks, Vak Bottyán utca 34.) elővásárlásra jogosult által bejelentett kifogásnak helyt ad, a helyi földbizottság döntéseit megváltoztatja és támogatja dr. Potoczky Iván Gyula elővásárlásra jogosultnak a fenti ingatlanok tulajdonjog- átruházására vonatkozó szerződéskötését.

A határozat ellen a határozat közlésétől számított harminc napon belül közigazgatási per kezdeményezhető. A keresetlevelet a Szekszárdi Közigazgatási és Munkaügyi Bíróságnak (Szekszárd, Augusz Imre u. 1-3.) címezve, Paks Város Jegyzőjénél kell benyújtani. A közigazgatási per kezdeményezésének illetéke 30.000,- forint.

Felelős: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Határidő: 2018. június 4.

26. „Deák Ferenc" kitüntetés adományozása (Zárt ülés)
Előadó: Szabó Péter polgármester

Szabó Péter: Ismerteti a képviselő-testület zárt ülésen hozott határozatát:

120/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Polgármesteri Hivatalban kimagasló teljesítményt nyújtó köztisztviselői munkájának elismeréseként a „Deák Ferenc" kitüntetést Vassné Skerlanitz Katalin részére adományozza.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

27. „Pongrácz Sándor" kitüntetés adományozása (Zárt ülés)
Előadó: Szabó Péter polgármester

Szabó Péter: Ismerteti a képviselő-testület zárt ülésen hozott határozatát:

121/2018. (V. 30.) Kt. számú határozat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a város egészségügyi ellátásában nyújtott kimagasló tevékenységének elismerésére a „Pongrácz Sándor" kitüntetést Dr. Mészáros Zsuzsanna részére adományozza.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

Szabó Péter: Megállapítja, hogy a képviselő-testület a napirend anyagát megtárgyalta, megköszöni a munkát és az ülést 17:58 órakor bezárja.

Kmft.

Szabó Péter
polgármester

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

JELENLÉTI IV

a 2018. év 05. hó 30-án 16:00 órai kezdettel megtartott
képviselő-testületi ülésről

Szabó Péter .....

Bagdy László .....

Bana János .....

Barnabás István .....

Bordács József .....

Girst Ádám .....

Horváth Zoltán .....

Kovács Sándor .....

Magyarné Nagy Edina .....

Dr. Rujder Mária .....

Spiesz József .....

2018. 05.30.

Valamennyi napirendi pont tárgyalásához
tanácskozási joggal meghívottakról

Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző .....

Dr. Glöckler Ferenc aljegyző .....

Gomán János
Paksi Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke .....

Féhr György
Német Nemzetiségi Önkormányzat Paks elnöke .....

2018. 05.30.

(Csak a közbiztonsági beszámolót tárgyaló májusi üléshez)

Tolna Megyei Rendőr-főkapitányság
Szabó Csaba r. ezredes,
rendőrségi főtanácsos,megyei rendőrfőkapitány .....

Paksi Rendőrkapitányság
Dr. Kuti István r. alezr. kapitányságvezető .....

Paksi Vizirendészeti Rendőrőrs
Lengyel Norbert r. fhdgy. őrsparancsnok .....

Tolna Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság
Katasztrófavédelmi Kirendeltség Paks
Sarkadi Ferenc tü. alezredes kirendeltség-vezető .....

Mezőőri Szolgálat
Spiesz József szolgálatvezető .....

Paksi Polgárőr Egyesület
Feil József elnök .....

Magyar Melinda
Paksi Bóbita Bölcsőde vezetője .....

Borbás László
Paksi Kistérségi Szociális Központ vezetője .....

2018. 05.30.

JELENLÉTI ÍV

Valamennyi napirendi ponthoz meghívottakról

Dr. Horváth Kálmán
Tolna Megyei Kormányhivatal .....

Szántóné dr. Novák Eszter
Paksi Járási Hivatal vezetője .....

Péterné Iker Ivett
Humán Osztály vezetője .....
Vasadi Andrásné
Szociális Csoport vezetője .....
Haáz Ádámné
Pénzügyi Osztály vezetője .....
Szabóné Hirt Mária
Pénzügyi Csoport vezetője .....
Rujder Zoltánné
Tervezési Csoport vezetője .....
Vargáné Lengyel Csilla
Társulási Csoport vezetője .....
Dr. Sátor Vera
Hatósági Osztály vezetője .....
Dr. Török Erzsébet
Adócsoport vezetője .....
Feilné Szombat Csilla
Igazgatási Csoport vezetője .....
Vassné Skerlanitz Katalin
Műszaki Hatósági Csoport vezetője .....
Tomolik Gabriella
Jegyzői Titkársági Csoport vezetője .....
Takács Gyula
Közterület-felügyeleti Csoport vezetője .....
Hum Ferenc
Műszaki Osztály vezetője .....
Vájer Máté
Városüzemeltetési Csoport vezetője .....
Fillér Gergő
Beruházási Csoport vezetője .....
Misóczki Anikó
Pályázati Osztály vezetője .....
Elekné Csollány Éva
Városfejlesztési és Várostervezési Csoport vezetője .....
Czink Dóra
Turisztikai, Városmarketing és Kommunikációs Csoport vezetője .....
Takácsné Sáfrán Ildikó
Belső Ellenőrzési Csoport vezetője .....

Egyes napirendi pontok tárgyalásához
tanácskozási joggal meghívottakról

Kiss Mária	Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság	.....
Dr. Kiss Péter	Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság	.....
Dr. Hanol János	Gazdasági Bizottság	.....
Féhr György	Gazdasági Bizottság	.....
Váci Györgyné	Városépítő Bizottság	.....
Ulbert Sándor	Városépítő Bizottság	.....
Bunkóczi András	Humánpolitikai Bizottság	.....
Csajági Sándor	Humánpolitikai Bizottság	.....
Reményi Sándor	Humánpolitikai Bizottság	.....
Sallai Ferenc	DK. Településrészi Önkormányzat	.....
Csáky Lászlóné	DK Településrészi Önkormányzat	.....
Feil József	Külső Városrészek Településrész Önkorm.	.....
Heizler Zoltán	Külső Városrészek Településrész Önkorm.	.....
Kapás Zoltán	Külső Városrészek Településrész Önkorm.	.....
Tóth Attila	Külső Városrészek Településrész Önkorm.	.....
Horváth András	főépítész	.....

Hoffmann Zoltánné Minőségügyi koordinátor.....

Paksi Sporthorgászok Egyesülete .....

Tolna-Baranyai Evangélikus Egyházmegye Esperesi Hivatala.....

Paksi Református Egyházközség .....

Római Katolikus Plébánia .....

Babtista Gyülekezet .....

Paksi Pünkösdi Gyülekezet .....

2018. 05.30.

Paksi Sportegyesület .....

Atomerőmű Sportegyesület .....

Hit Gyülekezete Paks .....

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testületének
18/2018. (VI. 1.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2017. évi költségvetése végrehajtásának zárszámadásáról *

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2013. (I. 18.) önkormányzati rendelet 64. § (2) bekezdés 1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Gazdasági Bizottság és a 64. § (5) bekezdés 5. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadását az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően:

a) költségvetési bevételek összegét	14.332.188 eFt-ban
b) költségvetésének kiadások összegét	10.166.926 eFt-ban
c) költségvetés egyenlegét: többletét	4.165.262 eFt-ban
Ebből: működési költségvetés egyenlegét: többlet	2.170.838 eFt-ban
felhalmozási költségvetés egyenlegét: többlet	- 1.994.424 eFt-ban
d) finanszírozási célú műveletek bevételeit	3.413.178 eFt-ban
e) finanszírozási célú műveletek kiadásait	1.524.661 eFt-ban
f) költségvetésének bevételi főösszegét	17.745.366 eFt-ban
g) költségvetésének kiadási főösszegét	11.691.587 eFt-ban

állapítja meg.

2. §

(1) A Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetésének összevont mérlegét valamint 1. §-ban megállapított bevételek teljesítését, forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását az 1. mellékletben (1.,2.,3. tábla) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(2) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az 1. §-ban megállapított önkormányzati szintű költségvetési hiány finanszírozására szolgáló, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés e)-d) pontjában meghatározottak szerinti finanszírozási műveletek bevételeit, kiadásait működésre, illetve felhalmozási célra tervezett igénybevétel szerinti tagolásban az I. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

3.§

(1) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése kötelező feladatainak mérlegét az 1.2 mellékletben (1.,2.,3. tábla) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(2) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése önként vállalt feladatainak mérlegét az 1.3 mellékletben (1.,2.,3. tábla) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(3) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése állami (államigazgatási) feladatainak mérlegét az 1.4 mellékletben (1.,2.,3. tábla) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzati szintű működési célú bevételek és kiadások mérlegét a 2.1 mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(5) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzati szintű felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 2.2 mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(6) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek teljesítését a 3. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(7) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításának teljesítéséhez a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(8) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2017. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljainak teljesítését az 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(9) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatainak teljesítését beruházásonként a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(10) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a felújítási és felhalmozási célú pénzeszköz átadási kiadások előirányzatainak teljesítését felújításonként, pénzeszköz átadások szerinti bontásban a 7. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(11) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeinek és kiadásainak teljesítését projektenként a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(12) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a fejezeti kezelésű támogatásait és kiadások előirányzatainak teljesítését támogatásonként a 8.1. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(13) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének teljesítését előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonkénti tartalommal a 9.1. mellékletben (1.,2.,3. tábla) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(14) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező feladatok szerinti csoportosításban a 9.1.1 mellékletben (1.,2. tábla) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(15) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerinti csoportosításban a 9.1.2 mellékletben (1.,2.,3. tábla) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(16) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban állami (államigazgatási) feladatok szerinti csoportosításban a 9.1.3 mellékletben (1.,2. tábla) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(17) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, feladatok szerinti csoportosításban a 9.2 mellékletben (9.2.1.,és 9.2.2., 9.2.3 melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(18) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Gyógyászati Központ 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban feladatok szerinti csoportosításban a 9.3 mellékletben (9.3.1.,és 9.3.2. melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(19) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Életfa Idősek Otthona 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban feladatok szerinti csoportosításban a 9.4 mellékletben (9.4.1.,és 9.4.2. melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(20) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Bóbita Bölcsőde 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban feladatok szerinti csoportosításban a 9.5 mellékletben (9.5.1.,és 9.5.2. melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(21) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Napsugár Óvoda 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt

előirányzatok szerinti bontásban feladatok szerinti csoportosításban a 9.6 mellékletben (9.6.1.,és 9.6.2. melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(22) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Benedek Elek Óvoda 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban feladatok szerinti csoportosításban a 9.7 mellékletben (9.7.1.,és 9.7.2. melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(23) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban feladatok szerinti csoportosításban a 9.8 mellékletben (9.8.1.,és 9.8.2. melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(24) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Városi Múzeum 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban feladatok szerinti csoportosításban a 9.9 mellékletben (9.9.1.,és 9.9.2. melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

4. §

A Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 2. melléklete értelmében városunk támogatásban részesül, a hozzájárulásokat jogcímenként a 8. tájékoztató táblában foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

5. §

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2015-2016-2017. évi mérlegét a rendelet 1. tájékoztató táblázata szerint elfogadja.

6. §

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2017. december 31-i állapot szerinti vagyonkimutatását a 15.1 és 15.2 táblázatok szerint elfogadja.

7. §

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célonkénti és évenkénti alakulásának teljesítését az 2. tájékoztató tábla szerint hagyja jóvá.

8. §

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat által adott közvetett támogatások teljesítésének összegét 3. tájékoztató tábla szerint hagyja jóvá.

9. §

(1) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete Paks Város Önkormányzata költségvetési maradványát 6.053.779.658 forintban állapítja meg. (16. tájékoztató tábla)

(2) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzati intézmények módosított költségvetési maradványát 25.196.217 forintban állapítja meg. (16.1 tájékoztató tábla)

(3) A Képviselő-testület az önkormányzati szintű, összevont költségvetési maradványt 6.028.583.441 forintban állapítja meg. A maradvány felhasználását a 16.2 táblában foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzati költségvetési maradvány terhére, az intézményvezetőket pedig az intézményi költségvetési maradvány terhére vállalt kötelezettségek teljesítésére.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Paks, 2018. június 01.

Szabó Péter
polgármester

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

*A képviselő-testület a rendeletet a 2018. május 30-i ülésen fogadta el.

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2018. június 1-jén kihirdetésre került.

PAKSI POLGÁRMESTERI HIVATAL 30.

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

Tartalom

a táblázatok adatai ezer forintban szerepelnek

1.	melléklet	**Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének összevont mérlege**
	1.tábla	Pénzügyi mérleg - Bevételek
	2.tábla	Pénzügyi mérleg - Kiadások
	3.tábla	Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege
1.2	melléklet	**Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének kötelező feladatainak mérlege**
	1.tábla	Pénzügyi mérleg - Bevételek
	2.tábla	Pénzügyi mérleg - Kiadások
	3.tábla	Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege
1.3	melléklet	**Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének önként vállalt feladatainak mérlege**
	1.tábla	Pénzügyi mérleg - Bevételek
	2.tábla	Pénzügyi mérleg - Kiadások
	3.tábla	Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege
1.4	melléklet	**Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének állami (államigazgatási) feladatainak mérlege**
	1.tábla	Pénzügyi mérleg - Bevételek
	2.tábla	Pénzügyi mérleg - Kiadások
	3.tábla	Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege
2.1	melléklet	**Működési célú bevételek és kiadások mérlege**
2.2.	melléklet	**Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**
8.	melléklet	**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások**
8.1.	melléklet	**Paks Város Önkormányzata fejezeti kezelésű támogatásai és kiadásai**
9.1.	melléklet	**Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
	1.tábla	Bevételek
	2.tábla	Kiadások
	3.tábla	Koltségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege
9.1.1.	melléklet	**Paks Város Önkormányzat 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva**
	1.tábla	Bevételek
	2.tábla	Kiadások
9.1.2.	melléklet	**Paks Város Önkormányzat 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva**
	1.tábla	Bevételek
	2.tábla	Kiadások
	3.tábla	Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege
9.1.3.	melléklet	**Paks Város Önkormányzat 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban állami (államigazgatási) feladatok szerint csoportosítva**
	1.tábla	Bevételek
	2.tábla	Kiadások
9.2.	melléklet	**Paksi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.2.1.	melléklet	A Paksi Polgármesteri Hivatal 2017. évi koltségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kotelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.2.2	melléklet	A Paksi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.3.	melléklet	**Paksi Gyógyászati Központ 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.3.1.	melléklet	A Paksi Gyógyászati Kozpont 2017. évi koltségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kotelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.3.2	melléklet	A Paksi Gyógyászati Kozpont 2017. évi koltségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.4.	melléklet	**Paks Életfa Idősek Otthona 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.4.1.	melléklet	A Paksi Életfa Idősek Otthona 2017. évi koltségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kotelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.4.2	melléklet	A Paksi Életfa Idősek Otthona 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.5.	melléklet	**Paksi Bóbita Bölcsőde 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.5.1.	melléklet	A Paksi Bóbita Bolcsőde 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kotelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.5.2	melléklet	A Paksi Bóbita Bolcsőde 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban onként vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.6.	melléklet	**Paksi Napsugár Óvoda 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.6.1.	melléklet	A Paksi Napsugár Óvoda 2017. évi koltségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.6.2	melléklet	A Paksi Napsugár Óvoda 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban onként vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.7.	melléklet	**Paksi Benedek Elek Óvoda 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.7.1.	melléklet	A Paksi Benedek Elek Óvoda 2017. évi koltségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kotelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.7.2	melléklet	A Paksi Benedek Elek Óvoda 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban onként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.8.	melléklet	**Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.8.1.	melléklet	A Paksi Pákolitz István Városi Konyvtár 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kotelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.8.2	melléklet	A Paksi Pákolitz István Városi Konyvtár 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.9.	melléklet	**Paksi Városi Múzeum 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.9.1.	melléklet	A Paksi Városi Múzeum 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kotelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.9.2	melléklet	A Paksi Városi Múzeum 2017 évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban onként vállalt feladatok szerint csoportosítva
1.	tájékoztató tábla	**Paks Város Önkormányzata 2015-2016-2017. évi mérlege**
2.	tájékoztató tábla	**Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint**
3.	tájékoztató tábla	**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások(kedvezmények)**
4.	tájékoztató tábla	**Paks Város Önkormányzatának előirányzat-felhasználási terve 2017. évre**
5.	tájékoztató tábla	**Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként (5.1-5.5.)**
6.	tájékoztató tábla	**Paksi Polgármesteri Hivatal feladatai bemutató tájékoztató tábla**
7.	tájékoztató tábla	**Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésében jelentkező feladatainak bemutatása (összesítés)**
8.	tájékoztató tábla	**Paks Város Önkormányzata 2017. évi állami támogatása**
9.	tájékoztató tábla	**Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai**

Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének összevont mérlege

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

1.1. melléklet

ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**7 625 684**	**10 470 835**	**10 137 707**	**96,82**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 250 195**	**1 438 630**	**1 471 578**	**102,29**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 919	1 919	1 919	100,00
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	396 315	422 833	422 833	100,00
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	344 142	425 013	427 020	100,47
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 968	34 809	34 809	100,00
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	0	36 078	36 078	100,00
1.1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	222	222	100,00
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei		23 307	23 307	100,00
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	485 851	494 449	525 390	106,26
1.1.10.	- ebből EU támogatás	2 296			
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	446 184	446 184	475 611	106,60
1 1.12.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás	3 060	11 091	7 106	64,07
1.1.13.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.14.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása	29 991	29 992	30 309	101,06
1.1.15.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás	4 320	7 182	8 760	121,97
1.1 16.	- ebből központi ktgvetési támogatás			3 604	
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**5 822 300**	**8 123 180**	**7 716 687**	**95,00**
1.2.1.	Helyi adók	5 741 700	8 041 700	7 630 169	94,88
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók	1 371 700	3 671 700	3 470 599	94,52
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	4 370 000	4 370 000	4 159 570	95,18
1.2 4.	Gépjárműadó	76 000	76 000	79 471	104,57
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 500	4 500	4 669	103,76
1.2.6.	Jövedelemadók			15	
1.2.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	100	980	2 363	241,12
1.3.	**Működési bevételek**	**553 189**	**907 510**	**947 828**	**104,44**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	37 117	38 701	41 368	106,9
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	87 715	86 776	88 193	101,6
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	65 750	65 450	87 064	133,0
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek	74 990	74 990	100 529	134,1
1.3.6.	Ellátási díjak	166 148	186 248	171 525	92,1
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	79 994	79 367	92 911	117,1
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	11 500	12 142	10 185	83,9
1.3.9.	Kamatbevételek	29 775	29 756	10 370	34,9
1 3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		333 880	333 880	100,0
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés			1 081	
1.3.12.	Egyéb működési bevételek	200	200	10 722	5 361,0
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**1 515**	**1 614**	**106,53**
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszkoz		1 515	1 614	106,5
2.	**Felhalmozási bevételek**	**1 143 150**	**4 357 818**	**4 194 482**	**96,25**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 032 096**	**2 278 544**	**2 165 161**	**95,0**
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		701 496	701 496	100,0
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.1.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 032 096	1 577 048	1 463 665	92,8
2.1.5.	- ebből EU-s támogatás	84 320	624 320	510 937	81,8
2.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás	108 699	108 699	108 699	100,0
2.1.7.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás	839 077	844 029	844 029	100,0
2.1.8.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**	**65 552**	**2 031 672**	**1 988 632**	**97,88**
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	65 552	65 552	21 990	33,5
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			50	
2.2.4.	Részesedések értékesítése		1 966 120	1 966 592	100,0
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**45 502**	**47 602**	**40 689**	**85,48**
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	15 502	15 502	15 221	98,2
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	30 000	32 100	25 468	79,3
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**8 768 834**	**14 828 653**	**14 332 189**	**96,65**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**		**1 500 000**	**1 499 404**	**99,96**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		1 500 000	1 499 404	100,0
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (6.1. + 6.2.)**	**1 700 000**	**1 887 165**	**1 887 165**	**100,00**
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 700 000	1 887 165	1 887 165	100,00
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (7.1. + ... + 7.3.)**			**26 609**	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			26 609	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.3.	Betétek megszüntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (8.1.+...8.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**	**1 700 000**	**3 387 165**	**3 413 178**	**100,77**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**10 468 834**	**18 215 818**	**17 745 367**	**97,42**

Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének összevont mérlege

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

1.1. melléklet

ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.16.)**	**7 336 545**	**8 699 990**	**7 966 868**	**91,57**
1.1.	Személyi juttatások	1 680 236	1 756 325	1 721 117	98,00
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	413 580	444 952	434 227	97,59
1.3.	Dologi kiadások	3 091 373	4 012 606	3 456 515	86,14
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	129 500	132 703	78 441	59,11
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 957 328	2 300 408	2 276 568	98,96
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	996 244	996 244	996 244	100,00
1.8.	- Elvonások és befizetések	0	25 133	25 079	99,79
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	
1 12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	289 706	374 199	365 013	97,55
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	
1.16.	- Kamattámogatások	0	0	0	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	671 378	904 832	890 232	98,39
1.18.	Általános tartalék	64 528	52 996	0	0,00
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1+...+2.15)**	**3 132 289**	**7 991 167**	**2 200 058**	**27,53**
2.1.	Beruházások	1 373 921	4 079 927	682 535	16,73
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	197 503	674 155	31 684	4,70
2.3	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	
	Részesedések beszerzése		57 500	5 000	8,70
2.4.	Felújítások	835 668	1 627 898	1 374 394	84,43
2.5.	2.4.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.6.	Egyéb felhalmozási kiadások	152 700	202 789	143 129	70,58
2.7.	a 2.6-ből - Garancia- és kezességvállalából kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	
2.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	
2.10.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	
2.11.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	
2.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	26 050	26 050	8 460	32,48
2.13.	- Lakástámogatás	3 900	3 900	300	7,69
2.14.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	122 750	172 839	134 369	77,74
2.15.	Céltartalék	770 000	2 080 553	0	
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**10 468 834**	**16 691 157**	**10 166 926**	**60,91**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)**				
4.1.	Likviditási hitelek törlesztése				
4.2.	Kolcsön törlesztése				
4.3.	Egyéb felhalmozási célú finanszírozási műveletek kiadásai				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.4.)**		**1 500 000**	**1 500 000**	**100,00**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		1 500 000	1 500 000	100,00
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)**		**24 661**	**24 661**	**100,00**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		24 661	24 661	100,00
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai**				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+8.)**		**1 524 661**	**1 524 661**	**100,00**
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)**	**10 468 834**	**18 215 818**	**11 691 587**	**64,18**
		10 468 834	18 215 818	11 691 587	
		0	0	0	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1.	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 3. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-1 700 000**	**-1 862 504**	**4 165 263**	**-223,64**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 9. sor - finanszírozási kiadások 8. sor) (+/-)**	**1 700 000**	**1 862 504**	**1 888 517**	**101,40**

Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének kötelező feladatainak mérlege

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

1.2. melléklet

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**5 348 400**	**5 484 478**	**5 273 177**	**96,15**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**833 151**	**974 269**	**966 902**	**99,24**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 919	1 919	1 919	100,0
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	396 315	422 833	422 833	100,0
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	344 142	425 013	427 020	100,5
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	
1.1.5.	Működési célú kozpontosított előirányzatok	0	0	0	
1.1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásaai	0	0	0	
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei	0	23 307	23 307	100,0
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	90 775	101 197	91 823	90,7
1.1.10	- ebből EU támogatás				
1.1.11	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	90 775	98 335	88 961	90,5
1.1.12	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.13	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.14	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása				
1.1.15	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás		2 862	2 862	100,0
1.1.16	- ebből központi ktgvetési támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**4 450 500**	**4 450 500**	**4 243 710**	**95,35**
1.2.	Helyi adók	4 370 000	4 370 000	4 159 570	95,2
1.2.	- Vagyoni típusú adók				
1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	4 370 000	4 370 000	4 159 570	95,2
1.2.	Gépjárműadó	76 000	76 000	79 471	104,6
1.2.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 500	4 500	4 669	103,8
1.2.	Jövedelemadók				
1.2.	Egyéb közhatalmi bevételek				
1.3.	**Működési bevételek**	**64 749**	**59 559**	**62 415**	**104,80**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	20 623	16 940	16 940	100,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	9 977	9 956	9 246	92,9
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 751	2 740	3 551	129,6
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	15 953	16 053	15 842	98,7
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	12 825	11 608	11 715	100,9
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	1 500	2 142	2 642	123,3
1.3.9.	Kamatbevételek	120	120		0,0
1.3.10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11	Biztosító által fizetett kártérítés			554	
1.3.11	Egyéb működési bevételek			1 925	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**150**	**150**	**100,00**
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérulése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		150	150	100,0
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kolcsönök visszatérülése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.1.5.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás				
2.1.6.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsonök visszatérülése				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**5 348 400**	**5 484 478**	**5 273 177**	**96,15**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kolcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4.3.	Rovid lejáratú hitelek, kolcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**1 700 000**	**1 862 916**	**1 862 916**	**100,00**
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 700 000	1 862 916	1 862 916	100,00
6.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**			**26 609**	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			26 609	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.3.	Betétek megszüntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**				
8 1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kolcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**	**1 700 000**	**1 862 916**	**1 889 525**	**101,43**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**7 048 400**	**7 347 394**	**7 162 702**	**97,49**

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

1.2. melléklet
Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.16.)**	**4 297 577**	**4 895 046**	**4 504 684**	**92,03**
1.1.	Személyi juttatások	925 980	987 055	959 775	97,2
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	227 744	253 190	245 911	97,1
1.3.	Dologi kiadások	1 837 326	2 332 762	2 087 070	89,5
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	106 500	106 606	61 400	57,6
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 135 499	1 162 437	1 150 528	99,0
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	996 244	996 244	996 244	100,0
1.8.	- Elvonások és befizetések		17 889	17 835	99,7
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n be				
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	139 255	148 304	136 449	92,0
1.16	Általános tartalék	64 528	52 996		0,0
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1+...+2.15)**	**854 823**	**2 217 575**	**61 996**	**2,80**
2.1.	Beruházások	75 323	137 022	61 996	45,2
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
2.4.	Felújítások	9 500			
2.5.	2.4.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.6.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.7.	a 2.6-ből - Garancia- és kezességvállalából kifizetés ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.10	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.11	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-n kívülre				
2.12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.13	- Lakástámogatás				
2.14	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.15	Céltartalék	770 000	2 080 553		0,0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**5 152 400**	**7 112 621**	**4 566 680**	**64,21**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)**				
4.1.	Likviditási hitelek törlesztése				
4.2.	Kölcsön törlesztése				
4.3.	Egyéb felhalmozási célú finanszírozási műveletek kiadásai				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)**		**24 661**	**24 661**	**100,00**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		24 661	24 661	**100,00**
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai**				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+8.)**		**24 661**	**24 661**	**100,00**
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)**	**5 152 400**	**7 137 282**	**4 591 341**	**64,33**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1.2. melléklet
Ezer forintban

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 3. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**196 000**	**-1 628 143**	**706 497**	**-43,39**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 9. sor - finanszírozási kiadások 8. sor) (+/-)**	**1 700 000**	**1 838 255**	**1 864 864**	**101,45**

Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének önként vállalt feladatainak mérlege

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

1.3. melléklet

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**2 277 184**	**4 985 377**	**4 863 524**	**97,56**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**417 044**	**464 361**	**504 676**	**108,68**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	0	0	0	
1.1.3.	Onkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	
1.1.4.	Onkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 968	34 809	34 809	100,0
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	0	36 078	36 078	100,0
1.1.6.	Helyi onkormányzatok kiegészítő támogatásaai	0	222	222	100,0
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérulése ÁH-n belülről				
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	395 076	393 252	433 567	110,3
1.1.10.	- ebből EU támogatás	2 296			
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	355 409	347 849	386 650	111,2
1.1.12.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás	3 060	3 060	7 106	232,2
1.1.13.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.14.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása	29 991	29 992	30 309	101,1
1.1.15.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás	4 320	4 320	5 898	136,5
1.1.16.	- ebből központi ktgvetési támogatás			3 604	
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**1 371 700**	**3 671 700**	**3 471 998**	**94,56**
1.2.1.	Helyi adók	1 371 700	3 671 700	3 470 599	94,5
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók	1 371 700	3 671 700	3 470 599	94,5
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói				
1.2.4.	Gépjárműadó				
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
1.2.6.	Jövedelemadók			15	
1.2.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			1 384	
1.3.	**Működési bevételek**	**488 440**	**849 316**	**885 386**	**104,25**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	16 494	21 761	24 428	112,3
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	77 738	76 820	78 947	102,8
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	61 999	62 710	83 513	133,2
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek	74 990	74 990	100 529	134,1
1.3.6.	Ellátási díjak	150 195	170 195	155 683	91,5
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	67 169	67 759	81 196	119,8
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése	10 000	10 000	7 543	75,4
1.3.9.	Kamatbevételek	29 655	29 636	10 370	35,0
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		333 880	333 880	100,0
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés			527	
1.3.12.	Egyéb működési bevételek	200	1 565	8 770	560,4
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			**1 464**	
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			1 464	
2.	**Felhalmozási bevételek**	**1 143 150**	**4 357 818**	**4 194 482**	**96,25**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 032 096**	**2 278 544**	**2 165 161**	**95,0**
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		701 496	701 496	100,0
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsonök visszatérülése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kolcsonök igénybevétele				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 032 096	1 577 048	1 463 665	92,8
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás	84 320	624 320	510 937	81,8
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás	108 699	108 699	108 699	100,0
2.1.5.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás	839 077	844 029	844 029	100,0
2.1.6.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**	**65 552**	**2 031 672**	**1 988 632**	**97,88**
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	65 552	65 552	21 990	33,5
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			50	
2.2.4.	Részesedések értékesítése		1 966 120	1 966 592	100,0
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**45 502**	**47 602**	**40 689**	**85,48**
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	15 502	15 502	15 221	98,2
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	30 000	32 100	25 468	79,3
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**3 420 334**	**9 343 195**	**9 058 006**	**96,95**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**		**1 500 000**	**1 499 404**	**99,96**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		1 500 000	1 499 404	100,0
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**		**24 249**	**24 249**	**100,00**
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		24 249	24 249	100,00
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.3.	Betétek megszüntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kolcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**		**1 524 249**	**1 523 653**	**99,96**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**3 420 334**	**10 867 444**	**10 581 659**	**97,37**

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

1.3. melléklet

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési kiadások**	**2 968 990**	**3 734 966**	**3 403 098**	**91,11**
1.1.	Személyi juttatások	699 325	714 339	713 077	99,8
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	172 339	178 265	178 731	100,3
1.3.	Dologi kiadások	1 252 497	1 678 294	1 368 209	81,5
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000	26 097	17 041	65,3
1.5	Egyéb működési célú kiadások	821 829	1 137 971	1 126 040	99,0
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
1.8.	- Elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n b				
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belulre	289 706	374 199	365 013	97,5
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	532 123	756 528	753 783	99,6
1.16.	Általános tartalék				
2.	**Felhalmozási kiadások**	**2 277 466**	**5 773 592**	**2 138 062**	**37,03**
2.1.	Beruházások	1 298 598	3 942 905	620 539	15,7
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	197 503	674 155	31 684	4,7
2.3.	Felújítások	826 168	1 627 898	1 374 394	84,4
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	152 700	202 789	143 129	70,6
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belulre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök torlesztése ÁH-n belülr				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	26 050	26 050	8 460	32,5
2.12.	- Lakástámogatás	3 900	3 900	300	7,7
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	122 750	172 839	134 369	77,7
2.15.	Céltartalék				
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**5 246 456**	**9 508 558**	**5 541 160**	**58,28**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)**				
4.1.	Likviditási hitelek törlesztése				
4.2.	Kölcson törlesztése				
4.3.	Egyéb felhalmozási célú finanszírozási műveletek kiadásai				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.4.)**		**1 500 000**	**1 500 000**	**100,00**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		1 500 000	1 500 000	100,0
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)**				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai**				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+8.)**	**0**	**1 500 000**	**1 500 000**	**100,00**
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)**	**5 246 456**	**11 008 558**	**7 041 160**	**63,96**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1.3.melléklet

Ezer forintban

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 3. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-1 826 122**	**-165 363**	**3 516 846**	**-2 126,74**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 9. sor - finanszírozási kiadások 8. sor) (+/-)**		**24 249**	**23 653**	**97,54**

Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének államigazgatási feladatainak mérlege

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

1.4. melléklet

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**100**	**980**	**1 006**	**102,65**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.1.2.	Onkormányzatok egyes kozneveléSi feladatainak támogatás				
1.1.3.	Onkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.1.4.	Onkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok				
1 1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásaai				
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.10.	- ebből EU támogatás				
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.12.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.13.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.14	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása				
1.1.15.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás				
1.1.16.	- ebből központi ktgvetési támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**100**	**980**	**979**	**99,90**
1.2.1.	Helyi adók				
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók				
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói				
1.2.4.	Gépjárműadó				
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
1.2.6.	Jövedelemadók				
1.2.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	100	980	979	99,9
1.3.	**Működési bevételek**			**27**	
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			27	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.1.5.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás				
2.1.6.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**100**	**980**	**1 006**	**102,65**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzugyi vállalkozástól				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**				
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.3.	Betétek megszuntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**				
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**100**	**980**	**1 006**	**102,65**

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

1.4. melléklet
Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési kiadások**	**69 978**	**69 978**	**59 086**	**84,44**
1.1.	Személyi juttatások	54 931	54 931	48 265	87,9
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 497	13 497	9 585	71,0
1.3.	Dologi kiadások	1 550	1 550	1 236	79,7
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	Egyéb működési célú kiadások				
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	· Törvényi előíráson alapuló befizetések				
1.8.	- Elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.11.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
1.16.	Általános tartalék				
2.	**Felhalmozási kiadások**				
2.1.	Beruházások				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kolcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívulre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2 13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.15.	Céltartalék				
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**69 978**	**69 978**	**59 086**	**84,44**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)**				
4.1.	Likviditási hitelek törlesztése				
4 2.	Kölcsön torlesztése				
4.3.	Egyéb felhalmozási célú finanszírozási műveletek kiadásai				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)**				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai**				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+8.)**				
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)**	**69 978**	**69 978**	**59 086**	**84,44**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1.4. melléklet
Ezer forintban

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 3. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-69 878**	**-68 998**	**-58 080**	**84,18**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 9. sor - finanszírozási kiadások 8. sor) (+/-)**				

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

2.1. melléklet

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 250 195	1 438 630	1 471 578	Személyi juttatások	1 680 236	1 756 325	1 721 117
2.	1.-ből EU-s támogatás	2 296			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	413 580	444 952	434 227
3.	Közhatalmi bevételek	5 822 300	8 123 180	7 716 687	Dologi kiadások	3 091 373	4 012 606	3 456 515
4.	Működési bevételek	553 189	907 510	947 828	Ellátottak pénzbeli juttatásai	129 500	132 703	78 441
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		1 515	1 614	Egyéb működési célú kiadások	1 957 328	2 300 408	2 276 568
6.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	64 528	52 996	
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)**	**7 625 684**	**10 470 835**	**10 137 707**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**7 336 545**	**8 699 990**	**7 966 868**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)			*26 609*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		1 500 000	1 500 000
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			26 609	Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		*1 500 000*	*1 499 404*	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei		1 500 000	1 499 404	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		24 661	24 661
22.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)**		**1 500 000**	**1 526 013**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)**		**1 524 661**	**1 524 661**
23.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)**	**7 625 684**	**11 970 835**	**11 663 720**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)**	**7 336 545**	**10 224 651**	**9 491 529**
24.	**Költségvetési hiány:**				**Költségvetési többlet:**	**289 139**	**1 770 845**	**2 170 839**
25.	**Tárgyévi hiány:**				**Tárgyévi többlet:**	**289 139**	**246 184**	**672 787**

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

2.2 melléklet

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belulről	1 032 096	2 278 544	2 165 161	Beruházások	1 373 921	4 079 927	682 535
2.	1.-ből EU-s támogatás	84 320	624 320	510 937	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	197 503	674 155	31 684
3.	Felhalmozási bevételek	65 552	2 031 672	1 988 632	Felújítások	835 668	1 627 898	1 374 394
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	45 502	47 602	40 689	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (kozvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	152 700	202 789	143 129
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalékok	770 000	2 080 553	
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**	**1 143 150**	**4 357 818**	**4 194 482**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**3 132 289**	**7 991 167**	**2 200 058**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)*	1 700 000	1 887 165	1 887 165	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 700 000	1 887 165	1 887 165	Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rovid lejáratú hitelek torlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek torlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön torlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belfoldi, kulfoldi értékpapírok vásárlása			
19.	*Hiány kulső finanszírozásának bevételei (20+ .+24)*				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kolcsönok felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kolcsonok felvétele							
22.	Rovid lejáratú hitelek, kolcsonok felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb kulső finanszírozási bevételek							
25	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**1 700 000**	**1 887 165**	**1 887 165**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen(13.+...+24.)**			
26	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**2 843 150**	**6 244 983**	**6 081 647**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**3 132 289**	**7 991 167**	**2 200 058**
27	**Költségvetési hiány:**	**1 989 139**	**3 633 349**	**-**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**1 994 424**
28	**Tárgyévi hiány:**	**289 139**	**1 746 184**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**	**3 881 589**

Paks Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

3.melléklet

ezer forintban!

MEGNEVEZÉS	sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN
		2017.	2018.	2019.	2020.	(3+4+5+6)
1	2	3	4	5	6	7
Helyi adók	1	5 741 700	5 841 700	5 841 700	5 841 700	23 266 800
Osztalék, koncessziós díjak, hozam	2	29 775	39 775	49 775	59 775	179 100
Díjak, pótlékok, bírságok	3	0	0	0		0
Tárgyi eszköz, immateriális javak, vagyoni értékű jogok értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4	65 552	0	0		65 552
Részvények, részesedések értékesítése	5	0	0	0		0
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	6	0	0	0		0
Kezességvállalással kapcs. megtérülés	7	0	0	0		0
Saját bevételek (01+...+07)*	**8**	**5 837 027**	**5 881 475**	**5 891 475**	**5 901 475**	**23 511 452**
Saját bevételek (08) 50%-a	**9**	**2 918 514**	**2 940 738**	**2 945 738**	**2 950 738**	**11 755 726**
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség	**10**	**0**	**0**	**0**		0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11	0	0	0		0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12	0	0	0		0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13	0	0	0		0
Adott váltó	14	0	0	0		0
Pénzügyi lízing	15	0	0	0		0
Halasztott fizetés	16	0	0	0		0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17	0	0	0		0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	**18**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

MEGNEVEZÉS	sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN
		2017.	2018.	2019.	2020.	(3+4+5+6)
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21	0	0	0	0	0
Adott váltó	22	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	23	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	24	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)**	**26**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	**27**	**2 918 514**	**2 940 738**	**2 945 738**	**2 950 738**	**11 755 726**

* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Kormányrendelet 2. § alapján

** Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 3. § (1) bekezdése alapján

Paks Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

4.melléklet

Ezer forintban!

sor-szám	Bevételi jogcímek	2017. évi teljesítés
1	2	3
1.	Helyi adók	7 630 169
2.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	10 370
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból	22 040
5.	Részvények, részesedések értékesítése	
6.	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		**7 662 579**

Paks Város Önkormányzata 2017. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

5. melléklet

Ezer forintban!

sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.		0
2.		0
3.		0
4.	**ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE**	**0**

Paks Város Önkormányzata beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatai beruházásonként

6.melléklet
ezer forintban

Sor-szám	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2016. XII.31-ig	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pákolitz István utca út és közműépítése tervezése	6 000	2016.		0	0	0	
2.	Extrém sporttelep kialakítása II. ütem	74 260	2014-2016.	445	0	0	0	
3.	Kápolna utca- Zsíros koz út-és közműfelújítás, építés tervezése	8 890	2016.		0	0	0	
4.	6-os számú főközlekedési út és Deák Ferenc utca csomópontja megvilágításának tervezése és kivitelezése	13 005	2016.	13 005	0	127	127	100,00
5.	Csámpa, Patak utca villamoshálózat áthelyezése, átépítése	9 852	2014-2016.	330	9 522	7 522	7 521	99,99
6.	Cseresznyés közösségi ház	15 183	2014-2016.		5 080	5 080	0	0,00
7.	Biritói közösségi ház fűtésének kialakítása	5 150	2016.		3 925	3 925	3 651	93,02
8.	Jókai utca csapadékvíz-elvezetésének tervezése	5 080	2016.		0	0	0	
9.	Dunaföldvári út 1. szám alatti támfal megerősítésének tervezése	660	2016.		0	0	0	
10.	Petőfi S. u. 30. szám alatti ingatlan szakértése	2 337	2016.		0	0	0	
11.	Csámpai kerékpárút folytatásának tervezése, kivitelezés	9 025	2014-2016.	9 025	0	0	0	
12.	Kilátó utca közvilágítás kiépítése	432	2014-2016.	318	9 523	9 523	9 341	98,09
13.	Médiacentrum engedélyezési, kiviteli tervek elkészítése	23 622	2016.		0	0	0	
14.	Deák Ferenc utcában új gyalogátkelőhely kialakítása a Bezerédj Iskola előtt	3 900	2016	3 900	0	0	0	
15.	Dunakömlődre vezető sétány kialakításának tervezése és kivitelezése	440	2016.	440	0	0	0	
16.	Kodály u. támfalépítés	7 298	2014-2016.	7 298	0	0	0	
17.	Duna- part teruletfeltöltésének tervezése (Árvíz utcai kikötő kiviteli tervének elkészítése és kivitelezése)	17 607	2016.		13 630	13 630	11 430	83,86
18.	Május 1. utca folytatásának tervezése	5 999	2016.		0	0	0	
19.	II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola hőközpont és távvezetékek felújításának tervezése	2 540	2016.		0	0	0	
20.	Sánchegy utcai partfal megerősítés tervezése/stabilizáció tervezése	11 430	2016.		0	0	0	
21.	Bartók Béla utcai ivóvíz nyomásfokozásának tervezése	1 000	2016.		0	0	0	
22.	Vak Bottyán Gimnázium büfé kialakításának tervezése és kivitelezése	762	2016.	762	0	0	0	
23.	Tolnai u. 2-10. közötti szakasz átépítésének, felújításának tervezése	13 970	2015-2016.		0	0	0	
24.	Üstökös utca vízrendezés tervezés	4 064	2015-2016.		0	0	0	
25.	Május 1. utca támfal II. utem kivitelezése	38 114	2016.		38 114	28 609	28 607	99,99
26.	Városi strand szerkezeti átalakítás terv	5 080	2015-2016.		5 080	5 080	0	0,00
27.	Toldi utca közvilágítás bővítésének tervezése és kivitelezése Mező u. és Vásárhelyi P. u. között	5 849	2016.	241	5 608	5 608	5 607	99,98

28.	Toldi utcában egyoldali járdaépítés a Mező utca és a Pál u. közötti szakaszon	8 382	2016.		0	0	0	
29.	Csatornavizsgáló kamerarendszer	18 092	2016.	18 092	0	0	0	
30.	Kutyamenhely tervezése	5 080	2016.		0	0	0	
31.	Kálvária temető dél-keleti támfal meghosszabbításának építése, megerősítése	15 906	2016		0	0	0	
32.	Téglagyár előtti szakaszon közvilágítás kiépítése	2 721	2016	114	2 607	2 607	2 607	100,00
33.	Erdei Iskola melléképulete mellé víztartály kialakítása	1 268	2015-2016.	1 268	0	0	0	
34.	Víziszínpad építése	161 452	2015-2016.	2 280	159 172	165 522	159 766	96,52
35.	Kamera rendszer bővítése a városban	2 369	2016.	2 369	0	0	0	
37.	Optikai kábel fektetése Ipari Park elkerülő út és inkubátor ház között	2 979	2016.	2 979	0	0	0	
39.	Paks- Dunakömlőd kerékpárút tervezése	16 300	2016.		0	0	0	
41.	Piactér árusító asztalok közötti rész lefedésének tervezése és kivitelezése	1 778	2016.		1 778	21 825	1 778	8,15
42.	Dunapart-Gesztenyefasor és környezetének hasznosítása (tervezés)	8 890	2016.		0	10 000	0	0,00
43.	Paks, Rózsa u. 2. szám alatti ingatlannal kapcs. helyreállítási munkák	500	2015-2016.		0	0	0	
44.	Sánchegy u. útburkolat felújítása				0	0	0	
45.	Hősök tere templom előtti tér beruházás	1 436	2016.	1 436	0	0	0	
46.	Lőtér feletti terület csapadékvíz rendezésének tervezése				0	0	0	
47.	Ürgemezei strand régi csúszdák helyén új csúszdák építése				0	0	0	
48.	Rókus u. 11-13. ingatlanok mögött partfal megtámasztása és tervezési munkái				0	1 905	0	0,00
49.	Vácika "N" jelű tomb út- és közműépítés tervezése				0	0	0	
50.	Vácika "L" jelű tömb út- és közműépítés tervezése				0	0	0	
51.	PSE vendégparkolóhoz járda és közvilágítás tervezése és kivitelezése				0	0	0	
52.	Kömlődi út záportározó kiegészítő munkái	6 604	2017.		6 604	6 604	6 342	96,03
53.	Dunakömlődi Halászcsárda 6-os úti csomópontja megvilágításának tervezése és kivitelezése				0	0	0	
54.	Parkerdő létesítése ("Brigádtanyák")				0	0	0	
55.	Csámpai közösségi ház bővítésének tervezése				0	0	0	
56.	Játszótér kialakítása a Báthory parkban	22 175	2017.		22 175	22 175	22 175	100,00
57.	Közbiztonságot segítő eszköz beszerzése	17 825	2017.		17 825	17 825	17 824	99,99
58.	Paks Gyógyászati Központ kétoldali ivóvíz betáplálás kialakítása	4 815	2017.		4 815	4 815	0	0,00
59.	Prelátus tetőtér átalakítása (teakonyha kialakítása)	1 661	2016.		1 661	1 661	1 473	88,68
60.	Viziközmű beruházások		2017.			4 921	4 405	89,51
61.	Új uszoda építésének előkészítő munkái (tervezési pr.és megvalósíthatósági tanulmány)		2017.			5 080	0	0,00
62.	Gyógyászati Központ fejlesztésének előkészítő munkái (tervezési pr. és megvalósíthatósági tanulmány)		2017.			5 080	0	0,00
63.	Paksi Életfa Idősek Otthona bővítésének tervezése		2017.			27 940	0	0,00
64.	Szociális bérlakás tervezése		2017.			10 160	0	0,00
65.	Kurcsatov u. menti tömbbelsők rehabilitációja I. ütem		2017.			41 584	0	0,00
66.	Kamerarendszer kiépítése					68 182	0	0,00
	ÖSSZESEN:	**913 357**		**658 727**	**307 119**	**496 990**	**282 654**	**56,87**

Paks Város Önkormányzata felújítási kiadások előirányzatai felújításonként

7. melléklet

ezer forintban

Sor-szám	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2016. XII.31-ig	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dunakömlődi Faluház vizesblokk tervezése és felújítása	1 080	2016.		1 207	20 111	1 207	6,00
2.	Madocsai Regionális Rendszer		2012-folyamatos	351	3 379	3 379	430	12,73
3.	Vízikozmű felújítások		2009-folyamatos	39 964	46 802	31 064	24 909	80,19
4.	Hunyadi utca felújításának tervezése és kivitelezése	329 200	2014-2017.	11 917	317 283	251 652	246 906	98,11
5.	Kömlődi utca felújításának tervezése	13 198	2015-2016.		13 198	13 198	8 028	60,83
6.	Központi park felújításának tervezése	22 860	2015-2016.		22 860	22 860	0	0,00
7.	Május 1. utca csapadékvíz rendezés kivitelezése a régi szakaszon	55 154	2014-2016.	54 525	629	629	629	100,00
8.	Deák-ház körüli közterület rendezése, felújítása	56 323	2016.	25 373	30 950	30 950	25 874	83,60
9.	Prelátus tetőtér átalakítása (teakonyha kialakítása)	1 661	2016.		0	0	0	
10.	Csapadékvíz elvezetési tanulmányterv felülvizsgálata	6 985	2015-2016.		0	0	0	
11.	Gesztenyés u. átépítés tervezése (az Ifjúság út és Kishegyi u. közötti szakaszon) és kivitelezése	5 842	2015-2016.	5 842	0	0	0	
12.	Könyvtár hőszigetelés, nyílászáró csere tervezése és kivitelezése	23 003	2016.		0	0	0	
13.	Vörösmarty utca felújítása	146 540	2014-2016.	146 540	0	0	0	
14.	Ady E. u. felújítása	213 578	2014-2017.	213 578	0	31 421	31 421	100,00
15.	Kinizsi u. felújítása	269 527	2014-2016.	248 349	21 178	17 081	17 080	99,99
16.	Mesevár tagóvoda udvar rekonstrukció tervezése	2 540	2016.		0	0	0	
17.	Bezerédj Általános Iskola udvar rendezésének tervezése	2 540	2016.		0	0	0	
18.	Vadász utca út- és közműfelújítás, építés tervezése	10 160	2016.		0	0	0	
19.	Duna, Csónak utca és 6. út közötti szakasz felújítása	66 579	2014-2016.	66 551	0	0	0	
20.	Eötvös utca felújítása	157 336	2014-2016.	157 536	0	0	0	
21.	Anna utca út- és közműfelújítás, építés tervezése	6 350	2016.		10 000	10 000	6 952	69,52
22.	Váci Mihály u. tömbbelső felújítása	126 949	2014-2015-2016.	4 916	122 033	135 169	135 169	100,00
23.	Pollack M. utcától északra lévő területen lévő gázvezeték és gázfogadó átépítésének tervezése	4 445	2016.		0	0	0	
24.	Hősök tere templom előtti tér felújítása	9 726	2016.	9 726	0	0	0	
25.	Váci M. u. parkoló átépítése - hivatal mögött	4 938	2016.	4 938	0	0	0	
26.	Jedlik Á u. árok átépítés tervezése az utca felújításával együtt	5 080	2016.		0	0	0	
27.	Bercsényi utca felújítása		2014-2016.	47 083	6 610	6 610	0	0,00
28.	Járási Hivatal előtti térrész rendezésének tervezése és kivitelezése	8 309	2016.		0	0	0	
29.	Építők út sarkán lévő cukrászda előtt (Tölgyfa utcáig) sarok felújításának tervezése és kivitelezése	6 477	2016.		0	0	0	
30.	Újtemplom u. járdák és légvezetékek átépítésének tervezése	4 445	2016.		0	0	0	

31.	ESZI előtti aszfaltos járda burkolat felújításának, átépítésének tervezése és kivitelezése a Kápolna utcáig	1 905	2016.	1 905	0	0	0	
32.	Ősz és Völgy utcák út- és közműfelújításának, építésének tervezése	5 000	2016.		7 303	7 303	4 747	65,00
33.	Vácika utca Kölesdi úti végénél a 22kV-os légkábeles hálózatok átépítésének tervezése	1 524	2016.		1 607	1 607	0	0,00
34.	Csámpai focipálya építésének befejezése	7 386	2015-2016.	7 386	0	0	0	
35.	Bezerédj Általános Iskola étkező felújítás tervezése	2 000	2016.		0	0	0	
36.	Dunakömlődi Iskola nyílászáró csere	10 627	2016.	10 627	0	0	0	
47.	Hattyú utca út-és közmű felújítás	215 821	2014-2016.	8 750	0	0	0	
50.	Sebestyén és Zoldfa utca út-és közműfelújításának, építésének tervezése	3 000	2016.		0	0	0	
53.	Üstökös utca és feletti lévő terület út és közmű felújításának, építésének tervezése	5 000	2016.		0	0	0	
54.	Dunakömlődi temető ravatalozójának felújítása és a kerítés egy szakaszának átépítése	1 168	2016.	1 168	0	0	0	
55.	Polgármesteri Hivatal felújításának tervezése	15 000	2016.		0	12 700	0	0,00
56.	Domb u. 10. szám alatti háziorvosi rendelő külső hőszigetelése	4 079	2016.		0	0	0	
58.	Kurcsatov u. menti tömbbelsők rehabilitációjának tervezése III. ütem	18 593	2016.	9 195	9 398	9 398	9 398	100,00
59.	Gárdonyi kilátó területrendezés tervezése	3 810	2016.		0	0	0	
60.	Kápolna u. bölcsőde részleges felújításának tervezése		2016.		0	0	0	
61.	Sánchegy u. útburkolat felújítása	15 843	2017.		15 843	15 843	14 403	90,91
62.	Síp u. 7. Hajléktalanok Nappali Melegedőjének felújítása	24 609	2016.	14 882	9 727	10 808	10 808	100,00
63.	TelePaks tetőszigetelés felújítása				7 000	7 000	0	0,00
64.	Csengey Dénes Kulturális Központ homlokzat és tetőfelújításának tervezése				7 000	7 000	0	0,00
65.	Vörösmarty utcai óvoda udvar felújításának tervezése				1 250	1 250	1 003	80,24
66.	Munkácsy utcai óvoda udvar felújításának tervezése				1 250	1 250	1 257	100,56
67.	Paks, lakótelepi aszfaltburkolatú utak burkolat-felújítása					321 557	290 165	90,24
68.	Paks, történelmi városközpont útburkolatai rekonstrukciójának kivitelezése					0	0	
69.	Kurcsatov u. menti tömbbelsők rehabilitációja I. ütem					247 389	184 856	74,72
70.	Paks, városközpont közterületeinek megújítása					138 671	124 591	89,85
	ÖSSZESEN:	**1 855 738**		**1 076 220**	**656 507**	**1 355 900**	**1 139 833**	**84,06**

Paks Város Önkormányzata felhalmozási célú pénzeszköz átadások

Sor-szám	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2016. XII.31-ig	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
		2	3	4	5	6	7	8
1.	Hagyományos lakóépületek energiatakarékos felújítása		2006.- folyamatos		50 000	70 099	41 982	59,89
2	Panelos lakóépületek energiatakarékos felújítása		2002. - folyamatos		50 000	31 874	24 925	78,20
	ÖSSZESEN:				**100 000**	**101 973**	**66 907**	**65,61**

Paks Város Önkormányzata Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:
Paksi Metszet Örökségközpont/Klímacentrum és Látványtár *8. melléklet*
DDOP-2.1.1/A.B-12-2012 *ezer forintban*

Források	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Saját erő	45 373	45 373	26 070
- saját erőből központi támogatás			
EU-s forrás			
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**45 373**	**45 373**	**26 070**

Kiadások, költségek	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések	40 000	33 450	16 514
Szolgáltatások igénybe vétele	5 373	11 923	9 556
Adminisztratív költségek			
Összesen:	**45 373**	**45 373**	**26 070**

EU-s projekt neve, azonosítója:
CE51 Central Europe 2020 "TOGETHER"
Épületenergetikai megtakarítást eredményező fejlesztések és programok Pakson

Források	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Saját erő	3 720	3 720	32 142
- saját erőből kozponti támogatás			
EU-s forrás	84 320	84 320	
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**88 040**	**88 040**	**32 142**

Kiadások, költségek	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések	88 040	70 840	15 080
Szolgáltatások igénybe vétele		17 200	17 062
Adminisztratív költségek			
Összesen:	**88 040**	**88 040**	**32 142**

EU-s projekt neve, azonosítója:
PROTHEUS Smart Grid Project for Paks

Források	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Saját erő	69 463	69 463	33 072
- saját erőből kozponti támogatás			
EU-s forrás			
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**69 463**	**69 463**	**33 072**

Kiadások, költségek	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések	69 463	36 338	0
Dologi kiadások		995	950
Egyéb működési célú pénzeszköz átadás ÁH-n kívulre		32 130	32 122
Összesen:	**69 463**	**69 463**	**33 072**

Paks Város Önkormányzata Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:
TOP-3.1.1-15 *8. melléklet*
Paks-Dunakömlőd közötti kerékpárút kialakítása *ezer forintban*

Források	**2017.évi eredeti ei.**	**2017. évi módosított ei.**	**2017. évi teljesítés**
Saját erő			
- saját erőből központi támogatás			
EU-s forrás		540 000	510 937
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:		**540 000**	**510 937**

Kiadások, költségek	**2017.évi eredeti ei.**	**2017. évi módosított ei.**	**2017. évi teljesítés**
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések		533 527	90
Dologi kiadások		6 473	6 473
Egyéb működési célú pénzeszkoz átadás ÁH-n kívulre			
Összesen:		**540 000**	**6 563**

97 847

Paks Város Önkormányzata fejezeti kezelésű támogatásai és kiadásai

Projekt neve: Nemzeti Stadionfejlesztési Program
"Paks labdarugó sportlétesítmény fejlesztése"

8.1. melléklet
ezer forintban

Források	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Saját erő	7 374	7 374	
- saját erőből központi támogatás			
Felhalmozásci célú önkormányzati támogatások		**700 000**	**700 000**
- egyéb központi felhalm.c.támogatás		700 000	700 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	**839 077**	**839 077**	**839 077**
- ebből fejezeti kezelésű támogatás	839 077	839 077	839 077
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**846 451**	**1 546 451**	**1 539 077**

Kiadások, költségek	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok		860	855
Beruházások, beszerzések	636 051	1 333 526	3 540
Dologi kiadások	30 696	32 361	30 565
Adminisztratív költségek			
Összesen:	**666 747**	**1 366 747**	**34 960**

Projekt neve: GZR-T-Ö-2016 "Jedlik Ányos Terv"
Elektromos töltőállomás létesítése

Források	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Saját erő		5 048	
- saját erőből központi támogatás			
Felhalmozásci célú önkormányzati támogatások		**0**	**0**
- egyéb központi felhalm.c.támogatás			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	**0**	**4 952**	**4 952**
- ebből fejezeti kezelésű támogatás		4 952	4 952
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:		**10 000**	**4 952**

Kiadások, költségek	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések		10 000	0
Dologi kiadások			
Adminisztratív költségek			
Összesen:		**10 000**	

Paks Város Önkormányzat 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező feladatok szerint csoportosítva

9.1.1. melléklet

Megnevezés	Paks Város Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	2

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**5 192 876**	**5 323 572**	**5 118 789**	**96,15**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**742 376**	**873 072**	**875 079**	**100,23**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 919	1 919	1 919	100,00
1.1.2.	Onkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	396 315	422 833	422 833	100,00
1.1 3.	Onkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	344 142	425 013	427 020	100,47
1.1.4.	Onkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok				
1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek				
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei		23 307	23 307	100,00
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belulről				
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1 1.10.	- ebből EU támogatás				
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.12.	- ebből elkülonített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.13.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.14.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása				
1.1.15.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás				
1.1.16.	- ebből központi ktgvetési támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**4 450 500**	**4 450 500**	**4 243 710**	**95,35**
1.2.1.	Helyi adók	4 370 000	4 370 000	4 159 570	95,18
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók				
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	4 370 000	4 370 000	4 159 570	95,18
1.2.4.	Gépjárműadó	76 000	76 000	79 471	104,57
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 500	4 500	4 669	103,76
1.2.6.	Jövedelemadók				
1.2.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1 3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1 3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1 1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.1.5.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás				
2.1.6.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**5 192 876**	**5 323 572**	**5 118 789**	**96,15**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kolcsönök felvétele				
4.2	Likviditási célú hitelek, kolcsönök felvétele pénzugyi vállalkozástól				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (6.1. + 6.2.)**	**1 700 000**	**1 846 282**	**1 846 282**	**100,00**
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 700 000	1 846 282	1 846 282	100,00
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (7.1. + ... + 7.3.)**			**26 609**	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			26 609	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.3.	Betétek megszüntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (8.1.+...8.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**	**1 700 000**	**1 846 282**	**1 872 891**	**101,44**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**6 892 876**	**7 169 854**	**6 991 680**	**97,51**

Kiadások					
1.	**Működési kiadások**	**2 856 049**	**3 341 192**	**2 999 521**	**89,77**
1.1.	Személyi juttatások	66 419	66 419	58 092	87,5
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 418	15 418	13 363	86,7
1.3.	Dologi kiadások	1 467 685	1 953 379	1 732 201	88,7
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	106 500	106 606	61 400	57,6
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 135 499	1 146 374	1 134 465	99,0
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	996 244	996 244	996 244	100,0
1.8.	- Elvonások és befizetések		1 826	1 772	97,0
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.11.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1 12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök torlesztése ÁH-n belülre				
1.13	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1 14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.15	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	139 255	148 304	136 449	92,0
1.16.	Általános tartalék	64 528	52 996		0,0
2.	**Felhalmozási kiadások**	**804 500**	**2 167 053**	**29 054**	**1,34**
2.1.	Beruházások	30 000	86 500	29 054	33,6
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	4 500			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.14.	Céltartalék	770 000	2 080 553		0,0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**3 660 549**	**5 508 245**	**3 028 575**	**54,98**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kolcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**		**24 661**	**24 661**	**100,00**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	.	24 661	24 661	100,00
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzugyi lízing kiadásai				
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Kulfoldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Kulfoldi hitelek, kölcsönök torlesztése				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**2 381 488**	**2 543 878**	**2 436 850**	**95,8**
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+8)**	**6 042 037**	**8 076 784**	**5 490 086**	**67,97**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	1 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.1 melléklet

Megnevezés	Paks Város Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**6 878 398**	**9 712 115**	**9 344 503**	**96,21**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**771 724**	**951 561**	**956 383**	**100,51**
1.1.1.	Helyi onkormányzatok működésének általános támogatása	1 919	1 919	1 919	100,0
1.1 2.	Onkormányzatok egyes koznevelési feladatainak támogatás	396 315	422 833	422 833	100,0
1.1.3.	Onkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	344 142	425 013	427 020	100,5
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 968	34 809	34 809	100,0
1 1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		36 078	36 078	100,0
1.1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		222	222	100,0
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei		23 307	23 307	100,0
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonok visszatérülése ÁH-n belulről				
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről	7 380	7 380	10 195	138,1
1.1.10.	- ebből EU támogatás				
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.12.	- ebből elkülonített állami pénzalaptól támogatás	3 060	3 060	1 371	44,8
1.1.13.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.14.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása				
1 1.15.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás	4 320	4 320	5 220	120,8
1.1.16.	- ebből kozponti ktgvetési támogatás			3 604	
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**5 822 200**	**8 122 200**	**7 715 708**	**95,00**
1.2.1.	Helyi adók	5 741 700	8 041 700	7 630 169	94,9
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók	1 371 700	3 671 700	3 470 599	94,5
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	4 370 000	4 370 000	4 159 570	95,2
1.2.4.	Gépjárműadó	76 000	76 000	79 471	104,6
1.2.5	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 500	4 500	4 669	103,8
1 2.6	Jovedelemadók			15	
1.2.7.	Egyéb kozhatalmi bevételek			1 384	
1.3.	**Működési bevételek**	**284 474**	**638 354**	**672 312**	**105,32**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	130	130	967	743,8
1.3.3	Szolgáltatások ellenértéke	11 264	11 264	13 582	120,6
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	57 208	57 208	79 908	139,7
1.3.5	Tulajdonosi bevételek	74 990	74 990	100 529	134,1
1.3.6.	Ellátási díjak	49 142	69 142	50 444	73,0
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	52 040	52 040	66 363	127,5
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése	10 000	10 000	7 543	75,4
1 3.9.	Kamatbevételek	29 500	29 500	10 365	35,1
1.3.10.	Egyéb pénzügyi muveletek bevételei		333 880	333 880	100,0
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés			483	
1.3.12.	Egyéb működési bevételek	200	200	8 248	4 124,0
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			**100**	
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kolcsonok visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszkoz			100	
2.	**Felhalmozási bevételek**	**1 143 150**	**4 357 818**	**4 194 432**	**96,25**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 032 096**	**2 278 544**	**2 165 161**	**95,0**
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		701 496	701 496	100,0
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kolcsonok visszatérulése				
2.1.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kolcsonok igénybevétele				
2.1.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 032 096	1 577 048	1 463 665	92,8
2.1.5.	- ebből EU-s támogatás	84 320	624 320	510 937	81,8
2.1.6.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás	108 699	108 699	108 699	100,0
2.1 7	- ebből fejezeti kezelésű támogatás	839 077	844 029	844 029	100,0
2.1 8	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**	**65 552**	**2 031 672**	**1 988 582**	**97,88**
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	65 552	65 552	21 990	33,5
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.2.4.	Részesedések értékesítése		1 966 120	1 966 592	100,0
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**45 502**	**47 602**	**40 689**	**85,48**
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kolcsönök visszatérülése	15 502	15 502	15 221	98,2
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszkoz	30 000	32 100	25 468	79,3
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**8 021 548**	**14 069 933**	**13 538 935**	**96,23**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kolcsönok felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kolcsonok felvétele pénzugyi vállalkozástól				
4.3	Rovid lejáratú hitelek, kölcsonok felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**		**1 500 000**	**1 499 404**	**99,96**
5.1.	Forgatási célú belfoldi értékpapírok beváltása, értékesítése		1 500 000	1 499 404	100,0
5.2.	Forgatási célú belfoldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belfoldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4	Befektetési célú belfoldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (6.1. + 6.2.)**	**1 700 000**	**1 846 282**	**1 846 282**	**100,00**
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 700 000	1 846 282	1 846 282	100,0
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (7.1. + ... + 7.3.)**			**26 609**	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			26 609	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések torlesztése				
7.3.	Betétek megszuntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (8.1.+...8.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külfoldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külfoldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külfoldi értékpapírok kibocsátása				
8 4.	Külfoldi hitelek, kolcsonok felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**	**1 700 000**	**3 346 282**	**3 372 295**	**100,78**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**9 721 548**	**17 416 215**	**16 911 230**	**97,10**
		9 721 548	**17 416 215**	**16 911 230**	

Kiadások					
1.	**Működési kiadások**	**4 318 198**	**5 551 004**	**4 907 179**	**88,40**
1.1.	Személyi juttatások	99 625	105 685	96 968	91,8
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 936	26 662	23 722	89,0
1.3.	Dologi kiadások	2 043 281	2 955 857	2 454 787	83,0
	1.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló dologi kiadás	5 373	36 591	34 041	93,0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	129 500	132 703	78 441	59,1
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 957 328	2 277 101	2 253 261	99,0
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	996 244	996 244	996 244	100,0
1.8.	- Elvonások és befizetések		1 826	1 772	97,0
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívulre				
1.11.	-Visszatérítendő támogatások, kolcsonok nyújtása ÁH-n belülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kolcsonok torlesztése ÁH-n belulre				
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belulre	289 706	374 199	365 013	97,5
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívulre				
1.15	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	671 378	904 832	890 232	98,4
1.18	Általános tartalék	64 528	52 996		0,0
2.	**Felhalmozási kiadások**	**3 021 862**	**7 796 672**	**2 013 956**	**25,83**
2.1.	Beruházások	1 268 494	3 885 432	496 433	12,8
2.2.	2 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	197 503	674 155	31 684	4,7
	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
	Részesedések beszerzése		57 500	5 000	8,7
2.3.	Felújítások	830 668	1 627 898	1 374 394	84,4
2 4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	152 700	202 789	143 129	70,6
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kolcsonok nyújtása ÁH-n belulre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsonok torlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívulre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kolcsonok nyújtása ÁH-n kívülre	26 050	26 050	8 460	32,5
2.12.	- Lakástámogatás	3 900	3 900	300	7,7
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre	122 750	172 839	134 369	77,7
2.14.	Céltartalék	770 000	2 080 553		0,0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**7 340 060**	**13 347 676**	**6 921 135**	**51,85**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kolcsonök torlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzugyi vállalkozásnak				
4.3.	Rovid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)**		**1 500 000**	**1 500 000**	**100,00**
5.1.	Forgatási célú belfoldi értékpapírok vásárlása		1 500 000	1 500 000	100,0
5.2.	Forgatási célú belfoldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belfoldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belfoldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**		**24 661**	**24 661**	**100,00**
6.1.	Államháztartáson beluli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson beluli megelőlegezések visszafizetése		24 661	24 661	100,0
6.3.	Pénzeszközok betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzugyi lízing kiadásai				
7	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**				
7.1.	Forgatási célú kulfoldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú kulfoldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Kulfoldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Kulfoldi hitelek, kolcsonök torlesztése				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**2 381 488**	**2 543 878**	**2 436 850**	**95,79**
	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	2 271 061	2 363 984	2 265 348	95,8
	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	110 427	179 894	171 502	95,3
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+8)**	**9 721 548**	**17 416 215**	**10 882 646**	**62,49**
		9 721 548	17 416 215	10 882 646	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**5 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**1 fő**

Paks Város Önkormányzat 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.1.2. melléklet

Megnevezés	Paks Város Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	3

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**1 685 522**	**4 388 543**	**4 225 714**	**96,29**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**29 348**	**78 489**	**81 304**	**103,59**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	0	0	0	
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 968	34 809	34 809	100,0
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	0	36 078	36 078	100,0
1.1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásaai	0	222	222	100,0
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 380	7 380	10 195	138,1
1.1.10.	- ebből EU támogatás	0	0	0	
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	0	0	0	
1.1.12.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás	3 060	3 060	1 371	44,8
1.1.13.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás	0	0	0	
1.1.14.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása	0	0	0	
1.1.15.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás	4 320	4 320	5 220	120,8
1.1.16.	- ebből kozponti ktgvetési támogatás	0	0	3 604	
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**1 371 700**	**3 671 700**	**3 471 998**	**94,56**
1.2.1	Helyi adók	1 371 700	3 671 700	3 470 599	94,5
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók	1 371 700	3 671 700	3 470 599	94,5
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói				
1.2.4.	Gépjárműadó				
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
1.2.6.	Jövedelemadók			15	
1.2.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			1 384	
1.3.	**Működési bevételek**	**284 474**	**638 354**	**672 312**	**105,32**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	130	130	967	743,8
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	11 264	11 264	13 582	120,6
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	57 208	57 208	79 908	139,7
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek	74 990	74 990	100 529	134,1
1.3.6.	Ellátási díjak	49 142	69 142	50 444	73,0
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	52 040	52 040	66 363	127,5
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	10 000	10 000	7 543	75,4
1.3.9.	Kamatbevételek	29 500	29 500	10 365	35,1
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		333 880	333 880	100,0
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés			483	
1.3.11.	Egyéb működési bevételek	200	200	8 248	4 124,0
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			**100**	
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszkoz			100	
2.	**Felhalmozási bevételek**	**1 143 150**	**4 357 818**	**4 194 432**	**96,25**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 032 096**	**2 278 544**	**2 165 161**	**95,02**
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		701 496	701 496	100,0
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.1 3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.1 2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 032 096	1 577 048	1 463 665	92,8
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás	84 320	624 320	510 937	81,8
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás	108 699	108 699	108 699	100,0
2.1.5.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás	839 077	844 029	844 029	100,0
2.1.6.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**	**65 552**	**2 031 672**	**1 988 582**	**97,88**
2.2.1	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	65 552	65 552	21 990	33,5
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.2.4.	Részesedések értékesítés		1 966 120	1 966 592	100,0
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**45 502**	**47 602**	**40 689**	**85,48**
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	15 502	15 502	15 221	98,2
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	30 000	32 100	25 468	79,3
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**2 828 672**	**8 746 361**	**8 420 146**	**96,27**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsonök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**		**1 500 000**	**1 499 404**	**99,96**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		1 500 000	1 499 404	100,0
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (6.1. + 6.2.)**				
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (7.1. + ... + 7.3.)**				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések torlesztése				
7.3.	Betétek megszüntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (8.1.+...8.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**		**1 500 000**	**1 499 404**	**99,96**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**2 828 672**	**10 246 361**	**9 919 550**	**96,81**

Kiadások					
1.	**Működési kiadások**	**1 462 149**	**2 209 812**	**1 907 658**	**86,33**
1.1.	Személyi juttatások	33 206	39 266	38 876	99,0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 518	11 244	10 359	92,1
1.3.	Dologi kiadások	575 596	1 002 478	722 586	72,1
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000	26 097	17 041	65,3
1.5	Egyéb működési célú kiadások	821 829	1 130 727	1 118 796	98,9
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
1.8.	- Elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.11.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n bc				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	289 706	374 199	365 013	97,5
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívu	532 123	756 528	753 783	99,6
1.16.	Általános tartalék				
2.	**Felhalmozási kiadások**	**2 217 362**	**5 629 619**	**1 984 902**	**35,26**
2.1.	Beruházások	1 238 494	3 798 932	467 379	12,3
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	197 503	674 155	31 684	4,7
2.3.	Felújítások	826 168	1 627 898	1 374 394	84,4
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	152 700	202 789	143 129	70,6
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n bel				
2.8	- Visszatérítendő támogatások, kolcsönök torlesztése ÁH-n b				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kív	26 050	26 050	8 460	32,5
2.12.	- Lakástámogatás	3 900	3 900	300	7,7
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kí	122 750	172 839	134 369	77,7
2.14.	Céltartalék				
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**3 679 511**	**7 839 431**	**3 892 560**	**49,65**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kolcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)**		**1 500 000**	**1 500 000**	**100,00**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		1 500 000	1 500 000	100,0
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**		**1 500 000**	**1 500 000**	**100,00**
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+8)**	**3 679 511**	**9 339 431**	**5 392 560**	**57,74**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**4 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**1 fő**

Paks Város Önkormányzat 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban államigazgatási feladatok szerint csoportosítva

9.1.3 melléklet

Megnevezés	Paks Város Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása	4

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**				
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**				
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás				
1 1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok				
1.1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásaai				
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kolcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.10.	- ebből EU támogatás				
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.12.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.13.	- ebből helyi onkormányzattól támogatás				
1.1.14.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása				
1.1.15.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás				
1.1.16.	- ebből központi ktgvetési támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.2.1.	Helyi adók				
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók				
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói				
1.2.4.	Gépjárműadó				
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
1.2.6.	Jövedelemadók				
1.2.7.	Egyéb kozhatalmi bevételek				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1 3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.1.2	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.1.5.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás				
2.1.6.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**				

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (6.1. + 6.2.)**				
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (7.1. + ... + 7.3.)**				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.3.	Betétek megszüntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (8.1.+...8.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**				
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**				

Kiadások					
1.	**Működési kiadások**				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	Egyéb működési célú kiadások				
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések				
1 7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
1.16.	Általános tartalék				
2.	**Felhalmozási kiadások**				
2.1.	Beruházások				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.14.	Céltartalék				
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN**				
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**				
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+8)**				

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.2 melléklet

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

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**36 258**	**39 121**	**39 955**	**102,13**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**29 991**	**32 854**	**33 171**	**100,96**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	29 991	32 854	33 171	101,0
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1 8.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól		2 862	2 862	100,0
1.1.9.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása	29 991	29 992	30 309	101,1
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**100**	**980**	**979**	**99,90**
1.3.	**Működési bevételek**	**6 167**	**5 287**	**5 805**	**109,80**
1.3.2	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	3 440	3 000	2 986	99,5
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 400	1 100	1 197	108,8
1.3.5	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 307	1 167	1 041	89,2
1 3 8	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek	20	20		0,0
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés			554	
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			27	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1 1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**36 258**	**39 121**	**39 955**	**102,1**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**709 316**	**736 354**	**715 662**	**97,19**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		12 287	12 287	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	674 258	694 009	680 243	98,0
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	35 058	30 058	23 132	77,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**745 574**	**775 475**	**755 617**	**97,44**
		745 574	775 475	755 617	

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**710 516**	**745 417**	**730 733**	**98,03**
1.1.	Személyi juttatások	434 783	441 520	438 547	99,3
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	104 357	115 725	113 639	98,2
1.3.	Dologi kiadások	171 376	175 885	166 260	94,5
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		12 287	12 287	100,0
	1 5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1 5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése		12 287	12 287	100,0
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**35 058**	**30 058**	**23 132**	**76,96**
2.1.	Beruházások	30 058	30 058	23 132	77,0
2.2.	Felújítások	5 000			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**745 574**	**775 475**	**753 865**	**97,21**
		745 574	775 475	753 865	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám(fő)	**95 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező feladatok szerint csoportosítva

9.2.1. melléklet

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

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**6 167**	**8 149**	**8 640**	**106,03**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**2 862**	**2 862**	**100,00**
1.1 1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belulről				
1.1 3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről		2 862	2 862	100,0
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1 1.6.	- ebből elkulonített állami pénzalaptól támogatás				
1 1.7.	- ebből helyi onkormányzattól támogatás				
1.1.8.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól		2 862	2 862	100,0
1.1.9.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**6 167**	**5 287**	**5 778**	**109,29**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	3 440	3 000	2 986	99,5
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	1 400	1 100	1 197	108,8
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 307	1 167	1 041	89,2
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése				
1.3.9.	Kamatbevételek	20	20		0,0
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés			554	
1.3.12.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belulről				
2.1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
2.1.3	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**6 167**	**8 149**	**8 640**	**106,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**639 438**	**667 356**	**655 751**	**98,26**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		12 287	12 287	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4 3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	604 380	625 011	620 332	99,3
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	35 058	30 058	23 132	77,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**645 605**	**675 505**	**664 391**	**98,35**

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**610 547**	**643 241**	**639 507**	**99,42**
1.1.	Személyi juttatások	355 559	360 987	364 706	101,0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	85 359	95 862	97 698	101,9
1.3.	Dologi kiadások	169 629	174 105	164 816	94,7
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		12 287	12 287	100,0
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**35 058**	**30 058**	**23 132**	**76,96**
2.1.	Beruházások	30 058	30 058	23 132	77,0
2.2.	Felújítások	5 000			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**645 605**	**673 299**	**662 639**	**98,42**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám(fő)	72 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.2.2. melléklet

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

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**29 991**	**29 992**	**30 309**	**101,06**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**29 991**	**29 992**	**30 309**	**101,06**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	29 991	29 992	30 309	101,1
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.8.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása	29 991	29 992	30 309	101,1
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2 2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2 2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**29 991**	**29 992**	**30 309**	**101,1**
4.	**Finanszírozási bevételek**			**1 831**	
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele				
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés				
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás			1 831	
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**29 991**	**29 992**	**32 140**	**107,16**

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**29 991**	**32 198**	**32 140**	**99,82**
1.1.	Személyi juttatások	24 293	25 602	25 576	99,9
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 501	6 366	6 356	99,8
1.3.	Dologi kiadások	197	230	208	90,4
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**29 991**	**32 198**	**32 140**	**99,82**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám(fő)	**4 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban államigazgatási feladatok szerint csoportosítva

9.2.2. melléklet

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

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**100**	**980**	**1 006**	**102,65**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1 1.2	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.8	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**100**	**980**	**979**	**99,90**
1.3.	**Működési bevételek**			**27**	
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3 5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			27	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1 2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1 4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**100**	**980**	**1 006**	**102,7**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**69 878**	**68 998**	**58 080**	**84,18**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele				
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	69 878	68 998	58 080	84,2
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás				
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**69 978**	**69 978**	**59 086**	**84,44**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**69 978**	**69 978**	**59 086**	**84,44**
1.1.	Személyi juttatások	54 931	54 931	48 265	87,9
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 497	13 497	9 585	71,0
1.3.	Dologi kiadások	1 550	1 550	1 236	79,7
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**69 978**	**69 978**	**59 086**	**84,44**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám(fő)	**12 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Gyógyászati Központ 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.3 melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Gyógyászati Központ	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**524 094**	**524 094**	**551 401**	**105,21**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**448 480**	**448 480**	**476 289**	**106,20**
1.1 1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	448 480	448 480	476 289	106,2
1.1.4.	- ebből EU támogatás	2 296			
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	446 184	446 184	475 611	106,6
1.1.6.	- ebből elkülonített állami pénzalaptól támogatás		2 296		0,0
1.1 7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.8	- ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			678	
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**75 614**	**75 614**	**75 112**	**99,34**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	49	49	21	42,9
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	61 095	61 095	61 190	100,2
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke	5 502	5 502	4 230	76,9
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 848	8 848	7 489	84,6
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek	120	120	5	4,2
1.3.10.	Egyéb pénzugyi muveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb mukodési bevételek			2 177	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**			**50**	
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2 1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2 1 3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**			**50**	
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2	Ingatlanok értékesítése				
2.2 3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			50	
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**524 094**	**524 094**	**551 451**	**105,2**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**625 291**	**717 382**	**663 534**	**92,49**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		14 601	14 601	100,0
4 2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4 3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	563 618	569 794	516 542	90,7
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	61 673	132 987	132 391	99,6
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**1 149 385**	**1 241 476**	**1 214 985**	**97,87**
		1 149 385	1 241 476	1 214 985	
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**1 087 712**	**1 093 888**	**1 052 125**	**96,18**
1.1	Személyi juttatások	448 217	454 233	440 855	97,1
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	110 323	111 645	109 918	98,5
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1 3.	Dologi kiadások	529 172	528 010	501 352	95,0
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1 5 -ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**61 673**	**147 588**	**146 992**	**99,60**
2.1.	Beruházások	61 673	147 588	146 992	99,6
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**1 149 385**	**1 241 476**	**1 199 117**	**96,59**
		1 149 385	1 241 476	1 199 117	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám(fő)	123 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

* az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók

A Paksi Gyógyászati Központ 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező feladatok szerint csoportosítva

9.3.1. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Gyógyászati Központ	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**94 378**	**101 203**	**94 206**	**93,09**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**90 775**	**98 335**	**88 961**	**90,47**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	90 775	98 335	88 961	90,5
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	90 775	98 335	88 961	90,5
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**3 603**	**2 868**	**5 245**	**182,88**
1 3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1 3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	2 700	2 868	2 456	85,6
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	711		625	
1 3 5.	Tulajdonosi bevételek				
1 3 6	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	192		340	
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3 10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			1 824	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2 2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**94 378**	**101 203**	**94 206**	**93,1**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**4 801**	**48 667**	**23 034**	**47,33**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele				
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés		31 247	16 258	52,0
4.4	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	4 801	17 420	6 776	38,9
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**99 179**	**149 870**	**117 240**	**78,23**

	Kiadások				
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**87 082**	**132 450**	**110 464**	**83,40**
1.1	Személyi juttatások	59 542	91 165	76 047	83,4
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 594	22 096	17 683	80,0
1.3	Dologi kiadások	11 946	19 189	16 734	87,2
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése				
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**12 097**	**17 420**	**6 776**	**38,90**
2.1.	Beruházások	12 097	17 420	6 776	38,9
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**99 179**	**149 870**	**117 240**	**78,23**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám(fő)	**17 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Gyógyászati Központ 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.3.2. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Gyógyászati Központ	03
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**429 716**	**422 891**	**457 195**	**108,11**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**357 705**	**350 145**	**387 328**	**110,62**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	357 705	350 145	387 328	110,6
1.1.4.	- ebből EU támogatás	2 296			
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	355 409	347 849	386 650	111,2
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás		2 296		0,0
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.8.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			678	
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**72 011**	**72 746**	**69 867**	**96,04**
1.3.2	Készletértékesítés ellenértéke	49	49	21	42,9
1.3.3	Szolgáltatások ellenértéke	58 395	58 227	58 734	100,9
1.3.4	Közvetített szolgáltatások értéke	4 791	5 502	3 605	65,5
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 656	8 848	7 149	80,8
1.3.8	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek	120	120	5	4,2
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			353	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**			**50**	
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**			**50**	
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			50	
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**429 716**	**422 891**	**457 245**	**108,1**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**620 490**	**668 715**	**640 500**	**95,78**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		14 601	14 601	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	563 618	538 547	500 284	92,9
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	56 872	115 567	125 615	108,7
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**1 050 206**	**1 091 606**	**1 097 745**	**100,56**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**1 000 630**	**961 438**	**941 661**	**97,94**
1.1.	Személyi juttatások	388 675	363 068	364 808	100,5
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	94 729	89 549	92 235	103,0
1.3.	Dologi kiadások	517 226	508 821	484 618	95,2
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**49 576**	**130 168**	**140 216**	**107,72**
2.1.	Beruházások	49 576	130 168	140 216	107,7
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**1 050 206**	**1 091 606**	**1 081 877**	**99,11**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám(fő)	**106 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Életfa Idősek Otthona 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.4. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	**Paksi Életfa Idősek Otthona**	**04**
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	**01**

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**125 565**	**135 040**	**141 733**	**104,96**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**3 875**	**3 875**	**100,00**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről		3 875	3 875	100,0
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1 1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás		3 875	3 875	100,0
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**125 565**	**131 165**	**137 858**	**105,10**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	15 765	20 965	22 951	109,5
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	3 248	3 248	2 566	79,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	101 053	101 053	105 239	104,1
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 499	5 899	6 890	116,8
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9	Kamatbevételek				
1 3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés			44	
1.3.12.	Egyéb működési bevételek			168	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belulről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belül				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**125 565**	**135 040**	**141 733**	**105,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**150 279**	**173 587**	**171 095**	**98,56**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		7 640	7 640	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	147 879	163 077	160 592	98,5
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	2 400	2 870	2 863	99,8
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**275 844**	**308 627**	**312 828**	**101,36**
		275 844	308 627	312 828	

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.5.)**	**273 444**	**305 757**	**304 746**	**99,67**
1.1.	Személyi juttatások	141 635	163 024	162 825	99,9
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 026	39 670	39 216	98,9
1.3.	Dologi kiadások	95 783	95 819	95 461	99,6
1 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		7 244	7 244	100,0
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése		7 244	7 244	100,0
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**2 400**	**2 870**	**2 863**	**99,76**
2.1.	Beruházások	2 400	2 870	2 863	99,8
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**275 844**	**308 627**	**307 609**	**99,67**
		275 844	308 627	307 609	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**53,5 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Életfa Idősek Otthona 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.4.1. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Életfa IdősekOtthona	04
Feladat megnevezése	Kötelezően vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	0	0	0	
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	0	0	0	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1 4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**				
1 3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belül				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**				
4.	**Finanszírozási bevételek**				
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele				
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés				
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás				
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**				
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5 -ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**				

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Eletfa Idősek Otthona 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önkéntvállalt feladatok szerint csoportosítva

9.4.2. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Életfa Idősek Otthona	04
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**125 565**	**135 040**	**141 733**	**104,96**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**3 875**	**3 875**	**100,00**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		3 875	3 875	100,0
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás		3 875	3 875	100,0
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**125 565**	**131 165**	**137 858**	**105,10**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	15 765	20 965	22 951	109,5
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	3 248	3 248	2 566	79,0
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	101 053	101 053	105 239	104,1
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 499	5 899	6 890	116,8
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése				
1.3.9	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés			44	
1.3.12.	Egyéb működési bevételek			168	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belül				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**125 565**	**135 040**	**141 733**	**105,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**150 279**	**173 587**	**171 095**	**98,56**
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele		7 640	7 640	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	147 879	163 077	160 592	98,5
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	2 400	2 870	2 863	99,8
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**275 844**	**308 627**	**312 828**	**101,36**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**273 444**	**305 757**	**304 746**	**99,67**
1.1.	Személyi juttatások	141 635	163 024	162 825	99,9
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 026	39 670	39 216	98,9
1.3.	Dologi kiadások	95 783	95 819	95 461	99,6
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		7 244	7 244	100,0
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**2 400**	**2 870**	**2 863**	**99,76**
2.1.	Beruházások	2 400	2 870	2 863	99,8
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**275 844**	**308 627**	**307 609**	**99,67**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**53,5 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Bóbita Bölcsőde 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.5. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Bóbita Bölcsőde	04
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**29 850**	**25 565**	**25 682**	**100,46**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkulonített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi onkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**29 850**	**25 565**	**25 682**	**100,46**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	20 623	16 940	16 940	100,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	98	198	202	102,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	2 804	2 904	2 918	100,5
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 325	5 409	5 416	100,1
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése		114	114	100,0
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			92	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kolcsönok visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**29 850**	**25 565**	**25 682**	**100,5**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**112 703**	**135 816**	**135 768**	**99,96**
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele		2 298	2 298	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	111 285	132 090	132 047	100,0
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	1 418	1 428	1 423	99,6
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**142 553**	**161 381**	**161 450**	**100,04**
		142 553	161 381	161 450	

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.5.)**	**141 135**	**159 953**	**159 754**	**99,88**
1.1.	Személyi juttatások	83 697	98 081	97 990	99,9
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 848	25 081	24 974	99,6
1.3.	Dologi kiadások	37 590	34 663	34 662	100,0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		2 128	2 128	100,0
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Koltségvetési maradvány visszafizetése		2 128	2 128	100,0
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**1 418**	**1 428**	**1 423**	**99,65**
2.1.	Beruházások	1 418	1 428	1 423	99,6
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**142 553**	**161 381**	**161 177**	**99,87**
		142 553	161 381	161 177	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**33 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Bóbita Bölcsőde 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.5.1. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Bóbita Bölcsőde	04
Feladat megnevezése	Kötelezően vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**29 850**	**25 565**	**25 682**	**100,46**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**29 850**	**25 565**	**25 682**	**100,46**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	20 623	16 940	16 940	100,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	98	198	202	102,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6	Ellátási díjak	2 804	2 904	2 918	100,5
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 325	5 409	5 416	100,1
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése		114	114	100,0
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			92	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**29 850**	**25 565**	**25 682**	**100,5**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**112 703**	**135 816**	**135 768**	**99,96**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		2 298	2 298	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	111 285	132 090	132 047	100,0
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	1 418	1 428	1 423	99,6
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**142 553**	**161 381**	**161 450**	**#HIV!**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**141 135**	**159 953**	**159 754**	**99,88**
1.1.	Személyi juttatások	83 697	98 081	97 990	0,0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 848	25 081	24 974	0,0
1.3.	Dologi kiadások	37 590	34 663	34 662	0,0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		2 128	2 128	0,0
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**1 418**	**1 428**	**1 423**	**99,65**
2.1	Beruházások	1 418	1 428	1 423	99,6
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**142 553**	**161 381**	**161 177**	**99,87**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**33 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Bóbita Bölcsőde 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.5.2. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	**Paksi Bóbita Bölcsőde**	**04**
Feladat megnevezése	**Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai**	**03**

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**0**	**0**	**0**	
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**				
4.	**Finanszírozási bevételek**				
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele				
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés				
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás				
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**				
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**				
2.1.	Beruházások				
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**				

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Napsugár Óvoda 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.6. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Napsugár Óvoda	05
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**10 004**	**10 820**	**11 005**	**101,71**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**10 004**	**10 670**	**10 855**	**101,73**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	1 418	1 525	1 525	100,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	800	800	898	112,3
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	5 228	5 228	5 312	101,6
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 008	2 039	2 089	102,5
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	500	1 028	1 028	100,0
1.3.9.	Kamatbevételek	50	50		0,0
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			3	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**150**	**150**	**100,0**
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**10 004**	**10 820**	**11 005**	**101,7**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**231 456**	**240 070**	**234 007**	**97,47**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 788	1 788	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	230 290	237 276	231 215	97,4
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	1 166	1 006	1 004	99,8
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**241 460**	**250 890**	**245 012**	**97,66**
		241 460	**250 890**	**245 012**	
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.5.)**	**240 294**	**249 884**	**243 206**	**97,33**
1.1.	Személyi juttatások	142 704	148 332	144 172	97,2
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 817	38 155	37 263	97,7
1.3.	Dologi kiadások	60 773	61 749	60 123	97,4
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		1 648	1 648	100,0
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése		1 648	1 648	100,0
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**1 166**	**1 006**	**1 004**	**99,80**
2.1.	Beruházások	1 166	1 006	1 004	99,8
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**241 460**	**250 890**	**244 210**	**97,34**
		241 460	250 890	244 210	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**44 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Napsugár Óvoda 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező feladatok szerint csoportosítva

9.6.1. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Napsugár Óvoda	05
Feladat megnevezése	Kötelezően vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**10 004**	**10 820**	**11 005**	**101,71**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**				
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonok visszatérülése ÁH-n belulről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi onkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**10 004**	**10 670**	**10 855**	**101,73**
1.3.2	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	1 418	1 525	1 525	100,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	800	800	898	112,3
1.3.5	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	5 228	5 228	5 312	101,6
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 008	2 039	2 089	102,5
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése	500	1 028	1 028	100,0
1.3.9.	Kamatbevételek	50	50		0,0
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			3	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**150**	**150**	**100,00**
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönok visszatérulése ÁH-n belulről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**10 004**	**10 820**	**11 005**	**101,7**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**231 456**	**240 070**	**234 007**	**97,47**
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele		1 788	1 788	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	230 290	237 276	231 215	97,4
4 4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	1 166	1 006	1 004	99,8
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**241 460**	**250 890**	**245 012**	**97,66**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**240 294**	**249 884**	**243 206**	**97,33**
1.1.	Személyi juttatások	142 704	148 332	144 172	97,2
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 817	38 155	37 263	97,7
1.3.	Dologi kiadások	60 773	61 749	60 123	97,4
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	Egyéb működési célú kiadások		1 648	1 648	100,0
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**1 166**	**1 006**	**1 004**	**99,8**
2.1.	Beruházások	1 166	1 006	1 004	99,8
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**241 460**	**250 890**	**244 210**	**97,34**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**44 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Napsugár Óvoda 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.6.2. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	**Paksi Napsugár Óvoda**	05
Feladat megnevezése	**Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai**	03

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**				
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**				
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1 1 2	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1 1 3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi onkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1 3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**				
4.	**Finanszírozási bevételek**				
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele				
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés				
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás				
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**				
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**				
1.1.	Személyi juttatások				
1 2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1 3.	Dologi kiadások				
1 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**				
2.1	Beruházások				
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**				

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Benedek Elek Óvoda 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.7. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	**Paksi Benedek Elek Óvoda**	**06**
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	**01**

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**15 125**	**15 169**	**14 855**	**97,93**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**15 125**	**15 169**	**14 855**	**97,93**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	2 321	2 365	2 077	87,8
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	840	840	831	98,9
1.3.5	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	7 921	7 921	7 612	96,1
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 993	2 993	2 829	94,5
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	1 000	1 000	1 500	150,0
1.3.9.	Kamatbevételek	50	50		0,0
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			6	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**15 125**	**15 169**	**14 855**	**97,9**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**347 929**	**353 767**	**338 729**	**95,75**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		261	261	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	347 345	352 896	337 861	95,7
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	584	610	607	99,5
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**363 054**	**368 936**	**353 584**	**95,84**
		363 054	**368 936**	**353 584**	

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**362 470**	**368 326**	**352 232**	**95,63**
1.1.	Személyi juttatások	218 059	222 071	218 768	98,5
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54 708	56 578	54 930	97,1
1.3.	Dologi kiadások	89 703	89 677	78 534	87,6
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**584**	**610**	**607**	**99,51**
2.1.	Beruházások	584	610	607	99,5
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**363 054**	**368 936**	**352 839**	**95,64**
		363 054	368 936	352 839	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**62,75 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Benedek Elek Óvoda 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező feladatok szerint csoportosítva

9.7.1. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Benedek Elek Óvoda	06
Feladat megnevezése	Kötelezően vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**15 125**	**15 169**	**14 855**	**97,93**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**15 125**	**15 169**	**14 855**	**97,93**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	2 321	2 365	2 077	87,8
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	840	840	831	98,9
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	7 921	7 921	7 612	96,1
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 993	2 993	2 829	94,5
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	1 000	1 000	1 500	150,0
1.3.9.	Kamatbevételek	50	50		0,0
1 3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			6	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belulről				
2.1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2 1.3	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2 2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**15 125**	**15 169**	**14 855**	**97,9**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**347 929**	**353 767**	**338 729**	**95,75**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		261	261	100,0
4 2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	347 345	352 896	337 861	95,7
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	584	610	607	99,5
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**363 054**	**368 936**	**353 584**	**95,84**

Kiadások					
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.5.)**	**362 470**	**368 326**	**352 232**	**95,63**
1.1.	Személyi juttatások	218 059	222 071	218 768	98,5
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54 708	56 578	54 930	97,1
1.3.	Dologi kiadások	89 703	89 677	78 534	87,6
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**584**	**610**	**607**	**99,51**
2 1.	Beruházások	584	610	607	99,5
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**363 054**	**368 936**	**352 839**	**95,64**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**62,75 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Benedek Elek Óvoda 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.7.2. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Benedek Elek Óvoda	06
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**0**	**0**		
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**				
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonök visszatérülése ÁH-n belulről				
1.1 3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
1.1 4	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1 3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi müveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonok visszatérülése ÁH-n belulről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**				
4.	**Finanszírozási bevételek**				
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele				
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4 3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés				
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás				
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**				

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1 3	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**				
2.1.	Beruházások				
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**0**	**0**	**0**	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.8. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár	07
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**1 295**	**1 295**	**1 363**	**105,25**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1 1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1 2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1 1.6	- ebből elkülonített állami pénzalaptól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**1 295**	**1 222**	**1 290**	**105,56**
1.3 2.	Készletértékesítés ellenértéke	50	21	29	138,1
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	1 225	1 200	1 261	105,1
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1 3.9.	Kamatbevételek	20	1		
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**73**	**73**	**100,0**
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belulről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2 2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2 2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**1 295**	**1 295**	**1 363**	**105,3**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**69 042**	**77 776**	**69 396**	**89,23**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 625	1 625	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	61 701	66 396	58 869	88,7
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	7 341	9 755	8 902	91,3
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**70 337**	**79 071**	**70 759**	**89,49**
		70 337	**79 071**	**70 759**	

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**62 996**	**69 316**	**61 584**	**88,85**
1.1.	Személyi juttatások	35 870	40 155	37 864	94,3
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 299	10 242	9 470	92,5
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.3.	Dologi kiadások	17 827	18 919	14 250	75,3
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1 5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1 5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**7 341**	**9 755**	**8 902**	**91,26**
2.1.	Beruházások	7 341	9 755	8 902	91,3
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2 3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**70 337**	**79 071**	**70 486**	**89,14**
		70 337	79 071	70 486	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**13 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező feladatok szerint csoportosítva

9.8.1. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár	07
Feladat megnevezése	Kötelezően vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**				
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**				
1.1.1	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**				
4.	**Finanszírozási bevételek**				
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele				
4.2	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés				
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás				
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**				

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**				

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.8.2. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	**Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár**	**07**
Feladat megnevezése	**Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai**	**03**

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**1 295**	**1 295**	**1 363**	**105,25**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1 3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**1 295**	**1 222**	**1 290**	**105,56**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	50	21	29	138,1
1.3 3	Szolgáltatások ellenértéke	1 225	1 200	1 261	105,1
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek	20	1		
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**73**	**73**	**100,0**
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belulről				
2.1 2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1 4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**1 295**	**1 295**	**1 363**	**105,3**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**69 042**	**77 776**	**69 396**	**89,23**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 625	1 625	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	61 701	66 396	58 869	88,7
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	7 341	9 755	8 902	91,3
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**70 337**	**79 071**	**70 759**	**89,49**

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**62 996**	**69 316**	**61 584**	**88,85**
1.1	Személyi juttatások	35 870	40 155	37 864	94,3
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 299	10 242	9 470	92,5
1.3.	Dologi kiadások	17 827	18 919	14 250	75,3
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1 5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**7 341**	**9 755**	**8 902**	**91,26**
2.1.	Beruházások	7 341	9 755	8 902	91,3
	- ebből EU-s forrásból tám megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2 2.	Felújítások				
2 3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**70 337**	**79 071**	**70 486**	**89,14**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**13 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Városi Múzeum 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.9. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Városi Múzeum	08
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**5 095**	**7 616**	**7 210**	**94,67**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**		**1 860**	**1 860**	**100,00**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonok visszatérulése ÁH-n belulről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről		1 860	1 860	100,0
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülonített állami pénzalaptól támogatás		1 860	1 860	100,0
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**5 095**	**4 464**	**4 059**	**90,93**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	500	596	460	77,2
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	3 606	2 881	2 804	97,3
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	974	972	794	81,7
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése				
1.3.9.	Kamatbevételek	15	15		0,0
1.3.10.	Egyéb pénzügyi müveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			1	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**1 292**	**1 291**	**99,9**
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kolcsonok visszatérulése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3	Egyéb tárgyi eszkozök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**5 095**	**7 616**	**7 210**	**94,7**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**135 472**	**150 009**	**149 542**	**99,69**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		383	383	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	134 685	148 446	147 979	99,7
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	787	1 180	1 180	100,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**140 567**	**157 625**	**156 752**	**99,45**
		140 567	157 625	156 752	

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**139 780**	**156 445**	**155 309**	**99,27**
1.1.	Személyi juttatások	75 646	83 224	83 128	99,9
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 266	21 194	21 095	99,5
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.3.	Dologi kiadások	45 868	52 027	51 086	98,2
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások**	**787**	**1 180**	**1 179**	**99,92**
2.1.	Beruházások	787	1 180	1 179	99,9
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**140 567**	**157 625**	**156 488**	**99,28**
		140 567	157 625	156 488	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**26,75 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Városi Múzeum 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező feladatok szerint csoportosítva

9.9.1. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Városi Múzeum	08
Feladat megnevezése	Kötelezően vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**				
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**				
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1 3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1 3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2 3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**				
4.	**Finanszírozási bevételek**				
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele				
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés				
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás				
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**				

Kiadások					
1.	**Működési kiadások**				
1.1.	Személyi juttatások				
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.3.	Dologi kiadások				
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások**				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**				

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Városi Múzeum 2016. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.9.2. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	**Városi Múzeum**	**08**
Feladat megnevezése	**Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai**	**03**

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**5 095**	**7 616**	**7 210**	**94,67**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**1 860**	**1 860**	100,0
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1 1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 860	1 860	100,0
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás		1 860	1 860	100,0
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**5 095**	**4 464**	**4 059**	**90,93**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	500	596	460	77,2
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	3 606	2 881	2 804	97,3
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	974	972	794	81,7
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek	15	15		
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			1	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**1 292**	**1 291**	**99,9**
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belulről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**5 095**	**7 616**	**7 210**	**94,7**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**135 472**	**150 009**	**149 542**	**99,69**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		383	383	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	134 685	148 446	147 979	99,7
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	787	1 180	1 180	100,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**140 567**	**157 625**	**156 752**	**99,45**

Kiadások					
1.	**Működési kiadások**	**139 780**	**156 445**	**155 309**	**99,27**
1.1.	Személyi juttatások	75 646	83 224	83 128	99,9
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 266	21 194	21 095	99,5
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.3.	Dologi kiadások	45 868	52 027	51 086	98,2
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások**	**787**	**1 180**	**1 179**	**99,92**
2.1.	Beruházások	787	1 180	1 179	99,9
2.2	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**140 567**	**157 625**	**156 488**	**99,28**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**26,75 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Paks Város Önkormányzata 2015-2016-2017 évi mérlege

1.tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2015. évi teljesítés	2016. évi teljesítés	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	**Működési bevételek**	**6 703 602**	**7 771 696**	**10 137 707**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 428 034**	**1 466 109**	**1 471 578**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 559	2 167	1 919
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	356 773	385 816	422 833
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	365 290	393 489	427 020
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	24 561	25 192	34 809
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	42 962	22 741	36 078
1.1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásaai	5 073	6 938	222
1.1.7.	Elszámolásból származó bevételek			
1.1.8.	Elvonások és befizetések bevételei	6 069	8 950	23 307
1.1.9.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
1.1.10.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	624 747	620 816	525 390
1.1.11.	- ebből EU támogatás	28 200		
1.1.12.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	394 111	402 316	475 611
1.1.13.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás	12 623	60 506	7 106
1.1.14.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás			
1.1.15.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása	139 920	142 678	30 309
1.1.16.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás	49 893	11 214	8 760
1.1.17.	- ebből központi ktgvetési támogatás		4 102	3 604
1.1.18.	- ebből központi kezelésu előirányzatok			
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**4 766 165**	**5 714 057**	**7 716 687**
1.2.1.	Helyi adók	4 688 532	5 631 513	7 630 169
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók	855 440	1 418 668	3 470 599
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	3 833 092	4 212 845	4 159 570
1.2.4.	Gépjárműadó	71 956	76 065	79 471
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 119	4 882	4 669
1.2.6.	Jövedelemadók	268		15
1.2.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 290	1 597	2 363
1.3.	**Működési bevételek**	**507 068**	**589 493**	**947 828**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	24 541	35 618	41 368
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	86 307	95 493	88 193
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	81 377	72 135	87 064
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek	81 930	81 579	100 529
1.3.6.	Ellátási díjak	76 997	166 569	171 525
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	84 157	83 273	92 911
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	15 230	15 033	10 185
1.3.9.	Kamatbevételek	38 852	34 789	10 370
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	6 518	708	333 880
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártériéts	1 331	1 974	1 081
1.3.12.	Egyéb műkodési bevételek	9 828	2 322	10 722
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**2 335**	**2 037**	**1 614**
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	29		
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszkoz	2 306	2 037	1 614
2.	**Felhalmozási bevételek**	**1 919 183**	**746 174**	**4 194 482**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 866 259**	**585 770**	**2 165 161**
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	303 391		701 496
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	97 517		
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 465 351	585 770	1 463 665
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás	1 024 952	531	510 937
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás	108 699	57 639	108 699
2.1.5.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás	331 700	527 600	844 029
2.1.6.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás			
2.2.	**Felhalmozási bevételek**	**9 343**	**128 380**	**1 988 632**
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	150		
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	1 370	126 955	21 990
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	6 703	1 425	50
2.2.4.	Részesedések értékesítése	1 120		1 966 592
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**43 581**	**32 024**	**40 689**
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	13 581	11 359	15 221
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	30 000	20 665	25 468
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**8 622 785**	**8 517 870**	**14 332 189**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**		**2 699 932**	**1 499 404**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		2 699 932	1 499 404
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
6.	**Maradvány igénybevétele (6.1. + 6.2.)**	**2 431 454**	**1 923 093**	**1 887 165**
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 431 454	1 923 093	1 887 165
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (7.1. + ... + 7.3.)**	**11 826 702**	**524 661**	**26 609**
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	24 148	24 661	26 609
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
7.3.	Betétek megszüntetése	11 802 554	500 000	
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (8.1.+...8.4.)**			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**	**14 258 156**	**5 147 686**	**3 413 178**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**22 880 941**	**13 665 556**	**17 745 367**

17 745 367

Paks Város Önkormányzata 2015-2016-2017. évi mérlege

KIADÁSOK

2. sz. táblázat *Ezer forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2015. évi teljesítés	2016. évi teljesítés	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	**Működési kiadások**	**5 818 640**	**6 499 372**	**7 966 868**
1.1.	Személyi juttatások	1 189 449	1 504 124	1 721 117
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	349 096	452 347	434 227
1.3.	Dologi kiadások	2 997 993	3 379 987	3 456 515
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	142 120	92 684	78 441
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 139 982	1 070 230	2 276 568
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			996 244
1.8.	- Elvonások és befizetések	7 029	9 156	25 079
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.11.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n			
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	389 926	258 690	365 013
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	743 027	802 384	890 232
1.16.	Általános tartalék			
2.	**Felhalmozási kiadások**	**3 315 818**	**2 054 871**	**2 200 058**
2.1.	Beruházások	2 543 463	1 015 016	682 535
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	1 331 679	189 876	31 684
2.3.	Felújítások	661 738	915 520	1 374 394
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	110 617	124 335	143 129
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	2 000		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kolcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	12 900	13 938	8 460
2.12.	- Lakástámogatás	1 200	2 700	300
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson	94 517	107 697	134 369
2.14.	Céltartalék			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**9 134 458**	**8 554 243**	**10 166 926**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)**		**2 700 000**	**1 500 000**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		2 700 000	1 500 000
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**	**11 823 391**	**524 148**	**24 661**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	20 837	24 148	24 661
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	11 802 554	500 000	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+7.)**	**11 823 391**	**3 224 148**	**1 524 661**
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+8)**	**20 957 849**	**11 778 391**	**11 691 587**

11 691 587

2.tájékozató tábla

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Ezer forintban !

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2017. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2017.	2018.	2019.	2019. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	**Beruházási kiadások beruházásonként**		**917 166**	**928 103**	**445 483**			**2 290 752**
	Csámpa, Patak utca villamoshálózat áthelyezése	2014.	330	9 522				9 852
	Kilátó utca közvilágítás kiépítése	2014.	318	114				432
	Május 1 utca támfal II. utem kivitelezése	2016.		38 114				38 114
	Toldi utca közvilágítás bővítésének tervezése és kivitelezése Mező u. és Vásárhelyi P. u. között	2016.	241	5 608				5 849
	Téglagyár előtti szakaszon közvilágítás kiépítése	2016.	114	2 067				2 181
	Víziszínpad építése	2015-2017.	2 280	159 172				161 452
	Paksi Metszet Orokségközpont	2014-2017.	717 396	45 373				762 769
	Paks labdarúgó sportlétesítmény fejlesztés	2015-2017.	196 487	668 133				864 620
	Vácika u. út és csapadékcsatorna építés	2017.			445 483			445 483
2.	**Felújítási kiadások felújításonként**		**456 555**	**567 989**	**599 519**			**1 624 063**
	Madocsai Regionális Rendszer	2012.	351	3 379				3 730
	Vízikozmű felújítások	2009.	39 964	46 802				86 766
	Hunyadi utca felújítása	2014.	11 917	317 283				329 200
	Május 1. utca csapadékvíz rendezése kivitelezése a régi szakaszon	2014-2016.	54 525	629				55 154
	Deák-ház körüli kozterület felújítása	2016.	25 373	30 950				56 323
	Kinizsi u. felújítűsa	2014-2016.	248 349	21 178				269 527
	Váci Mihály u. tombbelső felújítása	2015-2016.	4 916	122 033				126 949
	Bercsényi utca felújítása	2014-2015.	47 083	6 610				53 693
	Kurcsatov u menti tombbelsők rehabilitációjának tervezése III. utem	2016.	9 195	9 398				18 593
	Síp u. 7. Hajléktalanok Nappali Melegedőjének felújítása	2016.	14 882	9 727				24 609
	Gesztenyés u. átépítés (az Ifjúság út és a Kishegyi u. kozotti szakaszon)	2017.			280 263			280 263
	ESZI előtti aszfaltos járda burkolat felújításának, átépítésének tervezése és kivitelezése a Kápolna utcáig	2017.			86 083			86 083
	Kápolna u. bölcsőde teljes körű felújításának tervezése	2017.			13 970			13 970
	Bóbita Bolcsőde teljeskörű felújításának tervezése	2017.			25 400			25 400
	Hegy u. aszfaltozása	2017.			42 104			42 104
	Cseresznyési út aszfaltozása	2017.			60 615			60 615
	Vácika utca Kolesdi úti végénél a 22 kV-os légkábeles hálózatok átépítése	2017.			44 094			44 094
	Vácika utca közvilágítás kiépítése	2017.			35 560			35 560
	Csónak u. és Halász u. út és kozműfelújításának , építésének tervezése	2017.			11 430			11 430
3.	**Egyéb működési célú kiadások**	1992.		**20 000**	**15 000**	**15 000**	**0**	**50 000**
	Gastroblues Fesztivál támogatása		0	20 000	15 000	15 000	0	50 000
4.	**Dologi kiadások**	2016.		**9 836**	**10 730**	**14 605**	**0**	**35 171**
	Közvilágítás üzemeltetése, karbantartása			9 836	10 730			20 566
	Uj városközpont, Duna-part (Kiemelt fejlesztési teruletek II. utem)					14 605		14 605
	Összesen		**1 373 721**	**1 525 928**	**1 070 732**	**29 605**		**3 999 986**

3.tájékoztató tábla

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Ezer forintban !

Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1.	2.	3.
Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
Lakásvételár törlesztés	4 602	1 841
Védett épületek	451	
Első lakáshoz jutás kedvezménye		
Helyi támogatás	69 663	
Munkáltatói kölcsön	16 324	
Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	**4 222 034**	**19 811**
-ebből: Építményadó		
Telekadó		
Magánszemélyek kommunális adója	31 894	3 243
Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
Idegenforgalmi adó épület után		
Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	4 190 140	16 568
Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Egyéb kedvezmény		
Egyéb kölcsön elengedése		
Összesen:	**4 313 074**	**21 652**

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

4. tájékoztató tábla
Ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Összeg
1.	**Pénzkészlet január 1-jén**	**2 015 357**
2.	Bankszámlák egyenlege	2 014 685
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	672
4.	Bevételek (+)	17 745 367
5.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (-)	1 887 165
6.	Kiadások (-)	11 691 587
7.	Kötelezettségek, követelések sajátos elszámolásai (+)	36 180
8.	**Záró pénzkészlet december 31-én**	**6 218 152**
9.	Bankszámlák egyenlege	**6 214 398**
10.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	**3 753**

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként
a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

5. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	előir.	cím, előirányzat neve	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1.		**önkormányzati kiadások**				
I.	1.	**Működési kiadások**	**1 509 539**	**1 741 478**	**1 677 451**	**96,3**
	1 1	*Személyi juttatások*	*66 419*	*66 419*	*58 092*	*87,5*
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*15 418*	*15 418*	*13 363*	*86,7*
	1.3	*Dologi kiadások*	*302 034*	*563 288*	*510 464*	*90,6*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	***1 125 668***	***1 096 353***	***1 095 532***	**99,9**
		- Törvényi előíráson alapuló befizetések	*996 244*	*996 244*	*996 244*	*100,0*
		- Elvonások, befizetések		*1 826*	*1 772*	*97,0*
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	*34 900*	*61 424*	*60 636*	*99,0*
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	*94 524*	*36 859*	*36 680*	*99,5*
II.	2.	**Felhalmozási kiadások**	**34 500**	**117 000**	**59 554**	**50,9**
	2.1	*Beruházások*	*30 000*	*86 500*	*29 054*	*33,6*
		ebből. meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
		részesedések beszerzése		*57 500*	*5 000*	*8,7*
	2 2	*Felújítások*	*4 500*	*0*		
	2 3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*		*30 500*	*30 500*	*100,0*
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		*30 500*	*30 500*	*100,0*
		- Kamatkiadások				
		ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**1 544 039**	**1 858 478**	**1 737 005**	**93,5**
2		**Rendezvények**				
I.	1.	**Működési kiadások**	**13 500**	**28 584**	**28 566**	**99,9**
	1 1	*Személyi juttatások*	*600*	*303*	*302*	*99,7*
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*300*	*133*	*132*	*99,2*
	1.3	*Dologi kiadások*	*12 600*	*28 148*	*28 132*	*99,9*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2..	**Felhalmozási kiadások**	**1 900**	**0**	**0**	
	2.1	*Beruházások*	*1 900*	*0*		
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		RENDEZVÉNYEK KIADÁSOK ÖSSZESEN	**15 400**	**28 584**	**28 566**	**99,9**
3		**Prelátus üzemeltetése**				
I.	1.	**Működési kiadások**	**12 759**	**12 695**	**11 953**	**94,2**
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	*12 759*	*12 695*	*11 953*	*94,2*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2..	**Felhalmozási kiadások**		**64**	**50**	**78,1**
	2.1	*Beruházások*		*64*	*50*	*78,1*
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		PRELÁTUS ÜZEMELTETÉS KIADÁSOK ÖSSZESEN	**12 759**	**12 759**	**12 003**	**94,1**
4		**Turisztikai és városmarketing kiadások**				
I.	1.	**Működési kiadások**	**20 566**	**28 068**	**28 010**	**99,8**
	1.1	*Személyi juttatások*		*2 574*	*2 563*	*99,6*
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj adó*		*479*	*471*	*98,3*
	1.3	*Dologi kiadások*	*20 566*	*24 915*	*24 876*	*99,8*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*		*100*	*100*	
II.	2.	**Felhalmozási kiadások**	**0**	**5 033**	**5 032**	**100,0**
	2.1	*Beruházások*	*0*	*5 033*	*5 032*	*100,0*
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		TURISZTIKAI ÉS VÁROSARKETING KIADÁSOK ÖSSZESEN	**20 566**	**33 101**	**33 042**	**99,8**

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként
a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

5. tájékoztató tábla

ezer forintban

6		**Dolgozók üdültetése**				
I.	**1.**	**Működési kiadások**	**1 982**	**2 442**	**2 440**	**99,9**
	1 1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	*1 982*	*2 442*	*2 440*	*99,9*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	**2..**	**Felhalmozási kiadások**				
	2 1	*Beruházások*				
	2 2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		DOLGOZÓK ÜDÜLTETÉSE KIADÁSOK ÖSSZESEN	**1 982**	**2 442**	**2 440**	**99,9**
7		**Nemzetközi kapcsolatok**				
I.	**1.**	**Működési kiadások**	**19 100**	**21 275**	**21 256**	**99,9**
	1.1	*Személyi juttatások*	*3 000*	*2 627*	*2 625*	*99,9*
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*700*	*782*	*780*	*99,7*
	1.3	*Dologi kiadások*	*15 400*	*17 866*	*17 851*	*99,9*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	**2.**	**Felhalmozási kiadások**				
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		NEMZETKÖZI KAPCSOLATOK KIADÁSOK ÖSSZESEN	**19 100**	**21 275**	**21 256**	**99,9**
8		**Díjak**				
I.	**1.**	**Működési kiadások**	**2 014**	**2 014**	**2 004**	**99,5**
	1.1	*Személyi juttatások*	*1 643*	*1 643*	*1 643*	*100,0*
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*371*	*371*	*361*	*97,3*
	1.3	*Dologi kiadások*				
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1 5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	**2.**	**Felhalmozási kiadások**				
	2 1	*Beruházások*				
	2 2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		DÍJAK KIADÁSOK ÖSSZESEN	**2 014**	**2 014**	**2 004**	**99,5**
9		**Kiváló sportolók jutalmazása**				
I.	**1.**	**Működési kiadások**	**16 195**	**16 195**	**15 538**	**95,9**
	1.1	*Személyi juttatások*	*12 200*	*12 740*	*12 736*	*100,0*
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*3 995*	*3 455*	*2 802*	*81,1*
	1.3	*Dologi kiadások*				
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	**2.**	**Felhalmozási kiadások**				
	2 1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		KIVÁLÓ SPOROLÓK JUTALMAZÁSA KIADÁSOK ÖSSZESEN	**16 195**	**16 195**	**15 538**	**95,9**

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként
a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

5. tájékoztató tábla
ezer forintban

10		Költségvetési szervek számítástechnikai, rendszergazd.tev.				
I.	1.	Működési kiadások	32 632	35 632	32 972	92,5
	1.1	Személyi juttatások				
	1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó				
	1.3	Dologi kiadások	32 632	35 632	32 972	92,5
	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatása				
	1.5	Egyéb működési célú kiadások				
II.	2..	Felhalmozási kiadások	0	0		
	2.1	Beruházások				
	2.2	Felújítások				
	2.3	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH n belulre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Kamatkiadások				
		KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK SZÁMÍTÁSTECHNIKAI KIADÁSOK ÖSSZESEN	32 632	35 632	32 972	92,53

11		Áfa befizetés				
I.	1.	Működési kiadások	0	307 296	138 836	45,2
	1.1	Személyi juttatások				
	1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó				
	1.3	Dologi kiadások	0	307 296	138 836	45,2
	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatása				
	1.5	Egyéb működési célú kiadások				
II.	2.	Felhalmozási kiadások				
	2.1	Beruházások				
	2.2	Felújítások				
	2.3	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Kamatkiadások				
		ÁFA KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	307 296	138 836	45,2

I.	1.	Működési kiadások	1 628 287	2 195 679	1 959 026	89,2
	1.1	Személyi juttatások	83 862	86 306	77 961	90,3
	1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó	20 784	20 638	17 909	86,8
	1.3	Dologi kiadások	397 973	992 282	767 524	77,3
	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0	
	1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 125 668	1 096 453	1 095 632	99,9
		- Törvényi előíráson alapuló befizetések	996 244	996 244	996 244	100,0
		- Elvonások, befizetések	0	1 826	1 772	97,0
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belulre	34 900	61 424	60 836	99,0
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívulre	94 524	36 959	36 780	99,5
II.	2.	Felhalmozási kiadások	36 400	122 097	64 636	52,9
	2.1	Beruházások	31 900	91 597	34 136	37,3
		ebből. meglvéő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	
		részesedések beszerzése		57 500	5 000	8,7
	2.2	Felújítások	4 500	0	0	
	2.3	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	30 500	30 500	100,0
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre	0	0	0	
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre	0	30 500	30 500	100,0
		- Kamatkiadások	0	0	0	
		Költségvetési kiadások összesen	1 664 687	2 317 776	2 023 662	87,3

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként

5. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	előir.	cím, előirányzatneve	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
		szociális gondoskodás				
I.	**1.**	**Működési kiadások**	**381 532**	**442 099**	**381 818**	**86,4**
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	226	226	0	0,0
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*	129 500	132 703	78 441	59,1
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	251 806	309 170	303 377	98,1
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	251 806	309 170	303 377	98,1
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre				
II.	**2.**	**Felhalmozási kiadások**	**28 200**	**28 200**	**7 385**	**26,2**
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*	28 200	28 200	7 385	26,2
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	24 300	24 300	7 085	29,2
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Lakástámogatás	3 900	3 900	300	7,7
		- Kamatkiadások				
		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**409 732**	**470 299**	**389 203**	**82,8**
302		**Szociális gondoskodás**	**409 732**	**470 299**	**389 203**	**82,8**
	1.	Települési támogatások				
	1.1.	Rendsz. nevelési segély pénzben	3 500	3 500	2 403	68,7
	1.2.	Rendsz. nevelési segély természetben	2 000	2 000	1 180	59,0
	1.3.	Települési ápolási díj méltányos	3 000	3 000	1 711	57,0
	1.4.	Rendkívüli települési támogatás	64 000	63 396	31 951	50,4
	1.5.	Települési temetési támogatás	2 000	2 000	675	33,8
	1.6.	Települési lakhatási támogatás	20 000	20 000	15 649	78,2
	1.7.	Kábeltelevízió támogatás	500	500	456	91,2
	1.8.	esélyegyenlőségi támogatás	4 500	4 500	4 090	90,9
	1.9.	Diákbérlet	3 000	3 000	2 472	82,4
	1.10.	Szociális szemétszállítás	14 000	14 000	3 109	22,2
	1.11.	Települési megélhetési támogatás	500	394	320	81,2
	1.12.	Települési gyógyszertámogatás	4 000	4 106	4 106	100,0
	2.	Köztemetés	500	500	137	27,4
	3.	Kiegészítő gyerm.véd.tám. és egyszeri támogatás	3 000	3 604	3 604	100,0
	4.	Bursa Hungarica	4 000	4 000	3 610	90,3
	5.	Karácsonyi ajándékcsomag	4 000	7 203	6 578	91,3
	6.	Szociális gyermekétkeztetés	200	200	0	0,0
	7.	Lakhatást veszélyeztető elemi kár esetén nyújtható támogatás	1 000	1 000	167	16,7
	8.	Vis maior (segély)	1 000	1 000	0	0,0
	9.	Első lakáshoz jutók támogatása	3 900	3 900	300	7,7
	10.	Helyi támogatás	13 200	13 200	2 368	17,9
	11.	Munkáltató kölcson	10 100	10 100	4 550	45,0
	12.	Kártérítés	26	26	0	0,0
	13.	Paksi Kistérségi Szociális Kozpont (hozzájárulás)	247 806	305 170	299 767	98,2

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként

5. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	előir.	cím, előirányzat neve	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
		városüzemeltetés				
I.	**1.**	**Működési kiadások**	**1 606 040**	**1 855 329**	**1 609 370**	**86,7**
	1.1	*Személyi juttatások*	15 763	19 086	18 714	98,1
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	3 152	5 084	4 878	95,9
	1.3	*Dologi kiadások*	1 587 125	1 828 091	1 582 710	86,6
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1 5	*Egyéb működési célú kiadások*	0	3 068	3 068	100,0
		- Elvonások, befizetések				
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre		3 068	3 068	100,0
II.	**2.**	**Felhalmozási kiadások**	**251 232**	**1 394 089**	**285 620**	**20,5**
	2.1	*Beruházások*	92 346	1 205 718	104 500	8,7
	2.2	*Felújítások*	158 886	186 875	179 624	96,1
	2 3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*		1 496	1 496	100,0
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH n kívülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		1 496	1 496	100,0
		- Kamatkiadások				
		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**1 857 272**	**3 249 418**	**1 894 990**	**58,3**
303		**városüzemeltetési feladatok**	**1 857 272**	**3 247 766**	**1 894 990**	**58,3**
	1	Köztisztaság	132 327	145 437	145 430	100,0
	2	Parkfenntartás	192 513	220 853	220 845	100,0
	3	Belvízmentesítés,víziközmű uzemeltetés	110 606	161 915	161 913	100,0
	4	Strand szolgáltatás	150 301	150 301	141 961	94,5
	5	Települési vízellátás	4 151	14 968	3 971	26,5
	6	Helyi utak fenntartása	73 561	55 680	55 679	100,0
	7	Földutak karbantartása	14 610	12 491	11 192	89,6
	8	Telepaks Médiacentrum Nonprofit Kft tám.(TV+újság)	88 230	117 160	103 935	88,7
	9	Városgazdálkodás egyéb feladatok	57 892	82 929	68 417	82,5
	10	Állategészségugy	14 120	14 120	13 458	95,3
	12	Szúnyogirtás	4 807	4 807	2 556	53,2
	13	Bérlakás üzemeltetés	60 054	60 547	60 545	100,0
	15	Nem lakáscélú bérlemények üzem.	121 260	124 035	98 400	79,3
	16	Kompok,révek felújítása	0	1 496	1 496	100,0
	17	Ingatlan ért-s és vásárlás kiadásai	99 660	1 170 872	66 096	5,6
	18	Temetőfenntartás	5 000	9 750	9 733	99,8
	19	Karácsonyi díszítés	5 408	10 732	10 731	100,0
	20	Közvilágítás	57 043	57 043	46 319	81,2
	21	Pince	32 192	32 192	11 207	34,8
	22	Mezőőri szolgálat	14 706	15 712	15 700	99,9
	23	Közlekedési Koncepció	6 717	6 717	6 717	100,0
	24	(Roma Integrációs Központ működtetése) Roma integráció	3 000	4 329	3 766	87,0
	25	Közmunkaprogram	28 544	37 958	37 957	100,0
	26	Fortuna rádió műsorszolgáltatása	18 550	18 550	18 543	100,0
	27	térinformatika	12 189	12 189	9 235	75,8
	28	vizitársulati hozzájárulás				
	30	Parlagfű elleni.védekezés	1 452	5 493	5 492	100,0
	33	Intézmények éves festése és mázolása	22 842	22 842	13 538	59,3
	34	Gyermekorvosi körzet (dr Tajdina Julianna)	580	580	463	79,8
	35	Nem csatornázott településrészek szennyvízellszállítási díja	3 395	3 395	0	0,0
	36	Településrendezési Tervek módosítása (HÉSZ III.)	74 639	148 351	47 251	31,9
	37	Környezetvédelmi program és szennyvízkezelési program	510	510	506	99,2
	38	Térkép másolatok,közbesz.ajánlati felhívások,stb.	15 000	10 250	4 617	45,0
	39	Kábítószer Egyeztető Fórum	1 805	1 805	1 187	65,8
	43	2017. évi tervezések	16 985	32 297	18 612	57,6
	44	Intézmények játszótereinek fenntartása	9 921	9 921	8 206	82,7
	45	Költségvetési intézmények ingatlan karbantartása, felújítása	85 879	97 378	97 372	100,0
	46	Paks városban élő felnőttek és gyermekek szállítása	58 359	86 349	86 348	100,0
	47	Intézmények takarítása	90 373	90 373	90 157	99,8
	48	Oktatási intézmények fenntartása	163 091	190 439	190 439	100,0
	49	Paksi Mintaprojekt	0	0	0	
	50	Sárgödör téri fesztiválok	5 000	5 000	5 000	100,0

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként

5. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	előir.	cím, előirányzat neve	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
		támogatások				
I.	**1.**	**Működési kiadások**	**571 662**	**796 043**	**782 504**	**98,3**
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*				
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	571 662	796 043	782 504	98,3
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	3 000	2 805	0	0,0
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	568 662	793 238	782 504	98,6
II.	**2.**	**Felhalmozási kiadások**	**24 500**	**40 620**	**36 841**	**90,7**
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*	24 500	40 620	36 841	90,7
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	1 750	1 750	1 375	78,6
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	22 750	38 870	35 466	91,2
		- Kamatkiadások				
		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**596 162**	**836 663**	**819 345**	**97,9**
304		**támogatások**	**596 162**	**836 663**	**819 345**	**97,9**
	1	PSE támogatás	89 323	189 323	189 323	100,0
	2	PSE létesítmény fenntartás	135 255	144 304	135 255	93,7
	3	Csengey Dénes Kulturális Központ támogatás	130 839	146 074	146 074	100,0
	4	Dunakömlőd SE támogatás	11 492	11 492	11 492	100,0
	5	Egyházak támogatása	6 750	19 750	19 721	99,9
	6	Városi Nyugdíjas Klub	2 274	1 871	1 871	100,0
	7	Dunakömlődi Nyugdíjas Klub	800	800	800	100,0
	8	Tűzvirág táncegyuttes	48 394	48 394	48 394	100,0
	9	Parlagfű Alapítvány	1 500	1 500	1 500	100,0
	10	Gyapa Derby Sportegyesület	1 800	1 800	1 800	100,0
	11	Kozbiztonság javítás	4 000	4 000	1 194	29,9
	12	Atomerőmű SE	100 000	200 000	200 000	100,0
	13	Gastroblues Fesztivál támogatása	22 500	22 500	22 500	100,0
	14	Vis Maior Alap	3 000	3 000	0	0,0
	15	védett épületek támogatása	3 500	3 500	2 750	78,6
	16	Letelepedési támogatás	18 000	21 620	21 620	100,0
	17	Fiatalok életkezdési támogatása	4 500	5 100	4 660	91,4
	18	Orvosok támogatása	10 235	9 635	8 391	87,1
	19	Aktív Energia Egyesület támogatása	0	0	0	
	20	Paksi Kézilabda SE	2 000	2 000	2 000	100,0

Tartalékok felhasználása

Tartalékok *5.1.tájékoztató tábla*

ezer forintban

	cím, előirányzat neve	2017. eredeti ei.	2017. módosított ei.
	Tartalékok	**834 528**	**2 133 549**
	Általános tartalék	**64 528**	**52 996**
	Céltartalékok	770 000	2 080 553
1	működési céltartalékok	65 000	7 448
1a	ebből: nagyadózói céltartalék	10 000	874
1b	bizottsági támogatási keret tartaléka	18 000	2 221
1c	választókerületi tartalék	0	0
1d	környezetvédelmi alap céltartaléka	1 000	1 000
1e	környezetvéd.biz.pály. tartalék	0	0
1f	részönkormányzatok tartaléka	24 000	0
1g	polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka	12 000	3 353
2	**felhalmozási céltartalékok**	**705 000**	**2 073 105**
2a	ebből: gazdaságfejlesztési céltartalék		
2b	pályázati tartalék	553 000	300 000
2c	intézményi eszközfejlesztési céltartalék	0	0
	oktatási intézmények kötelező eszközfejl.tart.	0	0
	eü.intézmények eszköz beszerzési tartaléka	0	0
	tűzoltóság pályázati saját forrásai	0	0
2d	választókerületi tartalék	12 000	2 066
2e	felhalmozási céltartalék	140 000	1 771 039
2f	ipari terület bővítése	0	0
2g	Telepaks eszközfejlesztés tartalék	0	0

Tartalékok felhasználása - 2017. eredeti ei.

5.2 tájékoztató tábla

ezer forintban

		2017. eredeti ei.	személyi juttatás	járulék	dologi	egyéb folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kölcsön	fel-halmozási célú pénzeszk.át-adás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
	Összesen	***44 430***	***0***	***0***	***21 888***	***0***	***0***	***8 192***	***10 775***	***3 575***	***0***	***0***	***0***
1a	**nagyadózói céltartalék**	**6 230**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 230**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	2016. évi rendelkezés	6 230						6 230					
	2017. évi rendelkezés	0											
1b	**bizottsági támogatási keret tartaléka**	**1 620**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 620**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Egészségügyi és Szociális Bizottság (2014. évi)	0											
	Egészségügyi és Szociális Bizottság (2015. évi)	0											
	Oktatási és Kulturális Bizottság (2014. évi)	0											
	Oktatási és Kulturális Bizottság (2015. évi)	0											
	Humánpolitikai Bizottság (2016.évi)	766						766					
	Humánpolitikai Bizottság (2017.évi)	0											
	Közbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2016. évi)	854						854					
	Közbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2017. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2014. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2015. évi)	0											
	0												
1c	**választókerülti tartalékból megvalósuló munkák**	**874**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**874**	**0**	**0**	**0**
	1. számú választókerület	323								323			
	2. számú választókerület	0											
	3. számú választókerület	0											
	4 számú választókerület	0											
	5. számú választókerület	0											
	6. számú választókerület	0											
	7. számú választókerület	551								551			
	8. számú választókerület	0											
1d	**környezetvédelmi alap céltartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság	0											
1e	**környezetvédelmi bizottság pályázati tartalék**	**342**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**342**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság (2016. évi)	342						342					
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	0											
1f	**részönkormányzatok tartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Dunakömlődi Településrészi Onkormányzat	0											
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Gyapa	0											
	Külső Városrészek Településrészi Onkorm. Csámpa	0											
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Biritó	0											
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Cseresznyés	0											

		2017. eredeti ei.	személyi juttat.	járulék	dologi	e.folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh	fel-halmozá-si célú kölcsön	fel-halmozási célú pénzeszk.átadás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
1g	**polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása	0											
2a	**gazdaságfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0											
2b	**pályázati tartalék**	**29 041**	**0**	**0**	**20 405**	**0**	**0**	**0**	**8 636**	**0**	**0**	**0**	**0**
	pályázati tartalék felhasználása	29 041			20 405				8 636				
2c	**intézményi eszközfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	eü. intézmények eszközbeszerzési céltartaléka												
	tűzoltóság pályázati saját forrás	0											
2d	**felhalmozási céltartalék**	**6 323**	**0**	**0**	**1 483**	**0**	**0**	**0**	**2 139**	**2 701**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság 2016. évi döntései alapján	6 323			1 483				2 139	2 701			
	Gazdasági Bizottság 2017. évi döntései alapján	0											
2f	**ipari területbővítése**	**0**	**0**	**0**							**0**	**0**	**0**
2g	**TelePaks eszközfejlesztési tartalék**												

Tartalékok felhasználása - 8. módosítás

5.2 tájékoztató tábla

ezer forintban

		2017. módosított ei.	személyi juttatás	járulék	dologi	egyéb folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kölcsön	fel-halmozási célú pénzeszk.át-adás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
	Összesen	***265 485***	***293***	***80***	***66 306***	***0***	***800***	***39 437***	***85 123***	***73 446***	***0***	***0***	***0***
1a	**nagyadózói céltartalék**	**15 256**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15 256**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	2016. évi rendelkezés	6 230						6 230					
	2017. évi rendelkezés	9 026						9 026					
1b	**bizottsági támogatási keret tartaléka**	**17 741**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17 741**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Egészségügyi és Szociális Bizottság (2014. évi)	0											
	Egészségügyi és Szociális Bizottság (2015. évi)	0											
	Köznevelési és Kulturális Bizottság (2016. évi)	0											
	Köznevelési és Kulturális Bizottság (2017. évi)	5 239						5 239					
	Humánpolitikai Bizottság (2016.évi)	766						766					
	Humánpolitikai Bizottság (2017.évi)	2 210						2 210					
	Közbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2016. évi)	854						854					
	Közbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2017. évi)	7 006						7 006					
	Gazdasági Bizottság (2016. évi)	342						342					
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	1 324						1 324					
	0												
1c	**választókerületi tartalékból megvalósuló munkák**	**9 308**	**0**	**0**	**10**	**0**	**0**	**0**	**834**	**8 464**	**0**	**0**	**0**
	1. számú választókerület	1 714								1 714			
	2. számú választókerület	1 467							0	1 467			
	3. számú választókerület	1 446								1 446			
	4. számú választókerület	1 500							834	666			
	5. számú választókerület	1 437			10					1 427			
	6. számú választókerület	1 098								1 098			
	7. számú választókerület	646								646			
	8. számú választókerület	0							0				
1d	**környezetvédelmi alap céltartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság	0											
1e	**környezetvédelmi bizottság pályázati tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság (2016. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	0											
1f	**részönkormányzatok tartaléka**	**22 975**	**0**	**0**	**5 583**	**0**	**0**	**0**	**3 092**	**14 300**	**0**	**0**	**0**
	Dunakömlődi Településrészi Önkormányzat	12 975			1 413				0	11 562			
	Külső Városrészek Településrészi Onkorm. Gyapa	2 440			1 000				997	443			
	Külső Városrészek Településrészi Onkorm. Csámpa	2 460			1 006				595	859			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Biritó	2 500			1 164				750	586			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Cseresznyés	2 600			1 000				750	850			

		2017. módosított ei.	személyi juttat.	járulék	dologi	e.folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kölcsön	fel-halmozási célú pénzeszk.átadás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
1g	**polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka**	**8 647**	**293**	**80**	**2 455**	**0**	**800**	**4 440**	**0**	**579**	**0**	**0**	**0**
	polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása	8 647	293	80	2 455		800	4 440		579			
2a	**gazdaságfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0											
2b	**pályázati tartalék**	**54 282**	**0**	**0**	**43 646**	**0**	**0**	**2 000**	**8 636**	**0**	**0**	**0**	**0**
	pályázati tartalék felhasználása	54 282			43 646			2 000	8 636				
2c	**intézményi eszközfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	cü. intézmények eszközbeszerzési céltartaléka												
	tűzoltóság pályázati saját forrás	0											
2d	**felhalmozási céltartalék**	**137 276**	**0**	**0**	**14 612**	**0**	**0**	**0**	**72 561**	**50 103**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság 2016. évi döntései alapján	7 472			1 483				3 142	2 847			
	Gazdasági Bizottság 2017 évi döntései alapján	129 804			13 129				69 419	47 256			
2f	**ipari területbővítése**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2g	**TelePaks eszközfejlesztési tartalék**												

Tartalékok felhasználása - 2017. évi teljesítés

5.2 tájékoztató tábla

ezer forintban

		2017. teljesítés	személyi juttatás	járulék	dologi	egyéb folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kölcsön	fel-halmozási célú pénzeszk.át-adás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
	Összesen	***171 734***	***293***	***80***	***39 947***	**0**	***800***	***35 758***	***54 937***	***39 919***	***0***	***0***	***0***
1a	**nagyadózói céltartalék**	**13 363**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**13 363**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	2017. évi rendelkezés	13 363						13 363					
1b	**bizottsági támogatási keret tartaléka**	**15 956**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15 956**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Köznevelési és Kulturális Bizottság (2017. évi)	4 506						4 506					
	Humánpolitikai Bizottság (2017.évi)	2 684						2 684					
	Közbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2017. évi)	7 208						7 208					
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	1 558						1 558					
	0												
1c	**választókerületi tartalékból megvalósuló munkák**	**5 037**	**0**	**0**	**10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5 027**	**0**	**0**	**0**
	1. számú választókerület	1 713								1 713			
	2 számú választókerület	1 467								1 467			
	3. számú választókerület	0								0			
	4. számú választókerület	666								666			
	5. számú választókerület	1 096			10					1 086			
	6. számú választókerület	0								0			
	7. számú választókerület	95								95			
	8. számú választókerület	0											
1d	**környezetvédelmi alap céltartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság	0											
1e	**környezetvédelmi bizottság pályázati tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság (2016. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	0											
1f	**részönkormányzatok tartaléka**	**20 009**	**0**	**0**	**5 361**	**0**	**0**	**0**	**1 420**	**13 228**	**0**	**0**	**0**
	Dunakömlődi Településrészi Onkormányzat	12 738			1 297					11 441			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Gyapa	2 334			984				993	357			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Csámpa	1 700			1 005					695			
	Külső Városrészek Településrészi Onkorm. Biritó	1 734			1 162					572			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Cseresznyés	1 503			913				427	163			

		2017. teljesítés	személyi juttat.	járulék	dologi	e.folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	felhalmozá-si célú kolcsön	felhalmozási célú pénzeszk.átadás	felhalmozási célú tám.ért.kiadás
1g	**polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka**	**8 643**	**293**	**80**	**2 452**	**0**	**800**	**4 439**	**0**	**579**	**0**	**0**	**0**
	polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása	8 643	293	80	2 452		800	4 439		579			
2a	**gazdaságfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0											
2b	**pályázati tartalék**	**36 166**	**0**	**0**	**25 530**	**0**	**0**	**2 000**	**8 636**	**0**	**0**	**0**	**0**
	pályázati tartalék felhasználása	36 166			25 530			2 000	8 636				
2c	**intézményi eszközfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	eü. intézmények eszközbeszerzési céltartaléka												
	tűzoltóság pályázati saját forrás	0											
2d	**felhalmozási céltartalék**	**72 560**	**0**	**0**	**6 594**	**0**	**0**	**0**	**44 881**	**21 085**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság 2017. évi döntései alapján	72 560			6 594				44 881	21 085			
2f	**ipari területbővítése**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2g	**TelePaks eszközfejlesztési tartalék**												

2017. évi teljesítés

Intézmények bevételei és kiadásai (összefoglaló segédtábla)(működtetés)

5.3 tájékoztató tábla

		Paks Térs.Ped. Szolg.	Bezerédj Ált.Isk.	Deák F. Ált.Isk.	II.Rákóczi F. Ált. Isk.	Pro Artis Iskola	Vak Bottyán Gimn.	I.István Szakk.Isk.	összesen
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)**	**0**	**21 247**	**10 655**	**22 027**	**65**	**11 307**	**365**	**65 666**
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke								**0**
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		*4*		*270*				**274**
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		*740*		*118*		*187*		**1 045**
1.4.	Tulajdonosi bevételek								**0**
1.5.	Ellátási díjak		*15 986*	*8 390*	*16 957*	*65*	*8 716*	*287*	**50 401**
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		*4 517*	*2 265*	*4 682*		*2 404*	*78*	**13 946**
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése								**0**
1.8.	Kamatbevételek								**0**
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								**0**
1.10.	Egyéb működési bevételek								**0**
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	***0***	***21 247***	***10 655***	***22 027***	***65***	***11 307***	***365***	***65 666***
1.	**Működési kiadások**	**0**	**66 329**	**28 333**	**64 149**	**1 102**	**29 542**	**984**	**190 439**
1.1.	Személyi juttatások		*717*						**717**
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		*146*						**146**
1.3.	Dologi kiadások	0	65 466	28 333	64 149	1 102	29 542	984	**189 576**
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai								**0**
1.5.	Egyéb működési célú kiadások								**0**
2.	**Felhalmozási kiadások**	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	**0**
2.1.	Beruházások		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**0**	**66 329**	**28 333**	**64 149**	**1 102**	**29 542**	**984**	**190 439**

5.4. tájékoztató tábla

Felhalmozási céltartalékból megvalósult munkák
Gazdasági Bizottság döntése esetén elindítható felújítások, beruházások

cím	cím, előirányzat neve
	Felhalmozási céltartalék

a) A költségvetés készítésekor nem ismert, azonnali beavatkozási igénylő munkák

b) Intézményi felújítások

Paksi Napsugár Óvoda	
Dunakömlődi Tagóvoda	Radiátorokra fűtésszabályzó felszerelése
	Udvari játéktároló tető javítása, csapadékvíz elvezetése (csatorna)
Eötvös utcai Tagóvoda	Melegítő konyha felújítása
	Beépített öltözőszekrény készítése
II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola	Étkezők festése
Paksi Gyógyászati Központ	
II. Rendelőintézet	Földszinti mosdókban lévő szennyvízvezetékek cseréje
Fogorvosi rendelő	Paks, Rosthy u. 6. szám alatti fogorvosi rendelő részleges felújítása
Paksi Bóbita Bölcsőde	Homokozó fölé árnyékoló kialakítása
	Hőfokszabályzók felszerelése (egész épületben)
	Udvari vizesblokk (mosdó, wc) felújítása
Paksi Életfa Idősek Otthona	Foglalkoztató kialakítása
Pro Artis Alapfokú Művészeti Iskola	Villamos mérés szétválasztása (Pongrácz ház és az iskola szétválasztása)
Dunakömlődi Sporttelep	Gázkazán cseréje és tároló építése
TelePaks épülete	Nyugati homlokzatára nyíló irodajának nyilászáró cseréje és festése
Dunakömlődi Ügyfélszolgálat	Az épület utcafronti homlokzat és kerítés felújítása

Paks Város Önkormányzatának és költségvetési intézményeinek 2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám költségvetési szervenként

5.5 tájékoztató tábla

fő

Intézmény neve	szakmai létszám				szakmai munkát segítő létszám				kisegítő (technikai) létszám				intézm.
	főállású	részm.*	megbíz.*	átlag	főállású	részm.*	megbíz.*	átlag	főállású	részm.*	megbíz.*	átlag	összesen
Önkormányzati Hivatal	88,00			**88,00**									**88,00**
- igazgatás	81,00			81,00									81,00
- kistérségi munkaszervezet	4,00			4,00									4,00
- közterület felügyelet	3,00			3,00									3,00
Önkormányzat	5,00			**5,00**									**5,00**
Paksi Gyógyászati Központ	100,00	1,25		**101,25**					21,00	0,75		**21,75**	**123,00**
Paksi Életfa Idősek Otthona	29,00			**29,00**					24,00	0,50		**24,50**	**53,50**
Paksi Bóbita Bölcsőde	19,00	0,50		**19,50**	4,00			4,00	8,00	1,50		**9,50**	**33,00**
Paksi Napsugár Óvoda	26,00			**26,00**	18,00			**18,00**				**0,00**	**44,00**
Paksi Benedek Elek Óvoda	37,00			**37,00**	25,00	0,75		**25,75**				**0,00**	**62,75**
Paksi Pákolitz István Könyvtár	10,00			**10,00**					3,00			**3,00**	**13,00**
Paksi Városi Múzeum	13,00	1,25		**14,25**	7,00	3,00		**10,00**	2,00	0,50		**2,50**	**26,75**
Összesen	**327,00**	**3,00**	**0,00**	**330,00**	**54,00**	**3,75**	**0,00**	**57,75**	**58,00**	**3,25**	**0,00**	**61,25**	**449,00**

* létszám átszámítva teljes munkaidős jogviszonynak

449,00

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

Paksi Polgármesteri Hivatal

6. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	cím, előirányzat neve	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
	Igazgatási és területi igazgatás				
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**6 167**	**5 287**	**5 806**	**109,8**
1.1.	*Készletértékesítés ellenértéke*				
1.2.	*Szolgáltatások ellenértéke*	3 440	3 000	2 986	*99,5*
1.3.	*Közvetített szolgáltatások ellenértéke*	*1 400*	*1 100*	*1 197*	*108,8*
1.4.	*Tulajdonosi bevételek*				
1.5.	*Ellátási díjak*				
1.6.	*Kiszámlázott általános forgalmi adó*	*1 307*	*1 167*	*1 041*	*89,2*
1.7.	*Általános forgalmi adó visszatérülése*				
1.8.	*Kamatbevételek*	20	20		*0,0*
1.9.	*Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*				
1.10.	*Biztosító által fizetett kártérítés*			554	
1.11.	*Egyéb működési bevételek*			28	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	***29 991***	***29 992***	***30 309***	**101,1**
2.1.	*Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési támogatás*				
2.2.	*Társulástól működési célú támogatás*	*29 991*	*29 992*	*30 309*	*101,1*
3.	**Közhatalmi bevételek**	**100**	**980**	**979**	**99,9**
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
5.	**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**				
6.	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**		
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**36 258**	**36 259**	**37 094**	**102,3**
9.	**Finanszírozási bevételek**	**664 466**	**687 407**	**666 867**	**97,0**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		**12 287**	**12 287**	***100,0***
9.2.	*Vállalkozási maradvány igénybevétele*				
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	**664 466**	**675 120**	**654 580**	***97,0***
	ebből: Működési célra	*629 466*	*645 120*	*631 448*	*97,9*
	Felhalmozási célra	*35 000*	*30 000*	*23 132*	*77,1*
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**700 724**	**723 666**	**703 961**	**97,3**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**665 724**	**693 666**	**679 076**	**97,9**
1.1	*Személyi juttatások*	*399 673*	*401 534*	*398 602*	*99,3*
1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*96 347*	*105 690*	*103 621*	*98,0*
1.3	*Dologi kiadások*	*169 704*	*174 155*	*164 566*	*94,5*
1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	*0*	*12 287*	*12 287*	*100,0*
	-ebből: költségvetési maradvány vfiz.		*12 287*	*12 287*	*100,0*
2..	**Felhalmozási kiadások**	**35 000**	**30 000**	**23 132**	**77,1**
2.1	*Beruházások*	*30 000*	*30 000*	*23 132*	*77,1*
2.2	*Felújítások*	*5 000*	*0*	*0*	
2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**700 724**	**723 666**	**702 208**	**97,0**

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

Polgármesteri Hivatal

6. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	cím, előirányzat neve	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
	Kistérségi munkaszervezet				
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**0**	**0**		
1.1.	*Készletértékesítés ellenértéke*				
1.2.	*Szolgáltatások ellenértéke*				
1.3.	*Közvetített szolgáltatások ellenértéke*				
1.4.	*Tulajdonosi bevételek*				
1.5.	*Ellátási díjak*				
1.6.	*Kiszámlázott általános forgalmi adó*				
1.7.	*Általános forgalmi adó visszatérülése*				
1.8.	*Kamatbevételek*				
1.9.	*Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*				
1.10.	*Egyéb működési bevételek*				
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	***0***	***0***		
2.3.	*Egyéb működési célú támogatások*				
3.	**Közhatalmi bevételek**				
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
5.	**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**				
6.	**Felhalmozási bevételek**				
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**0**	**0**		
9.	**Finanszírozási bevételek**	**29 991**	**32 198**	**32 140**	**99,8**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	*Vállalkozási maradvány igénybevétele*				
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	**29 991**	**32 198**	**32 140**	***99,8***
	ebből: Működési célra	*29 991*	*32 198*	*32 140*	*99,8*
	Felhalmozási célra	*0*	*0*		
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**29 991**	**32 198**	**32 140**	**99,8**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**29 991**	**32 198**	**32 140**	**99,8**
1.1	*Személyi juttatások*	*24 293*	*25 602*	*25 576*	*99,9*
1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*5 501*	*6 366*	*6 356*	*99,8*
1.3	*Dologi kiadások*	*197*	*230*	*208*	*90,4*
1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
2..	**Felhalmozási kiadások**	**0**	**0**	**0**	
2.1	*Beruházások*				
2.2	*Felújítások*				
2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**29 991**	**32 198**	**32 140**	**99,8**

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

Paksi Polgármesteri Hivatal

6. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	cím, előirányzat neve	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
	Közterület-felügyelet				
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**0**	**0**		
1.1.	*Készletértékesítés ellenértéke*				
1.2.	*Szolgáltatások ellenértéke*				
1.3.	*Közvetített szolgáltatások ellenértéke*				
1.4.	*Tulajdonosi bevételek*				
1.5.	*Ellátási díjak*				
1.6.	*Kiszámlázott általános forgalmi adó*				
1.7.	*Általános forgalmi adó visszatérülése*				
1.8.	*Kamatbevételek*				
1.9.	*Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*				
1.10.	*Egyéb működési bevételek*				
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	*0*	*0*		
2.3.	*Egyéb működési célú támogatások*				
3.	**Közhatalmi bevételek**				
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
5.	**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**				
6.	**Felhalmozási bevételek**				
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**0**	**0**		
9.	**Finanszírozási bevételek**	**14 859**	**16 710**	**16 616**	**99,4**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	*Vállalkozási maradvány igénybevétele*				
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	**14 859**	**16 710**	**16 616**	**99,4**
	ebből: Működési célra	*14 801*	*16 652*	*16 616*	*99,8*
	Felhalmozási célra	*58*	*58*		*0,0*
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**14 859**	**16 710**		**0,0**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**14 801**	**16 652**	**16 616**	**99,8**
1.1	*Személyi juttatások*	*10 817*	*12 378*	*12 363*	*99,9*
1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*2 509*	*3 184*	*3 177*	*99,8*
1.3	*Dologi kiadások*	*1 475*	*1 090*	*1 076*	*98,7*
1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
2..	**Felhalmozási kiadások**	**58**	**58**	**0**	**0,0**
2.1	*Beruházások*	*58*	*58*	*0*	*0,0*
2.2	*Felújítások*				
2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**14 859**	**16 710**	**16 616**	**99,4**

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

Paksi Polgármesteri Hivatal

6. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	cím, előirányzat neve	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
	Időközi polgármester választás				
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	0	0		
1.1.	*Készletértékesítés ellenértéke*				
1.2.	*Szolgáltatások ellenértéke*				
1.3.	*Közvetített szolgáltatások ellenértéke*				
1.4.	*Tulajdonosi bevételek*				
1.5.	*Ellátási díjak*				
1.6.	*Kiszámlázott általános forgalmi adó*				
1.7.	*Általános forgalmi adó visszatérülése*				
1.8.	*Kamatbevételek*				
1.9.	*Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*				
1.10.	*Egyéb működési bevételek*				
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	*0*	*2 862*	*2 862*	100,0
2.3.	*Egyéb működési célú támogatások*		*2 862*	*2 862*	*100,0*
3.	**Közhatalmi bevételek**				
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
5.	**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**				
6.	**Felhalmozási bevételek**				
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	0	2 862	2 862	*100,0*
9.	**Finanszírozási bevételek**	0	39	39	*100,0*
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	*Vállalkozási maradvány igénybevétele*				
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	0	39	39	*100,0*
	ebből: Működési célra	*0*	*39*	*39*	*100,0*
	Felhalmozási célra	*0*			
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	0	2 901	2 901	100,0
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	0	2 901	2 901	100,0
1.1	*Személyi juttatások*		*2 006*	*2 006*	*100,0*
1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*		*485*	*485*	*100,0*
1.3	*Dologi kiadások*		*410*	*410*	*100,0*
1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
2..	**Felhalmozási kiadások**	0	0	0	
2.1	*Beruházások*				
2.2	*Felújítások*				
2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	0	2 901	2 901	100,0

Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésében jelentkező feladatainak bemutatása (összesítés)

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

7. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	kiadások	2017. eredeti ei.	2017. módosított ei.	2017. teljesítés	teljesítés %
	Önállóan működő intézmények	**2 383 200**	**2 568 006**	**2 491 926**	**97,04**
101-102	egészségügyi ágazat	1 149 385	1 241 476	1 199 117	96,6
103-104	szociális ágazat	418 397	470 008	468 786	99,7
105-107	óvodai ágazat	604 514	619 826	597 049	96,3
115-116	kultúra ágazat	210 904	236 696	226 974	95,9
300-303	**Önkormányzati Hivatal kiadásai**	**745 574**	**775 475**	**753 865**	**97,2**
304-390	**Önkormányzati költségvetési kiadások**	**5 397 476**	**8 993 779**	**5 260 007**	**58,5**
	önkormányzat	1 664 687	2 317 776	2 023 662	87,3
	szociális gondoskodás	409 732	470 299	389 203	82,8
	városüzemeltetés	1 857 272	3 249 418	1 894 990	58,3
	támogatások	596 162	836 663	819 345	97,9
	EU-s forrásból megvalósuló feladatok	202 876	742 876	97 847	13,2
	Fejezeti kezelésű kiadások	666 747	1 376 747	34 960	2,5
	Beruházások, felújítások	1 108 056	2 220 348	1 661 128	**74,8**
	fejlesztések, beruházások, felújítások	1 063 626	1 954 863	1 489 394	76,2
	tartalékból megvalósuló munkák	44 430	265 485	171 734	64,7
	Tartalékok	834 528	2 133 549	0	**0,0**
	általános tartalék	64 528	52 996	0	0,0
	céltartalékok	770 000	2 080 553	0	0,0
	Kiadások összesen - finanszírozási kiadások kivételével	**10 468 834**	**16 691 157**	**10 166 926**	**60,91**
	Finanszírozási műveletek	0	1 524 661	1 524 661	**100,0**
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		24 661	24 661	100,0
	Forgatási célú értékpapír vásárlás	0	1 500 000	1 500 000	100,0
	hitel				
	kötvények beváltásának kiadásai				
	Betét elhelyezése	0	0	0	
	Kiadások összesen	**10 468 834**	**18 215 818**	**11 691 587**	**64,18**
		10 468 834	**18 215 818**	**11 691 587**	
		0	0	0	
		0	0	6 053 780	

Paks Város Önkormányzata 2017. évi állami támogatása

8. tájékoztató tábla

Forintban

	1		
I.	**Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása**		**1 919 074**
II.	**Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása**		**422 833 066**
	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők támogatása	338 918 494	
	Óvodaműködtetési támogatás	54 466 666	
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadáshoz	14 234 088	
	Óvodapedagógusok munkáját segítők kieg.tám.	15 213 818	
III.	**Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása**		**427 020 041**
	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	119 534 720	
	Időskorúak nappali intézményi ellátása	12 589 500	
	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	8 000 000	
	Gyermekek napközbeni ellátása	32 116 500	
	Támogató szolgáltatás	8 779 800	
	Szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	65 054 920	
	Gyermekétkeztetés támogatása	107 796 519	
	Bülcsődei pótlék	10 571 498	
	Szociális ágazati pótlék	60 569 294	
	Szociális normatíva lemondás miatti többlefinanszírozás	2 007 290	
IV.			
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		**34 808 324**
	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	21 967 800	
	Települési önkormányzatok könyvtári célú éredekeltségnövelő	2 874 065	
	Kulturális pótlék	9 966 459	
V.	**Működési célú központosított előirányzatok**		**36 077 811**
	2017. évi bérkompenzáció	17 913 364	
	Helyi közösségi közlekedési támogatás	3 068 000	
	Jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása	550 000	
	Minimálbér, gar.bérminimum emelés támogatása	14 546 447	
VI.	**Egyéb működési célú támogatások**		**222 382**
	Pótlólagos állami támogatás 2016. évi	222 382	
	Összesen		**922 880 698**

2017. évi eredeti ei.

ezer forintban

		Paksi Egészségügyi Központ	Paksi Életerő Idősek Otthona	Bolyai Bölcs	Napsugár Óvoda	Benedek Elek Óvoda	Pákolitz I. Városi Könyvtár	Városi Múzeum	összesen
1.	**Működési bevételek**	**523 094**	**125 565**	**29 850**	**10 004**	**15 125**	**1 295**	**5 095**	**711 028**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson be**	**448 480**	**0**				**0**	**0**	**448 480**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei								
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről								
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	448 480	0	0	0	0	0	0	448 480
1.1.4.	- ebből EU támogatás	2 296							2 296
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	446 184							446 184
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás								0
1.2.	**Közhatalmi bevételek**								
1.3.	**Működési bevételek**	**75 614**	**125 565**	**29 850**	**10 004**	**15 125**	**1 295**	**5 095**	**262 548**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	49	15 765	20 623			50	500	36 987
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	61 095	3 248	98	1 418	2 321	1 225	3 606	73 011
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	5 502			800	840			7 142
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek								0
1.3.6.	Ellátási díjak		101 053	2 804	5 228	7 921			117 006
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 848	5 499	6 325	2 008	2 993		974	26 647
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				500	1 000			1 500
1.3.9.	Kamatbevételek	120			50	50	20	15	255
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								0
1.3.11.	Egyéb működési bevételek								0
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**								0
2.	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**			**0**	**0**	**0**	**0**		**0**
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről								
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás								0
2.1.4.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás								0
2.2.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**	0	0						0
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése								
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése								
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								0
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**								
3.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**	**524 094**	**125 565**	**29 850**	**10 004**	**15 125**	**1 295**	**5 095**	**711 028**
4.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**625 291**	**150 279**	**112 703**	**231 456**	**347 929**	**69 042**	**135 472**	**1 672 172**
4.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele								0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele								
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	563 618	147 879	111 285	230 290	347 345	61 701	134 685	1 596 803
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	61 673	2 400	1 418	1 166	584	7 341	787	75 369
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**1 149 385**	**275 844**	**142 553**	**241 460**	**363 054**	**70 337**	**140 567**	**2 383 200**

	Kiadások								
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+.. +1.5.)**	**1 087 712**	**273 444**	**141 135**	**240 294**	**362 470**	**62 996**	**139 780**	**2 307 831**
1.1	Személyi juttatások	448 217	141 635	83 697	142 704	218 059	35 870	75 646	**1 145 828**
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	110 323	36 026	19 848	36 817	54 708	9 299	18 266	**285 287**
1.3	Dologi kiadások	529 172	95 783	37 590	60 773	89 703	17 827	45 868	**876 716**
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai								**0**
1.5	Egyéb működési célu kiadások	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	- ebből: elvonások, befizetések								**0**
	- ebből: költségvetési maradvány visz								**0**
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**61 673**	**2 400**	**1 418**	**1 166**	**584**	**7 341**	**787**	**75 369**
2.1.	Beruházások	61 673	2 400	1 418	1 166	584	7 341	787	**75 369**
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalosulo programok, projektek kiadásai								**0**
2.2.	Felújítások								**0**
2.3	Egyéb fejlesztési célu kiadások								**0**
2.4	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai								**0**
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**1 149 385**	**275 844**	**142 553**	**241 460**	**363 054**	**70 337**	**140 567**	**2 383 200**
		IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ

2017. évi 8. módosítás

ezer forintban

		Pálosi Gyógyászat i Központ	Pálosi Életfa Idősek Otthona	Bóbita Bölcs	Napsug. Óvoda	Benedek Elek Óvoda	Pálolitz Vilmos Könyvtár	Városi Múzeum	összesen
1.	**Működési bevételek**			**25 565**	**10 820**	**15 169**	**1 295**	**7 616**	
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**448 480**	**3 875**				**0**	**1 860**	**454 215**
1.1 1.	Elvonások és befizetések bevételei								
1.1 2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről								
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	448 480	3 875	0	0	0	0	1 860	**454 215**
1.1 4	- ebből EU támogatás								**0**
1 1 5	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	446 184							**446 184**
1 1 6.	- ebből elkulonitett állami pénzalaptól támogatás	2 296	3 875					1 860	**8 031**
1.2.	**Közhatalmi bevételek**								
1.3.	**Működési bevételek**	**75 614**	**131 165**	**25 565**	**10 670**	**15 169**	**1 222**	**4 464**	**263 869**
1.3 2.	Készletértékesítés ellenértéke	49	20 965	16 940			21	596	**38 571**
1.3 3	Szolgáltatások ellenértéke	61 095	3 248	198	1 525	2 365	1 200	2 881	**72 512**
1 3 4	Közvetített szolgáltatások értéke	5 502			800	840			**7 142**
1 3 5	Tulajdonosi bevételek								**0**
1 3 6	Ellátási díjak		101 053	2 904	5 228	7 921			**117 106**
1 3 7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 848	5 899	5 409	2 039	2 993		972	**26 160**
1 3 8	Általános forgalmi adó visszatérülése			114	1 028	1 000			**2 142**
1 3.9.	Kamatbevételek	120			50	50	1	15	**236**
1.3.10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								**0**
1 3.11	Egyéb működési bevételek								**0**
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				150		73	1 292	**1 515**
2.	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**			**0**	**0**	**0**	**0**		**0**
2.1 1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről								
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás								**0**
2.1 4	- ebből elkulonitett állami pénzalaptól támogatás								**0**
2.2.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**	0	0						**0**
2 2 1	Immateriális javak értékesítése								
2 2.2	Ingatlanok értékesítése								
2 2.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								**0**
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**								
3.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**	**524 094**	**135 040**	**25 565**	**10 820**	**15 169**	**1 295**	**7 616**	**719 599**
4.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**717 382**	**173 587**	**135 816**	**240 070**	**353 767**	**77 776**	**150 009**	**1 848 407**
4 1	Költségvetési maradvány igénybevétele	14 601	7 640	2 298	1 788	261	1 625	383	**28 596**
4 2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele								
4 3	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	569 794	163 077	132 090	237 276	352 896	66 396	148 446	**1 669 975**
4 4	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	132 987	2 870	1 428	1 006	610	9 755	1 180	**149 836**
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**1 241 476**	**308 627**	**161 381**	**250 890**	**368 936**	**79 071**	**157 625**	**2 568 006**

	Kiadások								
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**1 093 888**	**305 757**	**159 953**	**249 884**	**368 326**	**69 316**	**156 445**	**2 403 569**
1.1	Személyi juttatások	454 233	163 024	98 081	148 332	222 071	40 155	83 224	**1 209 120**
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	111 645	39 670	25 081	38 155	56 578	10 742	21 194	**302 565**
1.3	Dologi kiadások	528 010	95 819	34 663	61 749	89 677	18 919	52 027	**880 864**
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai								**0**
1.5	Egyéb működési célú kiadások	0	7 244	2 128	1 648	0	0	0	**11 020**
	- ebből: elvonások, befizetések								**0**
	- ebből: költségvetési maradvány vis.		7 244	2 128	1 648				**11 020**
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**147 588**	**2 870**	**1 428**	**1 006**	**610**	**9 755**	**1 180**	**164 437**
2.1	Beruházások	147 588	2 870	1 428	1 006	610	9 755	1 180	**164 437**
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai								**0**
2.2.	Felújítások								**0**
2.3	Egyéb fejlesztési célú kiadások								**0**
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai								**0**
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**1 241 476**	**308 627**	**161 381**	**250 890**	**368 936**	**79 071**	**157 625**	**2 568 006**
		IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ	

2017. évi teljesítés

ezer forintban

		Paksi Egységes Szociális Szolgáltató Központ	Paksi Életfa Idősek Otthona	Bóbita Bölcs.	Napsugár Óvoda	Benedek Elek Óvoda	Paksi Lic. Városi Könyvtár	Városi Múzeum	összesen
1.	**Működési bevételek**			25 682	11 005	14 855	1 363	7 210	
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	476 289	3 875				0	1 860	482 024
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei								
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről								
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	476 289	3 875	0	0	0	0	1 860	482 024
1.1.4.	- ebből EU-támogatás								0
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	475 611							475 611
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás		3 875					1 860	5 735
1.1.7.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	678							678
1.2.	**Közhatalmi bevételek**								
1.3.	**Működési bevételek**	75 112	137 858	25 682	10 855	14 855	1 290	4 059	269 711
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	21	22 951	16 940			29	460	40 401
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	61 190	2 566	207	1 525	2 077	1 261	2 804	71 625
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 230			898	831			5 959
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek								0
1.3.6.	Ellátási díjak		105 239	2 918	5 312	7 612			121 081
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 489	6 890	5 416	2 089	2 829		794	25 507
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése			114	1 028	1 500			2 642
1.3.9.	Kamatbevételek	5							5
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								0
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés		44						44
1.3.12.	Egyéb működési bevételek	2 177	168	92	3	6		1	2 447
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				150		73	1 291	1 514
2.	**Felhalmozási bevételek**	50	0	0	0	0	0	0	50
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+2.2.)**			0	0	0	0		0
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről								
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás								0
2.1.4.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás								0
2.2.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**	50	0						50
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése								
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése								
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	50							50
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**								
3.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**	551 451	141 733	25 682	11 005	14 855	1 363	7 210	753 299
4.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	663 534	171 095	135 768	234 007	338 729	69 396	149 542	1 762 071
4.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	14 601	7 640	2 298	1 788	261	1 625	383	28 596
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele								
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	516 542	160 592	132 047	231 215	337 861	58 869	147 979	1 585 105
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	132 391	2 863	1 423	1 004	607	8 902	1 180	148 370
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	1 214 985	312 828	161 450	245 012	353 584	70 759	156 752	2 515 370

	Kiadások								
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**1 052 125**	**304 746**	**159 754**	**243 206**	**352 232**	**61 584**	**155 309**	**2 328 956**
1.1.	Személyi juttatások	440 855	162 825	97 990	144 172	218 768	37 864	83 128	**1 185 602**
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	109 918	39 216	24 974	37 263	54 930	9 470	21 095	**296 866**
1.3	Dologi kiadások	501 352	95 461	34 662	60 123	78 534	14 250	51 086	**835 468**
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai								**0**
1.5	Egyéb működési célú kiadások	0	7 244	2 128	1 648	0	0	0	**11 020**
	- ebből elvonások, befizetések								**0**
	- ebből költségvetési maradvány vis.		7 244	2 128	1 648				**11 020**
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**146 992**	**2 863**	**1 423**	**1 004**	**607**	**8 902**	**1 179**	**162 970**
2.1.	Beruházások	146 992	2 863	1 423	1 004	607	8 902	1 179	**162 970**
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai								**0**
2.2.	Felújítások								**0**
2.3	Egyéb fejlesztési célú kiadások								**0**
2.4	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai								**0**
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**1 199 117**	**307 609**	**161 177**	**244 210**	**352 839**	**70 486**	**156 488**	**2 491 926**
		HAMIS	HAMIS	HAMIS	HAMIS	HAMIS	HAMIS	HAMIS	

Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

10. tájékoztató tábla

ezer forintban

sorszám	Hitel jellege	felvétel éve	lejárat éve	Hitelállomány dec.31-én			
				2017.	2018.	2019.	2020.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	**Rövid lejáratú**			-	-		-
2.	**Hosszú lejáratú**			-	-	-	-
	Összesen (1+2)			-	-	-	-

Az önkormányzat által felvett kölcsönállomány alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

10.1 tájékoztató tábla

ezer forintban

sorszám	Kölcsön jellege	felvétel éve	lejárat éve	Kölcsönállomány dec.31-én			
				2017.	2018.	2019.	2020.
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Rövid lejáratú**						
2.	**Hosszú lejáratú**			-	-	-	-
	Összesen (1+2)			-	-	-	-

Az önkormányzat által nyújtott hitel alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

11. tájékoztató tábla
ezer forintban

sorszám	Hitel	hitel nyújt.éve	lejárat éve	Hitelállomány dec. 31-én			
				2017.	2018.	2019.	2019. után
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Rövid lejáratú**			-	-	-	-
2.	**Hosszú lejáratú**			-	-	-	-
	Összesen (1+2)			-	-	-	-

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

11.1 tájékoztató tábla
ezer forintban

sorszám	Kölcsön	kölcsön nyújt.éve	lejárat éve	Kölcsönállomány dec. 31-én			
				2017.	2018.	2019.	2019. után
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Rövid lejáratú kölcsön**			-	-	-	-
2.	Szociális kölcsön						
3.	**Hosszú lejáratú kölcsön**			**87 597**	**78 956**	**71 329**	**64 029**
4.	Adósságkezelés			859			
5.	Munkáltatói kölcsön			16 324	15 741	14 858	14 258
6.	Helyi támogatás			69 663	63 081	56 471	49 771
7.	Védett épület támogatása			451	134		
8	GFC			300			
9.	**Hosszú lejáratú**			**4 602**	**3 921**	**3 251**	**2 661**
10.	Lakástörlesztés			4 602	3 921	3 251	2 661
11.	Telektörlesztés						
12.	**Összesen (1+3+9)**			**92 199**	**82 877**	**74 580**	**66 690**

Adósságállomány alakulása lejárat, eszközök, bel-és külföldi hitelezők szerinti bontásban 2017. december 31-én

12. tájékoztató tábla

ezer forintban

Sor-szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások	4 807						**4 807**
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	28 616						**28 616**
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé	4 117						**4 117**
6.	Szállítói tartozás	994 173	26 651	1 534			**28 185**	**1 022 358**
7.	Egyéb adósság (előleg, letét)	40 087						**40 087**
Belföldi összesen:		**1 071 800**	**26 651**	**1 534**			**28 185**	**1 099 985**
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		**1 071 800**	**26 651**	**1 534**			**28 185**	**1 099 985**

13. tájékoztató tábla

KIMUTATÁS
a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

ezer forintban

Sorszám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Kapott összeg
1.	Szekszárdi Onkormányzat	Kosárlabda és Asztalitenisz Klub támogatása	28 524 000
2.	Szekszárdi Onkormányzat	Balassa János KórházGyerekosztály felúj. támogatása	10 500 000
3.	Lézer Kft.	25. Gastroblues fesztivál támogatása	5 000 000
4.	Energetikai Szakgimnázium és Kollégium	Oktatási feladatok ellátásának támogatása	61 000 000
5	Vuelta Sportszervező Kft.	Tour de Hongrie verseny támogatása	2 000 000
6.	ifjú Harmonikásokért Alapítvány	VIII. Paksi harmonika Fesztivál támogatás	1 180 000
7.	Egyesület a marketig Oktatásért	Városmarketing verseny támogatása	100 000
	ÖSSZESEN:		**108 304 000**

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Sorszám	név	tárgy	kapott összeg
1.	H.Z.J. paksi lakos	első lakáshoz jutó támogatása	300 000
2.	Sné P.K. paksi lakos	lakhatást veszélyeztető támogatás	195 000
3.	Á.A. paksi lakos	helyi támogatás	600 000
4	P.R. paksi lakos	helyi támogatás	600 000
5.	T.P-né paksi lakos	helyi támogatás	372 705
6.	H.Z.J. paksi lakos	helyi támogatás	600 000
10.	sikeres pályázók	Bursa Hungarica osztöndíj folyósítás	3 610 000
	ÖSSZESEN:		**6 277 705**

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Sorszám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Kapott összeg
1.	Gemenc Volán Zrt.	bevételkiesés támogatása	3 068 000
2.	Kiszl Hajózási Kft.	kompok,révek felújításának támogatása	1 496 047
	ÖSSZESEN:		**4 564 047**

13. tájékoztató tábla

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

(külön soron)

ezer forintban

Sorszám	név	tárgy	kapott összeg
1.	PAKSI SPORTEGYESÜLET	sportfeladatok ellátása	189 323 000
2.	PAKSI SPORTEGYESÜLET	létesítmény fenntartás	135 255 000
3.	CSENGEY DÉNES KULTURÁLIS KOZPONT	éves támogatás	146 074 000
4.	DUNAKOMLŐDI SPORTEGYESÜLET	működési koltségek	11 492 000
5.	PAKSI REFORMÁTUS EGYHÁZ	működési koltségek	1 500 000
6.	PAKSI KATOLIKUS EGYHÁZ	működési koltségek	2 000 000
7.	PAKSI EVANGÉLIKUS EGYHÁZ	működési koltségek	1 500 000
8.	DUNAKOMLŐDI KATOLIKUS EGYHÁZ	működési koltségek	1 500 000
9.	BAPTISTA EGYHÁZ	működési koltségek	750 000
10.	PAKSI KATOLIKUS EGYHÁZ	Hegyalja u. 2. támfal építésének támogatása	12 470 710
11.	VÁROSI NYUGDÍJAS KLUB	programokat segítő, és műk.koltségek	1 871 000
12.	DUNAKOMLŐDI NYUGDÍJAS KLUB	programokat segítő, és műk.koltségek	800 000
13.	TŰZVIRÁG TANCEGYÜTTES	programokat segítő, és műk.koltségek	48 394 000
14.	PARLAGFŰ ALAPÍTVÁNY	programokat segítő, és műk.koltségek	1 500 000
15.	GYAPA DERBY SPORTEGYESÜLET	működési költségek	1 800 000
16.	PAKSI POLGÁRŐR EGYESÜLET	közbiztonság javítása érdekében támog	1 194 000
17.	ATOMERŐMŰ SPORTEGYESÜLET	sportfeladatok ellátása	200 000 000
18	LÉZER KFT	Gastroblues Fesztivál támogatása	22 500 000
19.	PAKSI KÉZILABDA SE	működési koltségek	2 000 000
20.	W.J-né paksi lakos	Védett épületek támogatása	375 000
21.	Balogh Antal Katolikus Iskola	Védett épületek támogatása	1 000 000
22.	B.Zs.	letelepedési támogatás	500 000
23.	B.P.	letelepedési támogatás	500 000
24.	K.B.	letelepedési támogatás	400 000
25.	F.A.	letelepedési támogatás	500 000
26.	K.T.	letelepedési támogatás	400 000
27.	L.J.	letelepedési támogatás	750 000
28.	K.I.	letelepedési támogatás	350 000
29	B.M.	letelepedési támogatás	750 000
30.	N.A.	letelepedési támogatás	500 000
31.	Á.A.	letelepedési támogatás	470 000
32.	T.R.	letelepedési támogatás	500 000
33.	N.I.	letelepedési támogatás	500 000
34.	M.-P.O.	letelepedési támogatás	500 000
35.	M.K.	letelepedési támogatás	500 000
36.	K.G.	letelepedési támogatás	750 000
37.	M.P.	letelepedési támogatás	500 000
38.	L.M.	letelepedési támogatás	500 000
39.	F.D.	letelepedési támogatás	500 000
40.	H.M.	letelepedési támogatás	750 000
41.	P-né H.T.	letelepedési támogatás	750 000
42.	B-né M.N.	letelepedési támogatás	500 000
43.	W.Z.	letelepedési támogatás	500 000
44.	F-né H.E.	letelepedési támogatás	500 000
45.	SZ.F.	letelepedési támogatás	500 000
46.	H.Z.	letelepedési támogatás	750 000
47.	V.M.	letelepedési támogatás	500 000
48.	T.E.	letelepedési támogatás	750 000
49.	B-L.A.	letelepedési támogatás	500 000
50.	V.M.	letelepedési támogatás	500 000
51.	H-né A.Sz.	letelepedési támogatás	500 000
52.	B.Zs.	letelepedési támogatás	500 000
53.	K.I.	letelepedési támogatás	500 000
54.	S.K.	letelepedési támogatás	500 000
55.	V.S.	letelepedési támogatás	500 000
56.	A.B.E.	letelepedési támogatás	750 000
57.	H.Z.	letelepedési támogatás	500 000
58.	Á.B.	letelepedési támogatás	500 000
59.	B.F.	letelepedési támogatás	500 000
60.	H.Zs.	letelepedési támogatás	500 000
61.	R.Cs.	letelepedési támogatás	500 000
62.	SZULETETT GYERMEK	életkezdési támogatás	4 660 000
63.	Dr.Bene Zsuzsanna	orvosok támogatása	439 117
64.	MEDUKE Orvosi és Szolgáltató Kft.	orvosok támogatása	192 833
65	DOCTOR B Bt.	orvosok támogatása	525 929
66.	Dr. Barok József	orvosok támogatása	714 286
67.	Simonné Dr. Tajdina Julianna	orvosok támogatása	539 109
68.	PAKSI H-B Bt.	orvosok támogatása	165 834
69.	Dr. Bodor Bíborka	orvosok támogatása	714 286
70.	Dr. Szilágyi Szabolcs	orvosok támogatása	361 793
71.	BENEXPERT Bt.	orvosok támogatása	1 428 572
72.	MC-MED Bt.	orvosok támogatása	714 286
73.	Alisca Dent Kft.	orvosok támogatása	714 286
74.	Dr. Egry Tibor	orvosok támogatása	30 000
75.	MERKÚR 2000 Bt.	orvosok támogatása	391 885
76.	Splendor Bt.	orvosok támogatása	1 428 572
77.	AN-MED Bt.	orvosok támogatása	30 000
	ÖSSZESEN:		**817 969 498**

13. tájékoztató tábla

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Humánpolitikai Bizottság

Sorszám	Pályázó neve	Tárgy	kapott összeg
1.	Együtt a Jövő Szakembereiért Alap.	Mesterségek projektje	128 000
2.	Társastánccal a Paksi Diákéletért Alap.	Fellépő ruhák	68 800
3.	Paks és Környéke Mentéséért Közalap.	Capnográf gyári beszerzése	40 000
4.	Paks és Környéke Mentéséért Közalap.	Számítógép alaktrész beszerzése	55 000
5.	Paks és Környéke Mentéséért Közalap.	Internet hozzáférés meghosszabbítása	80 000
6.	Paks és Környéke Mentéséért Közalap.	Sürgősségi oldaltáska beszerzése	150 000
7.	Paks és Környéke Mentéséért Közalap.	Speciális adagoló beszerzése	100 000
8.	Paks és Környéke Mentéséért Közalap.	Égési kötszerek beszerzése	40 000
9.	Paks és Környéke Mentéséért Közalap.	Gyakorló félautomata defibrilátor beszerzése	300 000
10.	Paks és Környéke Mentéséért Közalap.	Gerinchordágy beszerzése	300 000
11.	Dr.Magyar Imre Egészségügyi Alapítvány	3 gyógytornász továbbképzésének támogatása	90 000
12.	Dr.Magyar Imre Egészségügyi Alapítvány	Gyógykozpont dolgozóinak tréning tartása	127 000
13.	Dr.Magyar Imre Egészségügyi Alapítvány	Továbbképzés költségei	70 000
14.	Csillag Show Tánc Egyesület	Fellépő ruha vásárlása, koreográfus díja	60 000
15.	Csillag Show Tánc Egyesület	13 Csillogó ünnep megszervezése	40 000
16.	Paksi Roma Hagyományőrző Egyes.	Előadói díj, eü-i szűrés, vizsgálati eszkozök	18 000
17.	Paksi Roma Hagyományőrző Egyes.	Képzőművészek díja	30 000
18.	Paksi Képtár Egyesület	Takács É. Nyári alkotótábor	60 000
19.	Paksi Képtár Egyesület	Makó A. kézdivásárhelyi kiállítása	10 000
20.	Paksi Képtár Egyesület	Takács É. Új alkotások	10 000
21.	Paksi Városi Vegyeskar	Rimini Nemzetkozi Kórusverseny részvételi díj	160 000
22.	Veled is Törődünk Egyesület	Terápiás továbbképzés	33 600
23.	Paksi Szarkaláb Néptánc Egyesület	Tánctábor oktatói díj, ruha vásárlás	87 600
24.	Paksi Városi Vegyeskar	Adventi koncert	20 000
25.	Paksi Turizmusért Egyesulet	Cukorbetegség a családban rendezvény	72 000
26.	Veled is Törődünk Egyesület	Állatasszisztált terápia	134 400
27.	PAKSI Egyesület	Eszközök beszerzése	322 856
28.	Veled is Törődünk Egyesület	Pedálozó gépek beszerzése	76 800
	Összesen:		**2 684 056**

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Közbiztonsági, Ifjúsági-Sport és Esélyegyenlőségi Bizottság

Sorszám	Pályázó neve	Tárgy	kapott összeg
1.	Társastánccal a Paksi Diákéletért Alap.	Társas-táncestek szervezése	30 000
2.	Együtt a jovő szakembereiért Alap.	Csapatépítő tréning szervezése	52 000
3.	Milleniumi Aranycsapat 2000	Nyári labdarugó tábor szervezése	200 000
4.	II. Rákóczi F. Általános Iskola Alapítványa	Hátrányos helyzetű gyermekek táboroztatása Sóstón	205 994
5.	II. Rákóczi F. Általános Iskola Alapítványa	Horgásztábor a Fuzestavakon	165 000
6.	Paksi Református Alapítvány	Tábor szervezése	200 000
7.	Gyermek ás Diák Judóért Alapítvány	Paksi gyerekek táboroztatása Baján	240 000
8.	Paksi Polgári Iskola Alapítványa	7 fő hátrányos helyzetű gyerek táboroztatása Sóstón	76 160
9.	Balogh Antal Alapítvány	Kerékpáros tábor 60 gyerek részére	250 000
10.	Társastánccal a Paksi Diákéletért Alapítvány	Táncestek szervezése	160 000
11.	Csillag Show-Tánc Egyesulet	Tánctábor szervezése	50 000
12.	Paksi Roma Hagyományőrző Egyesület	Gyeremkprogramok szervezése	37 840
13.	LADIK Egyesület	Kerékpáros és dunai vízitúra szervezése	12 000
14.	Paksi Kézilabda SE	Terembérlet, nevezési díjak, játékvezetés	400 000
15.	Csillag Show-Tánc Egyesulet	Országos Csillagfény Táncverseny szervezése	40 000
16.	Paksi Röplabda Klub	Rendezvények szervezése	21 438
17.	Paksi Autó és Motorsport Egyesület	Paksi motocross pálya javítása	62 000
18.	Csámpai Lovassport Egyesulet	Western Országos Bajnokságon részvétel	50 000
19.	DEMETER Egyesület	Túrák szervezése	20 000
20.	Vitorlás Sportért Egyesület	Vitorlás gyermektárbor szervezése	30 000
21.	Vackor Egyesület	Nyári szabadidő program szervezése	500 000
22.	Paksi Sporthorgászok Egyesülete	Nyílt családi horgász hétvége, horgászvers.r.	125 920
23.	Paksi Romák Szebb Jövőért Egyes.	ASE pályán tartandó rendezvény szervezése	150 000
24.	A Végzet Táncosai Táncegyesulet	Gálaest szervezése	320 000
25.	Celőke Mezőföldi Ijász Egyesület	Országos 3D íjászverseny szerv Pakson	100 000
26.	Celőke Mezőföldi Ijász Egyesület	Terepíjász Országos Bajnokság szervezése	300 000
27.	Emberebb ember, magyarabb magy.E.	Paksi fiatalok nomád táborozása	350 000
28.	Vitorlás Sportért Egyesulet	Vitorlás gyermektáborok szervezése	160 000
29.	LADIK Egyesület	Kerékpáros és dunai vízitúra szervezése	48 000
30	Paksi Roma Hagyományőrző Egyesület	Sport rendezvény szervezése roma fiataloknak	160 000
31.	Csámpai Lovassport Egyesület	Versenyeken részvétel	240 000
32.	Paksi Német Nemzetiségi Hagyom.ő.E.	Márton napi gyerekprogram szerv.	80 000
33.	Nagycsaládosok Paksi Egyesülete	Sportnap szervezése nagycsaládosoknak	240 000
34.	Atomerőmű Nyugdíjas Klub Egyes.	1. városi nyugdíjas sportnap rendezése	200 000
35.	Paksi Darts SE	1. Steel Dart Bajnokság megrendezése	200 000
36.	Csillag Show Tánc Egyesulet	Országos Csillagfény Táncversen rend.	400 000
37.	Paksi Chen Stílusú Tai Ji Quan SE	Nyári edzőtábor szervezése B.lellén	200 000
38.	Paksi Twirling és Botforgató Egyes.	Országos verseny szervezése, részvétel ver.	300 000
39.	DEMETER Egyesület	Túrák szervezése	100 000
40.	Paksi Fogat SE	4 Lovas napok	500 000
41.	Pro Artis Egyesület	Alkotó tábor gyerekeknek	72 000
42.	Paksi Röplabda Klub	Rendezvények szervezése	160 000
	Összesen:		**7 208 352**

13. tájékoztató tábla

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Köznevelési és Kulturális Bizottság

Sorszám	Pályázó neve	Tárgy	kapott összeg
1.	Csillag Show-Tánc Egyesület	Csillogó Ünnem rendezése	240 000
2.	II.Rákóczi F.Ált. Iskola Alapítványa	Tantestületi kirándulás belépő jegy	100 000
3.	Művészetekért Egyesület	XX. Orsz.Amatőr pop-rock-jazz feszt.	200 000
4.	Művészetekért Egyesület	VIII. Orsz. Dobtábor paksi diákoknak	160 000
5.	Paksi Képtár Egyesület	70 év 70 kép Önálló kiállítás szerv.	150 000
6.	Paksi Képtár Egyesület	Makó A. új alkotások létrehozása	75 000
7.	Paksi Képtár Egyesület	25.Paksi Képzőmüv Iskola kiadvány	250 000
8.	Paksi Kertbarátok Egyesülete	Tok jó nap, Adventi gyertyagyújtás	160 000
9.	Paksi Német Nemzetiségi Hagy.Egy.	Oktatói díj, koreográfia	160 000
10.	Paksi Szarkaláb Néptánc Egyesület	Táncházak szervezése	160 000
11.	Paksi Turizmusért Egyesület	XI.Táncházak és játszóházak Gyapán	120 000
12.	Paksi Twirling és Botforgató SE	Önálló Gálaest rendezése	200 000
13.	Paksi Városi Vegyeskar Egyesulet	40.évfordulóra koncert szervezése	400 000
14.	Paksi VB.Gimn. Oregdiákjai Egy.	Kulturális program, kiállítás szerv.	200 000
15.	Pro Artis Egyesület	Grafikai prés vagy égető kemence	300 000
16.	Aranyhal Waldorf Egyesület	Kézműves vásár, mese délelőtt	80 000
17.	Balog Antal Alapítvány	Advent fényei program	177 630
18.	DEMETER Egyesület	Országos Túraverseny	160 000
19.	DEMETER Egyesület	Mikulás -Túra Dunakomlódón	64 000
20.	Együtt a Jövő Szakembereiért Al.	Diákokkal a szakma népsz. Program	64 000
21.	Paksi Kertbarátok Egyesülete	20 éves évforduló kiadvány megjel.	280 000
22.	Paksi Képtár Egyesület	Képzőmüv.Iskola anyagbesz.	450 000
23.	Pro Artis Egyesulet	Iskola arculatváltása	244 800
24.	Társastánccal a Paksi Diákéletért A.	Hangtechnikai eszkozök	56 000
25.	Veled is Törődünk Egyesulet	Boombox eszkoz	54 400
	Összesen		**4 505 830**

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Gazdasági Bizottság

Sorszám	Pályázó neve	Tárgy	kapott összeg
1.	Mesevár Alapítvány	Programok szervezése	60 000
2.	Mesevár Alapítvány	Továbbképzések támogatása	200 000
3.	OKO Munkacsoport Alapítvány	Kornyezetvédelmi vetélkedő díjazása	300 000
4.	Lépjünk együtt Alap. Kishegyi.u.Ó.	Mezítlábas ösvány létrehozása	434 656
5.	Paksi Roma Hagyományőrző Egyes.	Virágosítás, programok szervezése	29 000
6.	Ökocsiga Közhasznú Egyesület	Madarak élővilágának fenntartása	14 000
7.	Ökocsiga Kozhasznú Egyesület	4 évszak az Urge-mezőn program szervezése	24 000
8.	Paksi Sporthorgászok Egyesülete	Pihenőhelyek, padok kialakítása	148 000
9.	Paksi Turizmusért Egyesulet	Ladik felújítása	120 000
10.	Paksi Roma Hagyományőrző E,	Előadás szervez., virágosítás	104 000
11.	Aranyhal Waldorf Egyesület	Környezettudatosságra nevelés Dk-on	124 000
	Összesen		**1 557 656**

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Nagyadózói céltartalék felhasználása

Sorszám	Pályázó neve	Tárgy	kapott összeg
1.	Dr Magyar Imre Egészségügyi Alapítvány	Működési ktg	81 000
2.	Mesevár Alapítvány	Működési ktg	320 000
3.	Paks és Környéke Mentéséért Közalapítvány	Működési ktg	209 000
4.	Gyermekparadicsom Alapítvány	Működési ktg	482 000
5.	Együtt a Parlagfű ellen Alapítvány	Működési ktg	773 000
6.	Hétszínvirág Alapítvány	Működési ktg	500 000
7.	Óvodánkért, gyermekeinkért Alapítvány	Működési ktg	124 000
8.	Millenium Aranycsapat 2000 Alapítvány	Működési ktg	50 000
9.	Együtt a Jövő Szakembereiért Alapítvány	Működési ktg	424 000
10.	Egyutt a Parlagfű ellen Alapítvány	Működési ktg	482 000
11.	Gyermekparadicsom Alapítvány	Működési ktg	140 000
12.	Orókijfú Néptáncegyüttes Alapítvány	Működési ktg	106 000
13.	Gyemekmosoly Alapítvány	Működési ktg	1 000 000
14.	Mesevár Alapítvány	Működési ktg	530 000
15.	Óvodánkért, gyermekeinkért Alapítvány	Működési ktg	140 000
16.	Napsugár Alapítvány	Működési ktg	140 000
17.	Atomerőmű Sportegyesulet	Működési ktg	1 000 000
18.	Paksi Kertbarátok Egyesulete	Működési ktg	586 000
19.	Csillag Show-Tánc Egyesület	Működési ktg	469 000
20.	DEMETER Egyesület	Működési ktg	500 000
21.	Paksi Városi Vegyeskar	Működési ktg	326 000
22.	Művészetekért Egyesület	Működési ktg	605 000
23.	DEMETER Egyesulet	Működési ktg	500 000
24.	Aranyhal Waldorf Egyesület	Működési ktg	1 000 000
25.	Csámpai Lovassport Egyesulet	Működési ktg	340 000
26.	Paksi Kertbarátok Egyesülete	Működési ktg	500 000
27.	Atomerőmű Sportegyesület	Működési ktg	1 000 000
28.	Paksi Szarkaláb Néptánc Egyesület	Működési ktg	171 000
29.	Csillag Show-Tánc Egyesület	Működési ktg	488 000
30.	Paksi Városi Nyugdíjas Klub	Működési ktg	377 000
	Összesen		**13 363 000**

13. tájékoztató tábla

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Pályázati tartalék

ezer forintban

Sorszám	név	tárgy	kapott összeg
1.	Vuelta Sportszervező Kft.	Tour de Hongrie verseny támogatása	2 000 000
	Összesen		**2 000 000**

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása

Sorszám	név	tárgy	kapott összeg
1.	II. Rákóczi F. Ált.Isk. Alap.	1 napos Bp-i kirándulás	105 500
2.	Mancsos Segítőtársaink Al.	Menhelyi kutyák ellátása	500 000
3.	Paksi Evezős és Vizisport Egy.	Mentőcsónak és tartozék beszerzés	600 000
4.	Rákóczi Szövetség	Magyar gyerkek beiratkozási osztd.	200 000
5.	Csillag Show Táncegyesület	Duna Arénában fellépés	433 551
6.	VOSZ Tolna Megyei Szervezete	Príma Díjkiosztó Gála támogatása	100 000
7.	Művészetekért Egyesület	Paksi pillanathangok CD ktg	500 000
8.	Végzet Táncosai Táncegyesület	Felszerelések, fellépő ruhák	1 000 000
9.	Főnix Táncegyesület	Működési ktg.	1 000 000
	Összesen		**4 439 051**

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Sorszám	név	tárgy	kapott összeg
1.	Paksi lakosok	Hagyományos lakóépületek energiatakarékos felújításának támogatása	41 982 563
2.	Paksi lakosok	Panelos lakóépületek energiatakarékos felújításának támogatása	24 925 316
	Összesen		**66 907 879**

14. tájékoztató tábla

Polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása

ezer forintban

s.sz.	név	tárgy	kapott összeg
1.	Tesco Global Áruház	Ifjúsági Katasztrófavédelmi verseny ajándékutalványok	72 000
2.	Király Zs.	jutalom	73 529
3.	Szabó T.	jutalom	73 529
4.	Szuprics F.	jutalom	73 529
5.	NAV	szociáli hozzájárulási adó	48 528
6.	NAV	egészségügyi hj.	18 691
7	NAV	kifizetői adó	12 744
6.	Akvirál 96 Kft.	5 db könyv (Három megye zászlóinak gyűjteménye)	84 000
7.	Rolling Nyomda Bt.	nyomdai szolgáltatás "Székesfehérvártól Paksig" kiadvány	232 155
8.	Tereánszki András	Katasztrófavédelmi Ifjúsági Verseny serleg felirattal	12 000
9.	Wolher Ferenc	Katasztrófavédelmi Ifjúsági Verseny sajtos pogácsa	9 775
10.	Wolher Ferenc	Katasztrófavédelmi Ifjúsági Verseny ásványvíz	5 950
11.	Balikó és Társa Kft.	ajándékcsomag vakok és gyengénlátóknak	52 500
12.	Közép-Európai Média Intézet	"Nincs kegyelem" c. film vetítése	95 250
13.	Jumbo Bt.	Általános iskolás diákok szállítása Budapestre OTP-s rendezvényre	362 897
14.	Evergreen Kft.	szociális osztály kirándulás	4 500
15.	Jumbo Bt.	Pénzügyi Osztály személyszállítás	72 454
16.	TESO Kft.	ASE JUDO Szakosztály részére támogatás a Diák Atomkupához - judo szőnyeg szállítása	114 300
17.	Bory-Vár Alapítvány	szociális osztály kirándulás belépőjegyek	6 000
18.	Szekundum Kft.	szállás terápiás állatok tábor	300 000
19.	Pole Positions Communications Kft.	marketing tevékenység Gyutai Adrián	1 100 000
20.	Pécsi Tudományegyetem	Harmadik Kor Egyeteme támogatás	800 000
21.	II. Rákóczi F. Ált.Isk. Alap.	1 napos Bp-i kirándulás	105 500
22.	Mancsos Segítőtársaink Al.	Menhelyi kutyák ellátása	500 000
23.	Paksi Evezős és Vizisport Egy.	Mentőcsónak és tartozék beszerzés	600 000
24.	Rákóczi Szövetség	Magyar gyerekek beiratkozási ösztd.	200 000
25.	Csillag Show Táncegyesület	Duna Arénában fellépés	433 551
26.	VOSZ Tolna Megyei Szervezete	Príma Díjkiosztó Gála támogatása	100 000
27.	Művészetekért Egyesület	Paksi pillanathangok CD ktg	500 000
28.	Végzet Táncosai Táncegyesület	Felszerelések, fellépő ruhák	1 000 000
29.	Főnix Táncegyesület	Működési ktg.	1 000 000
	ÖSSZESEN		**8 063 382**

8 063 382

Összevont könyvviteli mérleg

15.tájékoztató tábla
ezer forintban

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgy év	Változás %
A	*B*	*C*	*D*	*E*
A/ I. Immateriális javak	01.	70 901	51 972	-26,70
A/II. Tárgyi eszközök	02.	22 717 300	22 474 514	-1,07
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	03.	2 419 304	575 328	-76,22
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	**05.**	**25 207 505**	**23 101 814**	**-8,35**
B/I. Készletek	06.	1 301	1 663	27,82
B/II. Értékpapírok	07.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	**08.**	**1 301**	**1 663**	**27,82**
C/I. Lekötött bankbetétek	09.			
C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	10.	672	3 753	458,48
C/III. Forintszámlák	11.	2 014 685	6 214 383	208,45
C/IV. Devizaszámlák	12.	0	15	
C) PÉNZESZKÖZÖK	**13.**	**2 015 357**	**6 218 151**	**208,54**
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	14.	70 059	72 299	3,20
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	15.	222 744	184 943	-16,97
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	16.	115 286	39 084	-66,10
D) KÖVETELÉSEK	**17.**	**408 089**	**296 326**	**-27,39**
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	**18.**	**-55 933**	**-190 306**	**240,24**
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	**19.**	**17 324**	**17 674**	2,02
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**20.**	**27 593 643**	**29 445 322**	**6,71**
G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	21.	26 153 365	26 153 365	0,00
G/II. Nemzeti vagyon változásai	22.	6 177	-1 647 170	-26 766,18
G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	23.	2 919 002	2 919 001	0,00
G/IV. Felhalmozott eredmény	24.	-5 113 948	-5 028 695	-1,67
G/V. Mérleg szerinti eredmény	25.	85 253	791 610	828,54
G) SAJÁT TŐKE	**26.**	**24 049 849**	**23 188 111**	**-3,58**
H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	27.	52 125	883 359	1 594,69
H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	28.	374 999	243 281	-35,12
H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	29.	143 492	203 855	42,07
H) KÖTELEZETTSÉGEK	**30.**	**570 616**	**1 330 495**	**133,17**
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	**31.**			
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	**32.**			
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	**33.**	**2 973 178**	**4 926 716**	65,71
FORRÁSOK ÖSSZESEN	**34.**	**27 593 643**	**29 445 322**	**6,71**

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékekkel szereplő eszközökről és forrásokról
2017.

15.1. tájékoztató tábla
ezer forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző év	Tárgy év	Változás %
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.	**70 901**	**51 972**	**-26,70**
II. Tárgyi eszközök	02.	**22 717 300**	**22 474 514**	**-1,07**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	03.	**20 853 197**	**19 910 035**	**-4,52**
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	*8 461 001*	*9 253 424*	*9,37*
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	*10 615 062*	*8 883 926*	*-16,31*
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	*1 777 134*	*1 772 685*	*-0,25*
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	08.	**961 477**	**1 063 159**	**10,58**
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	*961 477*	*1 063 159*	*10,58*
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
3. Tenyészállatok	13.			
4. Beruházások, felújítások	14.	**902 626**	**1 501 320**	*66,33*
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	15.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	16.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	17.	*902 626*	*1 466 782*	*62,50*
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	18.		*34 538*	
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	**19.**			

III. Befektetett pénzügyi eszközök	**20.**	**2 419 304**	**575 328**	**-76,22**
1. Tartós részesedések	**21.**	**2 419 304**	**575 328**	**-76,22**
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	22.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	23.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	24.			
1.4. Uzleti tartós részesedések	25.	*2 419 304*	*575 328*	*-76,22*
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	26.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	27.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	28.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	29.			
2.4. Uzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	30.			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	31.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	32.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	**33.**	**25 207 505**	**23 101 814**	**-8,35**
I. Készletek	34.	1 301	1 663	27,82
II. Értékpapírok	35.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	**36.**	**1 301**	**1 663**	**27,82**
I. Lekötött bankbetétek	37.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	38.	672	3 753	458,48
III. Forintszámlák	39.	2 014 685	6 214 383	208,45
IV. Devizaszámlák	40.		15	
C) PÉNZESZKÖZÖK	**42.**	**2 015 357**	**6 218 151**	**208,54**
I. Költségvetési évben esedékes követelések	43.	70 059	72 299	3,20
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	44.	222 744	184 943	-16,97
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	45.	115 286	39 084	-66,10
D) KÖVETELÉSEK	**46.**	**408 089**	**296 326**	**-27,39**
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	47.	-55 933	-190 306	240,24
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	48.	17 324	17 674	2,02
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	49.	**27 593 643**	**29 445 322**	**6,71**
		27 593 643	29 445 322	

VAGYONKIMUTATÁS
2017. év

15.2.tájékoztató tábla
ezer forintban

FORRÁSOK	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Változás %
A	B	C	D	E
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	26 153 365	26 153 365	0,00
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	6 177	-1 647 170	-26766,18
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	2 919 002	2 919 001	0,00
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-5 113 948	-5 028 695	-1,67
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.			
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	85 253	791 610	828,54
G) SAJÁT TŐKE	07.	**24 049 849**	**23 188 111**	**-3,58**
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	**52 125**	**883 359**	**1594,69**
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	**374 999**	**243 281**	**-35,12**
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	**143 492**	**203 855**	**42,07**
H) KÖTELEZETTSÉGEK	11.	**570 616**	**1 330 495**	**133,17**
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	12.			
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	13.			
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14.	2 973 178	4 926 716	65,71
FORRÁSOK ÖSSZESEN	**14.**	**27 593 643**	**29 445 322**	**6,71**

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2017.

15.3. tájékoztató tábla
ezer forintban

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (E Ft)
A	B	C	D
„0"-ra leírt eszközök	1.	7 448	1 123 444
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	266	11 965
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	49 753	174 452
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	**20 681**	**2 140 642**
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	20 181	1 816 590
Bérbe vett befektetett eszközök	7.	420	319 586
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.	80	4 466
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciós készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.	16	
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.	49 865	
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	99 912	
Képzőművészeti alkotás	19.	312	
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			**3 450 503**

VAGYONKIMUTATÁS
a függő követelésekről és a kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről
2017.

15.4. tájékoztató tábla
ezer forintban

Megnevezés	*Sorszám*	Nyilvántartott függő követelések, kötelezettségek (db)	Értéke (E Ft)
A	B	C	D
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	1.		
Egyéb függő követelések	2.		
Biztos (jövőbeni) követelések	3.		
Függő és biztos (jövőbeni) követelések (1+...+3)	4.		
Kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	5.		
Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	6.		
El nem ismert tartozások	7.		
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	8.		
Egyéb függő kötelezettségek	9.		
Függő kötelezettségek (5+...+9)	10.		
Összesen (4+10)+(11+...+33):			

MARADVÁNYKIMUTATÁS

16. tájékoztató tábla
forintban

Sor-szám		Megnevezés	Összeg
1		2	3
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	14 332 188 611
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	10 166 925 870
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**4 165 262 741**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	5 850 028 878
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	3 961 511 961
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**1 888 516 917**
07	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**6 053 779 658**
08	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	**III**	**Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	**0**
11	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	**IV**	**Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	**0**
14	**B)**	**Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	**0**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**6 053 779 658**
16	**D)**	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**4 494 893 304**
17	**E)**	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**1 558 886 354**
18	**F)**	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)**	**0**
19	**G)**	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	**0**

2017. évi maradvány alakulása

16.1. tájékoztató tábla

forintban

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Költségvetési maradvány többlet(+)	Intézményt megillető maradvány	Kötelezettség-vállalással terhelt maradvány	Szabad maradvány
					Jóváhagyott		
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Paksi Gyógyászati Központ	15 868 320			15 868 320	1 599 753	14 268 567
2.	Paksi Életfa Idősek Otthona	5 219 107	2 736 882		2 482 225	2 482 225	
3.	Paksi Bóbita Bölcsőde	272 414	162 705		109 709	109 709	
4.	Paksi Napsugár Óvoda	802 570	214 116		588 454	588 454	
5.	Paksi Benedek Elek Óvoda	744 108	23 163		720 945	720 945	
6.	Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár	272 791	147 172		125 619	125 619	
7.	Paksi Városi Múzeum	263 773		465 922	729 695	729 695	
8.	Paksi Polgármesteri Hivatal	1 753 134			1 753 134	1 753 134	
9.	Paks Város Önkormányzata	6 028 583 441		2 818 116	6 031 401 557	4 486 783 770	1 544 617 787
Összesen:		**6 053 779 658**	**3 284 038**	**3 284 038**	**6 053 779 658**	**4 494 893 304**	**1 558 886 354**
		6 053 779 658				4 494 893 304	1 558 886 354

2017. évi költségvetési maradvány felhasználás *16.2 tájékoztató tábla*

Javaslat Paks Város Önkormányzatának költségvetési maradvány felhasználására

ezer forintban

Megnevezés	szerződéssel lekötött	szabadon felhasználható
önkormányzat	**69 903 000**	**0**
önkormányzat (állam által megelőlegezett előleg)	26 609 000	
előző évi elszámolásból származó kiadások	4 292 000	
üz.szolgáltatás (Paks-Press)	5 420 000	
áfa befizetés	30 000 000	
információbiztonsági audit	3 582 000	
városüzemeltetés	**10 036 000**	**5 245 000**
Park	2 766 000	
NLC (Takács A. munkabér)	1 470 000	
Városgazdálkodás egyéb feladatok	5 800 000	
Intézmények játszótereinek fenntartása		5 245 000
támogatások	**887 000**	
egyházak támogatása (Katolikus Egyház)	887 000	
tartalékok	**3 207 000**	**103 688 557**
Nagyadózói támogatás	678 000	
KISEB támogatás	643 000	
Humánpolitikai Bizottság támogatása	192 000	
GB Környezetvédelmi támogatás	93 000	
Köznevelési és Kulturális Bizottság támogatás	601 000	
Polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása (Csillag-Show Te.támogatása)	1 000 000	
általános tartalék		1 544 557
felhalmozási céltartalék		102 075 000
Cseresznyési részönkormányzat		69 000
beruházások , felújítások	**39 755 000**	**0**
Hagyományos lakóépületek energiatakarékos felújítása	25 894 000	
Panelos lakóépületek energiatakarékos felújítása	13 861 000	
2018. évi költségvetésben tervezett maradvány	**4 362 995 770**	**1 435 684 230**
Összesen	**4 486 783 770**	**1 544 617 787**
	4 486 783 770	1 544 617 787

Paks Város tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek részesedésének alakulása

17. tájékoztató tábla
ezer forintban

Társaság megnevezése	2017.							
	alaptőke, jegyzett tőke	önkormányzat részesedése	saját tőke	saját tőke aránya a jegyzett tőkéhez	önkormányzati részesedés bekerülési értéke	értékvesztés	önkormányzati részesedés változása	
							növekedés	csökkenés
Paksi Közművelődési Nonprofit Kft.	5 000	5 000	50 549	1010,98%	3 000		0	
Mezőföldi Regionális Víziközmű Kft.	303 770	276 710	321 169	105,73%	322 350		0	
Telepaks Médicentrum Nonprofit Kft.	50 000	50 000	53 949	107,90%	50 000		0	
Paksi Ipari Park Kft.	1 611 120	1 611 120	2 008 531	124,67%	0		0	1 966 120
DC.Dunakom Plusz Kft.	173 790	173 790	345 060	198,55%	173 790		0	
Alapítványi Iskolák Dél-Dunántúli Regionális Szakképzés	3 000	270	1 148	38,27%	270	166	0	
MVM OVIT Országos Villamostávvezeték Zrt.	5 800 000	200	7 343 053	126,60%	200		0	
Paksi Hulladékgazdálkodási Kft.	13 000	6 490	6 626	50,97%	6 490	2 856	0	
Protheus Fejlesztő és Szolgáltató Zrt.	46 000	0	26 435	57,47%	22 500	5 250		
Protheus Holding Zrt.	5 000	5 000		100,00%	5 000			
ÖSSZESEN	**8 010 680**	**2 128 580**	**10 156 520**	**126,79%**	**583 600**	**8 272**	**0**	**1 966 120**

Összevont eredménykimutatás

18.tájékoztató tábla
ezer forintban

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Változás %
A	B	C	D	E
01. Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	01.	5 735 916	7 726 191	34,70
02.Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	02.	382 265	384 592	0,61
03. Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	03.	66 874	80 822	20,86
I. Tevékenység nettó ererdményszemléletű bevétele	**04.**	**6 185 055**	**8 191 605**	**32,44**
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	05.	0	0	
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	06.	0	0	
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	**07.**	**0**	**0**	
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	08.	836 343	922 880	10,35
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	09.	644 822	532 492	-17,42
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	10.	74 916	265 486	254,38
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	11.	164 146	82 460	-49,76
III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	**12.**	**1 720 227**	**1 803 318**	**4,83**
10 Anyagköltség	13.	222 491	215 410	-3,18
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	14.	2 273 441	2 160 200	-4,98
12 Eladott áruk beszerzési értéke	15.			
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	16.	73 213	72 696	-0,71
IV. Anyagjellegű ráfordítások	**17.**	**2 569 145**	**2 448 306**	**-4,70**
14 Bérköltség	18.	1 178 894	1 355 293	14,96
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	19.	350 759	381 419	8,74
16 Bérjárulékok	20.	458 680	432 297	-5,75
V. Személyi jellegű ráfordítások	**21.**	**1 988 333**	**2 169 009**	**9,09**
VI. Értékcsökkenési leírás	**22.**	**875 507**	**875 832**	**0,04**
VII. Egyéb ráfordítások	**23.**	**2 422 518**	**4 048 421**	**67,12**
A.) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	**24.**	**49 779**	**453 355**	**810,73**

17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	25.	4	0	-100,00
18 Részesedésből szárm. eredményszeml.bevét. árf.nyer.	26.			
19 Befektetett pü. eszk. szár.eredményszeml.bevétel	27.			
20 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	28.	34 794	10 374	-70,18
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	29.	708	333 881	47 058,33
- ebből lek.bankbetét árfolyamnyeresége	30.			
- ebből egyéb pénzeszk. árfolyamnyeresége	31.			
VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	**32.**	**35 506**	**344 255**	**869,57**
22 Részesed. származó ráford. árfolyamveszteségek	33.			
23 Befekt.pü.eszk.szárm.ráford.árfolyamveszteség	34.			
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	35.	75	0	-100,00
25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	36.	-136	5 354	-4 036,76
- ebből lekötött bankbetétek értékvesztése	37.			
- ebből kincstáron kívüli Ft és dev. szla értékvesztés	38.			
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	39.	93	646	594,62
- ebből lek.bankbet.mérl.ford.nem realiz.nyeresége	40.			
- ebből peszk.mér.ford.nem realiz.nyeresége	41.			
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	**42.**	**32**	**6 000**	**18 650,00**
B.) PÉNZÜGYI MŰVELETEK ERDMÉNYE	**43.**	**35 474**	**338 255**	**853,53**
C.) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	**44.**	**85 253**	**791 610**	**828,54**
		85253	791610	

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testületének
19/2018. (VI. 1.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a végrehajtás rendjéről szóló 9/2018. (II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról *

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a végrehajtás rendjéről szóló 3/2017. (III. 16.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi

a) költségvetési bevételek előirányzatát	11.883.606 e Ft-ban
b) költségvetésének kiadások előirányzatát	17.910.777 e Ft-ban
c) költségvetés egyenlegét: hiányát	- 6.027.171 e Ft-ban
Ebből: működési költségvetés egyenlegét: többlet	1.010.141 e Ft-ban
felhalmozási költségvetés egyenlegét: hiány	- 7.037.312 e Ft-ban
d) finanszírozási célú műveletek bevételeit	6.053.780 e Ft-ban
e) finanszírozási célú műveletek kiadásait	26.609 e Ft-ban
f) költségvetésének bevételi főösszegét	17.937.386 e Ft-ban
g) költségvetésének kiadási főösszegét	17.937.386 e Ft-ban

állapítja meg."

2. §

A Rendelet 2. § (2) bekezdésében említett 1. melléklet (1., 2., 3. tábla) helyébe jelen rendelet 1. melléklet (1., 2., 3. tábla) lép.

3. §

(1) A Rendelet 3. § (1) bekezdésében említett 1.2. melléklet (1., 2., 3. tábla) helyébe jelen rendelet 1.2. melléklet (1., 2., 3.. tábla) lép.

(2) A Rendelet 3. § (2) bekezdésében említett 1.3. melléklet (1., 2., 3. tábla) helyébe jelen rendelet 1.3. melléklet (1., 2., 3.. tábla) lép.

(3) A Rendelet 3. § (4) bekezdésében említett 2.1. melléklet helyébe jelen rendelet 2.1. melléklete lép.

(4) A Rendelet 3. § (5) bekezdésében említett 2.2. melléklet helyébe jelen rendelet 2.2. melléklete lép.

(5) A Rendelet 3. § (10) bekezdésében említett 7. melléklet helyébe jelen rendelet 8. melléklete lép.

(6) A Rendelet 3. § (11) bekezdésében említett 8. melléklet helyébe jelen rendelet 8. melléklete lép.

(7) A Rendelet 3. § (13) bekezdésében említett 9.1. melléklet (1., 2., 3. tábla)helyébe jelen rendelet 9.1. (1., 2., 3. tábla)melléklete lép.

(8) A Rendelet 3. § (14) bekezdésében említett 9.1.1. melléklet (1., 2. tábla) helyébe jelen rendelet 9.1.1. melléklete (1., 2. tábla) lép.

(9) A Rendelet 3. § (15) bekezdésében említett 9.1.2. melléklet (1., 2., 3. tábla) helyébe jelen rendelet 9.1.2. melléklete (1., 2., 3. tábla) lép.

(10) A Rendelet 3. § (17) bekezdésében említett 9.2. melléklet (9.2.1., és 9.2.2., 9.2.3. melléklet) helyébe jelen rendelet 9.2. melléklete (9.2.1., és 9.2.2., 9.2.3. melléklet) lép.

(11) A Rendelet 3. § (18) bekezdésében említett 9.3. melléklet (9.3.1., 9.3.2. melléklet) helyébe jelen rendelet 9.3. melléklete (9.3.1., 9.3.2. melléklet) lép.

(12) A Rendelet 3. § (19) bekezdésében említett 9.4. melléklet (9.4.1., 9.4.2. melléklet) helyébe jelen rendelet 9.4. melléklete (9.4.1., 9.4.2. melléklet) lép.

(13) A Rendelet 3. § (20) bekezdésében említett 9.5. melléklet (9.5.1., 9.5.2. melléklet) helyébe jelen rendelet 9.5. melléklete (9.5.1., 9.5.2. melléklet) lép.

(14) A Rendelet 3. § (21) bekezdésében említett 9.6. melléklet (9.6.1., 9.6.2. melléklet) helyébe jelen rendelet 9.6. melléklete (9.6.1., 9.6.2. melléklet) lép.

(15) A Rendelet 3. § (22) bekezdésében említett 9.7. melléklet (9.7.1., 9.7.2. melléklet) helyébe jelen rendelet 9.7. melléklete (9.7.1., 9.7.2. melléklet) lép.

(16) A Rendelet 3. § (23) bekezdésében említett 9.8. melléklet (9.8.1., 9.8.2. melléklet) helyébe jelen rendelet 9.8. melléklete (9.8.1., 9.8.2. melléklet) lép.

(17) A Rendelet 3. § (24) bekezdésében említett 9.9. melléklet (9.9.1., 9.9.2. melléklet) helyébe jelen rendelet 9.9. melléklete (9.9.1., 9.9.2. melléklet) lép.

4. §

A Rendelet 7. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„7. § Az önkormányzat a kiadások között 31.885 ezer forint általános és 622.413 ezer forint céltartalékot állapít meg az alábbiak szerinti részletezésben:

1. Tartalékok	697.317 ezer forint
a) Általános tartalék	31.885 ezer forint
b) Céltartalékok	665.432 ezer forint
ba) működési céltartalékok	43.019 ezer forint
ebből:	
nagyadózói céltartalék	10.000 ezer forint
bizottsági támogatási keret tartaléka	18.000 ezer forint
részönkormányzatok tartaléka	3.000 ezer forint
polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka	11.019 ezer forint
környezetvédelmi alap céltartaléka	1.000 ezer forint
bb) felhalmozási céltartalék	622.413 ezer forint
ebből:	
pályázati tartalék	498.511 ezer forint
egészségügyi intézmények eszközbeszerzési tartaléka	0 ezer forint
felhalmozási céltartalék	110.702 ezer forint
választókerületi tartalék	13.200 ezer forint
ipari terület bővítésére tartalék	0 ezer forint”

5. §

(1) A Rendelet 8. § (3) bekezdésében említett 4. tájékoztató tábla helyébe jelen rendelet 4. tájékoztató tábla lép.

(2) A Rendelet 8. § (4) bekezdésében említett 5. tájékoztató tábla helyébe jelen rendelet 5. tájékoztató tábla lép.

(3) A Rendelet 8. § (6) bekezdésében említett 6. tájékoztató tábla helyébe jelen rendelet 6. tájékoztató tábla lép.

(4) A Rendelet 8. § (7) bekezdésében említett 7. tájékoztató tábla helyébe jelen rendelet 7. tájékoztató tábla lép.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

Paks, 2018. június 01.

Szabó Péter
polgármester

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

* A képviselő-testület a rendeletet a 2018. május 30-i ülésen fogadta el.

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2018. június 1-jén kihirdetésre került.

PAKSI POLGÁRMESTERI HIVATAL

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a végrehajtás rendjéről szóló 9/2018. (II.16.) önkormányzati rendelet módosításának részletes indokolása

Bevételi előirányzatok	ezer forintban	indoklás
1.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**+67.547**	**1.1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: +1.509 e Ft** *(MÁK kiközlés alapján 2017. december havi bérkompenzáció)* **1.1.3. Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása: +27.094 e Ft** *9.1. melléklet (Önkormányzat): +27.094e Ft (MÁK kiközlés alapján szociális ágazati pótlék, egészségügyi kiegészítő pótlék)* **1.1.4. Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: +4.445 e Ft** *9.1. melléklet (Önkormányzat): +4.445 e Ft (MÁK kiközlés alapján kulturális pótlék)* **1.1.5. Működési célú központosított előirányzatok: +5.069 e Ft** *9.1. melléklet (Önkormányzat): +5.069 e Ft (MÁK kiközlés alapján 2018. évi bérkompenzáció)* **1.1.7. Elvonások és befizetések bevételei: +3.284 e Ft** *9.1. melléklet (Önkormányzat): +3.284 e Ft (intézményektől elvont pénzmaradvány összege)* **1.1.9. Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről: +26.146 e Ft** **- ebből EU támogatás: 17.830 e Ft** *9.8. melléklet (Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár): +6.648 e Ft (EFOP 3.3.2-16 Egy „CSEPP" a neveléséért pályázat)* *9.9. melléklet (Paksi Városi Múzeum): +11.182 e Ft (EFOP 3.3.2-16. Egy „CSEPP" a neveléséért pályázat)* **- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás: +8.316 e Ft** *9.2. melléklet (Paksi Polgármesteri Hivatal). +5.816 e Ft (országgyűlési választás kiadásaira kapott támogatás)* *9.9. melléklet (Paksi Városi Múzeum): +2.500 e Ft (Paks, Dkömlőd-Lussonium, római tábor régészeti lelőhely állagmegóvására kapott támogatás)*
1.3. Működési bevételek	**+25.810**	**1.3.5. Tulajdonosi bevételek: +25.810 e Ft** *9.1. melléklet (Paks Város Önkormányzata): +25.810 e Ft (2018. évi várható lakbér bevétel)*

6. Maradvány igénybevétele	**+255.100**	**6.1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele: +255.100 e Ft**
Bevételi előirányzatok változása az érvényes előirányzathoz képest:	**+348.457**	

Kiadási előirányzatok	ezer forintban	indoklás
1. Működési kiadások	**+266.641**	**1.1 Személyi juttatások: +28.396 e Ft** ***9.1 melléklet (Önkormányzat): +2.411 e Ft*** *5. tájékoztató tábla: önkormányzat: -216 e Ft (Paks Város Környezetért díj összegének átvezetése Benedek Elek Óvodának)* *5. tájékoztató tábla: városüzemeltetés: +2.627e Ft (mezőőri szolgálat bérkompenzáció: +32 e Ft; városgazdálkodás részönkormányzatok megbízási díjai: 1.350 e Ft; Nem lakáscélú bérlemények: +1.245 e Ft (költségvetési maradvány)* ***9.2. melléklet (Paksi Polgármesteri Hivatal) +5.019 e Ft** (bérkompenzáció és az OGY választás mb-dijai és tdijai)* ***9.3. melléklet-9.9 melléklet Intézmények: + 20.966 e Ft** (bérkompenzáció, szociális ágazati pótlék és kulturális pótlék, pályázatok valamint költségvetési maradvány felhasználása)* **1.2 Munkaadót terhelő járulékok: +6.060 e Ft** ***9.1 melléklet (Önkormányzat): +471 e Ft*** *5. tájékoztató tábla: városüzemeltetés: +471e Ft (mezőőri szolgálat bérkompenzáció járuléka: +6 e Ft; városgazdálkodás részönkormányzatok megbízási díja járuléka: +240 e Ft; Nem lakáscélú bérlemények: járuléka +225 e Ft (költségvetési maradvány)* ***9.2. melléklet (Paksi Polgármesteri Hivatal) +976 e Ft** (bérkompenzáció járuléka valamint OGY választás személyi juttatásainak járuléka)* ***9.3. melléklet-9.9 melléklet Intézmények: +4.613 e Ft** (bérkompenzáció szociális ágazati pótlék és kulturális pótlék, pályázatok járuléka valamint költségvetési maradvány felhasználása)* **1.3 Dologi kiadások: +122.192 e Ft** ***9.1 melléklet (Önkormányzat): +92.242 e Ft*** *5. tájékoztató tábla: önkormányzat: **+34.002 e Ft** (önkormányzat: +9.002 e Ft költségvetési maradvány; rendezvények: -5.000 e Ft; Áfa befizetés: +30.000 e Ft költségvetési maradvány)* *5. tájékoztató tábla: városüzemeltetés: **+48.976 e Ft** (park: +2.766 e Ft, költségvetési maradvány, városgazdálkodás: +6.210 e Ft, költségvetési*

		maradvány és részönk.rezsi költségeinek .átvezetése; ingatlanértékesitès: +40.000 e Ft, átvezetés a felhalmozási kiadásról) *5.2. tájékoztató tábla tartalékok:* ***+9.264 e Ft*** *(részönkormányzatok tartaléka: +7.229 e Ft; Pm és alpolgármesteri keret: +773 e Ft; felhalmozási céltartalék: +9.264 e Ft)* ***9.2. melléklet (Paksi Polgármesteri Hivatal): +2.039 e Ft*** *(költségvetési maradvány és OGY választás dologi kiadásai)* ***9.3-9.9 melléklet (Intézmények): +27.911 e Ft*** *(költségvetési maradvány)* **1.5. Egyéb működési célú kiadások: +118.908 e Ft** ***ebből: elvonások, befizetések: +7.576 e Ft*** ***9.1. melléklet (Önkormányzat): + 4.292 e Ft*** *5. tájékoztató tábla: önkormányzat (költségvetési maradvány)* ***9.3-9.9. melléklet (Intézmények): +3.284 e Ft*** *(költségvetési maradvány visszafizetése)* ***ebből: visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre: +1.000 e Ft*** ***8. melléklet (PROTHEUS pályázat): +1.000 e Ft*** *(tagi kölcsön PROTHEUS Fejlesztő Kft.)* ***ebből: egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre: +34.369 e Ft*** ***9.1 melléklet (Önkormányzat):+34.369 e Ft*** *5. tájékoztató tábla: önkormányzat: +16.000 e Ft (kistérségi munkaszervezeti hj.))* *szociális gondoskodás: +18.369 e Ft (Paksi Kistérségi Szociális Központ bérkompenzáció, szociális ágazati pótlék)* ***ebből: egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre: +75.963 e Ft*** ***9.1 melléklet (Önkormányzat): +75.963 e Ft*** *8. melléklet (PROTHEUS pályázat): +36.391 e Ft (átvezetés a felhalmozási c.pe.átadás sorról)* *5. tájékoztató tábla támogatások: +36.365 e Ft (Csengey Dénes Kulturális Központ támogatása:+22.978 e Ft valamint átvezetés a felhalmozási c.pe.átadásról +12.500 e Ft; egyházak támogatása: +887 e Ft)*

		5.2. tájékoztató tábla: +3.207 e Ft (Pm és alpolgármesteri keret felhasználása; költségvetési maradvány bizottsági támogatási keretek) **1.16. Általános tartalék: -8.915 e Ft**
2. Felhalmozási kiadások	**+55.207**	**2.1. Beruházások: +1.124 e Ft** ***9.1. melléklet (Önkormányzat):-8.302 e Ft*** *5. tájékoztató tábla (önkormányzat): -1.000 e Ft (átvezetés)* *5. tájékoztató tábla (városüzemeltetés): -40.000 e Ft (ingatlanértékesítés átvezetés dologi sorra)* *5.2. tájékoztató tábla (tartalékok felhasználása): +32.698 e Ft (felhalmozási céltartalék)* ***9.3.-9.9 melléklet: Intézmények +9.426 e Ft*** *(költségvetési maradvány és pályázati kiadások)* **2.4. Felújítások: +12.423 e Ft** ***9.1. melléklet (Önkormányzat): +12.423 e Ft*** *5. tájékoztató tábla városüzemeltetés: +5.245 e Ft (intézmények játszótereinek felújítása: költségvetési maradvány)* *5.2. tájékoztató tábla: +7.178 e Ft (részönkormányzatok tartalék felhasználása, felhalmozási céltartalék felhasználása)* **2.6. Egyéb felhalmozási kiadások: -9.136 e Ft** *ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre: -9.136 e Ft* *7. melléklet Felhalmozási célú pénzeszköz átadások: +39.755 e Ft (hagyományos és panelos lakóépületek energiatakarékos felújítása költségvetési maradvány)* *8. melléklet (PROTHEUS pályázat): -36.391 e Ft (átvezetés dologi kiadásra)* *5. tájékoztató tábla városüzemeltetés: -12.500 e Ft (átvezetés működési célú pe. átadás sorról)* **2.15. Céltartalék: +50.796 e Ft**
6. Belföldi finanszírozás kiadásai	**+26.609**	**6.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése: +26.609 e Ft** (költségvetési maradvány)

Kiadási előirányzatok változása az érvényes előirányzathoz képest:	**+348.457**	

Tartalom

a táblázatok adatai ezer forintban szerepelnek

1.	melléklet	**Paks Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésének összevont mérlege**
2.1	melléklet	**Működési célú bevételek és kiadások mérlege**
2.2.	melléklet	**Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**
7.	melléklet	**Felújítási kiadások előirányzata célonként**
8.	melléklet	**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások**
9.1.	melléklet	**Paks Város Önkormányzata 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
	1.tábla	Bevételek
	2 tábla	Kiadások
	3.tábla	Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege
9.2.	melléklet	**Paksi Polgármesteri Hivatal 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.3.	melléklet	**Paksi Gyógyászati Központ 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.4.	melléklet	**Paks Életfa Idősek Otthona 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.5.	melléklet	**Paksi Bóbita Bölcsőde 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.6.	melléklet	**Paksi Napsugár Óvoda 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.7.	melléklet	**Paksi Benedek Elek Óvoda 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.8.	melléklet	**Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.9.	melléklet	**Paksi Városi Múzeum 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
4.	tájékoztató tábla	**Paks Város Önkormányzatának előirányzat-felhasználási terve 2018. évre**
5.	tájékoztató tábla	**Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként (5.1-5.5.)**
6.	tájékoztató tábla	**Paksi Polgármesteri Hivatal feladatai bemutató tájékoztató tábla**
7.	tájékoztató tábla	**Paks Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésében jelentkező feladatainak bemutatása (összesítés)**

Paks Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésének összevont mérlege

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

1.1. melléklet

ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**8 602 538**	**9 252 538**	**9 345 895**	**1,01**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 395 903**	**1 395 903**	**1 463 450**	**4,84**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	1 509	
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	421 360	421 360	421 360	0,00
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	420 173	420 173	447 267	6,45
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	26 108	26 108	30 553	17,03
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	5 069	
1.1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0	0	
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei			3 284	
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	528 262	528 262	554 408	4,95
1.1.10.	- ebből EU támogatás			17 830	
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	487 587	487 587	487 587	0,00
1.1.12.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás	169	169	169	0,00
1.1.13.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.14.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása	35 286	35 286	35 286	0,00
1.1.15.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás	5 220	5 220	13 536	159,31
1.1.16.	- ebből központi ktgvetési támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**6 606 800**	**7 256 800**	**7 256 800**	**0,00**
1.2.1.	Helyi adók	6 520 000	7 013 002	7 013 002	0,00
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók	2 170 000	2 663 002	2 663 002	0,00
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	4 350 000	4 350 000	4 350 000	0,00
1.2.4.	Gépjárműadó	81 000	81 000	81 000	0,00
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 000	4 000	4 000	0,00
1.2.6.	Jövedelemadók				
1.2.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 800	158 798	158 798	0,00
1.3.	**Működési bevételek**	**599 835**	**599 835**	**625 645**	**4,30**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	46 056	46 056	46 056	0,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	91 872	91 872	91 872	0,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	66 841	66 841	66 841	0,0
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek	110 321	110 321	136 131	23,4
1.3.6.	Ellátási díjak	183 782	183 782	183 782	0,0
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	80 143	80 143	80 143	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	9 800	9 800	9 800	0,0
1.3.9.	Kamatbevételek	10 020	10 020	10 020	0,0
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.3.12.	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	1 000	0,0
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
2.	**Felhalmozási bevételek**	**2 328 716**	**2 537 711**	**2 537 711**	**0,00**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**2 144 234**	**2 353 229**	**2 353 229**	**0,0**
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.1.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 144 234	2 353 229	2 353 229	0,0
2.1.5.	- ebből EU-s támogatás	2 035 535	2 244 530	2 244 530	0,0
2.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás	108 699	108 699	108 699	0,0
2.1.7.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás				
2.1.8.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**	**101 035**	**101 035**	**101 035**	**0,00**
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	101 035	101 035	101 035	0,0
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.2.4.	Részesedések értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**83 447**	**83 447**	**83 447**	**0,00**
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kolcsönök visszatérülése	13 381	13 381	13 381	0,0
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszkoz	70 066	70 066	70 066	0,0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**10 931 254**	**11 790 249**	**11 883 606**	**0,79**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (6.1. + 6.2.)**	**5 798 680**	**5 798 680**	**6 053 780**	**4,40**
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 798 680	5 798 680	6 053 780	4,40
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (7.1. + ... + 7.3.)**				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.3.	Betétek megszüntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (8.1.+...8.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**	**5 798 680**	**5 798 680**	**6 053 780**	**4,40**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**16 729 934**	**17 588 929**	**17 937 386**	**1,98**

Paks Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésének összevont mérlege

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

1.1. melléklet

ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.16.)**	**8 064 613**	**8 069 113**	**8 335 754**	**3,30**
1.1.	Személyi juttatások	1 931 120	1 931 120	1 959 516	1,47
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	424 578	424 578	430 638	1,43
1.3.	Dologi kiadások	3 537 084	3 541 584	3 663 776	3,45
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	83 140	83 140	83 140	0,00
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 047 891	2 047 891	2 166 799	5,81
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	985 232	985 232	985 232	0,00
1.8.	- Elvonások és befizetések	0	0	7 576	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0	1 000	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n kívülre				
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	328 859	328 859	363 228	10,45
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	
1.16.	- Kamattámogatások	0	0	0	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	733 800	733 800	809 763	10,35
1.18.	Általános tartalék	40 800	40 800	31 885	-21,85
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1+...+2.15)**	**8 665 321**	**9 519 816**	**9 575 023**	**0,58**
2.1.	Beruházások	6 627 396	6 791 243	6 792 367	0,02
2.2.	2.1.-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	2 540 553	2 540 553	2 540 553	0,00
2.3	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
	Részesedések beszerzése	0	0	0	
2.4.	Felújítások	1 559 134	1 908 346	1 920 769	0,65
2.5.	2.4.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.6.	Egyéb felhalmozási kiadások	205 591	205 591	196 455	-4,44
2.7.	a 2.6-ből - Garancia- és kezességvállalából kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	
2.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	
2.10.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	
2.11.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	
2.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	26 050	26 050	26 050	0,00
2.13.	- Lakástámogatás	3 900	3 900	3 900	0,00
2.14.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	175 641	175 641	166 505	-5,20
2.15.	Céltartalék	273 200	614 636	665 432	8,26
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**16 729 934**	**17 588 929**	**17 910 777**	**1,83**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)**				
4.1.	Likviditási hitelek törlesztése				
4.2.	Kölcsön törlesztése				
4.3.	Egyéb felhalmozási célú finanszírozási műveletek kiadásai				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)**			**26 609**	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			26 609	
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai**				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+8.)**			**26 609**	
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)**	**16 729 934**	**17 588 929**	**17 937 386**	**1,98**
		16 729 934	17 588 929	17 937 386	
		0	0	0	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1.	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 3. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-5 798 680**	**-5 798 680**	**-6 027 171**	**3,94**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 9. sor - finanszírozási kiadások 8. sor) (+/-)**	**5 798 680**	**5 798 680**	**6 027 171**	**3,94**

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

2.1. melléklet

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	Megnevezés	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.
1	2	3	4	5	6	7	8	8
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 395 903	1 395 903	1 463 450	Személyi juttatások	1 931 120	1 931 120	1 959 516
2.	1.-ből EU-s támogatás			17 830	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	424 578	424 578	430 638
3.	Közhatalmi bevételek	6 606 800	7 256 800	7 256 800	Dologi kiadások	3 537 084	3 541 584	3 663 776
4.	Működési bevételek	599 835	599 835	625 645	Ellátottak pénzbeli juttatásai	83 140	83 140	83 140
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	2 047 891	2 047 891	2 166 799
6.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	40 800	40 800	31 885
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)**	**8 602 538**	**9 252 538**	**9 345 895**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**8 064 613**	**8 069 113**	**8 335 754**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			26 609
22.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)**				**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)**			**26 609**
23.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)**	**8 602 538**	**9 252 538**	**9 345 895**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)**	**8 064 613**	**8 069 113**	**8 362 363**
24.	**Költségvetési hiány:**				**Költségvetési többlet:**	**537 925**	**1 183 425**	**1 010 141**
25.	**Tárgyévi hiány:**				**Tárgyévi többlet:**	**537 925**	**1 183 425**	**983 532**

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

2.2 melléklet

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	Megnevezés	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.
1	2	3	4	5	6	7	8	8
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 144 234	2 353 229	2 353 229	Beruházások	6 627 396	6 791 243	6 792 367
2.	1.-ből EU-s támogatás	2 035 535	2 244 530	2 244 530	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	2 540 553	2 540 553	2 540 553
3.	Felhalmozási bevételek	101 035	101 035	101 035	Felújítások	1 559 134	1 908 346	1 920 769
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	83 447	83 447	83 447	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (kozvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	205 591	205 591	196 455
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalékok	273 200	614 636	665 432
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**	**2 328 716**	**2 537 711**	**2 537 711**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**8 665 321**	**9 519 816**	**9 575 023**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)*	5 798 680	5 798 680	6 053 780	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 798 680	5 798 680	6 053 780	Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rovid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kolcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belfoldi, kulfoldi értékpapírok vásárlása			
19.	*Hiány kulső finanszírozásának bevételei (20+...+24)*				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönok felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**5 798 680**	**5 798 680**	**6 053 780**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen(13.+...+24.)**			
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**8 127 396**	**8 336 391**	**8 591 491**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**8 665 321**	**9 519 816**	**9 575 023**
27.	**Költségvetési hiány:**	**6 336 605**	**6 982 105**	**7 037 312**	**Költségvetési többlet:**	-	-	-
28.	**Tárgyévi hiány:**	**537 925**	**1 183 425**	**983 532**	**Tárgyévi többlet:**	-	-	-

Paks Város Önkormányzata felhalmozási célú pénzeszköz átadások

7. melléklet

ezer forintban

Sor-szám	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII.31-ig	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
		2	3	4	5	6	7	8
1.	Hagyományos lakóépületek energiatakarékos felújítása		2006.- folyamatos		50 000	50 000	75 894	51,79
2.	Panelos lakóépületek energiatakarékos felújítása		2002. - folyamatos		50 000	50 000	63 861	27,72
	ÖSSZESEN:				**100 000**	**100 000**	**139 755**	**39,76**

Paks Város Önkormányzata Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:
CE51 Central Europe 2020 "TOGETHER"
Épületenergetikai megtakarítást eredményező fejlesztések és programok Pakson

B. melléklet
ezer forintban

Források	**2018. évi eredeti ei.**	**2018. évi érvényes ei.**	**2018. évi módosított ei.**
Saját erő			
- saját erőből kozponti támogatás			
EU-s forrás	84 320	84 320	84 320
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**84 320**	**84 320**	**84 320**

Kiadások, költségek	**2018. évi eredeti ei.**	**2018. évi érvényes ei.**	**2018. évi módosított ei.**
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések	55 900	55 900	55 900
Szolgáltatások igénybe vétele			
Adminisztratív költségek			
Összesen:	**55 900**	**55 900**	**55 900**

EU-s projekt neve, azonosítója:
PROTHEUS Smart Grid Project for Paks

Források	**2018. évi eredeti ei.**	**2018. évi érvényes ei.**	**2018. évi módosított ei.**
Saját erő	36 391	36 391	36 391
- saját erőből pályázathoz kapcsolódó			
- saját erőből működéshez kapcsolódó			
EU-s forrás	242 430	242 430	242 430
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**278 821**	**278 821**	**278 821**

Kiadások, költségek	**2018. évi eredeti ei.**	**2018. évi érvényes ei.**	**2018. évi módosított ei.**
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések	242 430	242 430	242 430
Dologi kiadások			
Egyéb működési célú pénzeszköz átadás ÁH-n kívülre	36 391	36 391	36 391
Összesen:	**278 821**	**278 821**	**278 821**

EU-s projekt neve, azonosítója:
TOP-3.1.1-15
Paks-Dunakömlőd közötti kerékpárút kialakítása

Források	**2018. évi eredeti ei.**	**2018. évi érvényes ei.**	**2018. évi módosított ei.**
Saját erő	533 438	533 438	533 438
- saját erőből kozponti támogatás			
EU-s forrás			
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**533 438**	**533 438**	**533 438**

Kiadások, költségek	**2018. évi eredeti ei.**	**2018. évi érvényes ei.**	**2018. évi módosított ei.**
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések	533 438	533 438	533 438
Dologi kiadások			
Egyéb működési célú pénzeszköz átadás ÁH-n kívülre			
Összesen:	**533 438**	**533 438**	**533 438**

EU-s projekt neve, azonosítója:
IKOP-3.2.0-15.10
E-busz beszerzés, töltőállomással

8. melléklet
ezer forintban

Források	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.
Saját erő			
- saját erőből kozponti támogatás			
EU-s forrás	1 699 785	1 699 785	1 699 785
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**1 699 785**	**1 699 785**	**1 699 785**

Kiadások, költségek	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések	1 699 785	1 699 785	1 699 785
Dologi kiadások			
Egyéb működési célú pénzeszköz átadás ÁH-n kívülre			
Összesen:	**1 699 785**	**1 699 785**	**1 699 785**

EU-s projekt neve, azonosítója:
eGUTS
Elektromos kerékpár és töltő

Források	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.
Saját erő			
- saját erőből kozponti támogatás			
EU-s forrás	9 000	9 000	9 000
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**9 000**	**9 000**	**9 000**

Kiadások, költségek	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések	9 000	9 000	9 000
Dologi kiadások			
Egyéb működési célú pénzeszkoz átadás ÁH-n kívülre			
Összesen:	**9 000**	**9 000**	**9 000**

EU-s projekt neve, azonosítója:
TOP 3.2.1-15-TL1-2016-00007
Paksi Polgármesteri Hivatal energetikai felújítása

Források	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.
Saját erő			
- saját erőből kozponti támogatás			
EU-s forrás		208 995	208 995
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:		**208 995**	**208 995**

Kiadások, költségek	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések			
Dologi kiadások			
Egyéb működési célú pénzeszköz átadás ÁH-n kívülre			
Összesen:			

Paks Város Önkormányzata 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.1 melléklet

Megnevezés	Paks Város Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	4	5
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**7 792 245**	**8 442 245**	**8 509 456**	**0,80**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**872 861**	**872 861**	**914 262**	**4,74**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			1 509	
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	421 360	421 360	421 360	0,0
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	420 173	420 173	447 267	6,4
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	26 108	26 108	30 553	
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			5 069	
1.1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei			3 284	
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonok visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	5 220	5 220	5 220	0,0
1.1.10.	- ebből EU támogatás				
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.12.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.13.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.14.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása				
1.1.15.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás	5 220	5 220	5 220	0,0
1.1.16.	- ebből kozponti ktgvetési támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**6 606 000**	**7 256 000**	**7 256 000**	**0,00**
1.2.1.	Helyi adók	6 520 000	7 013 002	7 013 002	0,0
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók	2 170 000	2 663 002	2 663 002	0,0
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	4 350 000	4 350 000	4 350 000	0,0
1.2.4.	Gépjárműadó	81 000	81 000	81 000	0,0
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 000	4 000	4 000	0,0
1.2.6.	Jövedelemadók				
1.2.7.	Egyéb kozhatalmi bevételek	1 000	157 998	157 998	0,0
1.3.	**Működési bevételek**	**313 384**	**313 384**	**339 194**	**8,24**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	100	100	100	0,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	11 200	11 200	11 200	0,0
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke	61 300	61 300	61 300	0,0
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek	110 321	110 321	136 131	23,4
1.3.6.	Ellátási díjak	60 218	60 218	60 218	0,0
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	51 245	51 245	51 245	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	8 000	8 000	8 000	0,0
1.3.9.	Kamatbevételek	10 000	10 000	10 000	0,0
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.3.12.	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	1 000	0,0
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsonök visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszkoz				
2.	**Felhalmozási bevételek**	**2 328 716**	**2 537 711**	**2 537 711**	**0,00**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**2 144 234**	**2 353 229**	**2 353 229**	**0,0**
2.1.1	Felhalmozási célú onkormányzati támogatások				
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönok visszatérülése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönok igénybevétele				
2.1.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről	2 144 234	2 353 229	2 353 229	0,0
2.1.5.	- ebből EU-s támogatás	2 035 535	2 244 530	2 244 530	0,0
2.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás	108 699	108 699	108 699	0,0
2.1.7.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás				
2.1.8.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**	**101 035**	**101 035**	**101 035**	**0,00**
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	101 035	101 035	101 035	0,0
2.2 3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.2.4.	Részesedések értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**83 447**	**83 447**	**83 447**	**0,00**
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérulése	13 381	13 381	13 381	0,0
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	70 066	70 066	70 066	0,0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**10 120 961**	**10 979 956**	**11 047 167**	**0,61**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kolcsonok felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsonok felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (6.1. + 6.2.)**	**5 798 680**	**5 798 680**	**6 028 584**	**3,96**
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 798 680	5 798 680	6 028 584	4,0
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (7.1. + ... + 7.3.)**				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.3.	Betétek megszüntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (8.1.+...8.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**	**5 798 680**	**5 798 680**	**6 028 584**	**3,96**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**15 919 641**	**16 778 636**	**17 075 751**	**1,77**
		15 919 641	**16 778 636**	**17 075 751**	

Kiadások					
1.	**Működési kiadások**	**4 700 555**	**4 705 055**	**4 906 888**	**4,29**
1.1.	Személyi juttatások	88 166	88 166	90 577	0,0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 515	19 515	19 986	2,4
1.3.	Dologi kiadások	2 421 043	2 425 543	2 517 785	3,8
	1.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló dologi kiadás				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	83 140	83 140	83 140	0,0
1.5	Egyéb működési célú kiadások	2 047 891	2 047 891	2 163 515	5,6
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	985 232	985 232	985 232	0,0
1.8.	- Elvonások és befizetések			4 292	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1 11.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			1 000	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	328 859	328 859	363 228	10,5
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	733 800	733 800	809 763	10,4
1.18.	Általános tartalék	40 800	40 800	31 885	-21,9
2.	**Felhalmozási kiadások**	**8 502 901**	**9 357 396**	**9 403 177**	**0,49**
2.1.	Beruházások	6 469 976	6 633 823	6 625 521	-0,1
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	2 540 553	2 540 553	2 540 553	0,0
	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
	Részesedések beszerzése				
2.3.	Felújítások	1 554 134	1 903 346	1 915 769	0,7
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	205 591	205 591	196 455	-4,4
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kolcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	26 050	26 050	26 050	0,0
2.12.	- Lakástámogatás	3 900	3 900	3 900	0,0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	175 641	175 641	166 505	-5,2
2.14.	Céltartalék	273 200	614 636	665 432	8,3
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**13 203 456**	**14 062 451**	**14 310 065**	**6,51**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök torlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kolcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsonök torlesztése				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**			**26 609**	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			26 609	
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6 4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök torlesztése				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**2 716 185**	**2 716 185**	**2 739 077**	**0,00**
	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	2 553 765	2 553 765	2 567 231	0,0
	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	162 420	162 420	171 846	0,0
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+8)**	**15 919 641**	**16 778 636**	**17 075 751**	**5,40**
		15 919 641	16 778 636	17 075 751	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**4 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Polgármesteri Hivatal 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.2 melléklet

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

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**41 356**	**41 356**	**47 172**	**14,06**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**35 286**	**35 286**	**41 102**	**16,48**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	35 286	35 286	41 102	16,5
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.8.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól			5 816	
1.1.9.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása	35 286	35 286	35 286	0,0
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**800**	**800**	**800**	**0,00**
1.3.	**Működési bevételek**	**5 270**	**5 270**	**5 270**	**0,00**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	3 000	3 000	3 000	0,0
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke	1 150	1 150	1 150	0,0
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 120	1 120	1 120	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**41 356**	**41 356**	**47 172**	**14,1**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**847 970**	**847 970**	**850 188**	**0,26**
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele			1 753	
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	817 910	817 910	818 375	0,1
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	30 060	30 060	30 060	0,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**889 326**	**889 326**	**897 360**	**0,90**
		889 326	889 326	897 360	

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**859 266**	**859 266**	**867 300**	**0,93**
1.1.	Személyi juttatások	564 059	564 059	569 078	0,9
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	120 361	120 361	121 337	0,8
1.3.	Dologi kiadások	174 846	174 846	176 885	1,2
1 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Koltségvetési maradvány visszafizetése				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**30 060**	**30 060**	**30 060**	**0,00**
2.1.	Beruházások	25 060	25 060	25 060	0,0
2.2.	Felújítások	5 000	5 000	5 000	0,0
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**889 326**	**889 326**	**897 360**	**0,90**
		889 326	889 326	897 360	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	106 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Gyógyászati Központ 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.3 melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Gyógyászati Központ	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**565 836**	**565 836**	**565 836**	**0,00**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**487 756**	**487 756**	**487 756**	**0,00**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről	487 756	487 756	487 756	0,0
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	487 587	487 587	487 587	0,0
1.1.6.	- ebből elkulonített állami pénzalaptól támogatás	169	169	169	0,0
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**78 080**	**78 080**	**78 080**	**0,00**
1 3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	30	30	30	0,0
1 3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	67 141	67 141	67 141	0,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 700	2 700	2 700	0,0
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 189	8 189	8 189	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése				
1.3.9.	Kamatbevételek	20	20	20	0,0
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kolcsönok visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1 3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**565 836**	**565 836**	**565 836**	**0,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**722 402**	**722 402**	**740 751**	**2,54**
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele			15 868	
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	620 438	620 438	615 369	-0,8
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	101 964	101 964	109 514	7,4
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**1 288 238**	**1 288 238**	**1 306 587**	**1,42**
		1 288 238	1 288 238	1 306 587	
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**1 186 274**	**1 186 274**	**1 197 073**	**0,91**
1.1.	Személyi juttatások	517 620	517 620	519 739	0,4
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	114 055	114 055	114 417	0,3
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.3.	Dologi kiadások	554 599	554 599	562 917	1,5
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**101 964**	**101 964**	**109 514**	**7,40**
2.1.	Beruházások	101 964	101 964	109 514	7,4
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**1 288 238**	**1 288 238**	**1 306 587**	**1,42**
		1 288 238	1 288 238	1 306 587	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**125 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Életfa Idősek Otthona 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.4. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	**Paksi Életfa Idősek Otthona**	04
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**140 899**	**140 899**	**140 899**	**0,00**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**140 899**	**140 899**	**140 899**	**0,00**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	25 398	25 398	25 398	0,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	1 296	1 296	1 296	0,0
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	106 998	106 998	106 998	0,0
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 207	7 207	7 207	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belulről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belül				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2 2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2 2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**140 899**	**140 899**	**140 899**	**0,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**172 306**	**172 306**	**186 685**	**8,35**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele			5 219	
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	163 424	163 424	172 584	5,6
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	8 882	8 882	8 882	0,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**313 205**	**313 205**	**327 584**	**4,59**
		313 205	313 205	327 584	

Kiadások					
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.5.)**	**304 323**	**304 323**	**318 702**	**4,72**
1.1.	Személyi juttatások	164 746	164 746	173 403	5,3
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 262	36 262	38 084	5,0
1.3.	Dologi kiadások	103 315	103 315	104 478	1,1
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			2 737	
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése			2 737	
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**8 882**	**8 882**	**8 882**	**0,00**
2.1.	Beruházások	8 882	8 882	8 882	0,0
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**313 205**	**313 205**	**327 584**	**4,59**
		313 205	313 205	327 584	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**58,5 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Bóbita Bölcsőde 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.5. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Bóbita Bölcsőde	04
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**29 445**	**29 445**	**29 445**	**0,00**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**29 445**	**29 445**	**29 445**	**0,00**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	19 978	19 978	19 978	0,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	148	148	148	0,0
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	3 059	3 059	3 059	0,0
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 260	6 260	6 260	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kolcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**29 445**	**29 445**	**29 445**	**0,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**119 654**	**119 654**	**122 025**	**1,98**
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele			272	
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	117 338	117 338	119 437	1,8
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	2 316	2 316	2 316	0,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**149 099**	**149 099**	**151 470**	**1,59**
		149 099	149 099	151 470	

Kiadások					
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.5.)**	**146 783**	**146 783**	**149 154**	**1,62**
1.1.	Személyi juttatások	85 831	85 831	87 643	2,1
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 670	19 670	20 066	2,0
1.3.	Dologi kiadások	41 282	41 282	41 282	0,0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			163	
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Koltségvetési maradvány visszafizetése			163	
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**2 316**	**2 316**	**2 316**	**0,00**
2.1.	Beruházások	2 316	2 316	2 316	0,0
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**149 099**	**149 099**	**151 470**	**1,59**
		149 099	149 099	151 470	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**33 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Napsugár Óvoda 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.6. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Napsugár Óvoda	05
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	4	5
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**11 017**	**11 017**	**11 017**	**0,00**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**11 017**	**11 017**	**11 017**	**0,00**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	1 668	1 668	1 668	0,0
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke	825	825	825	0,0
1.3 5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	5 554	5 554	5 554	0,0
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 170	2 170	2 170	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése	800	800	800	0,0
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			-	
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kolcsonök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**11 017**	**11 017**	**11 017**	**0,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**254 198**	**254 198**	**255 166**	**0,38**
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele			803	
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	249 476	249 476	249 641	0,1
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	4 722	4 722	4 722	0,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**265 215**	**265 215**	**266 183**	**0,36**
		265 215	**265 215**	**266 183**	
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.5.)**	**260 493**	**260 493**	**261 461**	**0,37**
1.1.	Személyi juttatások	155 218	155 218	155 576	0,2
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 879	35 879	36 032	0,4
1.3.	Dologi kiadások	69 396	69 396	69 639	0,4
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			214	
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése			214	
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**4 722**	**4 722**	**4 722**	**0,00**
2.1.	Beruházások	4 722	4 722	4 722	0,0
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**265 215**	**265 215**	**266 183**	**0,36**
		265 215	265 215	266 183	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**44 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Benedek Elek Óvoda 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.7. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Benedek Elek Óvoda	06
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %	
1	2	3	4	5	6	
1.	**Működési bevételek**	**15 010**	**15 010**	**15 010**	**0,00**	
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**		
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
1.1.4.	- ebből EU támogatás					
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás					
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás					
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás					
1.2.	**Közhatalmi bevételek**					
1.3.	**Működési bevételek**	**15 010**	**15 010**	**15 010**	**0,00**	
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke					
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	2 213	2 213	2 213	0,0	
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	866	866	866	0,0	
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek					
1.3.6.	Ellátási díjak	7 953	7 953	7 953	0,0	
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 978	2 978	2 978	0,0	
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	1 000	1 000	1 000	0,0	
1.3 9.	Kamatbevételek					
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei					
1.3.11.	Egyéb működési bevételek					
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**					
2.	**Felhalmozási bevételek**					
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**					
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről					
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás					
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás					
2.2.	**Felhalmozási bevételek**					
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése					
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése					
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése					
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**					
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**15 010**	**15 010**	**15 010**	**0,0**	
4.	**Finanszírozási bevételek**	**365 206**	**365 206**	**366 330**	**0,31**	
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele			744		
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	363 006	363 006	363 386	0,1	
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	2 200	2 200	2 200	0,0	
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**380 216**	**380 216**	**381 340**	**0,30**	381 340
		380 216	**380 216**	**381 340**		

	Kiadások					
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**378 016**	**378 016**	**379 140**	**0,30**	
1.1.	Személyi juttatások	234 159	234 159	234 368	0,1	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	52 278	52 278	52 464	0,4	
1.3.	Dologi kiadások	91 579	91 579	92 285	0,8	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			23		
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések					
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése			23		
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**2 200**	**2 200**	**2 200**	**0,00**	
2.1.	Beruházások	2 200	2 200	2 200	0,0	
	- ebből EU-s forrásból tám megvalósuló programok, projektek kiadásai					
2.2.	Felújítások					
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások					
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai					
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**380 216**	**380 216**	**381 340**	**0,30**	
		380 216	380 216	381 340		

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**62,75 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.8. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	**Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár**	**07**
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	**01**

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**1 250**	**1 250**	**7 898**	**0,00**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**6 648**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			6 648	
1.1.4.	- ebből EU támogatás			6 648	
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**1 250**	**1 250**	**1 250**	**0,00**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	50	50	50	0,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	1 200	1 200	1 200	0,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3 5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3 6.	Ellátási díjak				
1.3.7	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1 2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
2 1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**1 250**	**1 250**	**7 898**	**0,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**71 067**	**71 067**	**72 900**	**0,00**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele			273	
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4 3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	63 604	63 604	64 264	0,0
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	7 463	7 463	8 363	0,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**72 317**	**72 317**	**80 798**	**0,00**
		72 317	**72 317**	**80 798**	

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**64 854**	**64 854**	**72 435**	**0,00**
1.1.	Személyi juttatások	38 310	38 310	41 661	0,0
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 733	8 733	9 454	0,0
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.3.	Dologi kiadások	17 811	17 811	21 173	0,0
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			147	
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése			147	
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**7 463**	**7 463**	**8 363**	**0,00**
2.1.	Beruházások	7 463	7 463	8 363	0,0
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**72 317**	**72 317**	**80 798**	**0,00**
		72 317	72 317	80 798	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**13 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Városi Múzeum 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Városi Múzeum	08
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**5 480**	**5 480**	**19 162**	**249,67**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**			**13 682**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			13 682	
1.1.4.	- ebből EU támogatás			11 182	
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből egyéb fej.kezelésű ei.műk.c.támogatás			2 500	
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**5 480**	**5 480**	**5 480**	**0,00**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	500	500	500	0,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	4 006	4 006	4 006	0,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	974	974	974	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**5 480**	**5 480**	**19 162**	**249,7**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**163 382**	**163 382**	**170 228**	**4,19**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele			264	
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	158 569	158 569	164 175	3,5
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	4 813	4 813	5 789	20,3
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**168 862**	**168 862**	**189 390**	**12,16**
		168 862	168 862	189 390	

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**164 049**	**164 049**	**183 601**	**11,92**
1.1.	Személyi juttatások	83 011	83 011	87 471	5,4
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 825	17 825	18 798	5,5
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.3.	Dologi kiadások	63 213	63 213	77 332	22,3
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások**	**4 813**	**4 813**	**5 789**	**20,28**
2.1.	Beruházások	4 813	4 813	5 789	20,3
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**168 862**	**168 862**	**189 390**	**12,16**
		168 862	168 862	189 390	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**26,75 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

4.tájékoztató tábla

Paks Város Önkormányzatának 2018. évi előirányzat-felhasználási terve

Ezer forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Bevételek													
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	121 954	121 954	121 954	121 954	121 954	121 954	121 954	121 954	121 954	121 954	121 954	121 954	**1 463 450**
2.	Közhatalmi bevételek			3 041 963			1 172 874			3 041 963				**7 256 800**
3.	Működési bevételek	52 137	52 137	52 137	52 137	52 137	52 137	52 137	52 137	52 137	52 137	52 137	52 137	**625 645**
4.	Működési célú átvett pénzeszközök													
5.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							9 000	84 320	242 430	317 694	1 699 785		**2 353 229**
6.	Felhalmozási bevételek							1 035		100 000				**101 035**
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	6 954	6 954	6 954	6 954	6 954	6 954	6 954	6 954	6 954	6 954	6 954	6 954	**83 447**
8.	Finanszírozási bevételek				5 798 680	255 100								**6 053 780**
9.	**Bevételek összesen:**	**181 045**	**181 045**	**3 223 008**	**5 979 725**	**436 145**	**1 353 919**	**191 080**	**265 365**	**3 565 438**	**498 739**	**1 880 830**	**181 045**	**17 937 386**
	Kiadások													
10.	Személyi juttatások	163 293	163 293	163 293	163 293	163 293	163 293	163 293	163 293	163 293	163 293	163 293	163 293	**1 959 516**
11.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 887	35 887	35 887	35 887	35 887	35 887	35 887	35 887	35 887	35 887	35 887	35 887	**430 638**
12.	Dologi kiadások	305 315	305 315	305 315	305 315	305 315	305 315	305 315	305 315	305 315	305 315	305 315	305 315	**3 663 776**
13.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 928	6 928	6 928	6 928	6 928	6 928	6 928	6 928	6 928	6 928	6 928	6 928	**83 140**
14.	Egyéb működési célú kiadások		196 982	196 982	196 982	196 982	196 982	196 982	196 982	196 982	196 982	196 982	196 982	**2 166 799**
15.	Általános tartalék			3 189	3 189	3 189	3 189	3 189	3 189	3 189	3 189	3 189	3 189	**31 885**
16.	Beruházások			679 237	679 237	679 237	679 237	679 237	679 237	679 237	679 237	679 237	679 237	**6 792 367**
17.	Felújítások			192 077	192 077	192 077	192 077	192 077	192 077	192 077	192 077	192 077	192 077	**1 920 769**
18.	Egyéb felhalmozási kiadások	16 371	16 371	16 371	16 371	16 371	16 371	16 371	16 371	16 371	16 371	16 371	16 371	**196 455**
19.	Céltartalék			66 543	66 543	66 543	66 543	66 543	66 543	66 543	66 543	66 543	66 543	**665 432**
20.	Finanszírozási kiadások					26 609								**26 609**
22.	**Kiadások összesen:**	**527 794**	**724 775**	**1 665 821**	**1 665 821**	**1 692 430**	**1 665 821**	**1 665 821**	**1 665 821**	**1 665 821**	**1 665 821**	**1 665 821**	**1 665 821**	**17 937 386**
23.	**Egyenleg**	**-346 749**	**-543 730**	**1 557 187**	**4 313 904**	**-1 256 285**	**-311 902**	**-1 474 741**	**-1 400 456**	**1 899 617**	**-1 167 082**	**215 009**	**-1 484 776**	**0**

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként
a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

5. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	előir.	cím, előirányzat neve	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1.		**önkormányzati kiadások**				
I.	1.	**Működési kiadások**	**1 489 345**	**1 489 345**	**1 519 639**	**2,0**
	1.1	*Személyi juttatások*	*55 684*	*55 684*	*55 684*	*0,0*
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*12 269*	*12 269*	*12 269*	*0,0*
	1.3	*Dologi kiadások*	*305 629*	*305 629*	*314 631*	*2,9*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	***1 115 763***	***1 115 763***	***1 137 055***	***1,9***
		- Törvényi előíráson alapuló befizetések	*985 232*	*985 232*	*985 232*	*0,0*
		- Elvonások, befizetések			*4 292*	
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	*7 400*	*7 400*	*23 400*	*216,2*
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	*123 131*	*123 131*	*123 131*	*0,0*
	1.6	*Működési c. visszatér.tán.kölcsökök nyújt.*			***1 000***	
		- Önk.többs.tul.nem pu.váll.műk.t.kölcsön ny.			*1 000*	
II.	2.	**Felhalmozási kiadások**	**87 000**	**87 000**	**86 000**	**-1,1**
	2.1	*Beruházások*	*82 500*	*82 500*	*81 500*	*-1,2*
		ebből: meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
		részesedések beszerzése	*52 500*	*52 500*	*52 500*	*0,0*
	2.2	*Felújítások*	*4 500*	*4 500*	*4 500*	*0,0*
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*	*0*	*0*	*0*	
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**1 576 345**	**1 576 345**	**1 605 639**	**1,9**
2		**Rendezvények**				
I.	1.	**Működési kiadások**	**28 000**	**28 000**	**23 000**	**-17,9**
	1.1	*Személyi juttatások*	*500*	*500*	*500*	*0,0*
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*200*	*200*	*200*	*0,0*
	1.3	*Dologi kiadások*	*27 300*	*27 300*	*22 300*	*-18,3*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2..	**Felhalmozási kiadások**	**0**	**0**	**0**	
	2.1	*Beruházások*	*0*	*0*	*0*	
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		RENDEZVÉNYEK KIADÁSOK ÖSSZESEN	**28 000**	**28 000**	**23 000**	**-17,9**
3		**Prelátus üzemeltetése**				
I.	1.	**Működési kiadások**	**5 514**	**5 514**	**5 514**	**0,0**
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	*5 514*	*5 514*	*5 514*	*0,0*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2..	**Felhalmozási kiadások**	**650**	**650**	**650**	**0,0**
	2.1	*Beruházások*	*650*	*650*	*650*	*0,0*
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		PRELÁTUS ÜZEMELTETÉS KIADÁSOK ÖSSZESEN	**6 164**	**6 164**	**6 164**	**0,0**
4		**Turisztikai és városmarketing kiadások**				
I.	1.	**Működési kiadások**	**45 520**	**45 520**	**45 520**	**0,0**
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	*45 520*	*45 520*	*45 520*	*0,0*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2.	**Felhalmozási kiadások**	**0**	**0**	**0**	
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		TURISZTIKAI ÉS VÁROSARKETING KIADÁSOK ÖSSZESEN	**45 520**	**45 520**	**45 520**	**0,0**

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

ezer forintban

5		Kommunikációs feladatok				
I.	1.	**Működési kiadások**	15 582	15 582	15 582	0,0
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	15 582	15 582	15 582	0,0
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2..	**Felhalmozási kiadások**				
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		KOMMUNIKÁCIÓS FELADATOK KIADÁSAI ÖSSZESEN	15 582	15 582	15 582	0,0

6		Dolgozók üdültetése				
I.	1.	**Működési kiadások**	1 944	1 944	1 944	0,0
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	1 944	1 944	1 944	0,0
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2..	**Felhalmozási kiadások**				
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		DOLGOZÓK ÜDÜLTETÉSE KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 944	1 944	1 944	0,0

7		Nemzetközi kapcsolatok				
I.	1.	**Működési kiadások**	24 000	24 000	24 000	0,0
	1.1	*Személyi juttatások*	3 000	3 000	3 000	0,0
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	1 000	1 000	1 000	0,0
	1.3	*Dologi kiadások*	20 000	20 000	20 000	0,0
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2.	**Felhalmozási kiadások**				
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		NEMZETKÖZI KAPCSOLATOK KIADÁSOK ÖSSZESEN	24 000	24 000	24 000	0,0

8		Díjak				
I.	1.	**Működési kiadások**	3 338	3 338	3 122	-6,5
	1.1	*Személyi juttatások*	2 057	2 057	1 841	-10,5
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	656	656	656	0,0
	1.3	*Dologi kiadások*	625	625	625	0,0
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2.	**Felhalmozási kiadások**				
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		DÍJAK KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 338	3 338	3 122	-6,5

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

ezer forintban

9		Kiváló sportolók jutalmazása				
I.	1.	Működési kiadások	16 195	16 195	16 195	0,0
	1.1	Személyi juttatások	13 550	13 550	13 550	0,0
	1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó	2 645	2 645	2 645	0,0
	1.3	Dologi kiadások				
	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatása				
	1.5	Egyéb működési célú kiadások				
II.	2.	Felhalmozási kiadások				
	2.1	Beruházások				
	2.2	Felújítások				
	2.3	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Kamatkiadások				
		KIVÁLÓ SPOROLÓK JUTALMAZÁSA KIADÁSOK ÖSSZESEN	16 195	16 195	16 195	0,0

10		Költségvetési szervek számítástechnikai, rendszergazd.tev.				
I.	1.	Működési kiadások	37 294	37 294	37 294	0,0
	1.1	Személyi juttatások				
	1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó				
	1.3	Dologi kiadások	37 294	37 294	37 294	0,0
	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatása				
	1.5	Egyéb működési célú kiadások				
II.	2..	Felhalmozási kiadások	0	0	0	
	2.1	Beruházások				
	2.2	Felújítások				
	2.3	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Kamatkiadások				
		KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK SZÁMÍTÁSTECHNIKAI KIADÁSOK ÖSSZESEN	37 294	37 294	37 294	0,00

11		Áfa befizetés				
I.	1.	Működési kiadások	189 943	189 943	219 943	15,8
	1.1	Személyi juttatások				
	1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó				
	1.3	Dologi kiadások	189 943	189 943	219 943	15,8
	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatása				
	1.5	Egyéb működési célú kiadások				
II.	2.	Felhalmozási kiadások				
	2.1	Beruházások				
	2.2	Felújítások				
	2.3	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Kamatkiadások				
		ÁFA KIADÁSOK ÖSSZESEN	189 943	189 943	219 943	15,8

I.	1.	Működési kiadások	1 856 675	1 856 675	1 911 753	3,0
	1.1	Személyi juttatások	74 791	74 791	74 575	-0,3
	1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó	16 770	16 770	16 770	0,0
	1.3	Dologi kiadások	649 351	649 351	683 353	5,2
	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatása	0	0	0	
	1 5	Egyéb működési célú kiadások	1 115 763	1 115 763	1 136 055	1,8
		- Törvényi előíráson alapuló befizetések	985 232	985 232	985 232	0,0
		- Elvonások, befizetések	0	0	4 292	
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belulre	7 400	7 400	23 400	216,2
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívulre	123 131	123 131	123 131	0,0
	1.6	Működési c. visszatér.tán kalcsonok nyújt.			1 000	
		- Önk.tobbs.tul.nem pü váll.műk.t.kölcsön ny.			1 000	
II.	2.	Felhalmozási kiadások	87 650	87 650	86 650	-1,1
	2.1	Beruházások	83 150	83 150	82 150	-1,2
		ebből: meglvéő részesedések noveléséhez kapcsalódó kiadások				
		részesedések beszerzése	52 500	52 500	52 500	0,0
	2.2	Felújítások	4 500	4 500	4 500	0,0
	2.3	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre	0	0	0	
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre	0	0	0	
		- Kamatkiadások	0	0	0	
		Költségvetési kiadások összesen	1 944 325	1 944 325	1 998 403	2,8

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként

ezer forintban

cím	előir.	cím, előirányzatneve	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
		szociális gondoskodás				
I.	**1.**	**Működési kiadások**	**401 599**	**401 599**	**419 968**	**4,6**
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	0	0	0	
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*	83 140	83 140	83 140	0,0
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	318 459	318 459	336 828	5,8
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belulre	318 459	318 459	336 828	5,8
		- Visszatérítendő támogatások, kolcsonok nyújtása ÁH-n kívulre				
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívulre				
II.	**2.**	**Felhalmozási kiadások**	**28 200**	**28 200**	**28 200**	**0,0**
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*	28 200	28 200	28 200	0,0
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre				
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsonok nyújtása ÁH-n kívulre	24 300	24 300	24 300	0,0
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Lakástámogatás	3 900	3 900	3 900	0,0
		- Kamatkiadások				
		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**429 799**	**429 799**	**448 168**	**4,3**
302		**Szociális gondoskodás**	**429 799**	**429 799**	**448 168**	**4,3**
	1.	Települési támogatások				
	1.1.	Rendsz. nevelési segély pénzben	2 420	2 420	2 420	0,0
	1.2.	Rendsz. nevelési segély természetben	1 200	1 200	1 200	0,0
	1.3.	Települési ápolási díj méltányos	1 800	1 800	1 800	0,0
	1.4.	Rendkívüli települési támogatás	32 000	32 000	32 000	0,0
	1.5.	Települési temetési támogatás	1 000	1 000	1 000	0,0
	1.6.	Települési lakhatási támogatás	16 165	16 165	16 165	0,0
	1.7.	Kábeltelevízió támogatás	500	500	500	0,0
	1.8.	esélyegyenlőségi támogatás	4 100	4 100	4 100	0,0
	1.9.	Diákbérlet	2 500	2 500	2 500	0,0
	1.10.	Szociális szemétszállítás	8 700	8 700	8 700	0,0
	1.11.	Települési megélhetési támogatás	350	350	350	0,0
	1.12.	Települési gyógyszertámogatás	4 505	4 505	4 505	0,0
	2.	Köztemetés	200	200	200	0,0
	3.	Kiegészítő gyerm.véd.tám. és egyszeri támogatás	3 700	3 700	3 700	0,0
	4.	Bursa Hungarica	3 700	3 700	3 700	0,0
	5.	Karácsonyi ajándékcsomag	4 000	4 000	4 000	0,0
	6.	Szociális gyermekétkeztetés	0	0	0	
	7.	Lakhatást veszélyeztető elemi kár esetén nyújtható támogatás	1 000	1 000	1 000	0,0
	8.	Vis maior (segély)	0	0	0	
	9.	Első lakáshoz jutók támogatása	3 900	3 900	3 900	0,0
	10.	Helyi támogatás	13 200	13 200	13 200	0,0
	11.	Munkáltató kölcsön	10 100	10 100	10 100	0,0
	12.	Kártérítés	0	0	0	
	13.	Paksi Kistérségi Szociális Központ (hozzájárulás)	314 759	314 759	333 128	5,8

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként

ezer forintban

cím	előir.	cím, előirányzat neve	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
		városüzemeltetés				
I.	**1.**	**Működési kiadások**	**1 712 853**	**1 717 353**	**1 769 427**	**3,0**
	1.1	*Személyi juttatások*	13 375	13 375	16 002	19,6
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj adó*	2 745	2 745	3 216	17,2
	1.3	*Dologi kiadások*	1 696 733	1 701 233	1 750 209	2,9
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	0	0	0	
		- Elvonások, befizetések				
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre				
II.	**2.**	**Felhalmozási kiadások**	**1 536 859**	**1 541 384**	**1 506 629**	**-2,3**
	2.1	*Beruházások*	1 312 101	1 316 626	1 276 626	-3,0
	2.2	*Felújítások*	224 758	224 758	230 003	2,3
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*	0	0	0	
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre				
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívulre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**3 249 712**	**3 258 737**	**3 276 056**	**0,5**

303		**városüzemeltetési feladatok**	**3 249 712**	**3 258 737**	**3 276 056**	**0,5**
	1	Köztisztaság	154 209	154 209	154 209	0,0
	2	Parkfenntartás	219 390	219 390	222 156	1,3
	3	Belvízmentesítés,viziközmű üzemeltetés	134 560	134 560	134 560	0,0
	4	Strand szolgáltatás	149 941	149 941	149 941	0,0
	5	Települési vízellátás	4 165	4 165	4 165	0,0
	6	Helyi utak fenntartása	82 118	82 117	82 117	0,0
	7	Földutak karbantartása	15 049	15 049	15 049	0,0
	8	Telepaks Médiacentrum Nonprofit Kft tám.(TV+újság)	131 980	131 980	131 980	0,0
	9	Városgazdálkodás egyéb feladatok	71 339	79 094	86 894	9,9
	10	Állategészségügy	14 224	14 224	14 224	0,0
	12	Szúnyogirtás	5 438	5 438	5 438	0,0
	13	Bérlakás üzemeltetés	61 469	61 469	61 469	0,0
	15	Nem lakáscélú bérlemények üzem.	110 260	110 260	111 730	1,3
	16	Kompok,révek felújítása	0	0	0	
	17	Ingatlan ért-s és vásárlás kiadásai	1 349 728	1 349 728	1 349 728	0,0
	18	Temetőfenntartás	5 150	5 150	5 150	0,0
	19	Karácsonyi díszítés	5 570	5 570	5 570	0,0
	20	Közvilágítás	54 753	54 753	54 753	0,0
	21	Pince	18 718	18 718	18 718	0,0
	22	Mezőőri szolgálat	15 797	15 797	15 835	0,2
	23	Közlekedési Koncepció	0	0	0	
	24	(Roma Integrációs Központ működtetése) Roma integráció	3 000	3 000	3 000	0,0
	25	Közmunkaprogram	25 460	25 460	25 460	0,0
	26	Fortuna rádió műsorszolgáltatása	4 690	4 690	4 690	0,0
	27	térinformatika	9 680	9 680	9 680	0,0
	28	vizitársulati hozzájárulás	0	0	0	
	30	Parlagfű elleni.védekezés	1 496	1 496	1 496	0,0
	33	Intézmények éves festése és mázolása	23 527	23 527	23 527	0,0
	34	Gyermekorvosi körzet (dr Tajdina Julianna)	580	580	580	0,0
	35	Nem csatornázott településrészek szennyvízellszállítási díja	3 395	3 395	3 395	0,0
	36	Településrendezési Tervek módosítása (HÉSZ III.)	99 480	99 480	99 480	0,0
	37	Környezetvédelmi program és szennyvízkezelési program	0	0	0	
	38	Térkép másolatok,közbesz.ajánlati felhívások,stb.	5 095	5 095	5 095	0,0
	39	Kábítószer Egyeztető Fórum	1 625	1 625	1 625	0,0
	43	2018. évi tervezések	23 020	23 020	23 020	0,0
	44	Intézmények játszótereinek fenntartása	12 091	12 091	17 336	43,4
	45	Költségvetési intézmények ingatlan karbantartása, felújítása	110 915	112 186	112 186	0,0
	46	Paks városban élő felnőttek és gyermekek szállítása	56 932	56 932	56 932	0,0
	47	Intézmények takarítása	85 900	85 900	85 900	0,0
	48	Oktatási intézmények fenntartása	168 968	168 968	168 968	0,0
	49	Paksi Mintaprojekt				
	50	Sárgödör téri fesztiválok	10 000	10 000	10 000	0,0

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként

ezer forintban

cím	előir.	cím, előirányzat neve	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
		támogatások				
I.	1.	**Működési kiadások**	**613 669**	**613 669**	**650 034**	**5,9**
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*				
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	613 669	613 669	650 034	5,9
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	3 000	3 000	3 000	0,0
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	610 669	610 669	647 034	6,0
II.	2.	**Felhalmozási kiadások**	**41 000**	**41 000**	**28 500**	**-30,5**
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*	41 000	41 000	28 500	-30,5
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	1 750	1 750	1 750	0,0
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	39 250	39 250	26 750	-31,8
		- Kamatkiadások				
		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**654 669**	**654 669**	**678 534**	**3,6**

304		**támogatások**	**654 669**	**654 669**	**678 534**	**3,6**
	1	PSE támogatás	125 440	125 440	125 440	0,0
	2	PSE létesítmény fenntartás	179 745	179 745	179 745	0,0
	3	Csengey Dénes Kulturális Központ támogatás	138 259	138 259	161 237	16,6
	4	Dunakömlőd SE támogatás	11 492	11 492	11 492	0,0
	5	Egyházak támogatása	9 530	9 530	10 417	9,3
	6	Városi Nyugdíjas Klub	2 274	2 274	2 274	0,0
	7	Dunakömlődi Nyugdíjas Klub	800	800	800	0,0
	8	Tűzvirág táncegyüttes	18 394	18 394	18 394	0,0
	9	Parlagfű Alapítvány	2 500	2 500	2 500	0,0
	10	Gyapa Derby Sportegyesület	1 800	1 800	1 800	0,0
	11	Közbiztonság javítás	4 000	4 000	4 000	0,0
	12	Atomerőmű SE	100 000	100 000	100 000	0,0
	13	Gastroblues Fesztivál támogatása	15 000	15 000	15 000	0,0
	14	Vis Maior Alap	3 000	3 000	3 000	0,0
	15	védett épületek támogatása	3 500	3 500	3 500	0,0
	16	Letelepedési támogatás	22 000	22 000	22 000	0,0
	17	Fiatalok életkezdési támogatása	4 700	4 700	4 700	0,0
	18	Orvosok támogatása	10 235	10 235	10 235	0,0
	19	Aktív Energia Egyesület támogatása	0	0	0	
	20	Paksi Kézilabda SE	2 000	2 000	2 000	0,0

Tartalékok felhasználása

Tartalékok

5.1.tájékoztató tábla

	cím, előirányzat neve	2018.évi eredeti ei.	2018.évi módosított ei.	2018.évi módosított ei.
	Tartalékok	**314 000**	**655 436**	**697 317**
	Általános tartalék	**40 800**	**40 800**	**31 885**
	Céltartalékok	273 200	614 636	665 432
1	működési céltartalékok	65 000	65 000	43 019
1a	ebből: nagyadózói céltartalék	10 000	10 000	10 000
1b	bizottsági támogatási keret tartaléka	18 000	18 000	18 000
1c	választókerületi tartalék	0	0	0
1d	környezetvédelmi alap céltartaléka	1 000	1 000	1 000
1e	környezetvéd.biz.pály. tartalék	0	0	0
1f	részönkormányzatok tartaléka	24 000	24 000	3 000
1g	polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka	12 000	12 000	11 019
2	**felhalmozási céltartalékok**	**208 200**	**549 636**	**622 413**
2a	ebből: gazdaságfejlesztési céltartalék			
2b	pályázati tartalék	55 000	498 511	498 511
2c	intézményi eszközfejlesztési céltartalék	0	0	0
	oktatási intézmények kötelező eszközfejl.tart.	0	0	0
	eü.intézmények eszköz beszerzési tartaléka	0	0	0
	tűzoltóság pályázati saját forrásai	0	0	0
2d	választókerületi tartalék	13 200	13 200	13 200
2e	felhalmozási céltartalék	140 000	37 925	110 702
2f	ipari terület bővítése	0	0	0
2g	Telepaks eszközfejlesztés tartalék	0	0	0

Tartalékok felhasználása - 2018. eredeti ei.

5.2 tájékoztató tábla

ezer forintban

		2018. évi eredeti ei.	személyi juttatás	járulék	dologi	egyéb folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	felhalmozá-si célú kölcsön	felhalmozási célú pénzeszk.át-adás	felhalmozási célú tám.ért.kiadás
	Összesen	***45 810***	***0***	***0***	***100***	***0***	***0***	***0***	***17 725***	***27 985***	***0***	***0***	***0***
1a	**nagyadózói céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	2017. évi rendelkezés	0											
	2018. évi rendelkezés	0											
1b	**bizottsági támogatási keret tartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Köznevelési és Kulturális Bizottság (2017. évi)	0											
	Köznevelési és Kulturális Bizottság (2018. évi)	0											
	Humánpolitikai Bizottság (2017.évi)	0											
	Humánpolitikai Bizottság (2018.évi)	0											
	Közbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2017. évi)	0											
	Közbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2018. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2018. évi)	0											
	0												
1c	**választókerületi tartalékból megvalósuló munkák**	**3 720**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**834**	**2 886**	**0**	**0**	**0**
	1. számú választókerület	0											
	2. számú választókerulet	0											
	3. számú választókerület	1 446								1 446			
	4. számú választókerület	834							834				
	5. számú választókerulet	342								342			
	6. számú választókerulet	1 098								1 098			
	7. számú választókerulet	0											
	8. számú választókerulet	0											
1d	**környezetvédelmi alap céltartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság	0											
1e	**környezetvédelmi bizottság pályázati tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2018. évi)	0											
1f	**részönkormányzatok tartaléka**	**2 256**	**0**	**0**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 156**	**0**	**0**	**0**
	Dunakömlődi Településrészi Onkormányzat	100			100								
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Gyapa	0											
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Csámpa	762								762			
	Külső Városrészek Településrészi Onkorm. Biritó	435								435			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Cseresznyés	959								959			

		2018. évi eredeti ei.	személyi juttat.	járulék	dologi	e.folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kolcson	fel-halmozási célú pénzeszk.átadás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
1g	**polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása	0											
2a	**gazdaságfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0											
2b	**pályázati tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	pályázati tartalék felhasználása	0											
2c	**intézményi eszközfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	eü. intézmények eszközbeszerzési céltartaléka												
	tűzoltóság pályázati saját forrás	0											
2d	**felhalmozási céltartalék**	**39 834**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**16 891**	**22 943**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság 2017. évi döntései alapján	39 834							16 891	22 943			
	Gazdasági Bizottság 2018. évi döntései alapján	0											
2f	**ipari területbővítése**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2g	**TelePaks eszközfejlesztési tartalék**												

Tartalékok felhasználása - 2018. 1. módosítás

5.2 tájékoztató tábla

ezer forintban

		2018. évi módosított ei.	személyi juttatás	járulék	dologi	egyéb folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	felhalmozási célú kölcson	felhalmozási célú pénzeszk.át-adás	felhalmozási célú tám.ért.kiadás
	Összesen	***45 810***	***0***	***0***	***100***	***0***	***0***	***0***	***17 725***	***27 985***	***0***	***0***	***0***
1a	**nagyadózói céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	2017. évi rendelkezés	0											
	2018. évi rendelkezés	0											
1b	**bizottsági támogatási keret tartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Koznevelési és Kulturális Bizottság (2017. évi)	0											
	Köznevelési és Kulturális Bizottság (2018. évi)	0											
	Humánpolitikai Bizottság (2017.évi)	0											
	Humánpolitikai Bizottság (2018.évi)	0											
	Közbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2017. évi)	0											
	Kozbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2018. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2018. évi)	0											
	0												
1c	**választókerületi tartalékból megvalósuló munkák**	**3 720**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**834**	**2 886**	**0**	**0**	**0**
	1. számú választókerulet	0											
	2. számú választókerulet	0											
	3. számú választókerulet	1 446								1 446			
	4. számú választókerulet	834							834				
	5. számú választókerulet	342								342			
	6. számú választókerulet	1 098								1 098			
	7. számú választókerulet	0											
	8. számú választókerulet	0											
1d	**környezetvédelmi alap céltartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság	0											
1e	**környezetvédelmi bizottság pályázati tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2018. évi)	0											
1f	**részönkormányzatok tartaléka**	**2 256**	**0**	**0**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 156**	**0**	**0**	**0**
	Dunakömlődi Településrészi Önkormányzat	100			100								
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Gyapa	0											
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Csámpa	762								762			
	Külső Városrészek Településrészi Onkorm. Biritó	435								435			
	Külső Városrészek Településrészi Onkorm. Cseresznyés	959								959			

		2018. évi módosított ei.	személyi juttat.	járulék	dologi	e.folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kölcson	fel-halmozási célú pénzeszk.átadás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
1g	**polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása	0											
2a	**gazdaságfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0											
2b	**pályázati tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	pályázati tartalék felhasználása	0											
2c	**intézményi eszközfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	eü. intézmények eszkozbeszerzési céltartaléka												
	tűzoltóság pályázati saját forrás	0											
2d	**felhalmozási céltartalék**	**39 834**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**16 891**	**22 943**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság 2017. évi dontései alapján	39 834							16 891	22 943			
	Gazdasági Bizottság 2018. évi dontései alapján	0											
2f	**ipari területbővítése**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2g	**TelePaks eszközfejlesztési tartalék**												

Tartalékok felhasználása - 2018. 2. módosítás

5.2 tájékoztató tábla

ezer forintban

		2018. évi módosított ei.	személyi juttatás	járulék	dologi	egyéb folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	felhalmozási célú kölcson	felhalmozási célú pénzeszk.át-adás	felhalmozási célú tám.ért.kiadás
	Összesen	***98 157***	***0***	***0***	***9 364***	***0***	***0***	***3 207***	***24 903***	***60 683***	***0***	***0***	***0***
1a	**nagyadózói céltartalék**	**678**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**678**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	2017. évi rendelkezés	678						678					
	2018. évi rendelkezés	0											
1b	**bizottsági támogatási keret tartaléka**	**1 529**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 529**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Köznevelési és Kulturális Bizottság (2017. évi)	601						601					
	Köznevelési és Kulturális Bizottság (2018. évi)	0											
	Humánpolitikai Bizottság (2017.évi)	192						192					
	Humánpolitikai Bizottság (2018.évi)	0											
	Közbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2017. évi)	643						643					
	Közbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2018. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	93						93					
	Gazdasági Bizottság (2018. évi)	0											
	0												
1c	**választókerületi tartalékból megvalósuló munkák**	**3 720**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**834**	**2 886**	**0**	**0**	**0**
	1. számú választókerület	0											
	2. számú választókerület	0											
	3. számú választókerulet	1 446								1 446			
	4. számú választókerület	834							834				
	5. számú választókerület	342								342			
	6. számú választókerület	1 098								1 098			
	7. számú választókerület	0											
	8. számú választókerület	0											
1d	**környezetvédelmi alap céltartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság	0											
1e	**környezetvédelmi bizottság pályázati tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2018. évi)	0											
1f	**részönkormányzatok tartaléka**	**21 325**	**0**	**0**	**7 329**	**0**	**0**	**0**	**5 250**	**8 746**	**0**	**0**	**0**
	Dunakömlődi Településrészi Önkormányzat	9 100			3 100				3 000	3 000			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Gyapa	2 500			1 000				750	750			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Csámpa	3 102			1 000					2 102			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Biritó	2 935			1 000				750	1 185			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Cseresznyés	3 688			1 229				750	1 709			

		2018. évi módosított ei.	személyi juttat.	járulék	dologi	e.folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kölcsön	fel-halmozási célú pénzeszk.átadás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
1g	**polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka**	**1 773**	**0**	**0**	**773**	**0**	**0**	**1 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása	1 773			773			1 000					
2a	**gazdaságfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0											
2b	**pályázati tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	pályázati tartalék felhasználása	0											
2c	**intézményi eszközfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	eü. intézmények eszközbeszerzési céltartaléka												
	tűzoltóság pályázati saját forrás	0											
2d	**felhalmozási céltartalék**	**69 132**	**0**	**0**	**1 262**	**0**	**0**	**0**	**18 819**	**49 051**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság 2017. évi döntései alapján	39 834							16 891	22 943			
	Gazdasági Bizottság 2018. évi döntései alapján	29 298			1 262				1 928	26 108			
2f	**ipari területbővítése**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2g	**TelePaks eszközfejlesztési tartalék**												

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

Paksi Polgármesteri Hivatal

6. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	cím, előirányzat neve	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
	Igazgatási és területi igazgatás				
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**5 270**	**5 270**	**5 270**	**0,0**
1.1.	*Készletértékesítés ellenértéke*				
1.2.	*Szolgáltatások ellenértéke*	3 000	3 000	3 000	*0,0*
1.3.	*Közvetített szolgáltatások ellenértéke*	*1 150*	*1 150*	*1 150*	*0,0*
1.4.	*Tulajdonosi bevételek*				
1.5.	*Ellátási díjak*				
1.6.	*Kiszámlázott általános forgalmi adó*	*1 120*	*1 120*	*1 120*	*0,0*
1.7.	*Általános forgalmi adó visszatérülése*				
1.8.	*Kamatbevételek*	0	0	0	
1.9.	*Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*				
1.10.	*Biztosító által fizetett kártérítés*				
1.11.	*Egyéb működési bevételek*				
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	***35 286***	***35 286***	***35 286***	**0,0**
2.1.	*Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési támogatás*				
2.2.	*Társulástól működési célú támogatás*	*35 286*	*35 286*	*35 286*	*0,0*
3.	**Közhatalmi bevételek**	**800**	**800**	**800**	**0,0**
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
5.	**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**				
6.	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**41 356**	**41 356**	**41 356**	**0,0**
9.	**Finanszírozási bevételek**	**796 724**	**796 724**	**798 942**	**0,3**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			**1 753**	
9.2.	*Vállalkozási maradvány igénybevétele*				
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	**796 724**	**796 724**	**797 189**	*0,1*
	ebből: Működési célra	*766 724*	*766 724*	*767 189*	*0,1*
	Felhalmozási célra	*30 000*	*30 000*	*30 000*	*0,0*
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**838 080**	**838 080**	**840 298**	**0,3**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**808 080**	**808 080**	**810 298**	**0,3**
1.1	*Személyi juttatások*	*522 906*	*522 906*	*523 304*	*0,1*
1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*111 993*	*111 993*	*112 060*	*0,1*
1.3	*Dologi kiadások*	*173 181*	*173 181*	*174 934*	*1,0*
1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	*0*	*0*	*0*	
	-ebből: költségvetési maradvány vfiz.				
2..	**Felhalmozási kiadások**	**30 000**	**30 000**	**30 000**	**0,0**
2.1	*Beruházások*	*25 000*	*25 000*	*25 000*	*0,0*
2.2	*Felújítások*	*5 000*	*5 000*	*5 000*	*0,0*
2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**838 080**	**838 080**	**840 298**	**0,3**

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

Polgármesteri Hivatal

6. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	cím, előirányzat neve	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
	Kistérségi munkaszervezet				
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**0**	**0**		
1.1.	*Készletértékesítés ellenértéke*				
1.2.	*Szolgáltatások ellenértéke*				
1.3.	*Közvetített szolgáltatások ellenértéke*				
1.4.	*Tulajdonosi bevételek*				
1.5.	*Ellátási díjak*				
1.6.	*Kiszámlázott általános forgalmi adó*				
1.7.	*Általános forgalmi adó visszatérülése*				
1.8.	*Kamatbevételek*				
1.9.	*Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*				
1.10.	*Egyéb működési bevételek*				
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	***0***	***0***		
2.3.	*Egyéb működési célú támogatások*				
3.	**Közhatalmi bevételek**				
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
5.	**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**				
6.	**Felhalmozási bevételek**				
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**0**	**0**		
9.	**Finanszírozási bevételek**	**35 286**	**35 286**	**35 286**	**0,0**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	*Vállalkozási maradvány igénybevétele*				
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	**35 286**	**35 286**	**35 286**	***0,0***
	ebből: Működési célra	*35 286*	*35 286*	*35 286*	***0,0***
	Felhalmozási célra	*0*	*0*	*0*	
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**35 286**	**35 286**	**35 286**	**0,0**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**35 286**	**35 286**	**35 286**	**0,0**
1.1	*Személyi juttatások*	*29 107*	*29 107*	*29 107*	*0,0*
1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*5 879*	*5 879*	*5 879*	*0,0*
1.3	*Dologi kiadások*	*300*	*300*	*300*	*0,0*
1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
2..	**Felhalmozási kiadások**	**0**	**0**	**0**	
2.1	*Beruházások*				
2.2	*Felújítások*				
2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**35 286**	**35 286**	**35 286**	**0,0**

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

Paksi Polgármesteri Hivatal

6. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	cím, előirányzat neve	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
	Közterület-felügyelet				
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**0**	**0**		
1.1.	*Készletértékesítés ellenértéke*				
1.2.	*Szolgáltatások ellenértéke*				
1.3.	*Közvetített szolgáltatások ellenértéke*				
1.4.	*Tulajdonosi bevételek*				
1.5.	*Ellátási díjak*				
1.6.	*Kiszámlázott általános forgalmi adó*				
1.7.	*Általános forgalmi adó visszatérülése*				
1.8.	*Kamatbevételek*				
1.9.	*Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*				
1.10.	*Egyéb működési bevételek*				
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	***0***	***0***		
2.3.	*Egyéb működési célú támogatások*				
3.	**Közhatalmi bevételek**				
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
5.	**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**				
6.	**Felhalmozási bevételek**				
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**0**	**0**		
9.	**Finanszírozási bevételek**	**15 960**	**15 960**	**15 960**	**0,0**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	*Vállalkozási maradvány igénybevétele*				
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	**15 960**	**15 960**	**15 960**	**0,0**
	ebből: Működési célra	*15 900*	*15 900*	*15 900*	*0,0*
	Felhalmozási célra	*60*	*60*	*60*	*0,0*
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**15 960**	**15 960**	**15 960**	**0,0**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**15 900**	**15 900**	**15 900**	**0,0**
1.1	*Személyi juttatások*	*12 046*	*12 046*	*12 046*	*0,0*
1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*2 489*	*2 489*	*2 489*	*0,0*
1.3	*Dologi kiadások*	*1 365*	*1 365*	*1 365*	*0,0*
1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
2..	**Felhalmozási kiadások**	**60**	**60**	**60**	**0,0**
2.1	*Beruházások*	*60*	*60*	*60*	*0,0*
2.2	*Felújítások*				
2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**15 960**	**15 960**	**15 960**	**0,0**

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

Paksi Polgármesteri Hivatal

cím	cím, előirányzat neve	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
	Országgyűlési választás				
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	0	0		0
1.1.	*Készletértékesítés ellenértéke*				
1.2.	*Szolgáltatások ellenértéke*				
1.3.	*Közvetített szolgáltatások ellenértéke*				
1.4.	*Tulajdonosi bevételek*				
1.5.	*Ellátási díjak*				
1.6.	*Kiszámlázott általános forgalmi adó*				
1.7.	*Általános forgalmi adó visszatérülése*				
1.8.	*Kamatbevételek*				
1.9.	*Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*				
1.10.	*Egyéb működési bevételek*				
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	*0*	*0*	*5 816*	*0*
2.3.	*Egyéb fej.kez.ei.működ-c.támogatás bevétele*			*5 816*	
3.	**Közhatalmi bevételek**				
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
5.	**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**				
6.	**Felhalmozási bevételek**				
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	0	0		
9.	**Finanszírozási bevételek**	0	0		
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	*Vállalkozási maradvány igénybevétele*				
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	0	0		
	ebből: Működési célra	*0*	*0*		
	Felhalmozási célra	*0*	*0*		
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	0	0		
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	0	0	**5 816**	0
1.1	*Személyi juttatások*			*4 621*	
1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*			*909*	
1.3	*Dologi kiadások*			*286*	
1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
2..	**Felhalmozási kiadások**	0	0		0
2.1	*Beruházások*				
2.2	*Felújítások*				
2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	0	0		0

Paks Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésében jelentkező feladatainak bemutatása (összesítés)

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

7. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	kiadások	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
	Önállóan működő intézmények	**2 637 152**	**2 637 152**	**2 703 352**	**2,51**
101-102	egészségügyi ágazat	1 288 238	1 288 238	1 306 587	1,4
103-104	szociális ágazat	462 304	462 304	479 054	3,6
105-107	óvodai ágazat	645 431	645 431	647 523	0,3
115-116	kultúra ágazat	241 179	241 179	270 188	12,0
300-303	**Önkormányzati Hivatal kiadásai**	**889 326**	**889 326**	**897 360**	**0,9**
304-390	**Önkormányzati költségvetési kiadások**	**10 740 308**	**10 749 333**	**10 862 964**	**1,1**
	önkormányzat	1 944 325	1 944 325	1 998 403	2,8
	szociális gondoskodás	429 799	429 799	448 168	4,3
	városüzemeltetés	3 249 712	3 258 737	3 276 056	0,5
	támogatások	654 669	654 669	678 534	3,6
	EU-s forrásból megvalósuló feladatok	2 576 944	2 576 944	2 576 944	0,0
	Fejezeti kezelésű kiadások	1 884 859	1 884 859	1 884 859	0,0
	Beruházások, felújítások	2 149 148	2 657 682	2 749 784	**3,5**
	fejlesztések, beruházások, felújítások	2 103 338	2 611 872	2 651 627	1,5
	tartalékból megvalósuló munkák	45 810	45 810	98 157	114,3
	Tartalékok	314 000	655 436	697 317	**6,4**
	általános tartalék	40 800	40 800	31 885	-21,9
	céltartalékok	273 200	614 636	665 432	8,3
	Kiadások összesen - finanszírozási kiadások kivételével	**16 729 934**	**17 588 929**	**17 910 777**	**1,83**
	Finanszírozási műveletek	0	0	26 609	
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	26 609	
	Forgatási célú értékpapír vásárlás	0	0	0	
	hitel				
	kötvények beváltásának kiadásai				
	Betét elhelyezése	0	0	0	
	Kiadások összesen	**16 729 934**	**17 588 929**	**17 937 386**	**1,98**
		16 729 934	**17 588 929**	**17 937 386**	
		0	0	0	
		0	0	0	

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testületének
20/2018. (VI. 1.) önkormányzati rendelete

Paks Város Helyi Építési Szabályzatról szóló 33/2016. (VIII. 22.) önkormányzati rendelet módosításáról *

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 1. pontjában, az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény 62.§ (6) bekezdés 6. pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, valamint az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény 6.§ (1) bekezdésében, 6/A. § (3) bekezdésében és a 13.§ (1) bekezdésében megállapított feladatkörében eljárva és a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet 42.§ (4) bekezdés a)-b) pontjában meghatározott, véleményezésben részt vevő szervek egyetértésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Paks Város Helyi Építési Szabályzatról szóló 33/2016. (VIII. 22.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: HÉSZ) 4. §-a a következő 14/a. ponttal egészül ki:

> **„14/a. Közterületi megnyitás:** olyan előkert, ahol az építési határvonal és a közterületi telekhatár közötti terület közhasználatra való átadásával az épület földszintjén szolgáltatás elhelyezhető és a Szabályozási Terven a „közterületi megnyitás" elnevezésű vonallal jelölt."

(2) A HÉSZ 4.§-a a következő 22/a. ponttal egészül ki:

> **„22/a. Szállás jellegű ideiglenes épület:** olyan szállás jellegű épület, melynek ingatlanán egyidejűleg legalább 50 férőhelyet kell biztosítani, és amelyet legkésőbb 2030. december 31-éig el kell bontani."

(3) A HÉSZ 4. §-a a következő 26/a. ponttal egészül ki:

> **„26/a. Telken belüli kötelező zöldfelület:** az építési teleknek a Szabályozási Terven jelölt része, mely terepszint alatt sem építhető be és azon legalább kétszintes növényállományt kell létesíteni."

2. §

A HÉSZ a következő 28/A. alcímmel egészül ki:

„28/A. SZÁLLÁS JELLEGŰ ÉPÜLETEKRE ÉS SZÁLLÁS JELLEGŰ IDEIGLENES ÉPÜLETEKRE VONATKOZÓ ELŐÍRÁSOK

33/A.§ (1) **Szállás jellegű épületek** a G jelű építési övezetekben nem létesíthetők.

(2) **Szállás jellegű ideiglenes épületek** kizárólag az alábbi G jelű építési övezetekben OTÉK alóli eltéréssel létesíthetők[1]:

a) Gksz esetén: **Gksz-1.1-1.5, Gksz-3.1-3.3** jelű építési övezetekben;
b) Gip esetén: **Gip-1.1-1.5, Gip-2.1-2.2, Gip-3** jelű építési övezetekben.

(3) Szállás jellegű ideiglenes épületek az (2) bekezdés a) pontjában fölsorolt

a) **Gksz-1.4** jelű építési övezetekben a Kölesdi út tengelyétől mindkét irányban mért 150 m-es sávban, továbbá
b) **Gksz-3.1** jelű építési övezetek esetén a Molnár-ároktól északra eső ingatlanokon nem létesíthetők.

3. §

A HÉSZ 37. § (2) bekezdés b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[A lakóterületen az OTÉK 12. § (2) bekezdésében szereplő építmények helyezhetők el az alábbi kikötéssel:]

„b) ha az övezeti előírás másképpen nem rendelkezik, akkor nincs korlátozva az önálló rendeltetési egységek száma az 1800 m2-nél nagyobb építési telken, de a lakás célú rendeltetési egységekre legalább 250 m2 telekterületnek kell jutni;"

4. §

A HÉSZ a következő XV. fejezettel egészül ki.

„XV. FEJEZET
EGYES SPECIÁLIS FEJLESZTÉSI TERÜLETEK ELŐÍRÁSAI

68/B. POLLACK MIHÁLY UTCÁTÓL ÉSZAKRA FEKVŐ LAKÓTERÜLET ELŐÍRÁSAI

76/B. § (1) A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület kisvárosias lakóterületei az alábbi építési övezetekre oszlanak:

a) **Lk-5.1** intenzív többszintes, többlakásos „társasházak" lakóterülete;
b) **Lk-5.2** többszintes, többlakásos „társasházak" lakóterülete;
c) **Lk-5.7** intenzív kisvárosias, kistársasházas lakóterület.
d) **Lk-5.8** kisvárosias, kistársasházas lakóterület.

(2) A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület Lk jelű építési övezeteiben:

a) csak áttört kerítés létesíthető,
b) építési anyagok: a homlokzatokon elsősorban hagyományos építőanyagok, mint például vakolat, tégla, kő, cserép, fa, üveg alkalmazhatók.

(3) Az Lk-5.1 és 5.2 jelű építési övezetekre vonatkozó egyéb szabályozási előírások:

[1] Az Állami Főépítész 2018. május 17. keltezésű, TOD/25/00097-19/2018. ügyiratszámon kiadott OTÉK előírásaitól eltérő szabályozáshoz való hozzájárulásával

a) ahol építési vonal jelölt, az épület előkert felé néző homlokzatának legalább 80%-át az építési vonalra kell helyezni,
b) az épületek lapostetős kialakítással alakítandók ki,
c) az építési telkek teljes területére kertépítészeti tervet kell készíteni legalább 1:250 léptékben.

(4) Az Lk-5.1 jelű építési övezetben:

a) az épületek Pollack Mihály utca, valamint a Kb-s jelű övezetek felé néző homlokzatának előírásai:
   aa) a homlokzatok párkánymagasságának 12,0 és 13,5 méter közé kell esnie,
   ab) az épület 12,0 és 13,5 méter közé eső párkánymagasságú részének hossza nem lehet több mint 30,0 méter,
   ac) a Pollack Mihály utcával, valamint a Kb-s jelű övezetek felé eső telekhatárral párhuzamos irányban a 30,0 méternél hosszabb épülettömeget meg kell szakítani egy maximum 4,5 méteres párkánymagasságú, minimum 12 méter hosszú épületrésszel.
b) az önálló rendeltetési egységek száma nem korlátozott,
c) a HÉSZ által előírt kötelezően biztosítandó gépjármű-várakozó helyek 90%-a zártan, a főépülettel egy tömbben, pinceszinti helyiségként alakítható ki,
d) a pinceszint azon részét, mely fölött épülettömeg nem található legalább 50%-ban, legalább 21 cm termőréteggel fedett zöldtetővel kell kialakítani,
e) az épületeket - több főépítmény és/vagy több ütemben való megvalósulás esetén is - tömbönként egységes anyaghasználattal kell kialakítani.
f) ahol–a szabályozási tervlapon a „közterületi megnyitás" jel szerepel, ott az épületek földszintjén szolgáltatások is elhelyezhetőek az előkert közhasználatra való átadásával, mely esetben:
   fa) a szolgáltatások gyalogos megközelítését a Kb-s, illetve Kb-bkt jelű övezet irányából mindenképpen biztosítani kell,
   fb) az épület és a Kb-s vagy Kb-bkt jelű övezet területe közé eső területrészen kerítés létesítése nem megengedett.

(5) Az Lk-5.2 jelű építési övezetben:

a) a tömbökhöz csatlakozó Kb-s jelű övezet felé néző homlokzatokon a párkánymagasságának 9,0 és 11,0 méter közé kell esnie,
b) az önálló rendeltetési egységek száma nem korlátozott,
c) a HÉSZ által előírt kötelezően biztosítandó gépjármű-várakozó helyek 80%-a zártan, a főépülettel egy tömbben, pinceszinti helyiségként alakítható ki,
d) a pinceszint azon részét, mely fölött épülettömeg nem található legalább 50%-ban, legalább 21 cm termőréteggel fedett zöldtetővel kell kialakítani.

(6) Az Lk-5.7 jelű építési övezetekben:

a) az épületkialakítás magastetős, a tető hajlásszöge 35-45° közötti lehet,
b) a HÉSZ által előírt kötelezően biztosítandó gépjármű-várakozó helyek 66%-a csak zártan, a főépülettel egy tömbben, helyezhető el.

(7) Az Lk-5.8 jelű építési övezetekben:

a) az épületkialakítás magastetős, a tető hajlásszöge 35-45° közötti lehet,
b) építési anyagok: a homlokzatokon hagyományos építőanyagok, mint például vakolat, tégla, kő, cserép, fa, üveg alkalmazhatók.

(8) Az Lk-5.1 és 5.8 jelű építési övezetekben a „távlati fejlesztési terület" felirattal jelölt terület akkor építhető be, ha a Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület további Lk 5.1, 5.2 és 5.7-es jelű területeinek telkei legalább 75%-ban beépültek.

76/C. § (1) A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület kertvárosias lakóterületei az alábbi építési övezetekre oszlanak:

a) **Lke-3.1** oldalhatáros beépítésű kertvárosias lakóterületek;
b) **Lke-3.2** sorházas beépítésű kertvárosias lakóterületek;
c) **Lke-3.3** szabadonálló beépítésű kertvárosias lakóterületek.

(2) A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület kertvárosias lakóterületeire vonatkozó egyéb szabályozási előírások:

a) az épületkialakítás magastetős, a tető hajlásszöge 35-45° közötti lehet,
b) építési anyagok: a homlokzatokon elsősorban hagyományos építőanyagok, mint például vakolat, tégla, kő, cserép, fa, üveg alkalmazhatók,
c) az építési övezetekben csak áttört kerítés létesíthető.

(3) Az Lke-3.1 és 3.3 jelű építési övezetekben, ahol a szabályozási terv 6,0 méter kötelező előkertet jelöl, az előkertben építési telkenként 1 db gépkocsi elhelyezését biztosító nyitott-fedett gépjármű-várakozó hely létesíthető, melynek a kerítéssel és főépülettel egységes anyaghasználattal kell készülnie.

(4) Az Lke-3.2 jelű építési övezetekben sorház-egységenként:

a) több ütemben való megvalósulás esetén is az épületeket egységes anyaghasználattal kell kialakítani,
b) ha a szabályozási tervlap másképp nem rendelkezik, az övezetben az előkert mérete 3,0 méter,
c) az épületek közterület felé néző, bejárati homlokzati fala a közterületi telekhatártól legfeljebb 6,0 méterre lehet,
d) a fedett zárt gépkocsi tároló kapuja nem kerülhet az utcai - közterület felőli - telekhatárhoz 6,0 méternél közelebbre.

76/D. § (1) A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület tervezett településközpont vegyes területei a Vt-2.4 építési övezetbe tartoznak.

(2) Az övezet elsősorban a városrész alközpontjaként annak igazgatási, kereskedelmi, szolgáltató funkcióinak elhelyezésére szolgál.

(3) A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület településközpont vegyes területeire vonatkozó egyéb szabályozási előírások:

a) a csatlakozó Kb-bkt jelű övezet irányába csak gyalogos megközelítést biztosító kereskedelmi/szolgáltató funkció helyezhető el, és a szolgáltatások gyalogos megközelítését a Kb-bkt jelű övezet irányából mindenképpen biztosítani kell,
b) ahol építési vonal jelölt, az épület előkert felé néző homlokzatának legalább 90%-át az építési vonalra kell helyezni,

c) az épületeket - több főépítmény és/vagy több ütemben való megvalósulás esetén is egységes építészeti koncepció és beépítési terv alapján, valamint egységes anyaghasználattal kell kialakítani,
d) építési anyagok: a homlokzatokon elsősorban hagyományos építőanyagok, mint például vakolat, tégla, kő, fa, üveg alkalmazhatók,
e) az önálló rendeltetési egységek száma nem korlátozott,
f) a HÉSZ által előírt kötelezően biztosítandó gépjármű-várakozó helyek 100%-a zártan, a főépülettel egy tömbben, pinceszinti helyiségként alakítható ki,
g) az építési telkek teljes területére kertépítészeti tervet kell készíteni legalább 1:250 léptékben,
h) a pinceszint azon részét, mely fölött épülettömeg nem található, legalább 50%-ban legalább 21 cm termőréteggel fedett zöldtetővel kell kialakítani,
i) a tömbbelsőbe benyúló F+1 szintes vagy annál alacsonyabb lapostetőket legalább 21 cm termőréteggel fedett zöldtetőként kell kialakítani.

(4) Ahol a szabályozási tervlapon a „közterületi megnyitás" jel szerepel, ott az épületek földszintjén szolgáltatások is elhelyezhetőek az előkert közhasználatra való átadásával, mely esetben:

a) a szolgáltatások gyalogos megközelítését a Kb-bkt jelű övezet irányából mindenképpen biztosítani kell,
b) az épület és a Kb-bkt jelű övezet területe közé eső területrészen kerítés létesítése nem megengedett.

(5) Az övezet épületei Pollack Mihály utca, valamint a Kb-bkt jelű övezetek felé néző homlokzatának előírásai:

a) a homlokzatok párkánymagasságának 13,0 és 14,5 méter közé kell esnie;
b) az épület 13,0 és 14,5 méter közé párkánymagasságú részének hossza nem lehet több mint 50,0 méter;
c) a Pollack Mihály utcával valamint a Kb-bkt jelű övezetek felé eső telekhatárral párhuzamos irányban az 50,0 méternél hosszabb épülettömeget meg kell szakítani egy maximum 8,0 méteres párkánymagasságú, minimum 12 méter hosszú épületrésszel,
d) az övezet Pollack Mihály utca és Gesztenyés utca sarkánál lévő tömbjének északnyugati sarkától 40,0 méter távolságig, a Kb-bkt jelű övezethez csatlakozó részen a párkánymagasság érték 17,5 méterre növelhető.

76/E. § A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterületen a telekre előírt legkisebb zöldfelületre illetve a „telken belüli kötelező zöldfelület"-re vonatkozó előírások:

a) a telekre előírt legkisebb zöldfelületet úgy kell fásítani, hogy
aa) a díszfák lombkoronája általi fedettség(borítottság) a zöldfelület területének legalább az 1/3-át elérje,
ab) a fák lombkoronájának területét a 3.2. függelék B-oszlopában szereplő átmérő alapján kell számolni úgy, hogy a lombkoronák egymásra való fedésének területe csak egyszer számolható a fedettségbe,
ac) a fák törzsének távolsága nem lehet kisebb, mint a 3.2. függelék B-oszlopában szereplő átmérő ¾-e (75%-a);

b) az a) pontban előírt 1/3-os lombkorona-fedettséget úgy kell teljesíteni, hogy az a „telken belüli kötelező zöldfelület" területének legalább az ½-ét fedje;
c) az a) és b) pontokban előírt lombkorona-fedettség aránya a 3.2. függelék „lomblevelű díszfák" illetve „fontosabb fenyőfélék" között 5:1 lehet, fenyőféléket a fenti aránynál nagyobb mértékben nem szabad beleszámolni a minimálisan előírt fedettségbe.

76/F. § A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterületen lévő **KÖp** jelű parkolási célú közlekedési terület övezetében:

a) a parkolóegységeket minden megkezdett 4 álláshelyenként 1 db díszfával fásítani kell;
b) a parkolóegységekhez tartozó díszfák törzse a parkoló burkolatának szegélyeitől 1,0-2,0 m között kell, hogy legyen;
c) amennyiben a díszfák burkolatba kerülnek, abban az esetben azok törzse körül minimum 2,25 m2 területen víz- és légáteresztő felületet kell biztosítani;
d) az övezetben – a kiviteli terveket megelőzően - parkolóegységenként „közterület-alakítási terv"-et kell készíteni, melynek léptéke legalább 1:250.

76/G. § A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterületen lévő **Zkp** jelű közpark és **Zkk** jelű közkert területek övezeteiben:

a) „közterület-alakítási terv"-et kell készíteni - a kiviteli terveket megelőzően -, melynek léptéke legalább 1:200,
b) építmény a „közterület-alakítási terv" alapján bárhol elhelyezhető.

76/H. § A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterületen lévő **Kb-bkt** (burkolt köztér) jelű övezetek azon beépítésre nem szánt területek, melyek burkolt köztér céljára kijelöltek, ahol:

a) „közterület-alakítási terv"-et kell készíteni - a kiviteli terveket megelőzően -, melynek léptéke legalább 1:200,
b) burkolata nagy- vagy kiselemes, természetes vagy mesterséges kőből készülhet,
c) területének minden megkezdett 300 m2-ére legalább 1 db díszfát kell telepíteni,
d) amennyiben a díszfák burkolatba kerülnek, abban az esetben azok törzse körül minimum 2,25 m2 területen víz- és légáteresztő felületet kell biztosítani.

76/I. § A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterületen lévő **Kb-s** jelű övezetek azon beépítésre nem szánt területek, melyek gyalogos sétány céljára kijelöltek, ahol:

a) „közterület-alakítási terv"-et kell készíteni- a kiviteli terveket megelőzően -, melynek léptéke legalább 1:200,
b) burkolata nagy- vagy kiselemes, természetes vagy mesterséges kőből készülhet,
c) területének minden megkezdett 100 m2-ére legalább 1 db díszfát kell telepíteni,
d) amennyiben a díszfák burkolatba kerülnek, abban az esetben azok törzse körül minimum 2,25 m2 területen víz- és légáteresztő felületet kell biztosítani.

76/J. § (1) Az utcák azon szakaszainak szintjét, melyek Kb-bkt és Kb-s, illetve Kb-s és Kb-s jelű övezetek között vannak, az övezetek csatlakozásának teljes hosszában:

a) ki kell emelni az útburkolat szintjéből, a Kb jelű övezetek burkolatának szintjére,

b) az utcák burkolatát e szakaszon meg kell szakítani és a csatlakozó Kb jelű övezet burkolatával megegyező módon kell kialakítani.

(2) A Kb-bkt jelű övezet területén a „közterület-alakítási tervnek" forgalomtechnikai tervvel összhangban kell készülnie, melynek biztosítania kell a gyalogos forgalom prioritását.

(3) A Kb-s jelű övezetben a „közterület-alakítási tervnek" biztosítania kell a gyalogos forgalom kizárólagosságát.

(4) A Kb-s és Kb-bkt jelű övezetben közmű elhelyezés csak a terület „közterület-alakítási terv-évél" összhangban kivitelezhető.

76/K. § A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterületen:

a) a teljes közműellátás kiépítése szükséges,
b) az Lk-5.1, Lk-5.2 és Vt-2.4 jelű övezetek területén megvalósuló épületek energiaellátásánál a távhőszolgáltatás igénybevételét kell előnyben részesíteni,
c) közüzemű szennyvízátemelő műtárgy csak zajvédelemmel és bűzzárral ellátottan építhető, a műtárgy és az egyedileg megállapított védőtávolság igénye építési telekre nem eshet,
d) valamennyi telken telkenként kell a beépítés okozta többlet csapadékvizek visszatartását megoldani. A víz visszatartását szolgáló vízzáróan épített helyi záportározó medencéből a vizet csak késleltetve, fékezetten lehet a közhálózatba kivezetni. A tározó méretezésekor minden új burkolt (illetve burkolható, az övezetre vonatkozó kötelező zöldfelületen kívüli) m2 felületre 40 liter kapacitás biztosítása szükséges. A közterületi vízgyűjtőbe való kivezetés csak a járda burkolata alatt valósítható meg,
e) a helyi záportározóba vízgazdálkodási célra (locsolásra) vizet visszatartani nem lehet, arra külön tároló medence létesítése szükséges,
f) a fejlesztési területen új közép- és kisfeszültségű elosztó- és közvilágítási hálózat is csak földalatti elhelyezéssel építhető."

5. §

(1) A HÉSZ 1. mellékletének B-6, B-7 jelű belterületi és K-14, K-18 jelű külterületi Szabályozási Tervlapjai helyébe az - e rendelet 1. melléklete szerinti területre vonatkozóan - módosított B-6, B-7 jelű belterületi és K-14, K-18 jelű külterületi Szabályozási Tervlapok lépnek.

(2) A HÉSZ 2.1. melléklete e rendelet 2. mellékletének I.1 és I.2. és 1.3. pontja szerint módosul.

(3) A HÉSZ 2.2. melléklete e rendelet 2. mellékletének II.1. pontja szerint módosul.

6. §

(1) Hatályát veszti a HÉSZ 41. § (3) bekezdésében a „– kivéve az Lke-3. G jelű építési övezet területét –„ szövegrész.

(2) Hatályát veszti a HÉSZ 52. § (1) bekezdés d) pontja.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

Paks, 2018. június 1.

Szabó Péter
polgármester

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

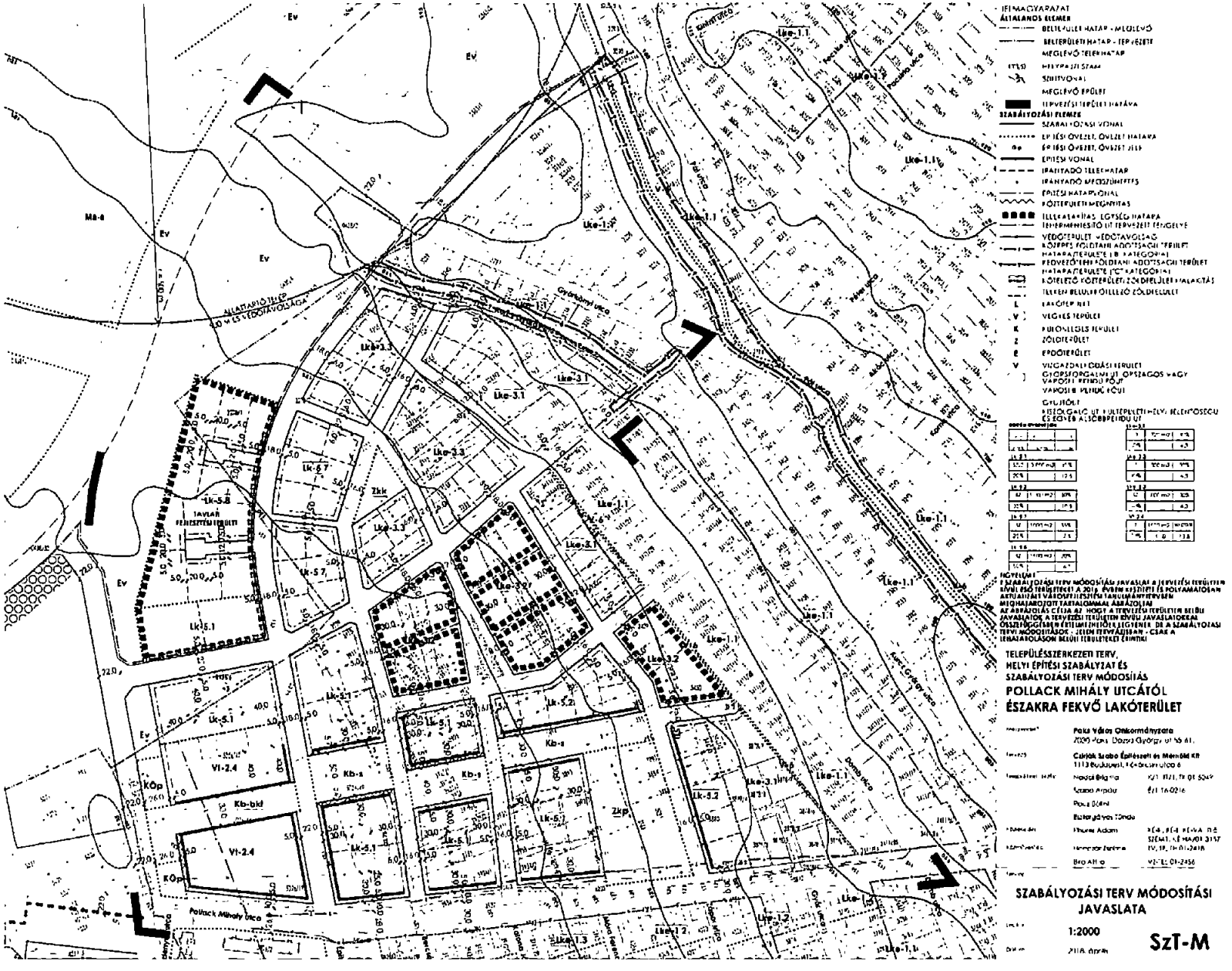
* A képviselő-testület a rendeletet a 2018. május 30-i ülésen fogadta el.

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2018. június 1-jén kihirdetésre került.

PAKSI POLGÁRMESTERI HIVATAL 7.

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző


TELEPÜLÉSSZERKEZETI TERV,
HELYI ÉPÍTÉSI SZABÁLYZAT ÉS
SZABÁLYOZÁSI TERV MÓDOSÍTÁS
POLLACK MIHÁLY UTCÁTÓL
ÉSZAKRA FEKVŐ LAKÓTERÜLET
SZABÁLYOZÁSI TERV MÓDOSÍTÁSI
JAVASLATA
1:2000
SzT-M
Pollack Mihály utca
Gyökönyi utca
Lke-1.1
Lke-3.1
Lk-5.1
Lk-5.2
Lk-5.7
Lk-5.8
Lk-6.7
VI-2.4
Kb-s
Kb-bkl
KÖp
Zkk
Zkp

I.1. Paks Város Helyi Építési Szabályzatáról szóló 33/2016. (VIII. 22.) önkormányzati rendelet 2.1. mellékletébe foglalt táblázat 21.,22., 35., 36., 37. sora helyébe a következő 21.,22., 35., 36., 37. sor lép, továbbá kiegészül a következő 26/A., 26/B. és 72/A. sorral.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
					a telek megengedett								az épület megengedett				előkert	hátsókert
					legkisebb kialakítható			legnagyobb				legkisebb	legnagyobb					
	az építési övezet jele	sajátos rendelteté s	övezeti előírásokban szereplő szabály, mely a táblázatban szereplő értékeket módosíthatja	a telek beépítési módja	területe	szélessége	mélysége	szélessége	kialakítható területe	beépítési mértéke	terepszint alatti beépítés mértéke	zöldfelüle ti mértéke	beépítési magassága		rendeltet ési egység száma	alapterülete	mérete	mérete
					m^2	m		m	m^2	%	%	%	m	m	db	m^2	m	m
21.	**Lk-5.1**	-	-	SZ/Z	3000	-	-	-	-	40	45	20	-	Ém: 12,5	-	-	5,0	
22.	**Lk-5.2**	-	-	SZ	1200	-	-	-	-	30	-	35	-	Ém: 10,5	-	-	5,0	
26/A.	**Lk-5.7**	-	-	SZ	1000	-	-	-	-	35	-	25	-	Ém: 7,5	-	-	5,0	
26/B.	**Lk-5.8**	-	-	SZ	1500	-	-	-	-	20	-	50	-	Ém: 6,3	-	-	5,0	
35.	**Lke-3.1**	-	-	O	720	16	35	-	-	30	-	50	-	Ém: 6,3	3	-	6,0	
36.	**Lke-3.2**	-	-	Z	300	6	40	-	-	30	-	40	-	Ém: 6,3	3	-	3,0[+]	
37.	**Lke-3.3**	-	-	SZ	800	20	35	-	-	30	-	50	-	Ém: 6,3	3	-	6,0	
72/A.	**Vt-2.4**	-	-	Z	1500	-	-	-	-	50	70	10	Ém: 11,0	Ém: 13,5	-	-	0,0	-

K kialakult állapot
TTT telepítési tanulmányterv

SZ szabadon álló
O oldalhatáron álló
Z zártsorú
Ikr ikres

[*] speciális szabályozású lakóterület
[+] a rendelet olyan további előírást tartalmaz, mely jelen táblázat értékét módosíthatja
[x] Az Állami Főépítész 2016. augusztus 8. keltezésű, TOD/25/36-3/2016. ügyiratszámon kiadott OTÉK előírásaitól eltérő szabályozáshoz való hozzájárulásával.

Ém épületmagasság
Hm homlokzatmagasság
Pm párkánymagasság

[...] utcai telekhatártól számított ... m a hátsókert határa dűlőút teng. mért táv.
DT:

I.2. Paks Város Helyi Építési Szabályzatáról szóló 33/2016. (VIII. 22.) önkormányzati rendelet 2.1. mellékletébe foglalt táblázat 78. és 100. sora helyébe az alábbi 78. és 100. sorok lépnek:

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
					a telek megengedett								az épület megengedett				előkert	hátsókert
					legkisebb kialakítható			legnagyobb				legkisebb	legkisebb	legnagyobb				
	az építési övezet jele	sajátos rendeltetés	övezeti előírásokban szereplő szabály, mely a táblázatban szereplő értékeket módosíthatja	a telek beépítési módja	területe	szélessége	mélysége	szélessége	kialakítható területe	beépítési mértéke	terepszint alatti beépítés mértéke	zöldfelületi mértéke	beépítési magassága		rendeltetési egység száma	alapterülete	mérete	mérete
					m²	m		m	m²	%	%	%	m	m	db	m²	m	m
78.	**Vt-M6**	gyermek-intézmény		K-Sz	3 000	-	-	-	-	40	-	40	-	7,3	-	-	-	-
100.	**Gksz-5.2**			Sz	15 000					40		20		15,0				

K	kialakult állapot	SZ	szabadon álló	*	speciális szabályozású lakóterület a rendelet olyan további előírást tartalmaz, mely jelen táblázat értékét módosíthatja	Ém	épületmagasság homlokzatmagassá	[...] utcai telekhatártól számított ... m a hátsókert határa
TTT	telepítési tanulmányterv	O	oldalhatáron álló			Hm	g	
		Z	zártsorú			Pm	párkánymagasság	
		Ikr	ikres	*	Az Állami Főépítész 2016. augusztus 8. keltezésű, TOD/25/36-3/2016. ügyiratszámon kiadott OTÉK előírásaitól eltérő szabályozáshoz való hozzájárulásával.			DT: dűlőút tengelyétől mért távolság

I.3. Paks Város Helyi Építési Szabályzatáról szóló 33/2016. (VIII. 22.) önkormányzati rendelet 2.1. mellékletébe foglalt táblázat 39. és 98. sora hatályát veszti.

II.1. Paks Város Helyi Építési Szabályzatáról szóló 33/2016. (VIII. 22.) önkormányzati rendelet 2.2. mellékletébe foglalt táblázat kiegészül a következő 22-23. sorral:

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
					a telek megengedett								az épület megengedett				előkert	hátsókert
					legkisebb kialakítható			legnagyobb				legkisebb	legkisebb	legnagyobb				
	az építési övezet jele	sajátos rendeltetés	övezeti előírásokban szereplő szabály, mely a táblázatban szereplő értékeket módosíthatja	a telek beépítési módja	területe	szélessége	mélysége	szélessége	kialakítható területe	beépítési mértéke	terepszint alatti beépítés mértéke	zöldfelületi mértéke	beépítési magassága		rendeltetési egység száma	alapterülete	mérete	mérete
					m^2	m		m	m^2	%	%	%	m	m	db	m^2	m	m
22.	**Kb-bkt**	burkolt köztér	-	-	-	-	-	-	-	0	-	10	-	-	-	-	-	-
23.	**Kb-s**	sétány	-	-	-	-	-	-	-	0	-	40	-	-	-	-	-	-

PAKS

Paks Város Önkormányzata

Szám: I. 703-9/2018.

MEGHÍVÓ

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 45. §-a és az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2013. (I. 18.) önkormányzati rendelet 15. §. (1) bekezdése alapján meghívom

2018. május 30-án (szerdán) 16 órai kezdettel

a Városháza földszinti nagytermében tartandó képviselő-testületi ülésre.

Napirend elfogadása előtt:

1. **Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról**
   Előadó: Szabó Péter polgármester

2. **Interpelláció, kérdés, közérdekű bejelentés**

Napirendi javaslat:

1. **Beszámoló a közbiztonság helyzetéről**
   Előadó: Paksi Rendőrkapitányság, a Mezőőri Szolgálat, Vízirendészeti Rendőrőrs, Polgárőr Egyesület, Paksi Katasztrófavédelmi Kirendeltség vezetője
   Véleményező: Humánpolitikai Bizottság

2. **Az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásának átfogó értékelése**
   Eladó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
   Véleményező: Humánpolitikai Bizottság

3. **Beszámoló Paks Város 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: valamennyi bizottság

4. **2017. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadása**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Paksi Polgármesteri Hivatal
7030 Paks
Dózsa György út 55-61.
Tel.: 75/500-500
Fax: 75/500-594
E-mail: pm.titkarsag@paks.hu
www.paks.hu

5. **Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a végrehajtás rendjéről szóló 9/2018. (II.16.) önkormányzati rendelet módosítása**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: valamennyi bizottság

6. **Az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2013. (I. 18.) önkormányzati rendelet módosítása**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

7. **Döntés a településrendezési eszközök módosításának elfogadásáról (Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület fejlesztés)**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

8. **Döntés a Helyi Építési Szabályzat és Szabályozási Terv módosításának elfogadásáról (ideiglenes szállásépületek, városi sportcsarnok, idősek otthona, valamint a Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület)**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

9. **Döntés a Településszerkezeti terv módosításának elfogadásáról (Tehermentesítő út)**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

10. **Kiemelt fejlesztési területek kijelölésének módosítása (katolikus általános iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása**
    Előadó: Szabó Péter polgármester
    Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

11. **Paks II. övezeti határ korrigálására vonatkozó kérelmével kapcsolatos Helyi Építési Szabályzat módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása**
    Előadó: Szabó Péter polgármester
    Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

12. **A Paks Kistérségi Szociális Központban személyes gondoskodást nyújtó alapellátásokról, azok igénybevételéről és a fizetendő térítési díjakról szóló önkormányzati rendelet módosítása (később kerül kiküldésre)**
    Előadó: Szabó Péter polgármester

13. **A 2018/2019-es óvodai évben működtethető csoportok és álláshelyek meghatározása az önkormányzati fenntartású óvodákban**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Humánpolitikai Bizottság

14. **A nem közművel gyűjtött települési szennyvíz begyűjtése közszolgáltatási kötelezettség ellátására közszolgáltatási szerződés kötése a Mezőföldi Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társasággal**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, Gazdasági Bizottság

15. **A Paksi Bezerédj Általános Iskola Anna utcai épületéhez telki szolgalom alapítása**
Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, Gazdasági Bizottság

16. **Salgótarján Város Önkormányzatával kötött együttműködési megállapodás jóváhagyása**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

17. **Pályázat benyújtása a KEHOP-1.2.1 Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás című felhívásra**
Előadó: Szabó Péter polgármester

18. **Alapítványi támogatások jóváhagyása (később kerül kiküldésre)**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, Gazdasági Bizottság

19. **Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. előtársasági beszámolója**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

20. **Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. számviteli politikája**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

21. **Protheus Holding Zrt. beszámolója**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

22. **Az M6 autópálya építésével összefüggésben kialakított egyes utak önkormányzati tulajdonba adása**
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

23. Önkormányzati ingatlanok értékesítésre történő kijelölése (13297/1, 0492/3-0492/4-0492/10-0492/5, 13391/5 hrsz.)
Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, Gazdasági Bizottság

24. Kifogás elbírálása a helyi földbizottság állásfoglalásával szemben a paksi 0201/12 hrsz., 0201/13 hrsz. és 0201/14 hrsz. ingatlanok értékesítésével kapcsolatban
Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző

25. „Deák Ferenc" kitüntetés adományozása (Zárt ülés)
Előadó: Szabó Péter polgármester

26. „Pongrácz Sándor" kitüntetés adományozása (Zárt ülés)
Előadó: Szabó Péter polgármester

27. Egyebek

P a k s, 2018. május 18.

Szabó Péter
polgármester

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A **2018. május 30**-i testületi ülés egyes napirendi pontjainak anyagát az illetékes bizottság megtárgyalta, és az ott elhangzó módosító javaslatokat az előterjesztőkkel egyeztetve, alapjavaslatként kívánjuk kezelni a képviselő-testületi ülésen. Külön szavazást már ezen módosító javaslatok nem igényelnek, kivéve a külön jelzett eseteket, melyeknél az előterjesztő a módosítást nem támogatja.

Az egyszerűbb áttekinthetőség érdekében az elhangzott módosító javaslatokat napirendi pontonként terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

NAPIREND:

1. **Beszámoló a közbiztonság helyzetéről**
   Előadó: Paksi Rendőrkapitányság, a Mezőőri Szolgálat, Vízirendészeti Rendőrőrs, Polgárőr Egyesület, Paksi Katasztrófavédelmi Kirendeltség vezetője
   Véleményező: Humánpolitikai Bizottság

Humánpolitikai Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

2. **Az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásának átfogó értékelése**
   Eladó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
   Véleményező: Humánpolitikai Bizottság

Humánpolitikai Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

3. **Beszámoló Paks Város 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: valamennyi bizottság

Külső Városrészek Településrészi Önkormányzata az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Humánpolitikai Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Dunakömlődi Településrészi Önkormányzat az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Városépítő Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Gazdasági Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

4. **2017. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadása**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

5. **Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a végrehajtás rendjéről szóló 9/2018. (II.16.) önkormányzati rendelet módosítása**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: valamennyi bizottság

Külső Városrészek Településrészi Önkormányzata az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Humánpolitikai Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Dunakömlődi Településrészi Önkormányzat az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és 3 tartózkodás szavazattal a képviselő-testületnek nem javasolja elfogadásra.

Városépítő Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Gazdasági Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

6. **Az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2013. (I. 18.) önkormányzati rendelet módosítása**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Az előterjesztő a napirendi pontot a képviselő-testületi ülésen leveszi a napirendről.

7. **Döntés a településrendezési eszközök módosításának elfogadásáról (Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület fejlesztés)**
   Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Városépítő Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

8. **Döntés a Helyi Építési Szabályzat és Szabályozási Terv módosításának elfogadásáról (ideiglenes szállásépületek, városi sportcsarnok, idősek otthona, valamint a Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület)**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Városépítő Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

9. **Döntés a Településszerkezeti terv módosításának elfogadásáról (Tehermentesítő út)**
   Előadó: Szabó Péter polgármester
   Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Városépítő Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

10. **Kiemelt fejlesztési területek kijelölésének módosítása (katolikus általános iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása**
    Előadó: Szabó Péter polgármester
    Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Városépítő Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

11. Paks II. övezeti határ korrigálására vonatkozó kérelmével kapcsolatos Helyi Építési Szabályzat módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása

Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Városépítő Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

12. A Paks Kistérségi Szociális Központban személyes gondoskodást nyújtó alapellátásokról, azok igénybevételéről és a fizetendő térítési díjakról szóló önkormányzati rendelet módosítása (később kerül kiküldésre)

Előadó: Szabó Péter polgármester

13. A 2018/2019-es óvodai évben működtethető csoportok és álláshelyek meghatározása az önkormányzati fenntartású óvodákban

Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Humánpolitikai Bizottság

Humánpolitikai Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

14. A nem közművel gyűjtött települési szennyvíz begyűjtése közszolgáltatási kötelezettség ellátására közszolgáltatási szerződés kötése a Mezőföldi Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társasággal

Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, Gazdasági Bizottság

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Gazdasági Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

15. A Paksi Bezerédj Általános Iskola Anna utcai épületéhez telki szolgalom alapítása

Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, Gazdasági Bizottság

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Gazdasági Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

16. Salgótarján Város Önkormányzatával kötött együttműködési megállapodás jóváhagyása
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

17. Pályázat benyújtása a KEHOP-1.2.1 Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás című felhívásra
Előadó: Szabó Péter polgármester

18. Alapítványi támogatások jóváhagyása (később kerül kiküldésre)
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, Gazdasági Bizottság

19. Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. előtársasági beszámolója
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Gazdasági Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

20. Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. számviteli politikája
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Gazdasági Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

21. Protheus Holding Zrt. beszámolója
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Gazdasági Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

22. Az M6 autópálya építésével összefüggésben kialakított egyes utak önkormányzati tulajdonba adása
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Gazdasági Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

23. Önkormányzati ingatlanok értékesítésre történő kijelölése (13297/1, 0492/3-0492/4-0492/10-0492/5, 13391/5 hrsz.)
Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, Gazdasági Bizottság

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Gazdasági Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

24. Kifogás elbírálása a helyi földbizottság állásfoglalásával szemben a paksi 0201/12 hrsz., 0201/13 hrsz. és 0201/14 hrsz. ingatlanok értékesítésével kapcsolatban (Zárt ülés)
Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző

25. „Deák Ferenc" kitüntetés adományozása (Zárt ülés)
Előadó: Szabó Péter polgármester

26. „Pongrácz Sándor" kitüntetés adományozása (Zárt ülés)
Előadó: Szabó Péter polgármester

27. Egyebek

27.1. Új kiemelt fejlesztési terület kijelölése (egykori református iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

Városépítő Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, és azt a képviselő-testületnek elfogadásra javasolja.

P a k s, 2018. május 25.

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
napirendi pontja

Tárgy: Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról
Előadó: Szabó Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

57/2013. (IV. 17.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a **Paksi Ipari Park KFT. ügyvezetőjévé** Dr. Sztruhár Sándort (sz.: Kemecse, 1972. 11. 16., an.:, Fekete Irén, lc.:7100 Szekszárd, Hosszúvölgy u. 31/b.) megbízta. A megbízás időtartama 2013. május 01-jétől 2018. április 30-ig szólt. A foglalkoztatás módja munkaviszony. Az ügyvezető díjazását a jelenlegi ügyvezetői díjazása összegében állapítja meg a képviselő-testület.

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete 190/2017. (XII.11.) határozata alapján a Paksi Ipari Park Korlátolt Felelősségű Társaság jegyzett tőkéjének 100 %-át megtestesítő üzletrészét 2.300.000.000 Ft vételáron a Magyar Állam részére értékesítette.

59/2013. (IV. 17.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Pákolitz István Városi Könyvtár igazgatójának Pumerscheinné Bedekovity Zórát (sz. Pécs, 1983.12.19. an.: Pál Magdolna, lakcím: 7030 Paks, Táncsics Mihály utca 18. fsz. 1.) a jogszabály szerinti besorolási bérrel és 45 000 Ft magasabb vezetői pótlékkal (pótlékalap 225 %-a) 5 évre, 2013. május 1. – 2018. április 30–ig megbízta.

Pumerscheinné Bedekovity Zóra kinevezése elkészült, a Magyar Államkincstárnak a bejelentést megtettük.

82/2013. (V. 22.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Városi Múzeum igazgatójának **Dr. Váradyné Péterfi Zsuzsannát** (sz.: Szekszárd, 1957. 11. 29., an.: Nagy Irén, lakcím: Szekszárd, Szüret u. 16.) jelenlegi bérével és vezetői pótlékával 5 évre, 2013. augusztus 1. – 2018. július 31–ig megbízta.

A Városi Múzeum igazgatói állására Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete pályázatot írt ki. A pályáztatási eljárás folyamatban van.

15/2018. (II. 14.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a város 2018. évi költségvetéséről készített előterjesztést megtárgyalta. Felkérte a polgármestert, hogy az elhangzott javaslatok közül elfogadott módosításokat a költségvetési rendelet-tervezetbe építse be. A képviselő-testület a pénzforgalom és a finanszírozási bevételek nélküli bevételi főösszeget 10.931.254 ezer forint összeggel, a kiadási főösszeget 16.729.934 ezer forint összeggel elfogadta.
A határozat 3. pontja szerint az önkormányzat a helyi nemzetiségi önkormányzatokat 3.700 ezer forint/nemzetiségi önkormányzat összeggel támogatta. Felkérte a nemzetiségi önkormányzatok vezetőit, hogy az önkormányzati támogatást határozattal fogadják el.

Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a végrehajtás rendjéről szóló önkormányzati rendelet kihirdetésre került.
A nemzetiségi önkormányzatok a 3.700 ezer forint/ nemzetiségi önkormányzati támogatást határozattal elfogadták.

18/2018. (II. 14.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete „A településrendezési eszközök módosításával kapcsolatos partnerségi vélemények elfogadása (Tehermentesítő út)" című napirendi pontot megtárgyalta.
A határozat 1. pontjával a Képviselő-testület a 2. melléklet szerinti Partnerek javaslatáról az alábbi döntést hozta:
A 2. melléklet szerinti Partnerek javaslatát további megfontolás tárgyává teszi. Az eljárás következő szakaszában megvizsgálja a javaslattal kapcsolatos lehetséges megoldásokat, melyeket egyeztet az eljárásba már bejelentkezett Partnerekkel és az esetleges módosítással érintettek körével. A javaslat tovább-vizsgálatát elfogadja.
A határozat 2. pontjával a Képviselő-testület Lovas Tibor javaslatáról az alábbi döntést hozta:
Lovas Tibor javaslatát további megfontolás tárgyává teszi. Az eljárás következő szakaszában megvizsgálja a javaslattal kapcsolatos lehetséges megoldásokat, melyeket egyeztet az eljárásba már bejelentkezett Partnerekkel és az esetleges módosítással érintettek körével. A javaslat tovább-vizsgálatát elfogadja.
A határozat 3. pontjával a Képviselő-testület Kugli József észrevételeivel kapcsolatban az alábbi döntést hozta:
Az eljárás következő szakaszában megvizsgálja a Kugli Tibor tehermentesítő úttal kapcsolatos észrevételeit. Az észrevételek további vizsgálatát elfogadja.
A határozat 4. pontjával a Képviselő-testület Tuboly Péter javaslatáról az alábbi döntést hozta:
Tuboly Péter javaslatát további megfontolás tárgyává teszi. Az eljárás következő szakaszában megvizsgálja a javaslattal kapcsolatos lehetséges megoldásokat, melyeket egyeztet az eljárásba már bejelentkezett Partnerekkel és az esetleges módosítással érintettek körével. A javaslat tovább-vizsgálatát elfogadja.
A határozat 5. pontjával a Képviselő-testület Bán Petra véleményével kapcsolatban az alábbi döntést hozta:
Az eljárás következő szakaszában megvizsgálja a Bán Petra véleményét. A vélemény további vizsgálatát elfogadja.
A határozat 6. pontjával a Képviselő-testület Józsa Márk véleményével kapcsolatban az alábbi döntést hozta:
Az eljárás következő szakaszában megvizsgálja a Józsa Márk véleményét. A vélemény további vizsgálatát elfogadja.
A határozat 7. pontjával a Képviselő-testület Schein Gábor javaslatáról az alábbi döntést hozta:
Schein Gábor javaslatát további megfontolás tárgyává teszi. Az eljárás következő szakaszában megvizsgálja a javaslattal kapcsolatos lehetséges megoldásokat, melyeket egyeztet az eljárásba már bejelentkezett Partnerekkel és az esetleges módosítással érintettek körével. A javaslat tovább-vizsgálatát elfogadja.

A határozat 8. pontjával a Képviselő-testület Binder Edit javaslatáról az alábbi döntést hozta:
Binder Edit javaslatát további megfontolás tárgyává teszi. Az eljárás következő szakaszában megvizsgálja a javaslattal kapcsolatos lehetséges megoldásokat, melyeket egyeztet az eljárásba már bejelentkezett Partnerekkel és az esetleges módosítással érintettek körével. A javaslat tovább-vizsgálatát elfogadja.
A képviselő-testület a partnerségi szakaszt lezártnak tekinti.

A testület által elfogadott javaslatok és vélemények a tervezés során további vizsgálat tárgyát képezték. Az állami főépítész a módosított településrendezési eszközök elfogadását javasolja, melyről a képviselő-testület a 2018. május 30-i ülés (9. napirendi pontban dönt.

19/2018. (II. 14.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete „A településrendezési eszközök módosításával kapcsolatos partnerségi vélemények elfogadása (a Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület)" című napirendi pontot megtárgyalta.
A határozat 1. pontjával az eljárásban Partnerként szereplő Lovas Tibor véleményéről és észrevételéről a Képviselő-testület az alábbi döntést hozta:
1.1. Lovas Tibor véleményét - miszerint a területen a tervezett szabályozási tervnek megfelelő telekstruktúrát csak abban az esetben lehet kialakítani, ha a terület tulajdonjogát az állam vagy a beruházó, esetleg az önkormányzat megszerzi – elfogadja a testület.
1.2. A Györkönyi utca végén található volt TSZ működésének a tervezett lakóterületre gyakorolt hatásával kapcsolatos észrevételt elfogadja a testület.
A határozat 2. pontjával az eljárásban Partnerként szereplő Magyar Kerékpárosklub Paks-Szekszárd Területi Szervezetének észrevételéről és véleményéről a Képviselő-testület az alábbi döntést hozta:
2.2. Az észrevételt - miszerint a HÉSZ módosítás során fontos szempont kell hogy legyen, hogy az új városrészekben, az oda vezető utcákban korszerű kerékpáros infrastruktúra épüljön ki - elfogadja a testület.
2.3. A véleményt, mely szerint az újonnan kialakítandó lakóterületen a nagyszámú személygépkocsi elhelyezését telken belül kell megoldani, elfogadja a testület.
A határozat 3. pontjával Az eljárásban Partnerként szereplő Gulyásné Récsei Éva javaslatáról a Képviselő-testület az alábbi döntést hozta:
3.1. A javaslatot – miszerint a Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület tervezésébe legyen beillesztve a Pál utca páros oldala és a Kurcz Gy. utca közötti terület tervezése is – a testület elutasítja.
Az elutasítás indoklása: A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület fejlesztés helyszíne kiemelt fejlesztési területe a városnak, mely a településrendezési eszközök gyorsított eljárásban történő módosítását teszi lehetővé. A módosítás folyamatán belül nincs lehetőség további területekkel kiegészíteni a korábban lehatárolt területet. A Páli árok területére tervezendő víztározó miatti módosítás is egy következő eljárás része lesz. A Kérelmező által 2017. júliusában benyújtott kérelem – miszerint új utca megnyitását kéri engedélyezni a Kápolna utca, Pál utca páros oldal és Kurcz Gy. utca által határolt zöld területre – már egy folyamatban lévő eljárás részét képezik, melyben a lakossági és önkormányzati igények miatti módosítás történik.
A képviselő-testület a partnerségi szakaszt lezártnak tekinti.

A testület által elfogadott javaslatok és vélemények a tervezés során további vizsgálat tárgyát képezték, illetve beépültek a módosított településrendezési eszközökbe. Gulyásné Récsei Éva javaslatát elutasította a testület, de egy másik, már folyamatban lévő módosításban vizsgálja a kérelmet. Az eljárás lezajlott, az állami főépítész záró szakmai véleményében elfogadásra javasolja a településrendezési eszközök módosítását, melyről a testület a 2018. május 30-i ülésén (7. és 8. napirendi pont) dönt.

20/2018. (II. 14.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete „A településrendezési eszközök módosításával kapcsolatos partnerségi vélemények elfogadása (ideiglenes szállásépületek, városi sportcsarnok, idősek otthona)" című napirendi pontot megtárgyalta.
A határozat 1. pontjával az eljárásban Partnerként szereplő Lovas Tibor (cím: 7030 Paks, Wigner Jenő utca 4. I./7.; mobil: +36 20/310 27 01; e-mail: ltibi79@gmail.com) véleményéről a Képviselő-testület az alábbi döntést hozta:
A véleményt - miszerint a sportcsarnok építése esetén egy olyan multifunkcionális csarnokot kellene építeni, mely akár koncertek és más rendezvények megtartására is alkalmas lenne - elfogadja a testület.
A határozat 2. pontjával az eljárásban Partnerként szereplő Kugli József (cím: 7030 Paks, Mező utca 25.; mobil: +36 20/409 4838; e-mail: kj999@t-online.hu) észrevételéről a Képviselő-testület az alábbi döntést hozta:
Az észrevételt - a sportcsarnok elhelyezését illetően - befogadja a testület.
A képviselő-testület a partnerségi szakaszt lezártnak tekinti.

A partnerségi szakasz lezárult, a partnerként elfogadott személyek értesítve lettek a tervezés aktuális fázisáról. Az eljárás lezajlott, az állami főépítész záró szakmai véleményében elfogadásra javasolja a településrendezési eszközök módosítását, melyről a testület a 2018. május 30-i (8. napirendi pont) ülésén dönt.

21/2018. (II. 14.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az „Új kiemelt fejlesztési terület kijelölése (buszgarázs), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása" című előterjesztést megtárgyalta és az 1. számú melléklet szerinti területet kiemelt fejlesztési területté nyilvánította. A képviselő-testület az alábbi tervezési programot hagyta jóvá, illetve településfejlesztési döntést hozta:
A tervezési program:
A 2. és 3. számú melléklet szerinti kiemelt fejlesztési területen (buszgarázs) a településrendezési eszközök (Településszerkezeti Terv és Helyi Építési Szabályzat) módosítása két eljárás keretében annak érdekében, hogy a területen az elektromos buszokhoz szükséges garázs és azok járulékos építményei elhelyezhetők legyenek.
A Képviselő – testület felkéri a polgármestert, hogy a tervezési munkát indítsa el.

A Helyi Építési Szabályzat módosítási eljárása elindult. Az előzetes dokumentáció megküldésre került az állami főépítész részére.

22/2018. (II. 14.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete„A Sokterületes (lakossági és önkormányzati igények) HÉSZ módosításban szereplő napelem parkkal kapcsolatos igény kiemelt fejlesztési területté való minősítésének elutasítása" című előterjesztést megtárgyalta és úgy döntött, hogy nem nyilvánítja kiemelt fejlesztési területté a 0927/3, 0927/4, 0927/5, 0927/6 helyrajzi számú ingatlanokat. A kérelem továbbra is a Sokterületes HÉSZ módosítás (lakossági és önkormányzati igények) keretén belül lesz vizsgálva.
A Képviselő-testület felkérte a polgármestert, hogy a tervezési munkát a fenti döntésekben elfogadottak szerint folytassa.

A kérelem vizsgálata a továbbra is a Sokterületes HÉSZ módosítás (lakossági és önkormányzati igények) keretén belül zajlik

23/2018. (II. 14.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete „Döntés a környezeti vizsgálat szükségességéről, valamint a településrendezési eszközök módosításának elfogadásáról (Napelem park, Csámpai iparterület, Sárgödör tér, volt SZTK és környezete)" című előterjesztést megtárgyalta és az egyes tervek, illetve programok környezeti vizsgálatáról szóló 2/2005. (I.11.) Kormányrendelet 1. § (2)-(3) bekezdéseire figyelemmel, a beérkezett államigazgatási szervek véleménye alapján a környezeti vizsgálat lefolytatását nem tartotta szükségesnek.

A környezeti vizsgálat lefolytatását ezen döntés alapján a testület nem tartotta szükségesnek. A Helyi Építési Szabályzat módosítása azóta lezárult és 2018.02.15. napon hatályba lépett.

24/2018. (II. 14.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a „Döntés a környezeti vizsgálat szükségességéről, valamint a településrendezési eszközök módosításának elfogadásáról (Napelem park, Csámpai iparterület, Sárgödör tér, volt SZTK és környezete)" című előterjesztést megtárgyalta és annak megfelelően a Településszerkezeti Terv tervlapját a módosított tartalommal a 1. melléklet szerint elfogadta.

A Helyi Építési Szabályzat módosítása azóta lezárult és 2018.02.15. napon hatályba lépett.

25/2018. (II. 14.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Jövőnk Energiája Térségfejlesztési Alapítvány 2017. évi felhívására a 2.) támogatási jogcímre benyújtott „Munkácsy és Vörösmarty utcai óvodák játszóudvarának felújítása" című pályázat megvalósítását támogatta.
A megvalósítandó beruházás forrásmegoszlása:

A beruházás tervezett összköltsége	76.337.208,- Ft,
Igényelt támogatás	53.436.046,- Ft,
Beruházáshoz szükséges önerő	22.901.162,- Ft.

A beruházáshoz szükséges saját forrást az önkormányzat a 2018. évi költségvetés 5.1 tájékoztató tábla 2.b Pályázati tartalék sor terhére biztosítja.

Pályázat beadásra került, pozitív elbírálást követően az Önkormányzat részéről a támogatási szerződés aláírása megtörtént.

26/2018. (II. 14.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Gazdasági Program 2017. évi teljesüléséről szóló beszámolót elfogadta.

A beszámoló elfogadásra került.

27/2018. (II. 14.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Tolna Megyei Kormányhivatal Szekszárdi Járási Hivatala által kijelölt általános iskolai felvételi körzetekkel egyetértett az alábbi kiegészítéssel:

- A Paksi Bezerédj Általános Iskola felvételi körzetében a Zöldfa utca kétszer szerepel.
- A Paksi Deák Ferenc Általános Iskola körzetébe kéri felvenni a Diófa utcát.
- A Paksi II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola körzetébe kéri felvenni a Napfény közt és a Platán utcát.

A Képviselő-testület döntését megküldtük a Tolna Megyei Kormányhivatal Szekszárdi Járási Hivatalának.

28/2018. (II. 14.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2013. évi XXXVI. törvény 22. § -a alapján Bedecs Ferenc Paks, Hajnal u. 25., Dr. Potoczky Iván Paks, Vak Bottyán u. 34., Dr. Bencsik Lajos Paks, Dózsa gy. u. 21. II/5. szám alatti lakosokat az országgyűlési egyéni választókerületi választási bizottság tagjává, Nyiratiné Nász Rózsa Paks, Hattyú u. 15. szám alatti lakosokat az országgyűlési egyéni választókerületi választási bizottság póttagjává megválasztotta.

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2013. évi XXXVI. törvény 22. § -a alapján Bedecs Ferenc Paks, Hajnal u. 25., Dr. Potoczky Iván Paks, Vak Bottyán u. 34., Dr. Bencsik Lajos Paks, Dózsa gy. u. 21. II/5. szám alatti lakosokat az országgyűlési egyéni választókerületi választási bizottság tagjává, Nyiratiné Nász Rózsa Paks, Hattyú u. 15. szám alatti lakost az országgyűlési egyéni választókerületi választási bizottság póttagjává megválasztotta.

29/2018. (II. 14.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a „Buszvárók elhelyezése Paks város területén" című előterjesztésben foglaltakkal egyetértett és az ennek megfelelő megállapodás megkötését jóváhagyta. Felhatalmazta a Polgármestert a megállapodás megkötésével kapcsolatos jognyilatkozatok megtételére.

A megállapodás aláírásra került.

32/2018. (II. 14.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Protheus Holding Zrt. Felügyelő Bizottságának ügyrendjét jóváhagyta.

Az Ügyrend az elfogadást követően hatályba lépett.

33/2018. (II. 14.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 49/2016. (XII. 15.) önkormányzati rendelet alapján a köztiszteletben álló Polgár Zoltán részére, aki személyes emberi példamutatása és életpályája révén a város megbecsült polgára „Tisztes Polgár" kitüntetést adományozott.

A kitüntetés átadására a március 15-ei városi ünnepségen került sor.

34/2018. (II. 14.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 49/2016. (XII. 15.) önkormányzati rendelet alapján a köztiszteletben álló Enyedi János részére, aki személyes emberi példamutatása és életpályája révén a város megbecsült polgára „Tisztes Polgár" kitüntetést adományozott.

A kitüntetés átadására a március 15-ei városi ünnepségen került sor.

35/2018. (III. 8.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határozott, hogy 2018. április elsejétől 67 Ft/lakos összegről 91 Ft/lakos összegre emeli az Emergency Service Kft számára a központi orvosi ügyelethez fizetendő hozzájárulást. Az emeléshez szükséges összeget a 2018. évi költségvetésében biztosítja.

Az Emergency Service Kft megkeresésére, a Paksi Többcélú Kistérségi Társulás javaslatára a központi orvosi ügyeleti ellátásban résztvevő települések (Sárszentlőrinc kivételével) döntést hoztak a fizetendő megbízási díjak 50%-kal történő emeléséről 2018. április elsejével. A szolgáltató a beszámoló időpontjáig az emelést a számláiban nem érvényesítette.

41/2018. (III. 13.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az „A településrendezési eszközök módosítása (állatmenhely), az ehhez szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása" című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi tervezési programot hagyta jóvá, illetve településfejlesztési döntést hozta:
A tervezési program:
A településrendezési eszközök módosítása az 1. számú melléklet szerinti terület Mk övezetből K-ÁM övezetbe való átsorolásával annak érdekében, hogy a területen állatmenhely létesülhessen.
A Képviselő – testület felkérte a polgármestert, hogy a tervezési munkát indítsa el.

Az állatmenhely - a lakosság tiltakozása miatt – máshol kerül elhelyezésre.

42/2018. (III. 13.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a szavazatszámláló bizottságok tagjait és póttagjait a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. tv. 24. § bekezdése alapján a melléklet szerint megválasztotta.

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a szavazatszámláló bizottságok tagjait és póttagjait a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. tv. 24. § bekezdése alapján a melléklet szerint megválasztotta.

44/2018. (III. 13.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a paksi 5306 hrsz. alatt felvett ingatlan ingyenes önkormányzati tulajdonba adásával kapcsolatos kérelemről döntött.

A határozat 1. pontjával a Képviselő-testület támogatta, hogy a paksi ingatlan-nyilvántartásban 5306 hrsz. alatt felvett, 1257 m^2 nagyságú, kivett, közforgalom elöl el nem zárt magánút ingatlant Paks Város Önkormányzata ingyenesen tulajdonba vegye.

A határozat 2. pontjával a Képviselő-testülete támogatta, hogy az 5306 hrsz. ingatlan tulajdonjogának megszerzését követően az Önkormányzat elkészíttesse az ingatlannal határos, érintett ingatlanok megközelítésére alkalmas út engedélyezési, illetve kiviteli terveit, az ingatlanok ellátására alkalmas víz- és szennyvízhálózat engedélyezési és kiviteli terveit, az útburkolat- és az érintett ingatlanokon kiépülő csapadékvízgyűjtők túlfolyói csapadékvíz elvezetésének engedélyezési és kiviteli terveit, valamint a terület közvilágítási hálózat kiviteli tervét.

A határozat 3. pontjával a Képviselő-testület felhatalmazta a Polgármestert az önkormányzati tulajdonba vétellel és a 2. pontban meghatározott közmű-tervezéssel kapcsolatos jognyilatkozatok megtételére.

Tulajdonba adási szerződést aláírtuk, tervezés előkészítése megkezdődött.

47/2018. (III. 13.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete, a szociális és gyermekjóléti igazgatásról szóló 3/2015.(II.13.) önkormányzati rendelet 44. § (1) bekezdés b) pontja figyelembe vételével Tumpek Mihályné (sz.: 1946.10.11. a.n.: Pub Mária) Paks, Kinizsi u. 18. szám alatti lakos fellebbezésével megtámadott döntést és az azt megelőző eljárást megvizsgálta és a I.2329-3/2018. számú határozatban meghozott döntést helybenhagyta.

A döntés közlése megtörtént.

48/2018. (III. 13.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a város környezetének megóvásáért és fejlesztésért, az e tevékenység során elért teljesítmény, eredmény elismeréseként a „Paks Város Környezetéért" kitüntetést Benedek Elek Óvoda Hétszínvirág Tagóvodájának nevelőközössége részére adományozta.

A kitüntetés átadására a 2018. április 19-én kerület sor ünnepélyes keretek között.

49/2018. (III. 13.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a város közbiztonságának szolgálatában végzett lelkiismeretes, tartósan magas színvonalú munkája elismeréseként a „Paks Város Közbiztonságáért" kitüntetést Dr. Péger János részére adományozta.

A kitüntetés átadására a 2018. április 19-én kerület sor ünnepélyes keretek között.

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a lejárt határidejű 57/2013. (IV. 17.) Kt. számú határozat, az 59/2013. (IV. 17.), a 82/2013. (V. 22.), a 15/2018. (II. 14.), a 18/2018. (II. 14.), a 19/2018. (II. 14.), a 20/2018. (II. 14.), a 21/2018. (II. 14.), a 22/2018. (II. 14.), a 23/2018. (II. 14.), a 24/2018. (II. 14.), a 25/2018. (II. 14.), a 26/2018. (II. 14.), a 27/2018. (II. 14.), a 28/2018. (II. 14.), a 29/2018. (II. 14.), a 32/2018. (II. 14.), a 33/2018. (II. 14.), a 34/2018. (II. 14.), a 35/2018. (III. 8.), a 41/2018. (III. 13.), a 42/2018. (III. 13.), a 44/2018. (III. 13.), a 47/2018. (III. 13.), a 48/2018. (III. 13.), és a 49/2018. (III. 13.) Kt. számú határozat végrehajtásáról szóló beszámolót elfogadja.

Paks, 2018. május 25.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Szabó Péter
polgármester

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
1. napirendi pontja

Tárgy: Beszámoló a közbiztonság helyzetéről

Előadó: Paksi Rendőrkapitányság dr. Kuti István r. alezr., kapitányságvezető
Paksi Vizirendészeti Rendőrőrs Lengyel Norbert r. fhdgy, őrsparancsnok
Tolna Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Paksi Katasztrófavédelmi Kirendeltség, Sarkadi Ferenc tü. alezredes kirendeltség-vezető
Mezőőri Szolgálat Spiesz József szolgálatvezető
Paksi Polgárőr Egyesület Feil József elnök

Véleményező: Humánpolitikai Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Mellékelten megküldöm a fenti szervezetek által készített tájékoztatókat, illetve beszámolókat a 2017. évi tevékenységükről.

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Rendőrkapitányság, a Mezőőri Szolgálat és a Paksi Polgárőr Egyesület beszámolóját elfogadja, a Paksi Vizirendészeti Rendőrőrs és a Katasztrófavédelmi Kirendeltség Paks tájékoztatóját tudomásul veszi.

P a k s, 2018. május 18.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Szabó Péter
polgármester

POLGÁRMESTERI HIVATAL PAKS
I-1738-16/2018. ... mellékletek
Érkezett: 2018 MÁJ 17.
Előzmény: Utóirat: Előadó: T. G.

SZKENNELVE
POLGÁRMESTERI HIVATAL PAKS
Érk.: 2018 MÁJ 17.
Érkeztetés sorszáma: 8128

PAKSI RENDŐRKAPITÁNYSÁG
VEZETŐJE

Beszámoló
Paks járás közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről, és az azokkal kapcsolatos feladatokról

Paks
2018.

I. A város közbiztonsági helyzetének értékelése

1. A bűnügyi helyzet bemutatása

1.1. A regisztrált bűncselekmények számának alakulása.

A Paksi Rendőrkapitányság által folytatott ügyekben, a 2017. évben 634 bűncselekményt regisztráltak, mely nem jelentős változás az előző évi 654 után. A mindössze 3.1%-os csökkenés nem mutat lényegi eltérést.

2017. évben a nyomozás eredményességi mutató 71,5% volt, mely az előző évi 74,8%-hoz viszonyítva statisztikai hibahatáron belüli csökkenést mutat, azonban a korábbi évek átlagát elérő, illetve meghaladó eredményt jelöl

1.2 A közterületen elkövetett regisztrált bűncselekmények számának alakulása.

Kapitányságunkon csökkent (350-ről 316-ra) a kiemelten kezelt bűncselekmények száma, melyen belül a közterületen elkövetett (kiemelt) bűncselekmények azonban emelkedést jeleznek 48-ról, 61-re. Az emelkedés a közterületen elkövetett bűncselekmények számában is megjelenik (2016: 134, 2017:171). Megállapítható, hogy a közterületi bűncselekmények nagyobb arányban (27,3%) jelentek meg a tavalyi évben az összbűncselekményekhez viszonyítva, mint a korábbi évben (12.9%), azonban a fent jelzett 2016-os évben megjelenő (nem közterületi) bűncselekményszám emelkedése hozzájárult e torzuló aránynak a megjelenéséhez.

1.3. A regisztrált bűncselekmények 100 000 lakosra vetített aránya, változása (bűnügyi fertőzöttség).

Az adatok szerint – kapitányságunk illetékességi területén – a korábbi évek tendenciájához hasonlóan a regisztrált bűncselekmények száma csökkent, azonban annak intenzitása csekély mértékűvé vált mindössze 3%-ot ért el. (2017.-ben 634 regisztrált bűncselekmény, 2016.-ban 654) A 2010-es bázisévhez viszonyítottan az adatokat (1357 regisztrált bűncselekmény), akkor 53%-os csökkenést tapasztalhatunk.

Ezzel összefüggésben a regisztrált bűncselekmények 100 ezer lakosra vetített aránya is csökkent, 1346-ról 1311-re. Megjegyzést érdemel, hogy ezen mutató 2010.-ben 2843 volt.

1.4. A regisztrált kiemelten kezelt bűncselekmények számának alakulása.

A kiemelten kezelt bűncselekmények száma 2016-ban 359, 2017-ben 319, ez 11,1%-os csökkenés.

1.5. A kiemelten kezelt bűncselekmények körén kívüli fontosabb bűncselekmények szöveges értékelése.

Nem történt ilyen bűncselekmény az illetékességi területünkön.

1.6. A helyi közbiztonság szempontjából kiemelt érdeklődést kiváltó bűncselekmények nyomozásával összefüggő – személyes adatot nem tartalmazó - nyilvános információk összefoglalása.

Ezen alcímhez tartozó bűncselekmény ügyében a járás 15 település vonatkozásában nem jártunk el.

2. A bűnüldöző munka értékelése.

Némely bűncselekménytípus száma csökkent, ezzel szemben kijelenthető, hogy a nyomozási eredményesség több tekintetben is javult. Kiemelendő, hogy a korábbi években nagyobb számban előforduló ún. sorozat jellegű bűncselekmények 2012.-től számítottan elmaradtak, illetve a jelentősen lecsökkent vagyon elleni (ezen belül is a lakásbetörés, betöréses lopások kategóriában) bűncselekmények száma, ami a lakosság szubjektív biztonságérzetét rontotta. Hasonló megállapítás tehető a járműlopások, jármű önkényes elvétele kapcsán is. 2017. évben e körben 1-1 esetet regisztráltunk (Dunaföldvár településen), de a felderítő tevékenységnek köszönhetően mindegyik személygépjármű 24 órán belül feltalálásra, az elkövetőik elfogásra kerültek.

2.1. A nyomozáseredményességi mutató alakulása.

2017. évben a nyomozás eredményességi mutató 71,5% volt, mely az előző évi 74,8%-hoz viszonyítva statisztikai hibahatáron belüli csökkenést mutat. A felderítési eredmény, mely rendőri tevékenység – ügyészi ráhatást figyelmen kívül hagyó – mérésére inkább szolgál, 61.7%, mely megyei szinten is értékelhető eredmény és országos összehasonlításban is megállja a helyét.

A negatív elmozdulást a közterületen elkövetett bűncselekmények nyomozáseredményességének minimális csökkenése okozta.

2.2. A közterületen elkövetett, regisztrált bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatója.

E kategóriában a nyomozáseredményességi mutatónk folyamatos javulást mutat. 2017.-ben 95,2 %-os volt.

2.3. A regisztrált, egyes kiemelten kezelt bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatójának alakulása.

Az eredményességi mutatóra vonatkozó adat csak a teljes működési területre áll rendelkezésre. A bűncselekményszámok településenként kimutathatóak.

Kapitányságunkon csökkent (350-ről 316-ra) a kiemelten kezelt bűncselekmények száma, melyen belül a közterületen elkövetett (kiemelt) bűncselekmények azonban emelkedést jeleznek 48-ról, 61-re. Az emelkedés a közterületen elkövetett bűncselekmények számában is megjelenik (2016.-ban 129, 2017.-ben 167 db). Megállapítható, hogy a közterületi bűncselekmények nagyobb arányban (27,3%) jelentek meg a tavalyi évben az összbűncselekményekhez viszonyítva, mint a korábbi évben (12.9%).

A *testi sértések* számában csökkenés következett be 38-ról 32-re változott az elmúlt két évben az adat, a nyomozás eredményességi mutató pedig 93%-ról 86,1%-ra változott, 100%-os felderítési eredményesség mellett. Emberölés a tavalyi évben illetékességi területünkön nem történt. *Lopás* kategóriában 2016. évben 267 bűncselekményt regisztráltunk, 2017.-ben 222 esetet, a nyomozás eredményességi mutató 41.8% mely csekély fokú eltérést mutat a korábbi 45.4%-os adathoz viszonyítva. A *lakásbetörések száma*, a korábban jelzettek szerint jelentősen csökkent: 53 esetről 25-re, a nyomozás eredményességi mutató pedig 56%-ra növekedett a 2016-os 37.7%-ról, mely adat országos viszonylatban is rendkívül pozitív. A *betöréses lopások száma* is csökkenő tendenciát mutat 79-ről 56-ra változott a regisztrált események száma, a nyomozás eredményességi mutató 38,8%-ról 50%-ra, a felderítési mutató 38%-ról 44%-ra javult, mely a bűnüldöző munka hatékonyságának javulását is jelzi. A *csalások* terén bekövetkezett számbeli változás mutatja a bevezető részben megjelölt összbűncselekmény számban bekövetkezett változásokat, mivel 2017-ben 57 csalást regisztráltunk ellenben a 2016-os 452 esettel. A nyomozás eredményességi (2017.-ben 88.07%, 2016.-ban 87.34%) és a felderítési mutató (2017-ben 95.3% 2016.-ban 93%) változatlanul magas.

Rablást 2017. évben 2 esetben követtek el a területünkön, az előző évben 1 esetben, az ügyek nyomozás eredményesség és felderítési mutató is 100%-osak mindkét évben. A *garázdaságok* miatt lefolytatott eljárásaink száma a korábbi évek magas számát követően, 2016-ban 25 esetet tett ki. A tavalyi évben –a korábban jelzettek szerint - visszarendeződés következet be, 34 regisztrált bűncselekménnyel, a nyomozás eredményességi mutató 93.1%-ról 97,1%-ra emelkedett, a felderítési eredményesség pedig mindkét évben 100%-os.

A *kábítószerrel* kapcsolatos bűncselekmények közül, a *terjesztői magtartás* miatt folytatott büntetőeljárásoknál két ügy került regisztrálásra a tavalyi évben, míg 2016-ban egy. A nyomozás eredményességi és a felderítési eredményességi mutató egyaránt 100%-os a vizsgált években. *Kábítószer birtoklása* miatt 2017-ben 9 ügyben jártunk el, 92.86%-os nyomozás, és 100%-os felderítési eredményesség mellett, az előző évben 11 esetben, szintén 100%-os eredményességgel. *Új pszichoaktív anyaggal visszaélés* bűncselekmény esetében 2017-ben folytattunk egy büntetőeljárást 100%-os felderítési eredménnyel.

A kapitányság teljes működési területére vonatkozó bűnügyi adatokat a *bűnügyi melléklet* tartalmazza.

3. A tulajdon elleni szabálysértésekkel kapcsolatos tapasztalatok, adatok.

2017 évben 202 db előkészítő eljárás került megindításra. 15 esetben *gyorsított bíróság elé állítás* keretében fejeződött be az eljárás. *Helyszíni bírság* elzárással is sújtható szabálysértés elkövetése miatt nem került kiszabásra. *Közvetítői eljárás* (*mediációra) utalás* az előkészítő eljárások befejezési módjainál nagyon csekély számban fordul elő (mindössze egy esetben) A közvetítői eljárás eredményeiről tájékoztatás nem érkezett, így tapasztalatokkal erről nem rendelkezünk.

A *Paksi Járási Ügyészséggel* a kapcsolatunk folyamatos és jónak mondható. Az eljárásaink ellenőrzése során eljárási hiányosság, vagy jogszabállyal ütközés nem merült fel. A Paksi *Járásbírósággal* az együttműködés kiemelkedő. A legtöbb esetben a bíróság elé állításra szinte az „előállítás 8 órás időtartama alatt" sor kerül. A gyorsított eljárások során a bíróság leggyakrabban

figyelmeztetést alkalmaz az eljárás alá vont személyekkel szemben. Elzárás kiszabására, az előállítások során nem került sor. Az eredményességünk 64,71 %

Az elzárással is sújtható szabálysértések elemző - értékelő munkájánál megállapítható, hogy elkövetési hely szempontjából gócpont nem alakult ki, és az elkövetői körre sem jellemző a „visszatérőség".

A 2017-es évben a szabálysértési előkészítő csoportnál 234 (2016-ban 224) elzárással is sújtható szabálysértési előkészítő eljárás került lefolytatásra, mely az előző évhez képest 4,5%-os növekedést mutat az elrendelések számában. A befejezett ügyek közül 194 (2016-ban: 189) ügy tulajdon elleni szabálysértés miatt indult.

4. A közlekedésbiztonsági helyzet, az abban bekövetkezett változások.

2017. évben 263 (2016.-ban 253) közlekedési baleset helyszínén intézkedtek a kapitányság állományába tartozó rendőrök. Ebből 47 állat elütéses baleset (leginkább vadbaleset). A paksi régiót kiegyensúlyozott baleseti helyzet jellemezte 2017-ben is. A személyi sérüléses balesetek megoszlása az alábbi táblázatban látható:

	2016	**2017**
Halálos	2	2
Súlyos	26	14
Könnyű	24	42
Összesen	52	58

A sérültek száma 64-ről 67-re növekedett tavalyhoz képest, amely szintén nem jelentős elmozdulás. *2 halálos kimenetel történt*, tavaly szintén 2 volt. A tárgyévben két személy vesztette életét az útjainkon, egy fő gyalogos elütés, egy fő személygépjármű vezető.

28-ról 16-ra *csökkent* a súlyos sérültek, 34-ről 49-re nőtt a *könnyű sérültek* száma. Ez a megcserélődés kedvező a súlyossági mutatóra tekintettel.

Az *ittas vezetők* okozta személyi sérüléssel járó közlekedési balesetek száma kapitányságunkon az értékelt időszakra tekintettel 8 eset, mely 13,7% eredményez (tavaly hosszú évek óta a legalacsonyabb, 5,7% volt). Ezen ittas baleseteket 2 elektromos kerékpáros (könnyűek), 1 segédmotoros-kerékpár vezető (súlyos) okozták maguknak. 5 esetben pedig személygépkocsi vezetője magának illetve utasának (könnyű sérülések).

E balesetek elemzésekor azt láthatjuk, hogy a 8 esetből, *5 esetben átutazók* okozták a balesetet, akiket a megelőzési kampányainkkal nem tudtunk megszólítani, rendészeti eszközökkel, pedig esetlegesen lehetett volna kiszűrni őket. Sem gócpont a helyeket tekintve, sem napszakbeli egyezés nincs e balesetek között.

A *baleseti okokat* a gyorshajtás (25) vezeti, majd a kanyarodás (7), azután az elsőbbségi jog (6), figyelmetlenség illetve egyéb ok (5-5), a követési távolság, illetve a gyalogos hiba (4), majd végül az előzés (2).

Az *okozó járműtípusokkal* kapcsolatban elmondható, hogy a személyi sérüléssel járó közlekedési balesetek nagy részét továbbra is személygépkocsi vezetők okozzák 39, 1 motorkerékpár, 4 segédmotoros kerékpár, 4 kerékpár, 4 gyalogos, 3-3 tehergépkocsi, illetve egyéb jármű vezetője okozott balesetet. Az *egynyomon haladó járművek* baleseti részvétele okozóként, így 9 eset, míg 2016.-ban 8 eset volt (3 motoros, 4 kerékpáros, 1 segédmotor-kerékpáros). A motorosok fegyelmezettebb, a segédmotorosok fegyelmezetlenebb közlekedése tapasztalható.

A *balesetek napszakbeli* megoszlása terén az látható, hogy nagyrészt (25) – az előző évvel ellentétben – délelőtt következett be a legtöbb, ezt követi a délután (14) este (9), éjszaka (6), reggel (4) eset volt. Fokozott ellenőrzéseinket is délelőtti időszakban végeztük leginkább.

5. Illegális migráció helyzete.
A rendőrkapitányság ebben a témakörben önálló tevékenységet a működési területén nem végez. Ugyanakkor a napi szolgálat során az eligazítás tárgyát képezi az ún. mélységi migrációs feladatok teljesítése is.

6. Határrendészeti tevékenység helyzete.

A Rendőrkapitányság ilyen jellegű tevékenységet nem végez, mert Tolna megye nem rendelkezik külső határszakasszal. E feladattal közvetlenül az ún. határra történő vezénylések során találkozunk.

II. A Rendőrkapitányság által a közbiztonság érdekében tett intézkedések, és az azzal kapcsolatos feladatok

1. A közterületi jelenlét mértéke, a közterületek, nyilvános helyek, valamint a kiemelt idegenforgalmi területek biztonsága.

A 2017-es év folyamán 6366 alkalommal 79420 órát teljesítettünk közterületen.

Területi fekvéséből adódóan a közúti forgalom jelentős része a 6 számú főútvonal (42 km) a 63 számú főútvonal (22 km), az 52-es (8 km) számú főútvonal elkerülő szakaszán valamint az M6 autópályán 45 km-s szakaszán bonyolódik le.

Vasúti közlekedés illetékességi területünkön csak a (Baja – Sárbogárd vonal) két települést érint, Tengelic és Nagydorog községet. Itt egyedül Nagydorog rendelkezik vasútállomással Tengelic csak megállóhely került kiépítésre. Vasútvonal 47 km hosszan található. A vasútvonal és az állomás ellenőrzés folyamatos.

Jelentősebb tömegeket vonzó rendezvények tartása a területünkön, a Dunaföldvári Országos Állat – és Kirakodó Vásár kivételével nem került megszervezésre.

Turisztikai szempontból a kistérség látogatottsági tényezője csekély mértékű, turizmus által frekventált terület nincs.

A *fokozott közterületi jelenlét programban* biztosított túlórakeretnek köszönhetően valamennyi településen naponta biztosított volt a rendőri jelenlét, mely a szubjektív közbiztonságérzetet pozitív irányba befolyásolta.

A körzeti megbízotti csoportok kialakítását követően a települések még rövid időre sem maradtak saját körzeti megbízott nélkül.
A bűnügyi és a rendészeti szolgálati ág munkatársai a korábbinál is szorosabb együttműködésben dolgoztak, rendszeresek voltak a közös járőrszolgálatok is.
A szolgálat tervezése és szervezése az adott terület közbiztonsági jellemzői alapján történt. Fontos kiemelni ezek közül, hogy minden piaci napon, tanév kezdés során szeptemberben, rendezvények biztosításakor, útlezárások alakalmával a rendőri jelenlétet biztosítottuk. A közlekedési szabályok betartásának ellenőrzésén túl a közrendvédelem területén is hathatós intézkedés történtek. Településrészeket vontunk rendszeresen ellenőrzés alá, főként vagyon elleni, közrend elleni bűncselekmények megelőzése érdekében, de rendszeresen felügyelet alatt tartottuk a diszkók, vagy iskolai rendezvények környékét, a temetőket és a parkolókat.
Az év során rendszeresen tartottuk ellenőrzés alatt a város bekötőútjait. Ez a rendőri tevékenység nagymértékben hozzájárult ahhoz, hogy a sorozat jellegű lakásbetörések száma a tavalyi évben tovább csökkent.

2. A közrendvédelmi szolgálatteljesítés gyakorlata (a tett intézkedések száma és azok eredményei), a Készenléti Rendőrség megerősítő erőként történő szolgálatellátásra vonatkozó adatok, az ezzel érintett települések megjelölése.

A 2017. évben 15415 intézkedést foganatosítottunk, annak ellenére, hogy a 2017 év első felében havi rendszerességgel a közterületi állomány egy része hazánk déli országrészének védelmében határvédelmi feladatot látott el átrendelés keretében.

Az illetékességi területünkön lévő települések közbiztonsági szempontból a 2017.-es évben is folyamatosan értékelésre kerültek, melynek eredményei alapján egyetlen egy település sem került veszélyeztetett kategóriába sorolásra. A közbiztonsági helyzet, a havi statisztikai adatok és a lakossági megelégedettségi kérdőívek alapján folyamatosan értékelésre, elemzésre kerül.

A 2017. évben tett intézkedések száma a 2016. évihez viszonyítva az alábbiak szerint alakult. Az *előállítások* száma 0,4 %-al (252/253), a *biztonsági intézkedések* száma 29,7 %-al (101/131), az elrendelt elővezetések száma 44,2 %-al (208/300), a végrehajtott *elővezetések* száma 42,9 %-al (112/160) emelkedett.

A *szabálysértési feljelentések* száma 17,5 %-al (439/516), a *bűnügyi feljelentések száma* 28,2 %-al (78/100), az *alkoholszonda* alkalmazások 40,4 %-al (6055/8499), a *pozitív alkoholszonda* alkalmazások száma 49,5 %-al (93/139) nőtt.

Az *elfogások* száma 3,3 %-al (211/204), a kiszabott *helyszíni bírságok* száma 4,4 %-al (1133/1083), a *kiszabott helyszíni bírság összege* 5,3 %-al (12.526.000/11.859.000) csökkent.

A közterületen szolgálatot ellátó állomány a szolgálatának, 50 %-át gyalogos szolgálat keretében látja el a polgárbarát, emberközeli, rendőri kép erősítése érdekében.

A közterületi szolgálati feladatok ellátása során a folyamatban lévő fokozott ellenőrzések feladatait helyzetük előtérbe, természetesen a felmerülő helyi szintű problémák, lakossági igények mellett.

Csapatszolgálat alkalmazására – rendezvénybiztosítások során - csak a kiemelt sportrendezvények biztosításánál került sor. Rendezvény biztosítási feladataink során rendkívüli esemény nem történt.

A Paksi Csapatszolgálati Szakasz az értékelt évben is rendszeresen látott el határvédelmi szolgálatot hazánk déli határszakaszán raj vagy teljes szakasz kötelekében. Ezen feladataink ellátása során rendkívüli esemény nem történt.

A kelet-európai országok határszakaszainak védelmére szervezett kontingensekben kapitányságunk állománya aktívan részt vett 5 alkalommal vettünk részt kiküldetésben 5 fővel (4 fő tiszthelyettes, 1 fő tiszt)

A közrendvédelmi szolgálatteljesítés színvonala több mutatóban is javult, ez nyomon követhető a saját kezdeményezésű intézkedések számának növekedésében. Kapitányságunk a közrend közbiztonság a lakosság szubjektív közbiztonság érzetének fenntartását, további erősítését, önállóan saját állományából hajtotta végre, aktívan bevonva más szolgálati ágak állományát is. Ezen általános feladatok ellátásában a készenléti rendőrség erői nem vettek részt.

A megerősítő erők igénylése a kiemelt labdarúgó mérkőzések biztosítási feladatainak ellátására korlátozódott. A Készenléti Rendőrség (KR) - alárendeltségben - rendszeresen segítette munkánkat, és teljesített közterületi szolgálatot illetékességi területünkön.

A rendészettel kapcsolatos adatokat a *rendészeti melléklet* tartalmazza.

3. Rendezvénybiztosítások.

Kapitányságunk rendezvénybiztosítási feladatainak jelentős részét a sportrendezvények biztosítása teszi ki. A tavalyi évben 47 esetben végeztünk rendezvény biztosítással kapcsolatos feladatokat, melyből 33 esetben volt sportrendezvény (2 db kiemelt minősítéssel bírt a többi mérkőzés normál minősítésre került.) 9 esetben kulturális rendezvény és 4 esetben gyülekezési törvény hatálya alá eső rendezvény.

A gyülekezési törvény hatálya alá tartozó rendezvények külön „csapaterős" biztosítására a rendezvények jellegénél és résztvevői számára tekintettel feladatot nem igényeltek. A rendezvény bejelentését követően minden esetben érvényesülnek a 15/1990 (V.14) Bm. rendeletben meghatározottak.

A Rendőrkapitányság illetékességi területére bejelentett rendezvényeket biztosítottuk. A rendezvényszervezőkkel minden alkalommal egyeztetés történt. A bejelentett rendezvényeken rendkívüli esemény nem történt, rendőri intézkedésre nem került sor. Rendezvények biztosításához csapaterős tevékenységre nem volt szükség.

Valamennyi települési rendezvény, iskolák által szervezett esemény biztosítását rendőri erővel, vagy felügyelet mellett, többször polgárőrrel közösen hajtottuk végre.

4. Az esetlegesen bekövetkezett katasztrófa, illetve veszélyhelyzettel kapcsolatban végrehajtott rendőri feladatok (különösen a települések védelme érdekében tett rendőri intézkedések).

Az elmúlt év során olyan feladatok, melyek a települések konkrét védelmével hozhatók kapcsolatban, nem voltak. A rendőrkapitányság személyi állománya felkészült, eszközparkja a szükséges feladatok ellátására alkalmas.

5. A körzeti megbízotti státuszok feltöltöttsége és tevékenységük értékelése.

A Paksi Rendőrkapitányság illetékességi területén 19 fő körzeti megbízott lát el szolgálatot, státuszaink itt is feltöltöttek.

A Dunaföldvári Rendőrőrs területén a rendszeresített 6 főből 4 fő Dunaföldváron, 1-1 fő, pedig Bölcske, Madocsa településen.

A „paksi kistérségben" 6 fő, melyből 2 fő Pakson, Németkér, Dunaszentgyörgy, Gerjen és Tengelic településeken 1-1 fő.

2015. október 1.-től a bevezetett intézkedések által kiváltásra kerültek a körzeti megbízottak saját tulajdonú gépjárműveinek szolgálati célra történő felhasználása.

A hatékonyabb működéshez, a területen való állandó jelenléthez körzeti megbízotti csoportok létrehozására került sor.

I. csoport: Paks - Németkér- Tengelic -Dunaszentgyörgy - Gerjen

II. csoport: Dunaföldvár – Bölcske –Madocsa

III. csoport: Nagydorog és a hozzá tartozó 6 település

A Nagydorogi Rendőrőrsön 7 fő körzeti megbízott lát el szolgálatot. Az ő helyzetük speciális. Bár minden - a rendőrőshöz tartozó - település „rendelkezik" körzeti megbízottal, ők a rendőrősről kiindulva közterületi körzeti megbízotti szolgálat keretében látják el a körzeti

A körzeti megbízottak egyéb feladataik mellett az ISKOLARENDŐRE programban is részt vesznek, szeptember hónapban a 2017/18. –as tanév első óráitól fogva folyamatosan tartják a kapcsolatot az iskoláikkal. Működési területeikről csak indokolt és rendkívüli esetben – a hatályos körzeti megbízotti szabályzat alapján -kerülnek elvezénylésre.

6. Az ügyeleti tevékenység, a tevékenység-irányítási központ működése.

A *szolgálatparancsnoki rendszer* a 2017.-es évben kellő hatásfokkal, jó színvonalon működött. A folyamatosan érkező újabb feladatokat a rendszerbe beépítettük, a jelentési kötelezettségekre vonatkozó protokoll kidolgozásra került. A szolgálatparancsnok lehetősége szerint a szolgálatának nagyobb részét közterületen tölti. Az informatikai és gépjárműpark fejlesztése eredményeként a rendőri munkához szükséges adatbázisok mára már a szolgálati járműből is elérhetők. A reagálási idő továbbra is az elvárt 25.00 perc alatt maradt.

7. Az igazgatásrendészeti tevékenység (szabálysértési eljárások, engedélyügyi tevékenység, kábítószer-rendészet).

A 2017. évben a Paksi Rendőrkapitányság illetékességi területén a szabálysértési hatóság hatáskörébe tartozó szabálysértések miatt 508 (2016.-ban 532) esetben került sor az eljárás megindítására, a szabálysértési eljárás alá vont személyek száma 566 (582) fő volt. Ez az előző

évhez képest *4,5 %-os* csökkenést mutat. Az osztályon az elmúlt egy évben 347 (368) helyszíni bírság végrehajtási ügy keletkezett. E mutatószámban 6 %-os csökkenés tapasztalható.

A szabálysértések megoszlásában változás nem mutatható ki, jelenleg az eljárások 96 %-a közlekedési szabálysértés (544, 2016. évben 553), és elenyésző a közrend és a rendészeti igazgatás rendjét veszélyeztető szabálysértések száma (22, 2016-ban 29). Ez az arányszám a tavalyi évben 95 % volt. A közlekedési szabálysértések 39 %-a kiemelt (214/ 2016-ban 178) közlekedési szabálysértés, az arányszámot tekintve a megoszlásban változás, közel 7 %-os emelkedés tapasztalható.

A közúti közlekedési balesetek számában csökkenés következett be (59- esetről, 56-ra). Megfigyelhető, hogy míg 2016. évben a balesetes ügyek 47%-a volt személyi sérüléses (59-ből 28), addig 2017. évben ez 64% (56-ból 36 eset), tehát 17%-al több. A balesetes ügyek jelentős részében, kiváltképp a személyi sérüléssel járó balesetes ügyekben a tényállás teljes körű tisztázása érdekében bizonyítási eljárást folytattunk le.

Az elmarasztalt személyek 83 %-a tekintetében alkalmaztunk pénzbírság szankciót, ebben a mutatószámban 5%-os csökkenés tapasztalható (359/ 2016. évben 396 fő, 88%).

A járművezetéstől eltiltás intézkedés szankciót 68 (56) esetben alkalmaztunk ebben az évben, többségében a kiemelt szabálysértések esetén alkalmazzuk ezt a szankciót. Ez emelkedést mutat.

Az elmarasztaltak 15 %-át részesítettük figyelmeztetésben (67 fő, 2016-ban 48 fő). Legtöbb esetben a fiatalkorúak tekintetében, vagy a jogorvoslati eljárás eredményeként a szankció enyhítése érdekében alkalmazzuk ezen intézkedést. Ez 5 % emelkedés az előző év adataihoz viszonyítva.

4 *(9)* esetben nyújtottak be kifogást hatóságunkhoz. Ez jelentős csökkenés. A beérkezett kifogások tekintetében intézkedtünk a bíróságra történő felterjesztésére.

A személykörözés elrendelésének lehetősége óta 63 esetben rendeltünk el körözést. Jelenleg 10 ügyben van élő körözés elrendelve.

A 2017-es évben bizonyítási eljárás lefolytatását *4 %-kal* több ügyben végeztünk, 312 ügyben.

Az ügyeinkben átlagosan 22,6 nap (20,9) alatt hoztunk döntést meghallgatás tartásával.

Az engedélyügyi területen jelentős változás nem történt. Az éves adatokat összehasonlítva a fegyvertartás céljaiban látható változás. A vadászati célú kérelmek közel 3 %-kal növekedtek, melynek hátterében a Vadásztársaságok létesítése, átalakulása, megszűnése állt.

8. A bűn- és baleset-megelőzés.

8.1. A Bűnmegelőzési tevékenység helyzete, folyamatban lévő programjai.
8.2. Gyermek- és ifjúságvédelmi tevékenység értékelése, ezen belül a rendőrség iskolai prevenciós programjai (D.A.D.A., ELLEN-SZER, iskolai bűnmegelőzési tanácsadók).

A Paksi Rendőrkapitányság illetékességi területén a DADA Program, illetve az iskolai bűnmegelőzési tanácsadó tevékenysége során fejtünk ki gyermek- és ifjúságvédelmi tevékenységet.

2016.-2017. tanévben 18 iskolában 1366 diák vett részt 81 osztályban a DADA Programban, közülük 580 fő alsó, és 688 fő felső tagozatos. 2017-2018. tanévben a 18 iskola 80 osztályában 1289 diák (548 alsós és 741 felsős).

A Paksi Rendőrkapitányság illetékességi területén a DADA Program átdolgozásra került, oly módon, hogy minden iskolában a 3.,4.,7.,8.évfolymokat érinti, hogy félévente egyszer jut el hozzájuk a bűnmegelőzési előadó. Esetleges problémák felmerülése esetén ennél sűrűbben és más korosztályokat is érintve.

A területünkön lévő összes iskola részt vesz az iskolai prevenciós programban valamilyen formában, és a kisebb településeken sem jelenik meg az elhanyagoltság érzése.

Az előadások témáit tekintve 3-4. évfolyamon veszélyhelyzetek elkerülése, szükség esetén segítségkérés jelenik meg, de a fő irányelv a gyerekek sértetté, illetve elkövetővé válásának elkerülése, ugyanúgy, mint a felsőbb évfolyamok diákjainál.

A 7-8. évfolyamos, illetve a Gimnázium 6 évfolyamos képzésein résztvevő diákok drogprevenciós előadások keretein belül a kábítószer fogyasztás következményeire, az egyes szerek hatása alatt sértetté, illetve elkövetővé válás elkerülésére, illetve a jogi következményekre hívjuk fel a figyelmet. Fokozott figyelmet fordítunk az alkohol és a designer drogok fogyasztásával kapcsolatba hozható bűncselekmények megelőzésére.

Az Internet terjedésével egyre több alkalommal válnak fiatalok áldozattá, így az előadások alkalmával szóba kerülnek az ehhez fűződő prevenciós tanácsok is.

Az iskolai bűnmegelőzési tanácsadó tevékenységére két iskolában jeleztek igényt (a Paksi Vak Bottyán Gimnáziumban és a Paksi I. István Szakképző Iskolában). Ezen kívül a többi középiskolában eseti jelleggel tart az IBT előadásokat az osztályfőnökök megkeresései alapján.

A *megelőző vagyonvédelem* területén széleskörű együttműködés jellemzi munkánkat.

A körzeti megbízottak, és a polgárőrség együttesen tájékoztatást nyújt, valamint szórólapokat juttat el a lakossághoz, a besurranásos lopás és egyéb vagyon elleni bűncselekmények elkövetői magatartásáról, a megtévesztési módszerekről és ezek elkerülhetőségéről. A bűnmegelőzési előadó előadások során ismerteti a vagyon elleni bűncselekmények elkövetési módszereit valamint az áldozattá válás elkerülésének lehetőségeit.

A Házhoz megyünk, a Várvédő és a Nyaralókártya programok is működnek a Paksi Rendőrkapitányságon. Az első kettő az illetékességi területünkön lévő összes településre, főként a nyugdíjasklubokra, idős emberekre terjed ki. A Nyaralókártya Program népszerű. Nem csak a nyári időszakban, hanem egész évben működik. Csatlakozók egész évben jönnek, nem csak akkor, ha nyaralni mennek, hanem hosszabb kiküldetések idejére is igénylik ezt a fajta vagyonvédelmi lehetőséget.

Hatóságunk illetékességi területén *iskolai bűnmegelőzési tanácsadói* hálózat nem működik.

8.3. Családon belüli erőszak helyzete, áldozatvédelem.

2017-ben 40 alkalommal indítottunk büntetőeljárást családon belüli erőszak kategóriájában: 25 könnyű testi sértés volt, melyeket illetékesség hiánya miatt áttettünk a Paksi Járásbírósághoz, 4-4 alkalommal súlyos testi sértés, tartási kötelezettség elmulasztása, zaklatás, 2 magánlaksértés, és 1 garázdaság. Sértettek tekintetében 31 női és 9 férfi sértett volt. 7 esetben alkalmaztunk az ideiglenes megelőző távoltartást.

Családon belüli erőszak esetén azonnal jelzést küldünk a Paksi Kistérségi Szociális Központnak.

Az esetek többségében az intézkedő rendőr helyszínre érkezését, illetve a bántalmazó figyelmeztetését követően a jogsértő magatartás megszűnt. Többnyire - a felek megnyugtatása után - elegendő volt az érintettek tájékoztatása jogérvényesítési lehetőségeikről, a mangánindítvány megtételére való tájékoztatás megadásával és nyilatkozatuk beszerzésével.
Legtöbb esetben intézkedésre olyan családoknál került sor, ahol egyik, vagy mindkét fél alkoholista, illetve az életkörülmények rosszak vagy jelentősen megromlottak, anyagi problémák jelentkeztek. Számos esetben elvált szülők között kialakult vitás helyzetben intézkedtek a rendőrök, ahol az egyik vagy másik fél szegte meg a bírósági végzésben rögzített gyermeklátható szabályait.
Az intézkedésekről minden esetben adatlap küldésével értesítésre került a Tolna Megyei Rendőr-főkapitányság Bűnmegelőzési Alosztálya, szükség szerint a család- és gyermekjóléti központ.
Illetékességi területünkön a jelzőrendszer naprakész és jól működik. A rendszeresen problémás családok esetében együttműködés van a rendőrség, a családsegítő szolgálat, az önkormányzat, a védőnő illetve az iskolák között.

Áldoztavédelmi területen a megyei felettes szervekkel együttműködünk, a tájékoztató és információs kapcsolatunk naprakész. Kiemelt feladatunk valamennyi korosztály tájékoztatása az áldozattá válásról, annak megelőzési lehetőségeiről, a már megtörtént bűncselekmények kapcsán a sértett jogainak védelme, tanácsadás.

2017-ben, 384 esetben alkalmaztuk az áldozatsegítés valamelyik formáját; közülük 10 esetben adtunk a sértett kérésére kárenyhítéshez szükséges igazolást.

321 fő a tájékoztató, segítő beszélgetést választotta, köztük sokan voltak az idős, esetleg egyedül élő sértettek, nekik néha elegendő, hogy valakivel el tudnak beszélgetni.

38 esetben biztonsági intézkedések keretein belül nyújtottunk segítséget öngyilkosság, pszichiátria kezeltek felkutatása, illetve ittasság, betegség miatti eszméletvesztéseknél.

10 esetben küldtünk be kérelmet a Járási Hivatal áldozatsegítő munkatársaihoz, és többször segítettünk olyan esetben is, amikor nem bűncselekmény sértettjei jöttek be a rendőrkapitányságra, hanem egyéb kérdésekkel, problémákkal érkeztek állampolgárok, ezekben az esetekben az illetékes személyekhez, hivatalokhoz irányítottuk őket. Ezekről a tájékoztatásokról nem rendelkezünk számadatokkal, de elmondható, hogy minden héten 1-2 személy legalább érkezik. Ez egyfajta bizalomként értékeljük, mely nem jelenthet terhet számunkra.

Tartottunk tájékoztató előadást a paksi Gazdag Erzsi Általános Iskola és Diákotthon tanulóinak, akik hátrányos helyzetűek révén könnyebben válhatnának áldozattá. Az évek óta tartó jó kapcsolatnak köszönhetően ezeket a gyerekeket is igyekszünk felvértezni hasznos ismeretekkel.

8.4. A kábítószer prevenció helyzet (ezen belül a „A szülők és a családok a Rendőrség kiemelt partnerei a kábítószer-bűnözés megelőzésében" című programterv tapasztalatai).

Kiemelést érdemel, hogy az iskolai előadások, de ezen kívül más korosztályok részére is tartunk megelőző, figyelemfelhívó előadást, az általános témakörök mellett. Fontosnak tartjuk, hogy a szülő, a pedagógus is kapjon használható információkat a megelőzéssel, ismertetőjegyekkel kapcsolatban.

Az iskolai bűnmegelőzési tanácsadót keresik meg általában az iskolákból szülői értekezletekre, prevenciós előadásokra történő felkérésekkel. A drogprevenciós tanácsadó fogadóóráin sem, és e-mailben sem volt még érdeklődő. Ebben a témában gyakran szorosan együttműködik az iskolai védőnőkkel. A Kábítószerügyi Egyeztető Fórum működésében részt veszünk, a drogstratégia kidolgozójaként aktívan együttműködünk e területen az összes érintett szakemberrel

A 2014 szeptemberében indult *"A szülők és családok a rendőrség kiemelt partnerei a kábítószer-bűnözés megelőzésében"* című programban előírtaknak megfelelően 2017-ben is szülői értekezletet, tájékoztató előadást tartottunk a kábítószer-bűnözéssel kapcsolatos kockázatokról. Az érdeklődő szülők részére havonta egy alkalommal fogadóórát, kéthetente ugyanabban az időpontban telefonos ügyeletet tartunk, illetve lehetőséget adunk, hogy kérdéseikkel e-mail-ben is fordulhassanak hozzánk.
Az elmúlt évben telefonon, személyesen, illetve e-mail formájában sem történt megkeresés a drogprevenciós tiszt felé.
Egyre több olyan esettel találkozunk, amikor a kábítószernek vagy pszichoaktív anyagnak vélt szerről a szakértői vizsgálat megállapítja, hogy az nem minősül tiltott anyagnak. Ezek az anyagok széles körben, viszonylag könnyen megszerezhetők, de a büntetőjog hatósugarán kívül esnek.

8.5. A baleset-megelőzési tevékenység, a városi baleset-megelőzési bizottság tevékenységének és programjainak bemutatása.

A baleset-megelőzési tevékenységünk végrehajtása során, illetékességi területünkön található valamennyi oktatási intézményben tartottunk előadást. A félévente megtartott Városi Baleset-megelőzési Bizottsági üléseinken a baleset-megelőzéssel foglalkozó pedagógusok részére tájékoztatást adtunk programjainkról, azok igénylési lehetőségeiről. Az Országos Baleset-megelőzési Bizottság által felmenő rendszerben szervezett versenyeken felül a tavalyi évben is megrendezésre került a kapitányság saját alapítású közlekedési versenye.

A VBB baleset-megelőzési titkára és előadója valamint az „iskolarendőrök" folyamatosan tartottak *órákat* a tanintézményekben, az általuk rendezett oktatásmentes napokon, rendezvényeken. Együttműködésünk az autósiskolákkal továbbra is jó. 2017-ben is közreműködtek versenyeink lebonyolításában. A tanév kezdetén fokozott rendőri jelenléttel és ellenőrzésekkel a gyermekbalesetek megelőzése okán voltunk jelen a legtöbb iskolánál, és a kijelölt gyalogos-átkelőhelyeknél az év folyamán a teljes tanítási időszakban. A Városi Baleset-

megelőzési Bizottság titkára a Tolna Megyei Baleset-meglőzési Bizottság munkájához nyújtott kiváló teljesítményéért *elismerésben és tárgyjutalomban részesült.*

Szeptemberben a *tanévkezdés* és emiatt a forgalom összetételének megváltozása okán a reggeli és délutáni időszakban polgárőrök bevonásával segítettük az iskolások közlekedését a közlekedés biztonsága szempontjából veszélyeztetett iskoláknál. A gyermeküket gépkocsival szállító szülők figyelmét felhívtuk a közlekedési és parkolási szabályok betartására, a passzív biztonsági eszközök használatát is ellenőriztük.

Minden megnyilatkozásunkon (rendezvények, előadások, sajtóközlemények) felhívtuk a figyelmet a prioritásokként kezelt passzív biztonsági eszközök használatára, ezek elmulasztása miatti, valamint az ittas járművezetés, a gyorshajtás veszélyeire.

A *gyalogos és kerékpáros célcsoportot,* akik a közlekedők jelentős részét képezik, és egyúttal a legvédtelenebb közlekedőket is jelentik, szintén minden lehetőséggel megpróbáltuk megszólítani. Megkerestük az idősek otthonait, a nyugdíjas klubokat is. E célból az évben meghirdetett „Figyelmeztető táblák" projektünkben a kerékpáros-gyalogos közlekedésben résztvevők részére útmenti táblák kihelyezést végeztük el együttműködve a helyi önkormányzatokkal. E több lépésben megvalósuló, hosszú távú kampányunk alapját rajzpályázat képezte, majd ezek válogatása szerkesztése megtörtént, a figyelemfelhívó szlogenszerű feliratok elhelyezését követően a táblák legyártatása megtörtént. Paks városában valamint Dunakömlődön a megfelelő, balesetveszélyes járda- illetve útszakaszokon kihelyezésre kerültek. A többi településen történő kihelyezés – financiális lehetőségünk keretei miatt – egyelőre nem valósult meg.

2017-ben a *KOMPLEX közlekedésbiztonsági akcióterven* felül, több kampányunkban civil és társszervek **rendezvényein** (szubkulturális, családi napokon, falunapokon, vásárban, piacon is), illetve meghívásra egyéb programokon baleset-megelőzési pavilont állítottunk fel, ahol többek között az ún. „részeg szemüvegek" játékos vetélkedőkön felhasználása mellett promóciós anyagokat, az ittas vezetés megelőzésére szolgáló szórólapokat osztottunk, valamint bemutattuk az alkoholfogyasztást ellenőrző készülékeinket, vérvételi egységdobozokat is és beszéltünk az ittasság miatti eljárásokról is. Folyamatosan elemeztük az ittasan okozott balesetek (8 személysérüléses, 13 anyagi káros) helyeit és időpontjait, majd ehhez igazodva vezettünk be helyi intézkedéseket, fokozott ellenőrzéseket (a 8 esetből 5 átutazó, tehát kampányainkban őket nem tudtuk megszólítani).

Az országos őszi kampányban *„Látni és látszani"* címmel meghirdetett feladattervben tevékenyen vettük ki részünket láthatósági mellények osztásával, járművek világítóberendezéseinek ellenőrzésével.

8.6. Az *iskola rendőre program, valamint annak keretében végrehajtott „Sulimoped" program értékelése az aktuális, valamint az előző tanévre vonatkozóan.*

Az iskola rendőre program 2008. szeptember 1-től működik. Elősegíti a rendőrség által a gyermekek felé irányuló átfogó bűn- és baleset-megelőzési tevékenységet. A program célja, hogy minden általános iskolának legyen rendőre, aki közvetlen kapcsolatban van az iskola igazgatójával, a pedagógusokkal és a diákokkal. Az eredményes működéshez elengedhetetlen a körzeti megbízotti szolgálat és a megyei-, valamint a városi baleset-megelőzési bizottságok közreműködése. Az iskola rendőre olyan hivatásos szolgálatot ellátó egyenruhás rendőr, akinek

valamilyen kötődése van az iskolához. Az iskola rendőrének feladata, hogy a baleset-megelőzési bizottságok koordinálásával kapcsolatot építsen az iskola és a rendőrség között. A kapcsolattartás folyamatos, alkalmanként demonstratív (pl. tanévnyitón a program, kampány ismertetése, rendezvények versenyek szervezése, tartása azon való aktív részvétel).

A 2017-es évben az iskola rendőre program keretein belül, a beérkezett felkérések alapján, valamennyi oktatási intézményben tartottunk balesetmegelőzési és/vagy bűnmegelőzési előadásokat.

A Suli-moped program 2014-ben indult. A program lehetőséget biztosít arra, hogy a rászoruló diákok, vagy az egyéb kiváló eredményt elért tanulók ingyenesen segédmotoros kerékpár vezetői engedélyhez juthassanak.

9. Együttműködés.

9.1. Helyi önkormányzatokkal.

A helyi önkormányzatokkal történő kapcsolattartás folyamatos volt, mind a vezetők, mind pedig a körzeti megbízottak részéről. A személyes találkozók mellett a telefonon történő kapcsolatfelvétel során a kommunikáció heti rendszerességgel megtörtént. A fórumok és a közmeghallgatások is az együttműködés további erősítését, mélyítését szolgálták.
Polgármesterek helyi problémákkal a kapitányságvezetőt, őrsparancsnokokat, vagy a körzeti megbízottakat azonnal megkeresik. Ez által a megoldás, intézkedés rövid időn belül megtörténik, formális találkozókon (pl. Járási Közbiztonsági Egyeztető Fórum, konzultációs fórumok, önkormányzati beszámoló) megoldást igénylő probléma felvetése ritkábban történik.

A rendőrségi beszámoló tárgyalása során az önkormányzatok képviselőtestületei, valamint a polgármesterek, jegyzők nagy gyakorisággal kifejezik köszönetüket a rendőrség munkája kapcsán, kiemelve a körzeti megbízottak tevékenységét.

A tavalyi évben Dunaföldvár „Sárgagödör" téren a város, és a helyi egyesület szervezésében megtartott- már hagyományos - a gyermeknapi rendezvényen, valamint egyéb felkérésnek is eleget téve jelen voltunk.

Évente közlekedési értekezletet tartunk Paks Város Polgármesteri Hivatala, valamint civil szervezetek, egyesületek, oktatási intézmények vezetőinek, tagjainak közreműködésével. Fő témakörök a város közlekedésének, közlekedésbiztonságának javítására irányulnak. Az elmúlt évben önkormányzat tagjaival kibővített egyeztető értekezletet tartottunk. A megbeszélés főként a nehéz tehergépjárművek közlekedésének, valamint egyéb városrendészeti szabályozására irányult. Hasonló konstruktivitás jellemzi a többi településsel való kapcsolattartást is.

Paks városban működő térfigyelő kamerarendszer üzemeltetése során kiváló együttműködés alakult ki a közterület-felügyelőkkel, a rendszer működtetése számos alkalommal hozott eredményt a jogsértések realizálásában.
Más településen működtetett térfigyelő-kamerarendszerekkel kapcsolatban megállapodásban vállalt feladatainkat teljesítettük.

Roma kisebbségi önkormányzatokkal az együttműködés formális színtere a minden évben megtartott fórum, ahol a kisebbségi önkormányzatok vezetőivel értékeljük az elmúlt időszak eseményeit, a problémák kezelése érdekében tett intézkedések eredményeit.

9.2. A területileg illetékes bírósággal, ügyészséggel folytatott együttműködés helyzete.

Korrekt, kiegyensúlyozott napi együttműködés a jellemző a Paksi- és a Szekszárdi Járási Ügyészséggel, valamint a Paksi Járásbírósággal.

9.3. Az oktatási intézményekkel, egyházakkal, civil szervezetekkel folytatott együttműködés helyzete.

Valamennyi, a területünkön működő általános és középiskola felkérésére prevenciós előadásokat tartunk. Az iskola rendőre program kimondottan a kapcsolattartásra épül. Jellemzően az iskolai erőszak, az internet, a kábítószer fogyasztás veszélyei szerepelnek az előadások felkérésekben, melynek minden alkalommal eleget tettünk.

Egyházak részére tájékoztató leveleket küldtünk, felajánlottuk prevenciós előadások megtartását. Az évente megtartott Járási Egyeztető Fórumra az egyházak képviselői meghívást kapnak. Felkérésre biztosítjuk az egyházi ünnepek helyszíneit, ami főként Pakson, és körmenetek idején történik.

A *civil szervezetek* által történő megkeresés során megfelelő munka kapcsolat került kialakításra. Az együttműködések a civil szervezet által szervezett rendezvények lebonyolításában, biztosításában jelentkeztek. A rendezvények a civil szervezetek megelégedettségével kerültek lebonyolításra. Civil szervezetek közül nyugdíjas klubok, szabadidős-, hagyományőrző-, sport tevékenységet végző szervezetekkel állunk kapcsolatban. Felkérésre előadásokkal, bemutatókkal, kerékpárok nyilvántartásba vételével (bike-safe program) veszünk részt a rendezvényeken.

9.4. A polgárőr egyesületekkel történő együttműködés értékelése, a megkötött együttműködési megállapodások száma, ellátott közös szolgálatra vonatkozó adatok.

A Rendőrkapitányság illetékességi területén működő polgárőr egyesületek a Tolna Megyei Rendőr-főkapitánysággal kötött együttműködési megállapodás alapján és abban foglaltak szerint tevékenykednek. Külön kiemelést érdemel, hogy a megyében egyedüliként, és országosan is ritka az, hogy a rendőrkapitányság illetékességi területe mindegyik településén működik polgárőrség. Legutóbb Bikács településen alakult újjá az egyesület.

Az önálló szolgálattervezet alapján teljesített gyalogos járőrtevékenység, vagy járművel történő járőrtevékenység végrehajtásához szükséges anyagi és technikai eszközökkel az egyesületek rendelkeznek. Az önkormányzatok a lehetőségeikhez képest anyagilag, erkölcsileg is támogatják ezen önkéntes tevékenységet. A közterületen és nyilvános helyen a bűncselekmények, a szabálysértések valamint a közrendet és közbiztonságot sértő cselekmények észlelése esetén jogszerű és szakszerű intézkedésre az egyesületek tagjai alkalmasak. Minden egyesületi tag felkészülten, formaruhában és az elrendelt kiegészítő felszerelés meglétével együtt teljesíti szolgálatát.

Az egyesületek vezetőivel és tagjaival elsődlegesen a körzeti megbízottak tartják a kapcsolatot, az előre megtervezett szolgálatvezénylés alapján tervezik meg a közös szolgálatok ellátásának lehetőségét, mely jelentős segítséget nyújt a körzeti megbízottaknak a 22.00 órát követő szolgálatellátások alkalmával.

A 2017-es évben körzeti megbízottak 143 esetben láttak el, illetve teljesítettek közös szolgálatot a polgárőrökkel. A közös feladatellátás az egyesületek illetékességi területén végrehajtott járőrtevékenységben, rendezvények biztosításában, fokozott ellenőrzési időszakban végrehajtott közös szolgálatokban és nem utolsó sorban - eltűnt személyek és bűncselekmény elkövetésével gyanúsítható személyek felkutatása miatt - terepkutatásban realizálódott. A feladatok végrehajtásában 255 fő rendőr vett részt, a közösen ellátott szolgálati órák száma 750 óra.

Felkérésünk alapján minden esetben önzetlenül és a megkívánt erők bevonásával együtt közreműködtek a polgárőr egyesületek a Magyarország nemzeti ünnepei és kiemelt fontosságú eseményei alkalmából megtartott rendezvények rendőri biztosításában.

A téli, hideg időjárási viszonyok következtében fenyegető veszélyhelyzetek elhárításával kapcsolatos rendőri feladataink végrehajtásában is segítették munkánkat. A rendőrségi figyelemfelhívás és eligazításnak köszönhetően a polgárőrök egészen április hónapig figyelemmel kísérik a településük lakóit.

Az év végi ünnepekkel kapcsolatos feladattervünk alapján felvettük a kapcsolatot - a mindenszentek ünnepe, halottak napja alkalmából- a polgárőr egyesületekkel és bevontuk őket a temetők és környékének fokozott ellenőrzésébe, melynek köszönhetően sem temetői lopás, sem más, az ünnep méltóságát befolyásoló szabálysértés, vagy bűncselekmény elkövetésére nem került sor.

Azonos módon, előre tervezhető napokon és napszakban teljesítettünk közös szolgálatot a karácsonyi bevásárlói időszakban is, ahol fő feladatként a bevásárló központok, piacok ellenőrzése, a megnövekedett forgalom miatt a parkolás rendjének fenntartása vált szükségessé. Mind a rendőröket, mind pedig a polgárőröket a segítőkészség és empátia vezérelte ezen időszakban, a folyamatos jelenlétnek köszönhetően szintén zavartalanul telt el a karácsonyi időszak is.

A 2017-es év során számos sport, kulturális és fesztivál jellegű bejelentett rendezvény biztosításában is közreműködött több polgárőr egyesület.

A polgárőrök aktív közreműködése nélkül az ilyen több napos, nagy területi kiterjedésű és szerteágazó rendezvény biztosítása csak jelentős rendőri erő igénybevételével lett volna biztosítható, ami szolgálatok átszervezésével és jelentős túlszolgálat elrendeléssel járt volna.

A Tolna Megyei Polgárőr Szervezetek Szövetsége tagjainak képzésére 2017. májusban került sor. A polgárőrök ismeretbővítő felkészítése során jogszabályismeretből, intézkedéstaktikából és elsősegély-nyújtásból tartottunk képzést. A felkészítés hatékonyságának javítása érdekében az oktatási napon 5 fő körzeti megbízott is jelen volt.

Felmértük annak szükségességét is, hogy az egyes polgárőr egyesületeknél hány polgárőr jelölt van listán, polgárőr alapismereti oktatásra és vizsgáztatásra hol keletkezett igény. Célunk, hogy a

jelenlegi jó kapcsolatot az egyesületek vezetőivel és tagjaival fenntartsuk, a feladataink végrehajtásába minél nagyobb arányban, eset és óraszámban bevonjuk a polgárőröket, munkájukat szakmai képzésekkel segítsük és szinten tartsuk.
A polgárőr szervezetek (egyesület, szövetség) közgyűlésein megfelelő szinten képviseltük a Rendőrkapitányságot.

9.6. A 9.1.-9.5. pont alatt megjelölt szervezetekkel a bűnmegelőzés és/vagy a közbiztonság javítására kiírt európai uniós projektekkel kapcsolatban konzorciumi partnerként vagy projektvégrehajtóként történő közreműködésre vonatkozó információk.

E körben nem végeztünk tevékenységet.

III. Összegzés, kitűzött feladatok a következő időszakra

Az elmúlt évet kiegyensúlyozott, szélsőségektől mentes időszak jellemezte. Nem történt a településen olyan jellegű bűncselekmény, amely a lakosságot bizonytalanságban, félelemben vagy rettegésben tartotta volna. Szolgálatszervezéssel és tervezéssel biztosítottuk a rendszeres rendőri jelenlétet.

A közterületeken, nyilvános helyeken rend fenntartott volt. Jogsértések esetén a szükséges intézkedéseket megtettük. Folyamatos együttműködést és párbeszédet tartunk fenn a települések lakosságával, civil szervezetekkel, önkormányzatokkal. Jogsértések esetén a rendőrség hatékonyan fellépett, felderítési eredményei folyamatosan javulnak.

Külön kiemelést érdemel, hogy Paks város két élvonalbeli (kosár, illetve labdarúgó) csapatának mérkőzéseit eseménymentesen tudtuk biztosítani, illetve abban közreműködni.

A jogszabályokban rögzített kötelezettségeinken túl a következő időszak főbb feladatai az alábbiakban összegezhetők:

- A 2018. évi országgyűlési választással kapcsolatos rendőri feladatok ellátása.
- az állampolgárok szubjektív közbiztonságérzetét befolyásoló jogsértések elleni hatékony fellépés, a büntetőeljárások és a szabálysértési eljárások lefolytatásának gyorsítása, az eredményesség biztosítása. A közterületek rendjének fenntartása, javítása.
- kiemelten kezelt bűncselekmények felderítési eredményének további javítása, a sorozatjellegű bűncselekmények elkövetésének megelőzése.
- a közlekedésbiztonsági helyzet javítása, különösen a halálos balesetek és a balesetben meghalt személyek számának csökkentése. A főbb baleseti okok (gyorshajtás, ittas járművezetés, elsőbbségi szabályok be nem tartása) kiszűrése, visszaszorítása.
- az együttműködések – kiemelten az önkormányzatokkal, társszervekkel, hatóságokkal - még szélesebb körű kihasználása, ezen belül hatékonyabb szolgálatellátás a polgárőrséggel, illetve az egyéb rendészeti feladatokat ellátó szervezetekkel.
- a migrációs feladatokból következő feladataink maradéktalan végrehajtása, a külső határok fokozott védelme, a mélységi ellenőrzési feladatok schengeni követelményeknek való megfelelés.
- A büntetőeljárásról, valamint az általános közigazgatási rendtartásról szóló törvények hatályba lépéséből eredő feladatok végrehajtása, a jog, és szakszerű alkalmazása.

- Az elektronikus ügyviteli, ügyintézési feladatok hatékony végrehajtása, a belső és külső ügyviteli folyamatok elektronizálásának folytatása.
- a Paks II. beruházással kapcsolatos rendészeti feladatok ellátása, a szervezeti bővítés előkészítése, valamint a személyi állomány felkészítése.

P a k s, 2018. március 05.

dr. Kuti István r. ezredes
rendőrségi főtanácsos
kapitányságvezető

POLGÁRMESTERI HIVATAL
PAKS
Érk.: 2018 MÁJ 14.
Érkeztetés sorszáma. 7897

BUDAPESTI RENDŐR-FŐKAPITÁNYSÁG
DUNAI VÍZIRENDÉSZETI RENDŐRKAPITÁNYSÁG
PAKSI VÍZIRENDÉSZETI RENDŐRŐRS

SZKENNELVE

Szám:01322/2382-18/2017. ált.

I-1738-15/...
Érkezett: 2018 -05- 14
Előszám: | Utószám | Előadó: T. G.

TÁJÉKOZTATÓ

A Budapesti Rendőr-főkapitányság
Dunai Vízirendészeti Rendőrkapitányság
Paksi Vízirendészeti Rendőrőrs

2017. évi tevékenységéről

I.
Közbiztonsági helyzet értékelése

A BRFK DVRK Paksi Vízirendészeti Rendőrőrs a 2017. évben az őrsparancsnok irányításával, a DVRK Víziközlekedési Osztály Vezetőjének utasításai szerint, és a hatályos jogszabályok, alapján végezte tevékenységét.

A Paksi Vízirendészeti Rendőrőrs szolgálati feladatait a Duna 1565-1492 fkm között és a hajózható mellékágak területén (Dunapataji mellékág, Foktői mellékág, Sió csatorna alvíz, Vajas csatorna), valamint a Gemenci fokozottan védett természetvédelmi területen teljesíti. Fenti területeken, továbbá Paks, Madocsa, Bölcske, Dunaföldvár, Solt, Harta, Dunapataj, Ordas, Géderlak, Dunaszentbenedek, Uszód, Foktő, Kalocsa, Bátya, Fajsz, Dusnok, Sükösd, Szekszárd, Bogyiszló, Tolna Fadd-Dombori, Gerjen térségében végez ellenőrzéseket.

1. Bűnügyi helyzet bemutatása

A 2017. évben az illetékességi területünkön nyomozás elrendelésre több esetben került sor, alapvetően orvhalászat vétsége, illetve ittas vezetés vétség elkövetése miatt.
Hajózási balesetek helyszínén is történt intézkedés, ezek száma a tavalyi évhez képest növekedett.
Összességében a Dunai Vizirendészeti Rendőrkapitányság nyomozás eredményességi mutatója 2017 évben 71,8 százalékra emelkedett.

Vízbefulladás, holttest találás 1-1 esetben történt. Vízből történő kimentésre nem volt szükség.

2. Bűnüldöző munka értékelése

Megállapítható továbbá, hogy a korábbi években végzett bűnügyi megelőző tevékenységnek és a visszatérő ellenőrzéseknek köszönhetően az elmúlt évekhez viszonyítva a közbiztonság területén javulás tapasztalható. Személyi szabadságot korlátozó intézkedések száma növekedett az elmúlt évekhez képest.

3. Tulajdon elleni szabálysértésekkel kapcsolatos tapasztalatok

A 2017. évben, az illetékességi területünkön a tulajdon elleni szabálysértések száma és a szabálysértések miatti szankcionálás csökkenő tendenciát mutat.

II.
A közbiztonság érdekébe tett intézkedések és az azzal kapcsolatos feladatok

1. Közterületi jelenlét

Az elmúlt évben a közterületi kivezénylések száma növekedett.
A szabálysértési feljelentések száma minimálisan csökkent, mivel a gyorsabb eljárásokat hivatott előtérbe helyezni, ezért a szabálysértési cselekmények döntő többségét a szolgálatban lévő járőr helyszíni bírsággal is tudja szankcionálni.
A horgász-halász jogsértések száma csökkent.
2017. évben több átfogó ellenőrzést hajtottunk végre a illetékességi területünkön üzemelő hajózási létesítmények vonatkozásában, és több esetben került elrendelésre a társszervekkel közös ellenőrzés.

Az év végén végrehajtásra került az orvhalászatok és falopások megelőzése érdekében szervezett ellenőrzés a társszervekkel közösen.

2. Vízközlekedési Tevékenység

Az illetékességi területünkön 3 db úszóművcs kikötő, 12 db országos közforgalmi kikötő, 28 db úszóműállás található és egy db komp üzemel.
A rendszeres, visszatérő ellenőrzések hatására az előírásoknak megfelelően végzik a tevékenységüket.

3. Őrs illetékességi területén található gázlók száma és a normasértésükkel kapcsolatos tapasztalatok:

Az őrs illetékességi területe a Duna 1565 fkm-től az 1492 fkm-ig terjedő szakasz. Az őrs illetékességi területén a Paks -25 cm vízállásnál az alábbi gázlók találhatók:

1561-1560 folyamkilométer között 18 deciméter,
1559.8-1559.7 folyamkilométer között 23 deciméter,
1558.5-1557.5 folyamkilométer között 18 deciméter,
1555.8-1554.8 folyamkilométer között 19 deciméter,
1522-1521.5 folyamkilométer között 18 deciméter.

A gázlók norma sértésével kapcsolatos intézkedések az előző évekhez képest csökkentek.

4. Hajóellenőrzések és azok tapasztalatai:

Az illetékességi területen közlekedő kisgéphajók, motoros vízi sporteszközök és csónakok ellenőrzését a szolgálatok során folyamatosan végeztük. A kikötők és lekötők nagyhajó forgalmát ellenőriztük, a forgalom alapján kockázatelemzést végeztünk, melynek eredménye alapján terveztük szolgálatunkat.
Az esetek túlnyomó többségében nem volt szükség szankció alkalmazására. A vízi közlekedésben részt vevő személyek a saját, illetve forgalom biztonsága érdekében törekednek a biztonságos közlekedésre, illetve a jogszabályi előírások betartására.

5. Hajóút kitűzési tapasztalatai:

A hajóút kitűzési munkálatait az Alsó-Dunavölgyi Vízügyi és Környezetvédelmi Igazgatóság Kitűző szolgálata hetente egyszer végzi. Tapasztalatok alapján a kitűzés megfelel a biztonságos vízi közlekedés kritériumainak.

6. Téli feladatok:

A korábbi években kiadott feladattervekbe foglalt feladatok folyamatosan végrehajtásra kerültek.
Az érintett üdülőtelepek ellenőrzését napi szinten, folyamatosan végeztük. Felmérésre kerültek a telepeken kihelyezett úszóműállások, melyek tulajdonosait figyelmeztettük a jegesedés következményeire és a partbérleti szerződésekben foglaltak betartására.
A fenti területen engedély nélküli fakitermelést, illegális nádkivágást nem észleltünk. A vadászati tevékenységek ellenőrzése során probléma, hiányosság nem merült fel.

7. Fürdőrendészet:

Az őrs illetékességi területén nincs kijelölt fürdőhely. Az illetékeséig területen négy olyan fürdésre nem kijelölt partszakasz található, ahol nagyobb létszámban szoktak fürdeni:
- 1558 fkm - 1557 fkm bal part a fürdőzök száma kb. 900-1000 fő,
- 1533 fkm - 1532 fkm bal part a fürdőzök száma kb. 700 fő,
- 1528 fkm - 1526.5 fkm bal part a fürdőzök száma kb. 1050-1200 fő,
- 1518 fkm - 1517 fkm bal part a fürdőzök száma az kb. 1000 fő.

A fent jelzett területeken az ott fürdőző állampolgárokkal szemben visszatérő ellenőrzéseinken túl, intézkedést nem kellett alkalmazni.

8. Bűn-és balesetmegelőzés.

Területünkön a 2017-es évben a Duna főágában január elejétől február elejéig nagymértékű jégzajlás, illetve a mellékágakban egybefüggő jegesedés volt tapasztalható.
A balesetek megelőzése érdekében az illetékességi területünkön lévő valamennyi iskolába eljuttattuk a szabad vizek jegén való tartózkodás szabályairól szóló felhívást, melyet az osztályfőnökök ismertettek a diákokkal. Igény esetén oktatásokat tartottunk róla.
Halálos fürdőbaleset a 2017-es év folyamán, az illetékességi területünkön nem történt.
A balesetek megelőzése érdekében a fürdési idény megkezdődése előtt az év eleji gyakorlathoz hasonlóan, valamennyi iskolába eljuttattuk a fürdőrendészeti és baleset-megelőzési felhívást. Az őrsparancsnok több esetben tartott az illetékességi területen található iskolákban illetve nyári táborokban előadást a fenti témában.

9. Együttműködés

Közös szolgálat ellátására különböző szervekkel a 2017-es évben is többször sor került.
A külső erők bevonása jobban lehetővé teszi az eredményesebb szolgálat ellátást.
Két polgárőr egyesülettel dolgozunk együtt rendszeresen, együttműködési megállapodás alapján. Az illetékességi területünkön található megyei kormányhivatalokkal, Duna-Dráva Nemzeti Park Gemenci tájegység képviselőivel, környezetvédelmi hatóságokkal, vízügyi hatóságokkal, önkormányzatokkal, katasztrófavédelemmel, területi rendőrkapitányságokkal, sportegyesületekkel, horgászegyesületekkel, a kapcsolattartás napi szintű, az együttműködés kölcsönösen elfogadott.
Az őrs a helyi rendőrkapitánysággal állandó munkakapcsolatban van. Rendkívül jónak mondható kapcsolat alakult ki mind a kapitányság vezetőjével, mind pedig az irányítása alá tartozó kollégákkal.

III.
Összegzés, kitűzött feladatok a következő időszakra

A fentieket figyelembe véve megállapítható, hogy a Paksi Vízirendészeti Rendőrőrs a részére meghatározott szolgálati feladatokat eredményesen végrehajtotta. Megállapítható továbbá, hogy az év során megfogalmazódott új feladatokat az állomány teljesítette, feladatait a kiemelt időszakokban éppúgy képes volt ellátni, mint a napi szolgálatellátás során.

2018-ban feladatunk lesz a vízi járőrszolgálat növelése főként a nyári időszakban. A folyamatos jelenlét fokozása, az állampolgárok biztonságérzetének növelése, illetve az esetleges vízi-balesetek, jogsértések megelőzése.
A tiltott horgász és halászeszközök használatából adódó jogsértések, bűncselekmények felderítése érdekében, a késő esti és a hajnali szolgálatok számának növelése, akciók

bűncselekmények felderítése érdekében, a késő esti és a hajnali szolgálatok számának növelése, akciók szervezése.
Megelőző tevékenység erősítése, ehhez kapcsolódóan iskolákban figyelemfelhívás, a szabad vizek veszélyeire, az írott és íratlan szabályok betartásának fontosságára.

2018-ban fontos feladatunkká válik a belső ügyviteli folyamatok elektronizálásának folytatása, az elektronikus ügyvitel és ügyintézés kiterjesztése, az elektronikus ügyintézésről szóló törvényből és az új eljárási törvényekből eredő követelményekre történő felkészülés.

A hatályba lépő Büntető eljárásról szóló törvény rendelkezéseinek elsajátítása és gyakorlatban történő alkalmazása.

Továbbra is feladat a lakosság szubjektív biztonságérzetének fenntartása, az annak javítását szolgáló rendőri tevékenység folytatása. Ennek érdekében törekednünk kell az egyes rendészeti feladatokat ellátó személyekkel és a polgárőrséggel történő közös feladatellátás növelésére.

Paks, 2018. május „ 04 ”

Lengyel Norbert r. százados
Őrsparancsnok

Egyetértek:

Prohászka Richárd c. r. alezredes
mb. Kapitányságvezető

SZKENNELVE

TOLNA MEGYEI KATASZTRÓFAVÉDELMI IGAZGATÓSÁG
PAKSI KATASZTRÓFAVÉDELMI KIRENDELTSÉG

POLGÁRMESTERI HIVATAL
PAKS
Érk.: 2018 MÁJ. 03.
Érkeztetés sorszáma: 4236

Jóváhagyom!

Szekszárd, elektronikus pecséten szereplő napon

Dr. Balázs Gábor tű. ezredes
Tűzoltósági tanácsos
igazgató

POLGÁRMESTERI HIVATAL PAKS
I. 1738-14 szám ... 1 ... melléklet
Érkezett: 2018 -05- 03
Előszám: | Utószám: | Előadó: T. G.

T Á J É K O Z T A T Ó

A Tolna Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság Paksi Katasztrófavédelmi Kirendeltség 2017. évi tevékenységéről

Felterjesztem:

Sarkadi Ferenc tű. ezredes
kirendeltség-vezető

Cím: 7030 Paks, Tolnai út 141
Tel: (36-75) 519-220, Fax: (36-75) 519-226
E-mail: paks.titkarsag@katved.gov.hu

I. A 2017. ÉV LEGFONTOSABB CÉLKITŰZÉSEI

1. A Paksi Katasztrófavédelmi Kirendeltség illetékességi területén bekövetkezett káresemények hatékony elhárítása

A Paksi Katasztrófavédelmi Kirendeltség illetékességi területe 15 településre terjed ki, teljesen lefedi a Paksi Járás területét. A Paksi Hivatásos Tűzoltóparancsnokság (továbbiakban: HTP) 13 település közigazgatási területére vonul első beavatkozóként. A 2017. évben a Kirendeltség illetékességi területén 379 eseménynek volt tűzoltói vonatkozása, ez 12 %-al magasabb a 2016. évnél (336 eset). A tűzoltói beavatkozásokat a rendelkezésre álló, járművekkel és a rendszeresített eszközökkel hatékonyan és gyorsan tudtuk végrehajtani. Tevékenységünkkel kapcsolatos panasz 2017. évben sem érkezett. Az állomány felkészültsége megfelelő, mely garantálja a tűz- és káresetek szakszerű kezelését, elhárítását.

2. A CO mérgezések, valamint a lakóépületek- és kéménytüzek megelőzése

Kéménytűz 2017-ben 5 esetben történt, melyek során a helyszíni ellenőrzéseket és dokumentálásokat végrehajtottuk. Szén-monoxid mérgezéssel járó káreset 2017. évben illetékességi területünkön nem történt. A BM OKF a halálesettel és személyi sérülésekkel járó tűzesetek számának csökkentése és megelőzése érdekében Feladattervet adott ki, melynek végrehajtásában a Kirendeltség aktívan közreműködött. A Feladattervben foglalt kötelezettségeket maradéktalanul teljesítettük.

3. Az önkéntes tűzoltó egyesületek (a továbbiakban: ÖTE) szakmai támogatása

A Kirendeltség illetékességi területén felmértük az ÖTE-k működőképességének lehetőségeit, a képességeknek megfelelően kötöttük meg, illetve újítottuk meg az együttműködési megállapodásokat. Tengelic településen új ÖTE alakult, melynek alakuló ülésén részt vettünk. A szakmai irányítás és felügyelet során jogellenes egyesületi működésre utaló információ tudomásunkra nem jutott, így jogszabálysértő működés megszüntetését nem kezdeményeztük, az egyesületek jogszerűen működtek. A tűzoltó egyesületek tagságát érintő továbbképzésekről, szakmai és egyéb ÖTE-t érintő tanfolyamokról az ÖTE vezetőket folyamatosan tájékoztattuk.

4. A települések önmentő képességének növelése (mentőcsoportok létrehozása)

A Paksi Járásban egy területi rendeltetésű önkéntes mentőszervezet került megalakításra 2013-ban, a Paksi Járási PAX Önkéntes Mentőszervezet. A települési önkéntes mentőszervezetek vonatkozásában 2015-ben Pakson és Gerjenben került megalakításra települési mentőcsoport. Mindkét mentőcsoport sikeres rendszerbeállító és nemzeti minősítő gyakorlatot hajtott végre, ezzel árvízi és vízi-mentési minősítést szereztek. A 2016-os évben Kajdacson és Dunaszentgyörgyön kerültek megalakításra települési önkéntes mentőszervezetek. Mindkét mentőcsoport sikeres rendszerbeállító és nemzeti minősítő gyakorlatot hajtott végre, ezzel árvízi és vízi-mentési, illetőleg alapvető vízkár-elhárítási minősítést szereztek. A 2017-es évben Tengelicen , illetőleg Sárszentlőrincen alakult önkéntes mentőszervezet. A Paksi járásban összesen 94 fő teljesít szolgálatot önkéntes mentőszervezetekben. A mentőcsoportok tagja elhivatottak, a hivatásos katasztrófavédelmi szervvel való együttműködésre magas szinten képesek.

5. Hatósági képzések, illetve az OTSZ módosítás oktatása a HTP készenléti személyi állománya részére

A BM OKF és az Igazgatóság feladatszabásait a legmesszebbmenőkig szem előtt tartva alakítottuk ki a hatósági feladatokat ellátó személyek képzési rendszerét. A hatósági osztály tagjai részére heti rendszerességgel szerveztünk képzéseket, havonta pedig a képzés és önképzés eredményességét számonkéréssel ellenőriztük. Az őket érintő jogszabályváltozásokról, valamint a megjelent, vonatkozó közjogi szervezetszabályozó eszközökről minden érintettet tájékoztattunk, illetve képeztünk: a beavatkozó állományt és a hatósági tevékenységet végző állományt egyaránt. Az új jogszabályokat és közjogi szervezetszabályozó eszközöket folyamatosan nyomon követtük és tanulmányoztuk. Minden megjelent normáról elvégeztük a hivatali munkarendben dolgozó állomány képzését, melyet oktatási naplóban rögzítettünk.

6. Nukleáris balesetelhárítási gyakorlat (ConvEx-3)

Közreműködtünk a ConvEx-3 elnevezésű Nemzetközi nukleárisbaleset-elhárítási gyakorlat előkészítésében és végrehajtásában. A gyakorlat alapját a Paksi Atomerőműben bekövetkező baleset nyomán kialakuló veszélyhelyzet képezte, különös tekintettel a késői időszakban szükséges óvintézkedésekre.

7. Szabadtéri tüzek megelőzése

A szabadtéri tüzek megelőzésével kapcsolatban megelőzési céllal a kockázati helyszíneken, továbbá a szabadtéri tűzesetet követően ellenőrzéseket hajtottunk végre. A kockázati helyszíneken az ellenőrzéseket – lehetőség szerint – az illetékes földhivatal, önkormányzat, falugazdász, erdőgazdálkodó szervezet, az illetékes kormányhivatal erdészeti igazgatósága, földhivatal, nemzeti park igazgatósága valamely képviselőjével közösen kerültek végrehajtásra. Az ellenőrzésekbe esetenként bevonásra kerültek az önkéntes tűzoltó egyesületek, valamint a polgárőrség tagjai és az önkormányzat közbiztonsági referense is. A kockázati helyszínek, szabadtéri tűzesetek helyszíneinek ellenőrzésével összefüggésben minden esetben megvizsgáltuk, hogy a terület a Natura2000 hálózat része-e. A TMKI honlapján megjelent – folyamatosan frissített – tájékoztatókban hívtuk fel a lakosság figyelmét a szabadtéri tüzek megelőzésével kapcsolatos, jogszabályokban foglalt kötelezettségeikre. A Kirendeltség segítséget nyújtott a települési önkormányzatok képviselő-testületeinek az avar és kerti hulladék égetésére vonatkozó szabályokat tartalmazó rendeletek megalkotásában, módosításában. A Kirendeltség nyilvántartása szerint a Paksi Járás 15 településéből 12 rendelkezik az avar és kerti hulladék égetésére vonatkozó rendelettel. A betakarítási munkák tüzeinek megelőzésével kapcsolatban szoros együttműködést alakítottunk ki a Nemzeti Agrárgazdasági Kamara Tolna Megyei Igazgatóságával, több esetben tartottunk tájékoztató előadásokat különböző fórumokon. Az elmúlt néhány év statisztikáját megvizsgálva elmondható, hogy a szabadtéri tűzesetek száma évről évre csökkent, azonban 2017. évben kismértékben – főként az időjárás hatására – emelkedett. További eredmény várható a gondozatlan területek számának csökkentésével, ezen területek karbantartásának szorgalmazásával.

II. ELVÉGZETT KATASZTRÓFAVÉDELMI SZAKMAI FELADATOK

II.1. POLGÁRI VÉDELMI SZAKTERÜLET

1. Kirendeltségi koordinációt igénylő főbb polgári védelmi beavatkozások

A 2016. év decemberében a 6-os számú főút 107-es km szelvényénél bekövetkezett partfal omlás következtében, jelenleg félpályás forgalomkorlátozás van érvényben. A veszélyeztető állapot megszüntetéséig, a beton terelőelemes partfalvédelem fenntartása továbbra is indokolt.

Január hónapban elsüllyedt egy Komp a Gerjeni kikötőben. A káresemény során személyi sérülés nem történt. A műszaki mentést speciális búvár technikával és emelőgéppel hajtották végre. A mentés helyszínét a PAX és a Gerjeni Önkéntes Mentőszervezet 2-2 fővel biztosította.

Februárban, Pakson egy lakóingatlan falazata kb. 7 m hosszban kidőlt és ezzel egy időben a födém szerkezet megrogyott, valamint az utcafronti falazat a járdára dőlt. A károsodott ingatlanban 2 fő lakott életvitel szerűen, akik rokonoknál kerültek elhelyezésre. Személyi sérülés nem történt. Az illetékes hatóság lakhatatlanná nyilvánította az épületet.

Márciusban, Dunaföldvár, közterületén, egy ismeretlen eredetű üreg leszakadt a szilárd burkolatú közút alatt. A káresemény a közműellátást és a közlekedés biztonságát veszélyeztette. Az illetékes hatóságok vis maior eljárás keretein belül vizsgálták az eseményt. A káresemény során és azzal kapcsolatban személyi sérülés nem történt. A közműellátásban és a lakosság alapvető ellátásban zavar nem keletkezett.

Májusban, Dunaföldváron egy ház falazata kb. 10 m szakaszon, több helyen kidőlt, mely érintette a szomszédos ingatlan területét. Személyi sérülés nem történt. A károsodott ingatlant életvitelszerűen nem lakták, lakosságvédelmi intézkedésre nem volt szükség. A közműveket és a lakosság alapvető ellátását nem érintette a káresemény. A szemle időpontjában azonnali intézkedésre nem volt szükség.

Júliusban, Pakson egy ingatlan udvara, mintegy 1 m^2 felületen beszakadt és kb. 2 m^3-es ismeretlen eredetű földüreg keletkezett. A földüregen keresztül halad az ingatlanhoz tartozó földgáz bekötés, amit a szolgáltató szakemberei elzártak. Az ingatlant életvitel szerűen egy idős hölgy és unokája lakta. Személyi sérülés nem történt. A károsodott ingatlan lakható maradt, azonban a gáz közművet csak helyreállítást követően lehetett használni. A káresemény az érintett ingatlanon túl, a lakosság alapvető ellátását nem érintette. Lakosságvédelmi intézkedés meghozatalára nem került sor.

Októberben, Dunaföldváron egy magas parti ingatlan területén munkagéppel földmunkálatokat végeztek (tereprendezés). A szomszédos ingatlan tulajdonosa bejelentést tett, hogy földmozgásra utaló jeleket tapasztalt. A Kirendeltség polgári védelmi káreseti helyszíni szemlét folytatott le az érintett területen, de földmozgásra utaló jeleket nem észleltünk.

2. Települések katasztrófavédelmi osztályba sorolásának felülvizsgálata

Végrehajtottuk 2017. szeptember 30-ig a települések előző évi kockázatértékelésének felülellenőrzését. A Paksi Járás településeiről beérkező adatokban történő változásokat regisztráltuk, a veszélyeztető hatásokat felülvizsgáltuk, mindezek figyelembevételével, a települések katasztrófavédelmi besorolása nem változott. Az I. osztályba 3, II. osztályba 12 települést soroltunk. Veszélyeztető hatásként az ár- és belvíz, a nukleáris létesítménytől való távolság, és a rendkívüli időjárási események jellemzőek.

3. A célirányos hatósági tevékenység megvalósítása, káresetek megelőzése, csökkentése

A polgári veszélyhelyzetek tudatos, tervszerű megelőzése érdekében nagy hangsúlyt fektetettünk a supervisori ellenőrzésekre. Az ellenőrzésekbe, szemlékbe a katasztrófavédelmi megbízottat, és a közbiztonsági referenseket is bevontuk. Az azonosított kockázati helyszíneken összesen 201 helyszíni ellenőrzést folytattunk le.

Települési csapadékvíz elvezető árokrendszerek ellenőrzését 88 alkalommal hajtottunk végre. Illetékességi területünkön 1 esetben találtunk hiányosságot, melyet a szolgálati út betartásával jeleztünk a vízügyi hatóság felé.

Végrehajtottuk a veszélyes fák és fasorok ellenőrzését. Összesen 46 ellenőrzést hajtottunk végre. Két kockázati helyszínen tettünk javaslatot fák műszeres vizsgálatára és annak függvényében kivágására. Javaslatot tettünk továbbá két kockázati helyszínen fák visszanyírására a villamos felsővezeték közelsége miatt.

Tárgyidőszakban 7 alkalommal hajtottunk végre befogadó helyek ellenőrzését, mely során megállapítottuk, hogy a kijelölt funkciónak megfeleltek.

Hatósági határozattal kijelölt gazdálkodó szervezetek veszélyelhárítási tervének, és a munkahelyi polgári védelmi szervezeteinek ellenőrzését 6 alkalommal hajtottunk végre.

A 2017. évben 10 alkalommal hajtottunk végre földtani kockázati helyszín ellenőrzését Pakson, Dunaföldváron és Bölcskén, mely során a szakigazgatási szervek képviselőinek nyilatkozata alapján javaslatot tettünk preventív intézkedések végrehajtására.

A rendőrség, a közútkezelő, az autópálya kezelő és a közlekedési hatóság közreműködésével 30 db közlekedési kockázati helyszínen hajtottunk végre ellenőrzést, a rendkívüli téli időjárásra történő felkészülés részeként. A társszervek képviselői összességében megállapították, hogy a közlekedés szempontjából a rendkívüli időjárásra történő felkészülés megfelelő volt.

A tárgyévben 14 alkalommal hajtottunk végre lebiztosított technikai eszköz ellenőrzését. Az ellenőrzések során 2 esetben tártunk fel hiányosságot, amely kijavítására a település közbiztonsági referense intézkedett.

4. A védelmi igazgatás intézményrendszerének kirendeltségi működése

A települési közbiztonsági referensek kijelölésének helyzetét felülellenőriztük. Jelenleg a Paksi Járásban 10 közbiztonsági referens és 9 közbiztonsági referens helyettes támogatja a polgármesterek katasztrófavédelmi feladatainak ellátását. A Kirendeltség rendszeresen felkészítő foglalkozásokat tart a közbiztonsági referensek részére.

A TMKI decemberben alaptanfolyamot szervezett a közbiztonsági referensek részére, amit Paks és Németkér referensei sikeresen teljesítettek. Jelenleg Dunaszentgyörgy és Pusztahencse közbiztonsági referensei nem rendelkeznek alaptanfolyammal.

A Paksi Járási Helyi Védelmi Bizottság az éves feladattervének megfelelően áprilisban és októberben megtartotta soros üléseit, ahol a katasztrófavédelmi elnökhelyettes beszámolóit egyhangúan elfogadták.

A vizsgált időszakban rendkívüli VÉB ülés nem volt.

5. A reagáló képesség és a hatékony beavatkozás fokozása

A Paksi Járásban 1.287 fő települési köteles polgári védelmi szolgálatot teljesítő állampolgárt osztottak be határozattal.

A 2017-es évben 64 fő szakkiképzését hajtottuk végre. Mozgósítási gyakorlaton 69 fő vett részt.

Az önkéntes mentőcsoportok vonatkozásában 2 települési mentőcsoportot alakítottunk meg a vizsgált időszakban. A tengelici mentőcsoport sikeres rendszerbeállító és nemzeti minősítő gyakorlatot hajtott végre, ezzel alapvető vízkárelhárítási tevékenységre történő minősítést szereztek. A sárszentlőrinci mentőcsoport rendszerbeállító és nemzeti minősítő gyakorlata 2018. évben kerül végrehajtásra. Összességében a vizsgált időszakban 7 gyakorlatot hajtottunk végre önkéntesek bevonásával, amin 60 fő vett részt.

6. Veszélyelhárítási tervezés

A 2017. év I. félévében a települési, a kirendeltségi és a járási veszélyelhárítási terveket felülvizsgáltuk. Az erőforrás igénybevételi tervek változásai átvezetésre kerültek a települési, kirendeltségi és a járási veszélyelhárítási tervekben. A tervekben a veszélyeztetettségeknek megfelelően kidolgozott műveleti sorrendek, valamint a hozzá tartozó adattárak biztosítják a különböző események hatékony kezelését. A települési veszélyelhárítási tervek pontosítása során, mind a 15 településen aktualizáltuk a tervrendszert. A II. félévben a veszélyelhárítási tervek mellékletét képező kitelepítési és kimenekítési tervekben a lakónépesség statisztika, illetőleg a vonatkozó adattárak kerültek pontosításra.

7. Operatív döntéstámogatás biztosítása, a polgári védelmi nyilvántartási rendszer

A Kirendeltség veszélyhelyzeti adat- és tervtára az operatív munkát végző állomány részére hozzáférhető, a pontosítást a polgári védelmi szakterület végzi. A HELIOS polgári védelmi nyilvántartó rendszerben pontosítottunk a rendkívüli téli időjárás vonatkozásában a kockázati adatlapokat, a bevonható erőket, eszközöket, a hajléktalan szállók és a települési melegedőhelyek nyilvántartását, valamint a kényszervárakoztatásra alkalmas helyeket, kamionparkolókat. A polgári védelmi szervezetbe beosztott személyek és a határozattal lebiztosított technikai eszközök adataiban bekövetkező változásokat soron kívül átvezettük. Több alkalommal gyakoroltuk a Marathon Terra, a Marathon Terra Jelentő Online és a HELIOS rendszerek alkalmazását.

8. Katasztrófavédelmi operatív szerv gyakoroltatása

A Kirendeltség a 2017. évben a BM OKF és a TMKI által végrehajtott törzsvezetési gyakorlatokon minden esetben részt vett. A gyakorlatok feltételezései az azonosított valós veszélyeztetettségekre, valamint az azonosított kockázati helyszínekre koncentrálódtak.

9. Lakosságfelkészítés

A 2017. évben is megrendeztük a felmenő rendszerű katasztrófavédelmi ifjúsági verseny helyi fordulóját. Összesen 10 csapat jelentkezett, 5 általános és 5 középiskolás kategóriában. Az általános iskolás kategóriában a Paksi Deák Ferenc Általános Iskola, középiskolás kategóriában az Energetikai Szakgimnázium és Kollégium csapatai diadalmaskodtak. A Kirendeltség 6 középfokú oktatási intézménnyel kötött együttműködési megállapodást a katasztrófavédelmi közösségi szolgálat végrehajtására. Minden hónapban öt napon keresztül, napi két órában fogadtuk a közösségi szolgálatot teljesítő diákokat. Lehetőséget biztosítottunk továbbá, hogy a rendezvényeinken és gyakorlatainkon, a közösségi szolgálat keretein belül részt vegyenek a tanulók. A vizsgált időszakban 163 tanuló vett részt a közösségi szolgálaton.

10. Vis maior támogatások

A Kirendeltség a vis maior eljárásokban való közreműködést a megyei polgári védelmi főfelügyelő koordinálásával hajtotta végre. A 2017. évben 7 db vis maior bejelentés érkezett az EBR 42 rendszeren.

II.2. TŰZOLTÓSÁGI SZAKTERÜLET

1. A Kirendeltség általános jellemzése a tűzoltósági szakterület vonatkozásában

A Kirendeltséghez a Paksi Hivatásos Tűzoltóparancsnokság tartozik, mint szervezeti egység, melynek szakmai irányítását a Kirendeltség végzi. A Kirendeltség felügyeleti jogkörébe tartozik az Atomerőmű Létesítményi Tűzoltósága.

A Kirendeltség illetékességi területén 7 ÖTE működik, ebből jelenleg 4 ÖTE kötött együttműködési megállapodást. A 2017-es évben új ÖTE alakult Tengelicen, melynek alakuló ülésén részt vettünk.

A Kirendeltség illetékességi területén önkormányzati tűzoltóság nincs.

2. Tűzoltás, műszaki mentés és kiemelt események

A Kirendeltség illetékességi területe 15 településre terjed ki, teljesen lefedi a Paksi Járás területét, és nem azonos a HTP működési területével, mely a jelenleg hatályos belső szabályozók alapján 13 településre (2015. október 1-től Fadd) vonul első beavatkozóként. Így a HTP készenléti állománya által végrehajtott vonulások, az általuk felszámolt tűzesetek és műszaki mentések száma sem azonos a Kirendeltség illetékességi területén bekövetkezett események számával.

A 2017. évben a Kirendeltség illetékességi területén 379 eseménynek van tűzoltói vonatkozása, ez 12 %-al magasabb a 2016. évnél (336 eset). Az idei évben tűzeset 192 esetben történt, melyből a beavatkozást igénylő események száma 90, téves jelzések száma 75, kiérkezés előtt felszámolt esemény 22 alkalommal, utólagosan jelzett tűzeset 4 alkalommal volt. Tűzesethez szándékosan megtévesztő jelzés a 2017. évben 1 esetben volt. A tüzesetek során 4 fő állampolgár sérült meg, elhunyt személy nem volt. A tűzesetek főként otthont és személyi ingatlant érintő, kis kiterjedésű tüzek, illetve szabad területen bekövetkezett gaz, szemét, és alacsony vegetációt érintő tűzesetek voltak. A tűzesetek alapterülete többnyire 100 m^2 alatti területet érintettek.

Műszaki mentés 187 esetben történt, ez 24 %-al magasabb a 2016. évnél (143 eset). A műszaki mentésre érkezett jelzések közül 166 eseménynél be is kellett avatkozni, 12 esetben kiérkezés előtt felszámolt esemény volt. Műszaki mentés esetén téves jelzés 9 esetben volt. A műszaki mentések főként közúti balesetek, kisebb számban egyéb műszaki mentések voltak. A műszaki mentés események során 29 fő állampolgár sérült meg, és 4 fő elhunyt.

A 2017. évi adatok vonatkozásában megállapítható, hogy az összes eseményszám növekedést mutat a 2016-os adatokhoz képest, főként a műszaki mentések vonatkozásában. A statisztikai számadatok az LTP eseményeit is tartalmazzák, a magas számú téves jelzések az Atomerőműben gyakran bekövetkező téves jelzések pl. gőz-kifúvás, érzékelők szennyeződése, karbantartási munkák miatt adódtak.

Az erdő- és vegetációs tüzek szempontjából a tavasz a legveszélyeztetettebb időszak, ilyenkor több helyen keletkezik tűz. A szabadtéri tűzesetek legtöbbször emberi

gondatlanságra vezethetők vissza. Sok esetben az előző évből megmaradt elgazosodott növényzet felszámolása érdekében a terület gazdája szándékosan gyújtott tüzet.

Jelentősebb események 2017. évben:

Paks külterületén, Cseresznyés-pusztán körülbelül 12 hektáron égett fenyves, valamint vegyes állományú erdő alja, több tisztás aljnövényzete és vad dohány. A kiérkező egységek több "D" sugár, valamint kéziszerszámok segítségével a tüzet eloltották. A helyszínen az erdészet egy munkatársa az égő terület határát körbeszántotta. Az egységek a területet többször átvizsgálták és a határait, a füstölgő tuskókat, ágakat, fadarabokat elföldelték, valamint vízzel eláztatták. A káresethez a TMKI KMSZ vonult az irányítást átvette. A helyszínen tűzvizsgálat indult, illetve a III/K riasztási fokozat miatt kirendeltségi műveletelemzés készült.

Paks, Babits utcában egy 10. emeleti lakás égett. Minősített riasztási fokozat II/K volt. A lakásban egy klímaberendezés hibája miatt a lakás egy szobája kiégett, a többi szoba kormozódott. Személyi sérülés nem történt.

Dunaföldváron a Pannonia Ethanol Zrt. telephelyén történt tűzeset, ahol a technológiai folyamat során a kukorica őrlemény forrólevegős szárító rendszerében a leválasztó ciklon eltömődött, így a keringő forró levegő a nem kiváló őrleményt a hőcserélő rendszerbe vitte, ahol az lerakódott és meggyulladt. Az izzó részek egy részét az áramló forró levegő továbbvitte a szárító dobon keresztül a ciklon tetejéig, ahol további izzó góc keletkezett, az őrlemény ott is izzott, füstölt és füsttel telítette az egész csővezeték rendszert. A riasztási fokozat III/K volt. A tűzeset oltása során a szárító rendszer mindkét szakaszában a megtapadt izzó részeket felkutatták, több vízsugárral és technológiai gőzzel eloltották, az eltömődött ciklont leeresztették. A helyszínt az üzemvezetőnek átadták. A tűzoltást a KMSZ, majd a Gemenc 50-es vezette. Tűzvizsgálati eljárás indult, illetve soron kívüli hatósági ellenőrzés is történt. Az esetről kirendeltségi műveletelemzés készült.

Hosszan elhúzódó tűzeset volt a 6-os főút mellett, Dunakömlőd térségében égő 1600 nagyméretű kockabálát tartalmazó kazaltűz, illetve a Sárszentlőrinc településen bekövetkezett 1500 m^3 mennyiségű ágnyesedék és egyéb fahulladék égése.

Kéménytűz 2017-ben 5 esetben történt, melyek során a helyszíni ellenőrzések és a dokumentálások megtörténtek.

Szén-monoxid mérgezéssel járó káreset 2017. évben nem volt.

3. Képzések, továbbképzések

A beavatkozói és irányítói állomány képzése az éves kiképzési terv szerint folyt. A fórumrendszer működtetésével havonta biztosított a szolgálatparancsnokok, tűzoltóparancsnokok, kirendeltség-vezetők közvetlen szakmai tájékoztatása, a szakmai kérdések konzultációja. A tűzoltás-vezetésre jogosultak szakmai továbbképzése megfelelő volt.

A Paksi HTP a szituációs begyakorló és ellenőrző gyakorlatokat az előzetes terveknek megfelelő helyszíneken és számban tartotta meg. Ezeket a gyakorlatokat a KMSZ és a TMKI Ellenőrzési Szolgálata is rendszeresen ellenőrizték, azokat minden esetben megfeleltre értékelték. A szituációs begyakorló gyakorlatok előtt helyismereti gyakorlatokat tartottak az érintett létesítményekben. A helyismereti gyakorlatok során a készenléti állomány vizsgálta a létesítmény alapvető tűzvédelmi használati szabályait, megtekintették a legnagyobb veszélyforrást, a tűzoltó készülékek érvényességét, meggyőződtek a tűzcsapok működőképességéről, valamint megvizsgálták az egyéb oltóvíz

kivételi lehetőségeket is. A Paksi HTP az Atomerőmű LTP-vel rendszeresen közös helyismereti és szituációs begyakorló gyakorlatokat tartottak annak érdekében, hogy a hivatásos készenléti állomány nagyobb helyismeretet szerezzen az Atomerőműben, illetve az együttműködő rajok gyakorolják a magasabb riasztási fokozatú műveletek gyors és hatékony felszámolását. A gyakorlatok során törekedtünk a létesítményekkel való mind teljesebb együttműködésre, melyet az érintett vezetők is pozitívan fogadtak, ezáltal a gyakorlatok előkészítése, lebonyolítása gördülékenyebbé vált. Jó példaként említhető, hogy egyre több létesítmény kéri, hogy az ott tartott begyakorló, vagy ellenőrző gyakorlat idejére időzítsék a Tűzriadó Tervük gyakoroltatását, az érintett épületek teljes kiürítésével.

4. Tűzvizsgálat

A Kirendeltség illetékességi területén csökkent, illetve alacsony számú a kötelezően vizsgálandó tűzesetek száma. A 2017-es évben 4 alkalommal indult az illetékességi területünkön tűzvizsgálati eljárás. A tűzeseti helyszíni szemléket belső szabályzó alapján 2016-tól a TMKI Katasztrófavédelmi Műveleti szolgálat vette át. A 2017-es évben nem működtünk közre helyszíni szemlében.

5. Önkéntes tűzoltó egyesületek szakirányítása

A szakmai irányítás és felügyelet során jogellenes egyesületi működésre utaló információ tudomásunkra nem jutott, így jogszabálysértő működés megszüntetését nem kellett kezdeményezni, az egyesületek jogszerűen működtek.

A Kirendeltség illetékességi területén működő 7 ÖTE közül a Paksi HTP-vel a Nagydorog ÖTE III. kategóriás, a Bölcske ÖTE I. kategóriás és a Dunaszentgyörgy ÖTE II. kategóriás együttműködési megállapodást kötött. A Dunaföldvár ÖTE a Paks HTP működési területén kívül van (Solt KV őrs), így az egyesület a Kalocsa HTP-vel kötött I. kategóriás együttműködési megállapodást, illetve a minősítő gyakorlat sikeres végrehajtását követően 2014. május 1-től önálló beavatkozóként (Beavatkozó-I), önkéntes tűzoltóságként működik. Az ÖTE esetében a 2017. évi minősítő gyakorlat végrehajtására 2017. április 1-én került sor Dunaföldváron.

Tárgyévben ÖTE átfogó ellenőrzést 2 esetben terveztünk, illetve hajtottunk végre Dunaszentgyörgy- és Nagydorog ÖTE vonatkozásában. A HTP műszaki-biztonsági tisztje az ÖTE vezetőkkel közös munkavédelmi és műszaki szemléket tartott, melyek kiterjedtek az ÖTE által használt minden technikai eszközre.

A 2017. évi ÖTE pályázatra 5 ÖTE nyújtott be pályázatot, összesen 3.569.102 Ft értékben, Bölcske ÖTE 901.618 Ft, Dunaszentgyörgy ÖTE 698.690 Ft, Nagydorog ÖTE 369.038 Ft összeget, Fadd ÖTE 697.883 Ft összeget nyert el. A Dunaföldvár ÖTE a a Kalocsa HTP-vel kötött I. kategóriás együttműködési megállapodást, így 2017. évi pályázatát is Bács-Kiskun MKI útján terjesztette fel, és nyert el 901.873 Ft összeget.

II.3. IPARBIZTONSÁGI SZAKTERÜLET

1. Védekezés a veszélyes anyagokkal kapcsolatos súlyos balesetek ellen

Kirendeltségünk kiemelt feladatként kezelte a veszélyes anyagokkal foglalkozó üzemek felügyelete során végrehajtott feladatokat. Ezen jogkör gyakorlása szakértelmet és felkészültséget igényel, így folyamatos képzéseken vettünk részt, a megjelent új jogszabályokat, intézkedéseket (SEVESO III) megismertük.

Illetékességi területünkön több olyan SEVESO hatálya alá tartozó gazdálkodó szervezet található, amelyben alkalmazott technológiai folyamat zavara vagy meghibásodása, illetve az ott tárolt veszélyes anyagok szabadba kerülése közvetlenül vagy közvetve veszélyt jelenthet a környezetre, az ott lakó emberekre, a veszélyzónában lévő intézményekre és az alapvető anyagi javakra.

A 2017. évben 15 alkalommal, telephelyi szemle során győződtünk meg arról, hogy nem tárolnak küszöbérték feletti mennyiségben veszélyes anyagot. Tárgyidőszakban egy üzemnél sem tártunk fel engedély nélkül végzett tevékenységet. Belső védelmi tervek gyakorlatainak ellenőrzésében több esetben közreműködtünk a TMKI ellenőrzéseiben.

Illetékességi területünkön veszélyes üzemekkel kapcsolatos esemény két alkalommal történt. Az MVM Paksi Atomerőmű Zrt. üzemi területén 2017. novemberében az I. Segédépület egyik helyiségben (Cobalt-60 eltávolító technológiai helyiség, ahol a 35 %-os töménységű hidrogén-peroxid tárolását és átfejtését végzik) található átfejtő szivattyúnál műszaki meghibásodás következtében tűz keletkezett. Az esemény nem minősült veszélyes anyagokkal kapcsolatos súlyos balesetnek, illetve veszélyes anyagokkal kapcsolatos üzemzavarnak.

A Pannonia Ethanol Zrt. alsó küszöbértékű veszélyes üzem területén, 2017. november 23-án a gyártás melléktermékét képező nedves kukorica törköly (DDGS) szállítására szolgáló „C" jelű szárító és hőcserélő területén tűz keletkezett. Az esemény a veszélyes anyaggal kapcsolatos technológia végén következett be, nem eredményezte veszélyes anyag kijutását. Az etanol gyártási technológiát nem kellett leállítani. A védelmi, biztonsági berendezések működtek, az előírásnak megfelelően üzemeltek. Az esemény nem minősült veszélyes anyagokkal kapcsolatos súlyos balesetnek, illetve veszélyes anyagokkal kapcsolatos üzemzavarnak.

A Kirendeltség illetékességi területünkön jelenleg 1 felső küszöbértékű, 5 alsó küszöbértékű és 2 küszöbérték alatti üzem található.

2. Veszélyes áruk szállításának (ADR, RID, ADN) ellenőrzése

A beszámolási időszakban havonta közúton, vasúton, és a vízen történő veszélyesáru-szállítások ellenőrzését terveztük és hajtottuk végre.

A közúti ellenőrzéseink lefolytatására – igazodva a szállítási szokásokhoz – változó napszakban, akár munkaidőn kívüli időszakban, és eltérő lefedettséggel (egy-egy útszakaszra, illetve regionális kiterjedtséggel) került sor.

Az ellenőrzéseinket a korábbi évekhez hasonlóan folyamatosan terveztük, és részben a társhatóságokkal (Tolna Megyei Kormányhivatal Közlekedési Felügyelősége, Tolna Megyei Rendőr-főkapitányság, Nemzeti Adó- és Vámhivatal Tolna Megyei Vám- és Pénzügyőri Igazgatósága, Budapesti Rendőr-főkapitányság Dunai Vízirendészeti Rendőrkapitányság Paksi őrse) történt egyeztetés alapján közösen, de többségében önállóan hajtottuk végre.

A folyamatos jelenlétnek köszönhetően a szállítmányozók jogkövető magatartása nagymértékben nőtt. Az ellenőrzésekben résztvevő személyi állomány folyamatos képzésével és technikai eszközeink fejlesztésével mind az ellenőrzés minőségi színvonalát, mind az ellenőrzés alá vont járművek mennyiségét emelni tudtuk.

A RID ellenőrzéseket hatékonyan és tervszerűen tudtuk végrehajtani a dunaföldvári Pannonia Ethanol Zrt. vasúti átfejtőjénél.

Kiemelt figyelmet fordítottunk a dunai veszélyesáru-szállítás ellenőrzésére, annak ellenére is, hogy a mohácsi határkikötőnél a beérkező hajókat tüzetesen átvizsgálják és ellenőrzik. Kirendeltségünk nem rendelkezik olyan járművel, ami alkalmas a menetben lévő hajók ellenőrzésére, így csak a kikötőben tudtuk ellenőrzés alá vonni a hajókat.

Közúti veszélyes áruszállítás közúti ellenőrzést 48 alkalommal hajtottunk végre. Az ellenőrzések alkalmával 546 járművet vizsgáltunk meg. Az átvizsgált járművek közül 64 jármű tartozott az ADR hatálya alá.

A közúti áruszállítás ellenőrzése kapcsán az első félévben egy esetben került sorhiányosság megállapítására, melyre vonatkozóan a nyilatkozatok beérkezését követően szankcionáltuk a veszélyes áru fuvarozóját és a gépkocsivezetőt is.

A második félévben szintén egy alkalommal tártunk fel hiányosságot. A szállítást 1.1.3.6. mentesen hajtották végre, de a veszélyes áru rögzítéséről nem gondoskodtak. ADR telephelyi ellenőrzést 24 alkalommal folytattunk le. Az ellenőrzések közül 11 alkalommal terven felüli ellenőrzést folytattunk le, a társszervek felkérésének eleget téve, tűzoltóság által végrehajtott gyakorlatot követően, valamint feladatszabásban meghatározottak alapján (gázmesterek ellenőrzése).

A telephelyi ellenőrzések kapcsán 2 esetben került hiányosság megállapításra, egy esetben a veszélyes hulladékok elszállítását igazoló „SZ" jegyeket nem tudták bemutatni a helyszínen, de a feltárt hiányosságot 8 napon belül pótolták, a második esetben 1000 egység felett szállítottak el veszélyes hulladékot a telephelyről, de biztonsági tanácsadót nem vontak be az eljárás során. A biztonsági tanácsadó hiánya miatt megindítottuk a bírságolási eljárást.

A terven felüli ellenőrzés egy tűzoltói gyakorlaton tapasztalt körülmények miatt került elrendelésre. A telepen ammónium-nitrát feliratú big-bag zsákban nagy mennyiségű műtrágyát tároltak. A vizsgálatot követően mintavételezésre került sor, a mintákat független laboratórium bevizsgálta és a jegyzőkönyv alapján nem az ADR hatálya alá tartozó műtrágyát tartalmaztak a big-bag zsákok. Így eljárás nem indult az üggyel kapcsolatban, az ügyfél nyilatkozott, hogy a műtrágyás big-bag zsákokat átcsomagolják, vagy a megtévesztő jelölést eltüntetik a zsákokról.

RID Disaster ellenőrzést folytattunk le Kelebián (Bács-Kiskun megye) a vasútállomáson 17 alkalommal, 27 ellenőrzést, illetve 1 alkalommal a Dunaföldvári Ethanol vasúti töltő telephelyén. Az ellenőrzések alkalmával 657 szerelvényt vizsgáltunk át ebből 354 vagon tartozott a RID hatálya alá. Egy alkalommal tártunk fel szabálytalanságot, kivizsgálását követően a két szállító és a feladó bírságolását végrehajtottuk. A magyar fél a bírságot befizette, a másik két féltől még a tértivevény sem érkezett vissza.

ADN ellenőrzést 16 alkalommal hajtottunk végre, melynek során 15 ADN hatálya alá tartozó szállító járművet vizsgáltunk át. ADN Disaster akció keretén belül Mohácson (Baranya megye) 3 hajó ellenőrzését folytattuk le. A vizsgálatok során hibát, hiányosságot nem tártunk fel.

A 2017. évben 3 db ADN telephelyi ellenőrzés került lefolytatásra.

A terveknek megfelelően négy tervezett supervizori ellenőrzést folytattunk le, kettőt a közúti veszélyes áruszállítás– és kettőt a telephelyi ágazatban.

Tárgyév júliusában a TANGER (RO) nevű tartályhajó kikötési manőver közben megfeneklett, a lefejtő dokktól 50 m-re, a Duna folyam jobb partjától 5 m-re. A tartályhajó 968.150 liter gázolajat szállított, a tartályhajóban sérülés, kár nem keletkezett, üzemanyag kifolyás nem volt. A tartályhajó elmozdulás ellen rögzítve lett, egy másik

tankerhajóra átfejtették az üzemanyag egy részét, ezzel csökkentették a hajó terhelését és a süllyedését, így el tudta hagyni a homokpadot. Végrehajtotta a kikötési manővert a hajó és lefejtették a tartályban lévő maradék üzemanyagot.

3. A létfontosságú rendszerek és létesítmények (kritikus infrastruktúrák, KIV) védelme

A létfontosságú rendszerek és létesítmények esetében fontos feladatunk volt a megyei kritikus infrastruktúrák katasztrófavédelmi hatósági felügyelet alatt tartásában történő részvétel, azok nyilvántartása, a veszélyhelyzetek során bevezetendő intézkedések tervezése, az intézkedések gyakorlása, gyakoroltatása.

Két alkalommal tartottunk KIV gyakorlatot, melynek célja, hogy a kritikus rendszerelemek kiesése esetén az ne érje felkészületlenül az üzemeltetőket, továbbá, hogy gyorsabban helyre tudják állítani az eredeti állapotot. Gyakorlatot az első félévben 1 alkalommal szerveztünk és tartottunk meg, melynek feltételezése szerint a Kirendeltség villamos energia ellátásában léptek fel nem várt események. A Kirendeltség észak-nyugati területén található trafó gyulladt ki a feltételezés szerint, majd a szünetmentes energia ellátást biztosító aggregátor is meghibásodott. Alternatív megoldások keresése és elméleti kivitelezés volt a fő feladat, melyeket a bevont társszervek és a Kirendeltség, és a HTP személyi állománya megfelelően megoldott. A gyakorlatot a kirendeltség-vezető megfelelőre értékelte. A második félévben szintén 1 alkalommal szerveztünk és tartottunk gyakorlatot, melynek során a feltételezés alapján a Paksi Rendőrkapitányság villamos energiaszolgáltatás nélkül marad, mert földmunkálatok során egy munkagép elszakította a földkábelt. A rendőrségen olyan aggregátor nem állt rendelkezésre, amely képes lett volna az egész épület villamos energia ellátását biztosítani. Alternatív megoldások keresése és elméleti kivitelezés volt a fő feladat, melyeket a bevont társszervek a Kirendeltség, és a HTP személyi állománya megfelelően megoldott. A gyakorlatot a kirendeltség-vezető megfelelőre értékelte.

Két alkalommal folytattunk egyeztető megbeszélést a Mezőföldvíz Kft. szakembereivel. Először a SENTAB vezetéken bekövetkezett csőtöréssel kapcsolatos feladatokról, teendőkről egyeztettünk, majd a SENTAB vezetéken bekövetkezett csőtörés és az elfolyt nagy mennyiségű víz által létrejött kimosódás, kiüregelődés helyreállítási munkálatainak egyeztetését folytattuk le.

Paks Ipari Park területén egy JCB földmunkagép, megsértett egy DN 90-es gázvezetéket. A gázvezeték a talaj felszíne alatt 1 m-re helyezkedett el, felette 30 cm-el védőszalaggal volt megjelölve a vezeték. A munkaterület feltárását 50 cm alatt is gépi erővel hajtották végre. A helyszínen káreseti helyszíni szemle jegyzőkönyvet vettünk fel. A káresemény során gáz koncentrációt nem lehetett mérni, az EON szakemberei a helyszínen elzárták a gázt és megkezdték a vezeték javítását. Lakosságvédelmi intézkedésre nem került sor.

II.4. HATÓSÁGI SZAKTERÜLET

Az integrált hatósági tevékenységet szeptember 1-ig 4 fővel majd azt követően 5 fővel végeztük 2017. évben. Az integrált hatósági tevékenység területén a szakirányítás fejlesztésére nagy hangsúlyt fektettünk. Együttműködésünk a társhatóságokkal továbbra is példaértékű. A továbbképzés és a számonkérés rendszerét megújítottuk, szem előtt tartva a jogszabályok változásait és a tűzvédelem új alapokra helyezését. Az integrált hatósági tevékenység során folyamatosan biztosítottuk a munkafolyamatokba épített, hatékony ellenőrzést.

A hatósági tevékenység során a felügyelőkkel és a szervezet más, hatósági tevékenységet is végző állományával közösen alakítottuk ki a kooperatív, integrált szemléletet. Hatósági

részcselekmények végzésével a hatósági tevékenységben a felügyelőkön és a hatósági osztály állományán kívül a katasztrófavédelmi megbízott, valamint a HTP szolgálat-, szerparancsnoki és beosztotti állománya is jelentős részt vállalt. Az ellenőrzések mintegy 28%-ának lefolytatásában vettek részt. A Hatósági Osztály állománya rendszeresen közreműködött a veszélyes áruk közúti, vasúti, illetve vízi szállításának ellenőrzése során.

Tárgyévben összesen 837 ellenőrzést folytattunk le. Az ellenőrzések 59%-a tűzvédelmi vagy piacfelügyeleti, 25%-a polgári védelmi, 16 %-a pedig iparbiztonsági ellenőrzés volt. Az előző évhez viszonyítva az összes ellenőrzés száma csekély mértékű emelkedést mutat, míg a polgári védelmi ellenőrzések száma kis mértékben csökkent. Ellenőrzéseinket 41 %-ban előre tervezetten folytattuk le. A Tolna megyében lefolytatott ellenőrzések 29 %-át végeztük, amely figyelemre méltó annak tükrében, hogy illetékességi területünkön a megye 14 %-át fedi le mindösszesen 2 várossal és 1 nagyközséggel.

A vizsgált időszakban összesen 93 szemlét folytattunk le – ez a 2016. évihez viszonyítva mintegy 4 %-os csökkenést jelent. A szemlék 71 %-a tűzvédelmi, 21 %-a iparbiztonsági, 5 %-a polgári védelmi és 3 %-a pedig vízügyi, vízvédelmi szemle volt.

A 2017. évben 214 hatósági eljárást folytattunk le (ezek közül 208 tűzvédelmi eljárás volt), amely adat az előző évihez képest 16 %-os csökkenést mutat. A megyében indult összes hatósági eljárás 28 %-át folytattuk le.

Eljárásaink mintegy 33 %-a ellenőrzést követett, 6 %-a irányított égetés, 7 %-a beépített tűzjelző, tűzoltó berendezés létesítésének, 8 %-a beépített tűzjelző, tűzoltó berendezés használatbavételének engedélyezésére irányult. Eljárásaink 3 %-a iparbiztonsági, 43 %-a egyéb hatósági eljárás volt.

Az előző évben 96 db szakhatósági eljárást folytattunk le. 2016-os adathoz viszonyítva 21 %-os csökkenést mutat, és a Tolna megyében lefolytatott szakhatósági eljárások 25 %-át teszi ki. Szakhatósági eljárásaink közül 20 db nukleáris építménnyel kapcsolatos építési illetve használatbavételi eljárás volt. A további szakhatósági eljárások megoszlása a következő volt: 25 db építési, 10 db használatbavételi, 11 db működési, 4 db zenés-táncos rendezvény engedélyezési, 8 db útépítési, 2 db út forgalomba helyezési, 2 db út megszüntetési, 3 db éghető töltetű tartály létesítési, 4 db éghető töltetű tartály megszüntetési eljárás, további 7 db szakhatósági eljárásunkat hatáskör hiányában megszüntettük.

Egy szabadtéri zenés, táncos rendezvény ellenőrzését végeztük a vizsgált időszakban, melynek során a tűzvédelmi előírások megsértését nem tapasztaltuk.

A 2017. évben másodfokra nem bocsátottunk ügyet, tehát döntéseink megalapozottak voltak (beleértve a szakhatósági állásfoglalásokat is), azokat nem fellebbezték meg.

A 2015.évi CCXI. törvény 7. §-ában meghatározott (élet- és vagyonbiztonság közvetlen veszélyeztetése, illetve az ingatlan tulajdonosával szembeni eljárások) hatósági eljárást az ingatlan tulajdonosával, illetve használójával szemben 15 esetben folytattunk le, kéménytüzet követő ellenőrzést 3 esetben, szén-monoxid szivárgást követően 1 esetben végeztünk.

IV. 2018. ÉVI CÉLKITŰZÉSEK

1. Bekövetkezett káresemények hatékony elhárítása;
2. Szabadtéri tüzek, CO mérgezések, valamint a lakóépületek- és kéménytüzek megelőzése;

3. Önkéntes tűzoltó egyesületek és az önkéntes mentőszervezetek szakmai támogatása;
4. Települések önmentő képességének növelése (mentőcsoportok létrehozása);
5. Az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény gyakorlati alkalmazásának elsajátítása;
6. Az ellenőrzések hatékonyságának növelése;

- - -

SZKENNELVE

Beszámoló

POLGÁRMESTERI HIVATAL PAKS
T/1738-sz/3 ..... melléklet
Érkezett: 2013 -05- 02
Előszám: | Utószám: | Előadó: TG.

POLGÁRMESTERI HIVATAL PAKS
Érk.: 2018 MÁJ 02.
Érkeztetési sorszáma: 7153

Az Önkormányzati Mezőőri szolgálat 2017. évi Tevékenységéről

Készítette: Spiesz József
Mezőőri szolgálatvezetője

Tisztelt Képviselő Testület!

A Mezőőri szolgálat 2017 évben a 2012.évi CXX. az egyes rendészeti feladatokat ellátó személyek tevékenységéről szóló törvényben meghatározott irányelvek szerint végezte a munkáját.
Fő tevékenységünk a ránk bízott termőföldek rétek kaszálók és az ide tartozó termények, felszerelések eszközök, haszonállatok, mezőgazdasági építmények, földmérési jelek őrzésére irányult. Ide nem értve az erdőket, halastavakat, természetvédelmi területeket és a szőlő területeket, zárt kerteket. A fent nevezett törvény ezek őrzését más őrszolgálatok hatáskörébe utalja.
A szolgálat a Kormány Hivatalhoz,Rendőrséghez mint szakmai és törvényességi felügyeletet ellátó szervekhez tartozik. A munkáltatói jogokat és feladatokat az Önkormányzat Polgármestere látja el. A mezőőri szolgálat munkáját, az őrszolgálatot létrehozó Települési Önkormányzat Jegyzőjének utasításai szerint végzi. A szolgálat közel 12.000 hektárt kitevő Paks város közigazgatási területén köteles őrzési és természetvédelmi feladatokat ellátni. A szolgálat létszáma 4 fő.
A szolgálat minden tagja rendelkezik a fegyveres szolgálat ellátásához szükséges vizsgákkal.
A mezőőri szolgálat jármű parkja: 1 db Niva terepjáró gépkocsi
3 db. terepjáró motorkerékpár

2017-ben, felmerülő problémák, tapasztalatok, elvégzett feladatok.

Április elején a szolgálat megtartotta a tavaszi nagytakarítást Paks város külterületein , magánszemélyek és az Ökocsiga Közhasznú Egyesület közre működésével . A széles körű összefogás eredményeként több tonna szemét került a városi hulladéklerakó telephelyre. A város külterületein fellelhető illegális szemétlerakó helyek figyelemmel kisérése kiemelt feladatként szerepelt a szolgálat minden tagjának napi ellenőrzési feladatai között.
Így is a fokozott ellenőrzés ellenére, tizennyolc alkalommal kellett kis mennyiségű illegálisan lerakott szemetet a lerakóra beszállítani az év folyamán.
Minden évben visszatérő probléma a kora tavasszal a sarjadó vetéseken gépjárművekkel (vadászat, Qvadozás) okozott taposási károk.2016-ban a felszaporodott üregi nyúl állomány létszámát jelentősen csökkentette egy járványszerű betegség gyérítette az állományt. Ez által a gyümölcsösökben, szőlőkben, kukorica, napraforgó és repce táblákon minimálisra csökkent az általuk okozott kár. A közigazgatási terület művelt külterületein (Dunakömlőd, Gyapa, Biritó, Csámpa, Brinyó, Akalacs)tavasszal a nagy létszámú vaddisznó állomány kártétele jelentős volt a kukoricavetésekben . Ez minden évben visszatérő probléma. A károkozásokat a szolgálat tagjai jelezték a földtulajdonosoknak.
A dűlő utak mentén gyakoriak voltak a kismennyiségű tűzifa lopások a külső város részeken (Cseresznyés, Csámpa, Dunakömlőd, Gyapa). A szolgálat tagjai

heti rendszerességgel ellenőrizték az erdő területeket, a külterületeken folyó fakitermeléseket, a vágási engedélyek meglétét. Szabálytalanságot nem tapasztaltunk. Szintén minden évben visszatérő probléma hogy április végén a külterületeken lévő lucerna földeken elszaporodnak a kis mennyiségre elkövetett lucernalopások .Kora hajnali és késő esti figyelő szolgálat eredménye volt, hogy az esetek gyakorisága rövid időn belül nullára csökkent, megszűnt. Ezt az állapotot sikerült megőrizni az utolsó kaszálásig .A szolgálatnak nagy figyelmet kellet fordítani a jelentősen megdrágult lucerna bálák őrzésére főként az éjszakai órákban. Az aratási időszakokban fokozott járőrözéssel, gyakori ellenőrzésekkel igyekeztünk megakadályozni a termény, műtrágya és az üzemanyaglopásokat. Ebben az időszakban a termő területeken közlekedő járművek vezetőit igazoltatva járműveiket átvizsgálva igyekeztünk megakadályozni a jogsértő cselekményeket. Növényvédelmi szempontból jelentős problémát okozott a parlagfű koncentrációja a napraforgótáblákon, gabona tarlókon, az adott kultúrákban jelentősen megemelkedett az allergén növények mennyisége. A földtulajdonosokkal együttműködve akadályoztuk meg az allergiát okozó állapot kialakulását a termő földeken. A szolgálat jelzéseire a földtulajdonosok rövid időn belül reagáltak és elvégezték a gyommentesítést. A dűlő utak mentén kaszálással igyekeztek gyommentesen tartani a nem művelt területeket is.
A bodzaszedők tevékenységét, mozgását kellet figyelemmel kísérni a gyűjtési időszakban, gépjárműveikkel taposási károkat okoztak a lábon álló vetésekben.
A gabona szalmák betakarítására is nagy figyelmet fordítottak a földtulajdonosok. A szalmabálákat ipari alapanyagként és alomszalmaként hasznosították a termelők. Elszállításuk hosszú időt vett igénybe. Őrzésük kiemelt figyelmet igényelt hétköznapi és a hétvégi időszakokban is. Ősszel a kukorica aratását a csapadékos időjárás hátráltatta . A hosszan elhúzódó aratás fokozott figyelmet igényelt a szolgálattól. A megkezdett táblákon megjelentek a böngészők, nehezen akarták megérteni, hogy a lábon álló kukorica mellet nem szedhetik össze az elhagyott termést csak az adott terület learatása után.
2010-ben a szolgálat és a Paksi rendőrkapitányság közt szóbeli megállapodás jött létre. A megállapodás szerint segítjük egymást a bűnmegelőzésben a jogsértő cselekmények megakadályozásában. E tevékenység kiterjedt a külső városrészeken az idősek sérelmére elkövetet bűncselekményekre, falopásra, termény lopásra, orvvadászatra, illegális szemétlerakásra.
2017-ben a termőföldeken nem történt olyan fajsúlyú jogsértő cselekmény amely rendőri intézkedést igényelt volna. Ezért a rendőrséggel közös járőrözést nem kellet kérni a szolgálatnak.
Paks város a 12000 ha nagyságú közigazgatási területén a Mezőőri szolgálat 2016 április 01-től négy fővel végzi a törvényben meghatározott őrzési feladatokat. A szolgálat munkáját segítik korszerű technikai eszközök.(GPS,vadkamera,éjjellátó távcső)
Ezek mellé társult feladatként a külső városrészeken történő jogsértő magatartások figyelemmel kísérése,természetvédelmi feladatok ellátása került.

Összegezve:
Az illegális szemétlerakások száma csökkent. A gyomos, parlagfüves területek nagysága csökkent.
Gyakoriak voltak az úgynevezett megélhetési bűnözésre tett lopási kísérletek. Járőrözésünk során számtalan esetben kellett a termő területeken az illetéktelenül tartózkodó személyeket igazoltatni, távozásra felszólítani. 2017-ben nagyobb értékre elkövetett lopás és rongálás nem történt.
A mezőőri szolgálat igyekezett a legjobb tudása szerint a területen a rábízott anyagi javakat megőrizni, a lopásokat rongálásokat megakadályozni, természetvédelmi feladatokat ellátni és a természeti értékeinket megóvni.

Terveink a 2018. évre:

A termőföldek őrzésekor fenn tartjuk a fokozott és folyamatos járőrözést, érési időszakban kiszámíthatatlan időpontban történő gyakori ellenőrzések számát növelve. Ezen időszakokban alkalmanként hétvégeken, ünnepnapokon az éjszakai órákban is megfigyelés alá vonva a lakott területekhez közel eső termőföldeket. Az őrzési területeken igazoltatjuk a gyanúsnak ítélt személyeket, járművek tulajdonosait és utasaikat. A földtulajdonosokkal kapcsolatot tartunk fenn a hatékonyabb munka érdekében. A paksi Hulladék lerakó korlátozta az ingyenesen beszállítható lakossági szemét fajtáját és mennyiségét. Fokozott figyelmet fordítunk az illegális szemétlerakó helyek ellenőrzésére és a lerakott szemét eltávolítására. Fel kívánunk lépni a természeti értékeinket rongálókkal szemben. Kiemelt figyelemmel kísérjük a vegyszerek felhasználását a csomagoló anyagok kezelését. Figyelmet fordítunk az élővizek védelmére, a károsító magatartások megakadályozására. Részt kívánunk venni az allergiát okozó növények felkutatásában és vissza szorításában . Jó munkakapcsolatra törekszünk a rendőrség, a polgárőrség, erdőfelügyelet, a tűzoltóság és a közterület felügyelet munkatársaival. Meg kívánunk felelni a szolgálat működését meghatározó jogszabályi feltételeknek.

Spiesz József
Mezőőri szolgálatvezető.

Paks,2018.04.04

Paksi Polgárőr Egyesület

Paks, Villany u. 2/c

Tel.:+3620/519-25-89

POLGÁRMESTERI HIVATAL PAKS
I. 1738-11 szám ..... melléklet
Érkezett: 2018 -04- 06

Előszám:	Utószám:	Előadó:
/	/	T.G.

BESZÁMOLÓ

Paks Város Önkormányzati Képviselő-testületének

A Paksi Polgárőr Egyesület 2017. évi tevékenységéről

1. A működés értékelése

A Paksi Polgárőr Egyesület **2017.** évi tevékenységét az Egyesület Szabálya szerint, Szervezeti és Működési Szabályzatban, a szolgálati utasításban. Együttműködési megállapodásunk van az Önkormányzattal, a Rendőrkapitánysággal, Katasztrófa védelemmel. Tevékenységünk során rendelkezésünkre álló technikai háttér segítségével lehetőségünk van a mobiltelefon és PMR rádiók használatával közvetlen kapcsolatot teremteni a rendőrséggel.

A 2017-es évben meg alakult a lovas polgárőrség 10 fővel. Feladatuk a külterületek ellenőrzése és felügyelete.

Az Egyesületünk taglétszáma a **2017**-ös évben **14** fő volt és a két pártoló tag. Az éves rendes szolgálat teljesítése során **6471** km-t tettünk meg, ami tevődik többek között a városunk belső területének és a hozzá tartozó külterületek, továbbá a kért területek ellenőrzéséből és az egyéb szolgálatokon megtett utakból.

Szolgálati vezénylés alapján rendes szolgálatot **1140** órát teljesítettünk, ezen felül rendezvényekre **351** órát,temetői szolgálatot **40** órát, NAV-al közös szolgálatot **26** órát, rendőrséggel közös szolgálatot **298** órát, piaci szolgálat **98**, eltűnt személy keresésére **16** órát azaz összesen **1969** órát adtunk szolgálatot.

Rendkívüli szolgálatok:

Duna-parti rendezvények

Falunapok

Villamos napok

Dunakömlődi falunapok

Sárgödör téri rendezvények

Temetői szolgálat

Piaci szolgálat

Fa kommandó

Kerékpár verseny biztosítása

Maratoni futóverseny biztosítása

Atomfutás

Szüreti napok

Város napján

Gyermeknap

Tevékenységünk a Rendőrséggel még szorosabb együttműködésben a közösség nyugalmának megőrzésére irányul, úgy, mint közterület állapotának felügyeletével, azok megrongálásának megakadályozásával, valamint erdők ellenőrzése (falopások).

Az egyesület Elnöksége a korábbi éveknek megfelelően folyamatosan nyílt, és együttműködésre kész kommunikációt végzett a Városi Rendőrkapitánysággal, melyhez a kijelölt **összekötő munkája kiemelkedő támogatást nyújtott.**

Tevékenységünk és együttműködésünk jól koordinált. A Város Rendőri Vezetőinek, és a Rendőrség személyei állományának támogató, együttműködő magatartását tapasztaljuk.

2. Főbb feladataink 2018-ban

Egyesületünk **a 2018** évi tevékenysége során továbbra is hozzá kíván járulni a városi biztonságérzetének növeléséhez, melynek eredményességéhez a rendőrséggel kialakult jó együttműködés nagyban hozzájárulhat.

A szolgálatot továbbra is szabadidőben és ellenszolgáltatás nélkül végezzük.

A pályázatban meghirdetett vállalásaink a rendes szolgálatok és a rendezvénybiztosító szolgálatok mellett: egy rendőr- egy polgárőr közterületi szolgálat, egyedül élő idős emberek rendszeres felkeresése, elbeszélgetés velük szükség esetén segítségnyújtás, és a külterületek hatékonyabb ellenőrzése.

Az egyesület elnöksége nevében kérem a Képviselő-testületet, hogy a beszámolót fogadja el, illetve a közbiztonságra tervezett támogatási csomagban továbbra is jelölje Egyesületünket.

Paks 2018.Április.03.

Girst Ádám
Egyesületi Titkár

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-ai ülésének
.2.. napirendi pontja

Tárgy: Az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásának átfogó értékelése
Előterjesztő: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Véleményező: Humánpolitikai Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat minden évben tárgyalja a gyermekvédelmi ellátások értékelését. A beszámoló átfogó képet ad a város gyermekvédelmi tevékenységéről.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban Gyvt.) 96. § (6) bekezdése alapján a helyi önkormányzat minden év május 31-éig - külön jogszabályban meghatározott tartalommal - átfogó értékelést készít a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról, melyet meg kell küldeni a gyámhatóságnak. Az értékelés tartalmi elemeit a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997 (IX.10.) Korm. rendelet (továbbiakban: Gyer.) 10. sz. melléklete határozza meg. Az értékelés az átláthatóság érdekében a jogszabályban meghatározott pontok szerint készült, mindenhol jelezve az anyag készítőjének nevét és beosztását.
A Gyvt. alapvető célja, hogy megállapítsa azokat az alapvető szabályokat, melyek alkalmazása során a gyermekek érdekeinek és jogainak érvényesítését segítik elő. Elsődleges és talán legfontosabb cél a gyermek családban történő nevelésének biztosítása. A gyermekek védelme a gyermek családban történő nevelkedésének elősegítésére, veszélyeztetettségének megelőzésére és megszüntetésére, valamint a szülői vagy más hozzátartozói gondoskodásból kikerülő gyermek, helyettesítő védelmének biztosítására irányuló tevékenység.
A gyermekek védelmét pénzbeli, természetbeni és személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások illetve gyermekvédelmi szakellátások, valamint a Gyvt-ben meghatározott hatósági intézkedések biztosítják.
A gyermekvédelmi rendszer működtetése állami- és önkormányzati feladat. A járási hivatalok megalakulásával a feladatok átrendeződtek.
A gyermekvédelmi és gyámügyi feladat- és hatáskörök ellátásáról, valamint a gyámhatóság szervezetéről és illetékességéről szóló 331/2006. (XII. 23.) Korm. rendelet alapján a települési önkormányzat jegyzője:

- gyámhatósági ügyekben megkeresésre környezettanulmányt készít,
- megállapítja a gyermek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságát,
- megállapítja a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermek, nagykorúvá vált gyermek hátrányos vagy halmozottan hátrányos helyzetének fennállását,
- ellátja a törvényben vagy kormányrendeletben hatáskörébe utalt egyéb gyermekvédelmi és gyámügyi feladatokat.

A Gyvt. III. fejezete a gyermekek védelmének rendszerét az alábbiak szerint határozza meg.

Pénzbeli és természetbeni ellátások:

a) rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény (jegyző),
b) gyermekétkeztetés (önkormányzat),
c) gyermektartásdíj megelőlegezése (járási hivatal),
d) otthonteremtési támogatás (járási hivatal).

A személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekjóléti alapellátások:

a) gyermekjóléti szolgáltatás (önkormányzat),
b) gyermekek napközbeni ellátása (önkormányzat),
c) gyermekek átmeneti gondozása (bizonyos esetekben az önkormányzat),
d) Biztos Kezdet Gyerekház (külön program keretében),

A személyes gondoskodás keretébe tartozó gyermekvédelmi szakellátások: (megyei szinten)

a) az otthont nyújtó ellátás,
b) az utógondozói ellátás,
c) a területi gyermekvédelmi szakszolgáltatás.

A gyermekvédelmi gondoskodás keretébe tartozó hatósági intézkedések:

a) a hátrányos és halmozottan hátrányos helyzet fennállásának megállapítása (jegyző és járási hivatal),
b) a védelembe vétel (járási hivatal),
c) a családbafogadás (járási hivatal),
d) az ideiglenes hatályú elhelyezés (járási hivatal),
e) a nevelésbe vétel (járási hivatal),
f) a nevelési felügyelet elrendelése (járási hivatal),
g) az utógondozás elrendelése (járási hivatal),
h) az utógondozói ellátás elrendelése (járási hivatal),
i) a megelőző pártfogás elrendelése (járási hivatal).

Fenti rendszer alapján a hivatalban és a gyermekjóléti intézményekben dolgozó szakemberek bevonásával elkészítettük a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló beszámolót, melyet a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesztek az alábbiak szerint:

1./ A település demográfiai mutatói 2
2./ Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása 6
3./ Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása 13
4./ A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatainak, továbbá a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltató tevékenységet végzők működését engedélyező hatóság ellenőrzésének alkalmával tett megállapítások bemutatása. 27
5./ Jövőre vonatkozó elképzelések 28
6./ A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása 30

7./ A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés keretében milyen feladatok, szolgáltatások ellátásában vesznek részt civil szervezetek (alapellátás, szakellátás, szabadidős programok, drogprevenció stb.)..... 31

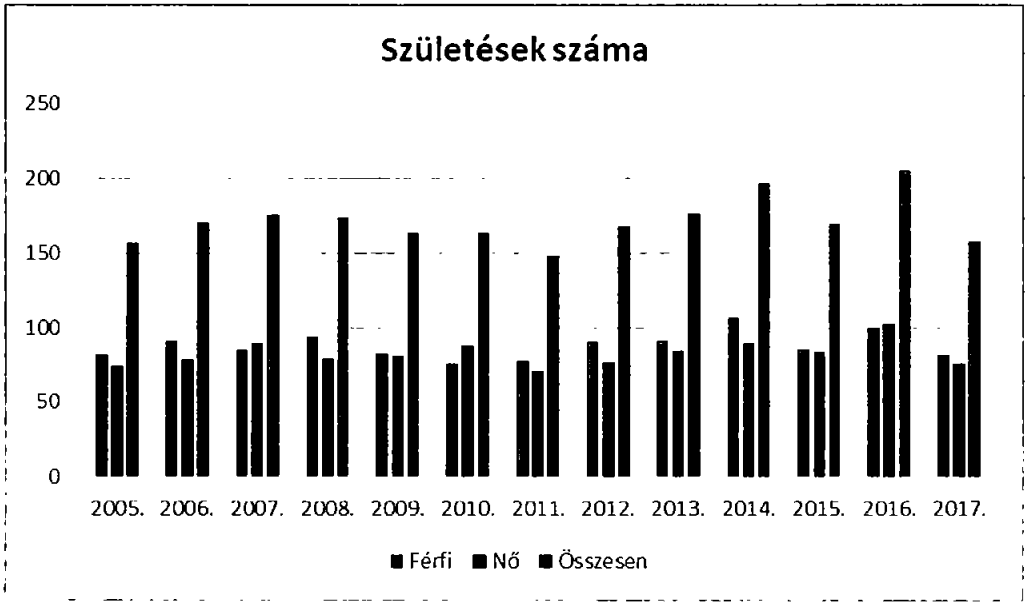
1./ A település demográfiai mutatói

Készítette: Debrecenine Polgár Eszter Intézményfenntartó Csoport vezetője

Születésszámok alakulása az elmúlt tizenhárom évben

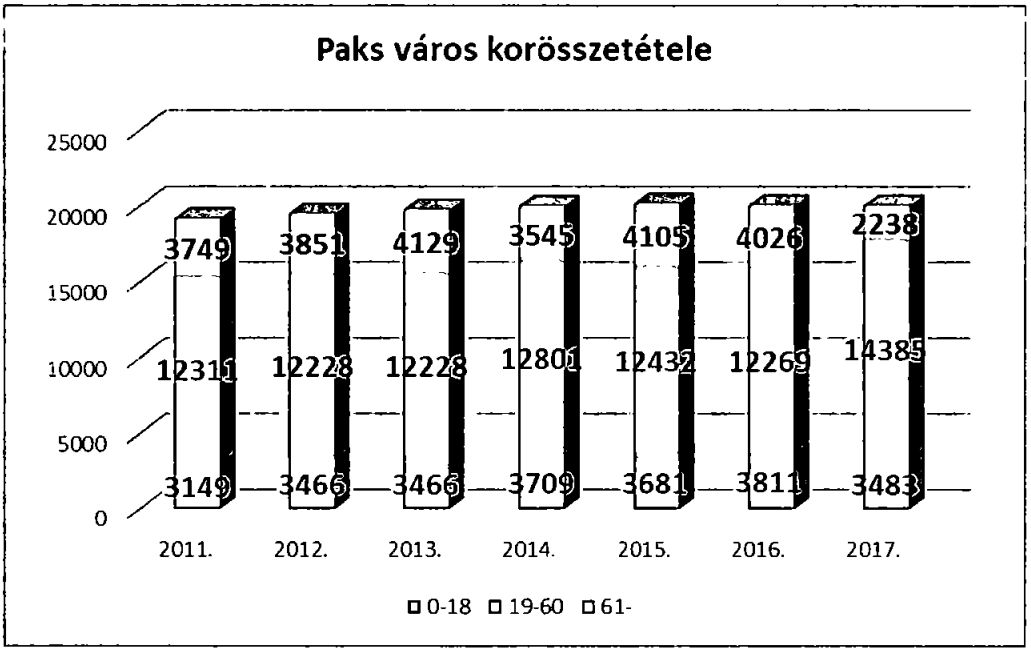
Születési év	Férfi	Nő	Összesen
2005.	82	75	**157**
2006.	92	79	**171**
2007.	86	90	**176**
2008.	94	80	**174**
2009.	83	81	**164**
2010.	76	88	**164**
2011.	78	71	**149**
2012.	91	77	**168**
2013.	92	85	**177**
2014.	107	90	**197**
2015.	86	84	**170**
2016.	100	103	**206**
2017.	82	76	**158**

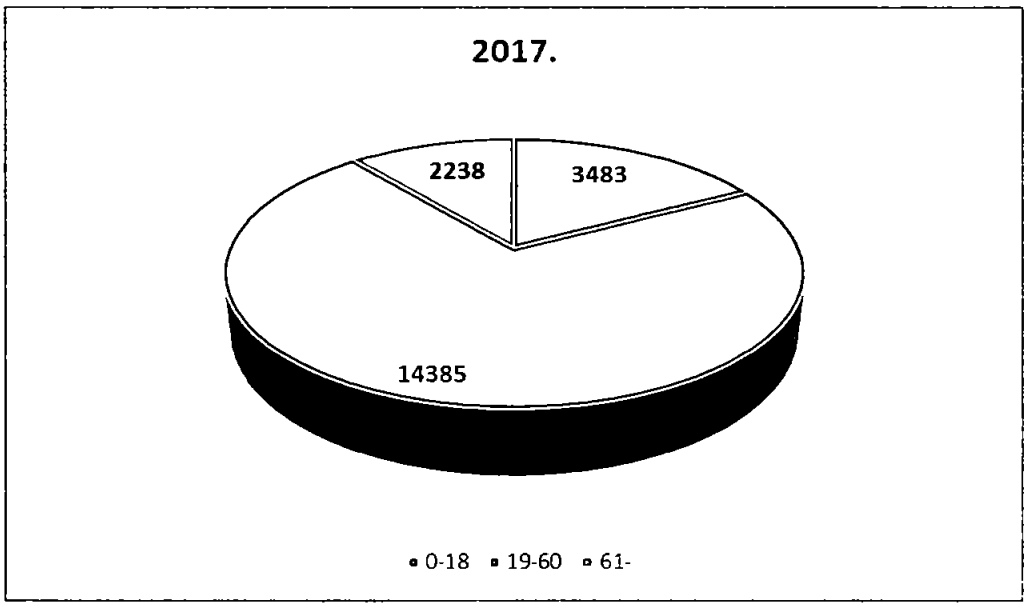
forrás:védőnői szolgálat



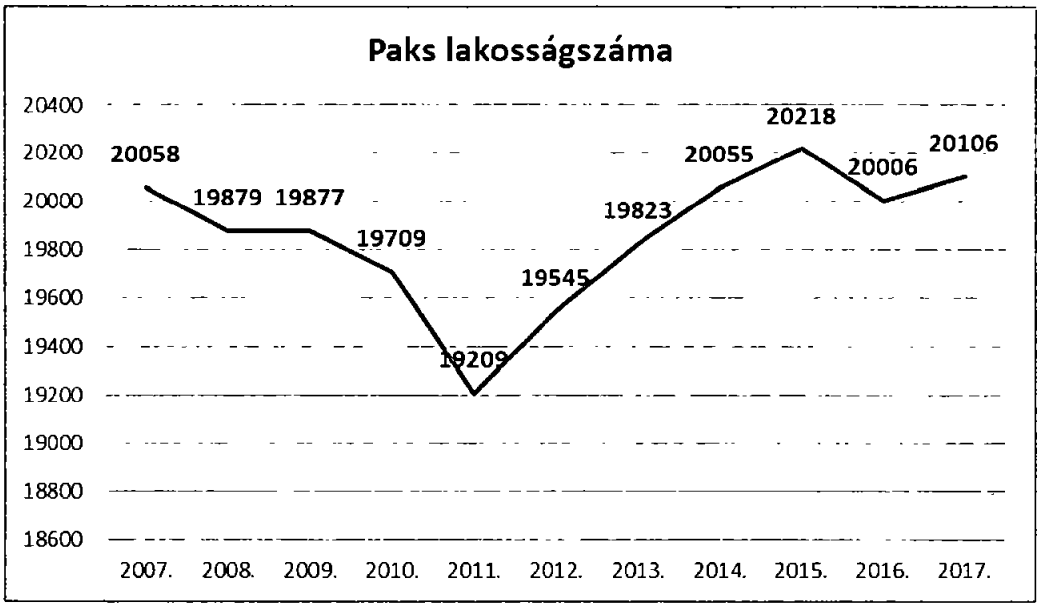
A születésszám ismerete a város intézményi struktúrájának kialakítása szempontjából fontos. A születésszám az elmúlt évhez képest csökkent, a felsorolt évek átlagát (172) is alulmúlja.

A következő diagram a város korösszetételét mutatja, mely 2011. - 2017. december 31-i időszakot fedi le.



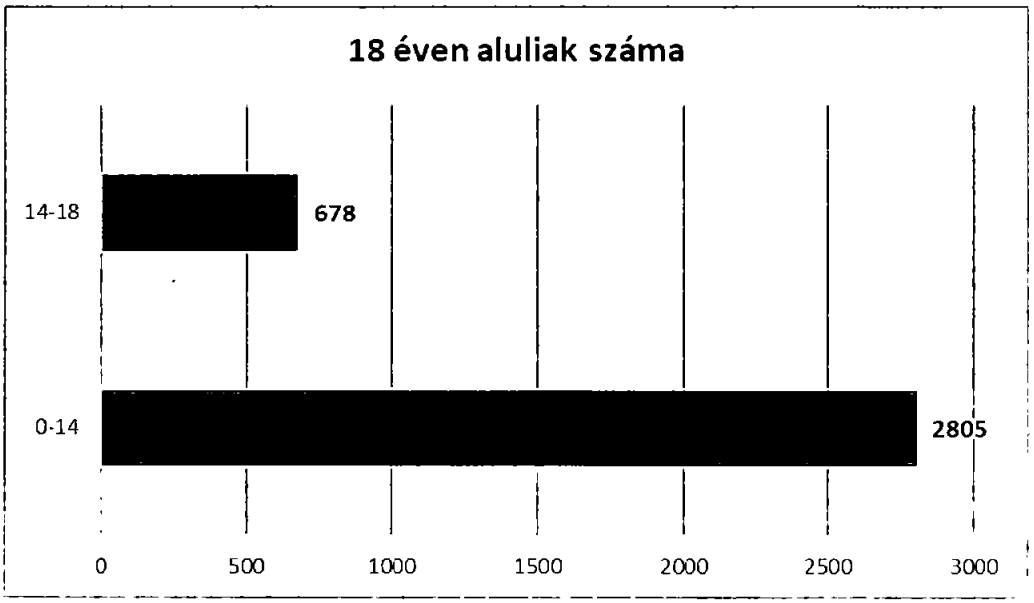


Ez az adat a kötelezően biztosítandó ellátások szempontjából fontos. 2007. december 31-én a lakónépesség száma 20 058 fő, míg 2008. december 31-én ez 19 879 fő, 2009. december 31-én 19 877 fő, 2010. december 31-én 19 709 fő 2011. december 31-én, 19 209 fő, 2012. december 31-én 19 545 fő, 2013. december 31-én 19 823 fő. 2014. december 31-én 20 055 fő. 2015-ben ismételten emelkedés látható, a lakosságszám 20 218 fő. 2016-ban viszont minimális csökkenés tapasztalható, mivel a lakosságszám 20 106 fő. A 2017. év vége stagnáló, azonos a 2016. évi lakosságszámmal, csak a korösszetétel változott meg. A 19-60 év közöttiek száma 2116 fővel nőtt, viszont a 0-18 évesek száma 328 fővel, a 61 év felettieké pedig 1788 fővel csökkent.



Egyes ellátásoknál a jogszabály 20 000 főben határozza meg az ellátási kötelezettséget. Láthatjuk, hogy jelenleg ezt a határt minimálisan ugyan, de meghaladja a város.

A 18 éven aluliak száma 2008. december 31-én 3584 fő, míg 2009-ben 3581 fő volt a számuk, ami közel azonos. 2010-ben és 2011-ben már fogyást figyelhetünk meg ebben a korosztályban, mivel számuk folyamatosan csökken. 2012-ben viszont minimális emelkedés látható, 2013. évben a statisztikai adat ugyanaz. 2014-ben 3709 a 18 éven aluliak száma, ami ismételten emelkedést mutat. 2015-ben 3681 fő a 18 éven aluliak száma, ami ismételten csökkenést mutatott. 2016-ban viszont 3811 fő a 18 éven aluliak száma, ami minimális emelkedést mutat. A 2017. évi 18 éven aluli lakosságszámban már látszik a születésszám visszaesése – 3483 fő -, mely az előző évi adathoz képest 8,6%-os csökkenést mutat.



2./ Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása
Készítette: Vasadi Andrásné Szociális Csoport vezetője

Az alábbi táblázat az egyes támogatásokra fordított összegek alakulását mutatja az elmúlt öt évben:

Támogatási forma	2013. eFt	2014. eFt	2015. eFt	2016. eFt	2017. eFt
Rendszeres nevelési segély pénzben	5 427	5 252	3 828	3 024	2 403
Rendszeres nevelési segély természetben	2 172	2 609	2 373	1 423	1 180
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás, kiegészítő gyermekvédelmi támogatás, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak egyszeri támogatása	7 798	6 489	5 281	3 979	3 604
Önkormányzati segély/települési támogatás*	22 343	33 959	45 295	77 298	64 692
Esélyegyenlőségi támogatás-felzárkóztatási ösztöndíj	3 980	4 058	3 927	4 243	4 090
Diákok utaztatása (bérlet)	3 359	3 386	2 833	2 629	2 472
Bursa Hungarica Ösztöndíj	3 240	3 220	3 410	2 780	3 610

A segélyezés változása miatt ez a szám az önkormányzati segélyt és a települési támogatást tartalmazza, míg korábban külön soron szerepelt a kiskorúak rendkívüli támogatása.

A rendszeres nevelési segélyre és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre fordított támogatás összege folyamatos csökkenést mutat, amely egyrészt adódhat a gyermeklétszám csökkenéséből, másrészt abból, hogy a jogosultsági feltétel meghatározásául szolgáló nyugdíjminimum összege évek óta nem változik.
A szociális törvény módosításával az önkormányzat által nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátások elnevezése változott, - 2014. január 1. napjától önkormányzati segély, 2015. március 1. napjától települési támogatás.
2015. évtől a települési támogatásnál az ellátásokra fordított összeg tekintetében emelkedés látható. Egyre több a rendkívüli élethelyzetbe került család. Elmondhatjuk, hogy a családok a szükséges támogatást megkapják. Az önkormányzat igyekszik a valódi

problémákat kezelni és nem rutinszerűen nyújtani a rendkívüli támogatásokat, mely okozhatja a 2017. évi csökkenést.
Az esélyegyenlőségi támogatás – felzárkóztatási ösztöndíj mértéke 2011. évben változtatásra került. A jól tanuló gyermekek magasabb összegben kapják, az elmúlt évben a támogatásra fordított összeg nem emelkedett.
A tanulóbérlet ingyenességének megszüntetése jól érzékelhető csökkenést eredményezett. Valóban azok a gyermekek veszik igénybe, akik esetében ez indokolt.

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény

Nem közvetlen pénzbeli támogatás. A jogosult gyermekek a bölcsődében, az óvodában és az általános iskolában ingyenesen vehetik igénybe az étkezést, a középiskolában pedig 50 %-os a kedvezmény. A jogosult családok számára a szükséges tankönyvet az oktatási intézmények ingyenesen biztosítják.
Évente két alkalommal egyszeri segítséget kapnak a családok „Erzsébet utalvány formájában.
2017-ben a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek 6000,-Ft, a hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű jogosultak 6500,-Ft értékű utalványban részesültek.
2017. december 31-én 252 gyermek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre volt jogosult, ami az előző évhez képest folyamatos csökkenést mutat (342).
2017. évben 8 elutasítás volt. Közülük 3 esetben eljárás megszüntetésére került sor, 1 esetben a kérelmet érdemi vizsgálat nélkül utasítottuk el (jogosultságuk fennállt és még több mint három hónap volt vissza), a többi esetben az egy főre jutó jövedelem meghaladta a törvényben meghatározott értéket.

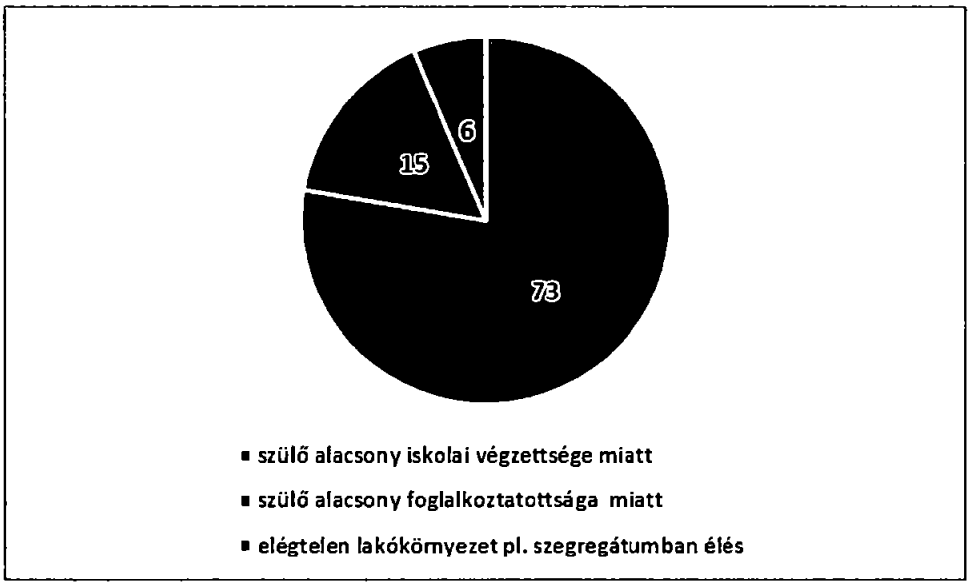
Hátrányos- és halmozottan hátrányos helyzet

A hátrányos vagy halmozottan hátrányos helyzet fennállásának megállapítása a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság megállapításakor és azt követően is kérelmezhető. Ebben az esetben a feltételek fennállását a kérelem benyújtásának időpontjára vonatkozólag kell vizsgálni, valamint a hátrányos és halmozottan hátrányos helyzet a kérelem benyújtásának napjától a fennálló rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény időtartamára állapítható meg.

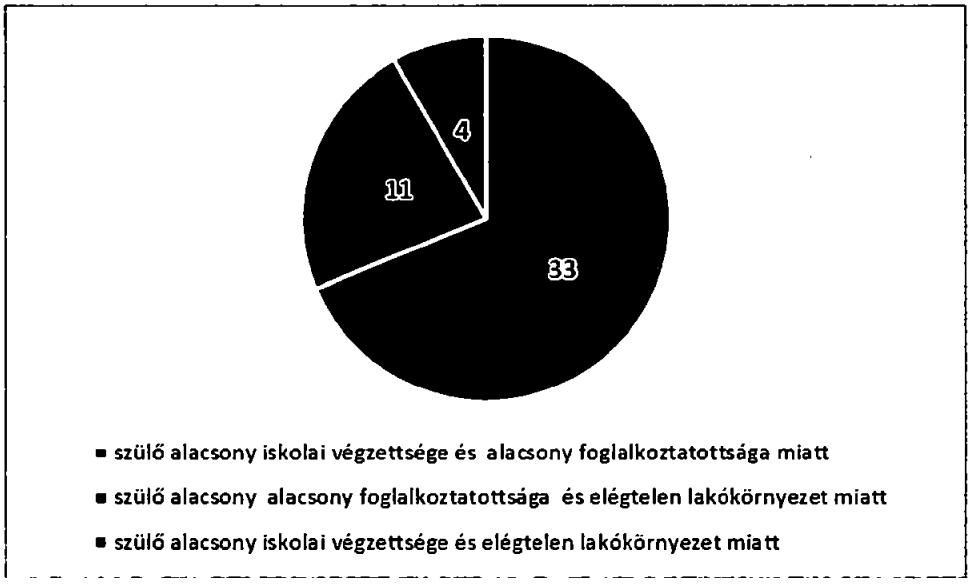
A települési önkormányzat jegyzője a jogosult gyermek hátrányos vagy halmozottan hátrányos helyzet fennállását
- a szülő vagy családba fogadó gyám alacsony iskolai végzettsége tekintetében iskolai végzettségre vonatkozó önkéntes adatszolgáltatása,
- az alacsony foglalkoztatottság tekintetében az állami foglalkoztatási szervnek a gyermeket nevelő szülők bármelyikének az aktív korúak ellátására való jogosultsága vagy álláskeresőként történő nyilvántartásáról szóló igazolása,
- a településre vonatkozó integrált településfejlesztési stratégia szegregátum meghatározása, vagy ennek hiányában a lakókörnyezet, illetve lakáskörülmények tekintetében az elvégzett vagy beszerzett környezettanulmány alapján állapítja meg.

2017. december 31-én a megállapított hátrányos- és halmozottan hátrányos helyzetűek száma 142 fő, ebből hátrányos helyzetű 94 fő, halmozottan hátrányos helyzetű 48 fő.

Hátrányos helyzet fennállása okok alapján 2017. évben



Halmozottan hátrányos helyzet fennállása okok alapján 2017. évben



Szünidei gyermekétkeztetés

2016. január 1-től bevezetésre került a szünidei gyermekétkeztetés.
A települési önkormányzat a szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkezést a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek részére ingyenesen biztosítja.

Étkezési napok és étkeztettetek száma 2017. évben

Szünet	Étkezési napok száma (nap)	Étkeztetett gyermekek száma (fő)	Adagszám (db)
tavaszi	2	32	64
nyári	43	68	2866
őszi	4	44	176
téli	4	48	192

Városunk általános iskoláiban a tavaszi szünetet nem a jogszabályban meghatározott napokon rendelték el, ezért az 5 munkanapos szünetből 2 étkezési napot számolhattunk el.
Az étkeztetés szervezése során nagyon nagy gondot okoz, hogy az intézmények fenntartói nem az önkormányzatok, viszont a gyermekétkeztetés feladatait nekik kell ellátniuk. A felmérés önmagában is nehéz. A szülő sok esetben még nem tudja átgondolni. Továbbá a nemleges adatlapot nem is juttatják vissza.

Települési támogatás

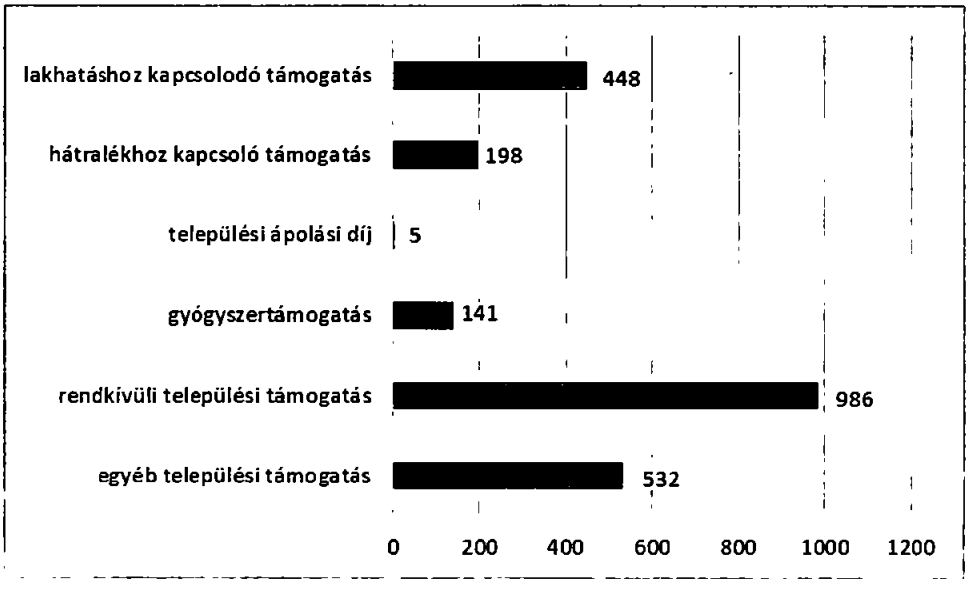
Az önkormányzat a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi. III. tv (továbbiakban szociális törvény) rendelkezései alapján nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátások kiegészítéseként, önkormányzati rendeletben meghatározott feltételek alapján – pénzbeli vagy természetbeni formában – települési támogatást nyújt.

Települési támogatás keretében nyújtható támogatás különösen:
- a lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez,
- a 18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére,
- a gyógyszerkiadások viseléséhez,
- a lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékot felhalmozó személyek részére.

A helyi szociális rendelet alapján, települési támogatás keretében gyermekes családoknak nyújtott ellátások pl.: rendkívüli települési támogatás, települési lakásfenntartási támogatás, települési ápolási díj, rendszeres nevelési segély, tanulóbérlethez nyújtott kedvezmény, felzárkóztatási ösztöndíj, települési gyógyszertámogatás, szemétszállítási díjkedvezmény, stb.

Rendkívüli települési támogatásban elsősorban azokat a személyeket indokolt részesíteni, akik önmaguk, illetve családjuk létfenntartásáról más módon nem tudnak gondoskodni vagy alkalmanként jelentkező többletkiadások – így különösen betegséghez, halálesethez, elemi kár elhárításához, a válsághelyzetben lévő várandós anya gyermekének megtartásához, iskoláztatáshoz, a gyermek fogadásának előkészítéséhez, a nevelésbe vett gyermek családjával való kapcsolattartásához, a gyermek családba való visszakerülésének elősegítéséhez kapcsolódó kiadások - vagy a gyermek hátrányos helyzete miatt anyagi segítségre szorulnak.
A helyi szociális rendelet alapján a rendkívüli települési támogatás egyszeri összege családtagonként a nyugdíjminimum összegét nem haladhatja meg.
A rendkívüli települési támogatást nem tudjuk külön kimutatni gyermekes családokra, de elmondhatjuk, hogy számuk magasabb a nem gyerekes családokhoz képest. Főként azok között, akik több alkalommal részesültek támogatásban.
A rendkívüli települési támogatást elsősorban természetben biztosítottuk. A család élethelyzetéhez igazodva sok esetben a szolgáltatókhoz utaltunk, illetve utalvány formájában biztosítottuk az ellátást. (A szolgáltatóhoz utalás a pénzbeli ellátásnál jelenik meg.)
2017. évben 21 elutasítás volt. 7 esetben olyan család kérelmét utasítottuk el, akik rövid időn belül kérelmezték a támogatást és éppen az adott időpontban a rendkívüli élethelyzet nem állt fenn. A többi esetben az egy főre jutó jövedelem meghaladta a jogszabályban meghatározott értéket vagy a család vagyonnal rendelkezett.

A települési támogatás formái és az abban részesülők száma 2017. évben



Rendszeres nevelési segély

A helyi szociális rendelet alapján megállapítható, helyi ellátási forma.
A rendszeres nevelési segély segítségnyújtás a szociálisan rászorult családok gyermeknevelési, iskoláztatási költségeihez.

Azon családok részére állapítható meg, akik családjában az egy főre jutó jövedelem nem haladja meg a nyugdíjminimum 180 %-át, egyedül nevelő szülő esetén ez a határ a nyugdíjminimum 200 %-a.
A támogatás havi összege gyermekenként nem lehetett kevesebb a nyugdíjminimum 5 %-ánál, de annak 22 %-át nem haladhatja meg.
Természetbeni ellátásként is folyósítható a támogatás, mely napközi térítési díjkedvezményként kerül megállapításra.
2017. december 31-én 64 család részére folyósítottuk ezt az ellátást.
2017. évben 6 kérelmet elutasítottunk, mivel a család jövedelme meghaladta a rendeletben meghatározott értékhatárt.

Esélyegyenlőségi támogatás - Felzárkóztatási ösztöndíj

Helyi döntés alapján került bevezetésre az ellátási forma, az esélyegyenlőség biztosítására. Az ösztöndíjat az alap és a középfokú oktatásban részesülő cigány származású tanulók kaphatják, amennyiben tanulmányi átlaguk legalább 3,00 és igazolatlanul nem hiányoznak az oktatásból.
A támogatás összege a tanulmányi eredmény függvénye. Az alapösszeg havi 3000,-Ft, míg a legjobb tanulók (4,51 tanulmányi átlagtól) havi 8000,-Ft támogatást kapnak.
2017 decemberében 98 gyermek részesült ellátásban, mely gyermekek 71 családban élnek.

Diákok utaztatása

Paks városban élő és tanuló általános- és középiskolás gyermekek helyi, illetve bizonyos esetekben helyközi (Gyapa, Csámpa) járatú bérletre jogosultak – jövedelemtől függetlenül – ha a bérlet használata a diák lakóhelye és iskolája közötti távolság miatt indokolt. Az a diák is jogosult továbbá a juttatásra, akinek művészeti oktatásban való részvétele vagy sporttevékenysége miatt szükséges a helyi járat igénybevétele. Az önkormányzat a megvásárolt bérletek árának a 80 %-át téríti meg, 2017. december 31-én 240 gyermek rendelkezett visszatérítési engedéllyel.

Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat

Országos ösztöndíjpályázat, melyhez 2000-ben csatlakozott első alkalommal a város. Az ösztöndíj három pillérből áll. Az első elem az önkormányzat által megítélt támogatás, a második a megyei önkormányzat kiegészítése, a harmadik pedig a központi támogatás.
Az önkormányzati támogatás feltételeit a helyi szociális rendelethez igazodó szociális rászorultság figyelembevételével a képviselő testület határozta meg. A beérkező pályázatokat – a Szociális Csoport előkészítése alapján – a Humánpolitikai Bizottság bírálja el. A Megyei Önkormányzat a nyertes pályázók ösztöndíját kiegészítheti.
A 2017. évben 28 fő felsőoktatásban tanuló diák részére folyósított az önkormányzat ösztöndíjat, mely a 2016. évhez képest (44 fő) csökkenést mutat.

A Bursa Hungarica ösztöndíjra minden évben azonos összeget biztosít a város, a támogatottak számának csökkenésével, a támogatások összegét jelentősen tudtuk emelni, amely hatékony segítség a rászoruló diákok első diplomája megszerzéséhez.

„Felsőfokú Tanulmányok Szociális Támogatása" Közalapítvány

Az önkormányzat hozta létre a hátrányos helyzetű, továbbtanuló fiatalok támogatására. A közalapítványhoz a Paksi Atomerőmű is csatlakozott. Az elbírálás pályázat alapján történik. A kuratórium elsősorban szociális rászorultság alapján dönt. Az alapítvány székhelye a Paksi Vak Bottyán Gimnázium.

3./ Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása

3.1. Gyermekjóléti szolgáltatás

Készítette: Borbás László a Paks Kistérségi Szociális Központ vezetője

Az önkormányzat által biztosított ellátások

A Gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. (a továbbiakban: Gyvt.) alapján a települési gyermekvédelmi rendszer alapellátásai körébe tartozik a gyermekjóléti szolgáltatás. A kötelező szolgáltatásokat biztosító paksi gyermekjóléti intézmények: a Bóbita Bölcsőde, és a Paks Kistérségi Szociális Központ Család- és Gyermekjóléti Központja és Család- és Gyermekjóléti Szolgálata.

2017. évben a családsegítés csak gyermekjóléti szolgáltatással integráltan működhet, települési szinten a család- és gyermekjóléti szolgálat, járási szinten a család- és gyermekjóléti központ keretében.

Az új feladatmegosztás fokozott együttműködés kialakítását követelte meg a szolgálatok (települések) és a központok (járásszékhely) között, valamint a központok részéről szakmai támogatás nyújtását írta elő a Gyvt. a szolgálatok irányába. Általánosságban az új feladatmegosztás a következők szerint alakul:

- a települési önkormányzatok feladatkörében marad a lakóhely szintű minimumszolgáltatások, általános segítő feladatok, családgondozás biztosítása. Közös önkormányzati hivatal esetében a hivatal székhelye szerinti település biztosítja a szolgáltatást a közös hivatalhoz tartozó valamennyi településen;

- a hatósági feladatokhoz kapcsolódó, a gyermekek védelmére irányuló tevékenységek, valamint a speciális szolgáltatások biztosítása a járásszékhelyek települési önkormányzataihoz kerül. A járásszékhely településen működő szolgáltató illetékességi területe a hatósági feladatokhoz kapcsolódó szolgáltatások, valamint a speciális szolgáltatások vonatkozásában kiterjed a járást alkotó települések lakosságára.

Az új intézmények által ellátandó családsegítés feladatait továbbra is a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.), a gyermekjóléti szolgálat és központ feladatait pedig a Gyvt. tartalmazza.

A járásközpont települési önkormányzatának önálló szakmai egységben kell a család- és gyermekjóléti szolgálat és a család- és gyermekjóléti központ feladatait biztosítania. Pakson a Család- és Gyermekjóléti Központ feladatává rendelt gyermekjóléti alapellátások: gyermekjóléti szolgáltatás, helyettes szülői ellátás.

1997. november 1-jével alakult Paks Város Szociális Intézmények Igazgatósága szervezeti egységében a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat. A CSGYSZ feladatát Paks város közigazgatási területén látta el a teljes népesség viszonylatában, továbbá 2002. évtől

Németkér település közigazgatási területén a GYJSZ feladatait, a Helyettes Szülői Hálózat tekintetében pedig 1999. évtől a feladat ellátására társult 14 kistérségi település közigazgatási területén lát el szakmai feladatokat.
A fenntartó Paksi Többcélú Kistérségi Társulás döntése alapján 2011. január 31-én kezdte el működését a Paks Kistérségi Alapszolgáltatási Központ szociális és gyermekjóléti alapellátások biztosításával. A Sió-Sárvíz Menti Családsegítő és Gyermekjóléti Társulás felbomlásával a 2013. július 01-től új ellátási területtel csatlakoztak: Tengelic, Medina, illetve új gyermekjóléti alapszolgáltatási feladatként Kölesd, Kistormás települések.

2014. szeptember 1. napjától jogutódos átalakulással az új költségvetési szerv megnevezése Paks Kistérségi Szociális Központ.

2016. évtől Harc és Sióagárd csatlakozásával 20 járási és térségi településen működik intézményünk, fenntartva a – részben önálló - szervezeti egységek együttműködését és feladatmegosztását, a szolgáltatások egymásra épülését. Az integráció lehetővé teszi, hogy egy szervezeten belül gyermekjóléti és szociális alap, nappali intézményi ellátást nyújtsunk. Az intézmény szervezeti egységeként a Család- és Gyermekjóléti Központ és a Család- és Gyermekjóléti Szolgálat az intézményvezető irányítása mellett szakmailag önállóan működik.

Az intézmény célja és feladata a hatékonyabb feladatellátást biztosító társulási formában, hogy minden gyermekjóléti, vagy szociális ellátásra szoruló ember, a számára legmegfelelőbb, magas színvonalú személyes gondoskodáshoz juthasson – továbbra is a – lakóhelyén, elsősorban az alapellátások keretein belül.

A Paks Kistérségi Szociális Központ ellátási körzete, szolgáltatásai települési és szakcsoport szinten összesítve

<u>Változás:</u> 2017. évtől Pakson intézményesült a hajléktalan személyek szociális ellátása Nappali Melegedő keretében

Ellátási körzet	ALAPELLÁTÁS								Szolgáltatások száma
	1. CSALÁDGONDOZÁS			**2. HÁZIGONDOZÁS**		**3. NAPPALI ELLÁTÁS**			
	1.1. család- és gyermekjólét iszolgálat	**1.2. család- és gyermekjóléti központ**	**1.2.1. helyettes szülői hálózat**	**2.1. házi segítségnyújtás 2.1.1. (jelzőrendszeres)**	**2.2. étkeztetés**	**3. 1.1.-5. idősek klubja**	**3.2. fogyatékos nappali ellátás**	**3.3. támogató szolgálat**	
Bikács	x	x	x	(x)	x				6
Bölcske		x	x						2
Dunaföldvár		x	x						2
Dunaszentgyörgy	x	x	x	(x)	x	x			7
Gerjen	x	x	x	(x)	x				6
Györköny	x	x	x	(x)					5
Harc	x								1
Kajdacs	x	x	x	(x)	x	x			7
Kölesd	x			x	x	x			4
Kistormás	x			x	x				3
Madocsa		x	x						2
Medina	x								1
Nagydorog	x	x	x	(x)	x	x			7
Németkér	x	x	x	(x)	x				6
Paks	x	x	x	(x)	x	x	x	x	9
Pálfa	x	x	x	(x)	x				6
Pusztahencse	x	x	x	(x)	x				6
Tengelic	x	x							2
Sárszentlőrinc	x	x	x	(x)	x				6
Sióagárd	x								1
Össz.: 20 település	**17**	**15**	**14**	24	12	5	1	1	89

A paksi Család- és Gyermekjóléti Központ a járás ellátási területén 1 fő szakmai vezető, 8 fő esetmenedzser/tanácsadó, 5 fő asszisztens munkatársat, míg Paks város ellátási területén 5 fő családsegítő munkatársat alkalmaz. A szakmai státuszok feltöltése folyamatos problémát okoz a szociális szférában tapasztalható súlyos szakember hiány miatt.

Az intézményesült szakmai tevékenységen túl a paksi CSGYK megalakulása óta segíti a kistérség családsegítő, gyermekvédelmi szolgáltatásainak kiépülését, a megyében működő Gyermekjóléti és Gyermekvédelmi Szakmai Egyesület és a kistérségben tevékenykedő Paksi Ifjúságot Segítő-Támogató és Információs Kistérségi Egyesület alapító székhelye volt, a karitatív PLAZMA és a Veled is Törődünk Egyesület együttműködő partnere, 2011-től a PTE Illyés Gyula Kar Kiváló terephelye szakmai elismerés birtokosa.

Pakson jelentős szolgáltatási potenciált - kiemelkedő szakirányú végzettségi mutató, 1998. évtől szolgálati személygépkocsi használata, 2006 októberétől kiemelkedő színvonalú irodai épület, 2011-től kistérségi szakmai központ - képvisel a Gyermekjóléti Központ.

A kötelező alapellátási szakmai munkát folyamatosan segíti iskolai szociálismunka szolgáltatás és preventív gyermek klub; jogi (Mobil Jogsegély és Jogpont Plusz Program), és kapcsolatügyeleti tanácsadó (kapcsolatügyeleti mediátorok), intézményünk bejegyzett önkéntes munkahely.

A gyermekjóléti szolgáltatás, mint szakmai tevékenység

A család- és gyermekjóléti központon belüli feladat-megosztás a központ és a szolgálat feladatait ellátó önálló szakmai egységek között áll fenn.
A Család- és Gyermekjóléti Központ munkatársa a hatósági tevékenységhez kapcsolódó, illetve egyéb speciális feladatai ellátása során keresi fel az illetékességi területéhez tartozó településeket, az illetékes Szolgálatnak szükség esetén helyet és infrastruktúrát kell biztosítania a menedzser, tanácsadó szakmai tevékenységének ellátásához. A Központ a munkatársak közlekedéséhez intézményi személygépkocsit biztosít, melyet kizárólagosan az esetmenedzserek/tanácsadó használnak, az ellátási terület kiterjedése és tagoltsága miatt a tömegközlekedési eszköz, és a saját gépjármű használata is biztosított.
Ha a család- és gyermekjóléti központ a család- és gyermekjóléti szolgálat feladatkörébe tartozó szolgáltatás szükségességét észleli, bevonja a család- és gyermekjóléti szolgálatot a szolgáltatás nyújtásába, egyéb esetben felhívja a család- és gyermekjóléti szolgálatot a szolgáltatás nyújtására.
A Központ esetmenedzsere a hatósági intézkedést igénylő feladatoknál szervező és koordináló szerepet lát el, célja a hatósági tevékenységhez kapcsolódó szakmai munka biztosítása, míg a segítő jellegű tevékenység a Szolgálat családsegítő munkatársának a specializációja. Az esetmenedzser csak kivételes esetben, ideiglenesen, gondos szakmai mérlegelést követően - egyeztetve szakmai vezetőjével - végezhet szociális segítő munkát. Az esetmenedzser szervezi a család és gyermek köré a különböző szolgáltatásokat, figyeli az egyes szolgáltatások és beavatkozások eredményét, amennyiben szükséges korrekciós intézkedéseket tesz. Ezen feladat ellátása érdekében tartja a kapcsolatot a családdal. A

feladatmegosztásról a Központ és a Szolgálat egyeztet, és az egyéni gondozási-nevelési tervben rögzíti azt, különösen a családdal való kapcsolattartás módját, gyakoriságát.
A család- és gyermekjóléti központ a járás területén működő család- és gyermekjóléti szolgálatok feladatainak szakmai támogatása érdekében

- havi rendszerességgel esetmegbeszélést tart és szükség szerint konzultációt biztosít
- tájékoztat az általa nyújtott szolgáltatásokról, az azt érintő változásokról, illetve a járás területén elérhető, más személy, illetve szervezet által nyújtott, közvetíthető szolgáltatásokról, ellátásokról

A Központ esetmenedzserei területi/települési felosztás szerint, illetve lakosság és esetszám szerint arányosítva látják el feladataikat: I. körzet Dunaföldvár, Bölcske, Madocsa; II. körzet Pálfa, Nagydorog, Bikács, Sárszentlőrinc, Kajdacs, Pusztahencse, Györköny; III. Körzet: Paks; IV. körzet Németkér, Dunaszentgyörgy, Gerjen, Tengelic.
Kapcsolatfelvétel/tartás a klienssel: az esetmenedzser feladata az eset ismeretében megszervezni az érintett családdal a személyes találkozást önállóan, vagy a területileg illetékes családsegítővel közösen, továbbá a szakmai tevékenység dokumentálása. A személyes találkozás megszervezhető elsősorban a Központ vagy a Szolgálat hivatalos helyiségében, egyéb szolgáltató intézményben, a család otthonában.
A speciális szolgáltatásokat a tanácsadó biztosítja, illetve ellátása munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony keretében történik az összeférhetetlenségi szabályok betartása mellett.

A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat a helyi gyermekjóléti alapellátások kötelező elemei közül a gyermekjóléti szolgáltatást, valamint a gyermekek átmeneti gondozása keretében a helyettes szülői hálózatot működteti. A gyermekvédelmi szociális munka munkatársaink szakmai felelősségét meghatározó etikai elveken alapul. Munkánk alapja klienseink számára az önálló döntés lehetőségének biztosítása. A családgondozás olyan személyes szolgáltatás, amely a szociális munka eszközeinek és módszereinek felhasználásával hozzájárul kliensei (egyének, családok, közösségi csoportok) jólétéhez, problémáik kezeléséhez.

A családsegítők szakmai tevékenységük során a titoktartást, és az információk felelős kezelését tartják szem előtt, valamint megkülönböztetés nélkül működnek együtt a hozzájuk fordulókkal, kapcsolatunk a bizalmon alapul. Kliensünk a segítő kapcsolatot - a külön szabályozott eseteken kívül - bármikor megszakíthatja. Szolgáltatásaink igénybe vétele térítésmentes, alapvetően önkéntes.

A szolgáltatás hozzájárul a gyermek testi, érzelmi, lelki, és erkölcsi fejlődésének, jólétének a családban történő nevelésének, tankötelezettsége teljesítésének elősegítéséhez és a kialakult veszélyeztetettség megszűntetéséhez, a gyermek családjából való kiemelésének a megelőzéséhez, illetve a családba történő visszahelyezéséhez. Feladata a veszélyeztetettségét észlelő-jelző rendszer működtetése érdekében a megelőzésben érintett valamennyi intézmény együttműködésének megszervezése. Továbbá a lakosság szociális helyzetének figyelemmel kísérése, a jelentkező problémák értékelése, és a szükséges szolgáltatások bevezetésének kezdeményezése.

A komplex szociális munkát igénylő családgondozás célja a család gyermeknevelési körülményeinek megteremtése, illetve visszaállítása, további a szülő és gyermek kapcsolat helyreállítása. A családgondozás során a Szolgálat családgondozója együttműködik az érintett védőnői szolgálat, a szakszolgálat, a gyermekotthon, a családok átmeneti otthona, és a helyettes szülői hálózat illetékes munkatársaival.
A Paks Kistérségi Szociális Központ ellátási területe gyermekjóléti szolgáltatás vonatkozásában:

1. Bikács Község
2. Dunaszentgyörgy Község
3. Gerjen Község
4. Györköny Község
5. Harc Község (2016.01.01-től)
6. Kajdacs Község
7. Kölesd Község (2013.07.01-től)
8. Kistormás Község (2013.07.01-től)
9. Medina Község (2013.07.01-től)
10. Nagydorog Nagyközség
11. Németkér Község
12. Paks Város
13. Pálfa Község
14. Pusztahencse Község
15. Sárszentlőrinc Község
16. Sióagárd Község (2016.01.01-től)
17. Tengelic Község (2013.07.01-től) közigazgatási területe

Helyettes szülői hálózat

Az intézmény az alapellátás keretén belül funkcionáló átmeneti gondozást nyújtó helyettes szülői szolgáltatást biztosít a kistérségben. A helyettes szülő a családban élő gyermek átmeneti gondozását - a működtető által készített egyéni gondozási-nevelési terv alapján - saját háztartásában biztosítja. A hálózat fejlesztésre, működtetésére és szakmai irányítására helyettes szülői tanácsadó kerül kijelölésre a családsegítők közül.

Feladata ideiglenesen pótolni a gyermek számára a szülői gondoskodást, annak érdekében, hogy ne alakuljon ki a gyermek veszélyeztetettsége, vagy ha kialakult, azt helyben, szükségletekhez igazodva lehessen megszüntetni. A szolgáltatás elősegíti a vérszerinti szülő akadályoztatása esetén a gyermek meleg, elfogadó családias légkörben és körülmények közti gondozását-nevelését.

2017. évben a szakmai team által is támogatott, és szolgáltatásra javasolt szülői kérelem hiányában nem került gyermek a rendszerbe. A szolgáltatás elérhetősége érdekében folyamatosan új helyettes szülők képzése, illetve a helyettes szülők továbbképzése szükséges. (A tapasztalatok alapján a szükségletek elsősorban a családok átmeneti otthona szolgáltatás kiépítését indokolják)

Az intézmény ellátási területe helyettes szülői ellátás vonatkozásában:

1. Bikács Község
2. Bölcske Község
3. Dunaföldvár Város
4. Dunaszentgyörgy Község
5. Gerjen Község
6. Györköny Község
7. Kajdacs Község
8. Madocsa Község
9. Nagydorog Nagyközség
10. Németkér Község
11. Paks Város
12. Pálfa Község
13. Pusztahencse
14. Sárszentlőrinc Község közigazgatási területe

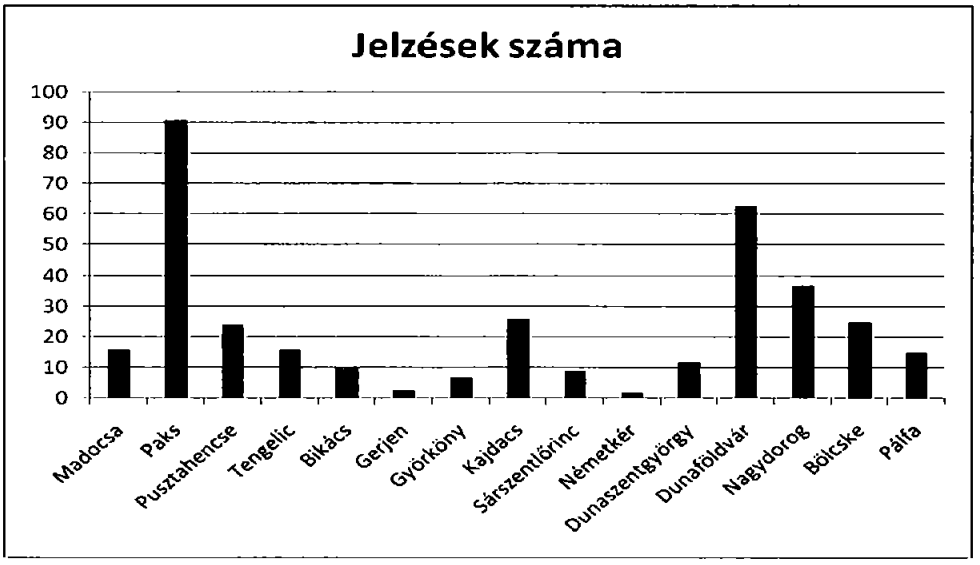
A gyermekvédelmi jelzőrendszer értékelése

A gyermekvédelmi törvény a gyermekek veszélyeztetettségének felismerése, megelőzése, kezelése és megszűntetése érdekében a gyermekjóléti szolgálatok számára előírja az úgynevezett észlelő- és jelzőrendszer működtetését. A jelzőrendszer tagjai a gyermekkel és családjával kapcsolatban álló szervezetek, szakemberek. A jelzőrendszer tagjainak feladata a gyermekeket érintő veszélyeztető tényezők jelzése és összehangolt lépések megtétele a veszélyeztető tényezők megszűntetése érdekében. A gyermekvédelmi rendszerhez kapcsolódó feladatot lát el alaptevékenysége keretében:

- egészségügyi szolgáltatást nyújtók, különösen védőnői szolgálat, házi(gyermek)orvos
- személyes gondoskodást nyújtók, különösen a családsegítő szolgálat
- köznevelési intézmények, különösen a nevelési-oktatási intézmény, a nevelési tanácsadó
- rendőrség, ügyészség, bíróság, áldozatsegítő szervezetek
- társadalmi szervezetek, egyházak, alapítványok
- munkaügyi hatóság

A fenti intézmények és személyek kötelesek jelzéssel élni a gyermek veszélyeztetettsége esetén a gyermekjóléti szolgálatnál, illetve hatósági eljárást kezdeményezni a gyermek bántalmazása, vagy egyéb súlyos veszélyeztető ok fennállása esetén. Ilyen jelzéssel és kezdeményezéssel bármely állampolgár és a gyermekek érdekeit képviselő társadalmi szervezet is élhet. Az előzőekben meghatározott személyek, szolgáltatók, intézmények és hatóságok a gyermek családban történő nevelkedésének elősegítése, a veszélyeztetettség megelőzése és megszüntetése érdekében kötelesek egymással együttműködni és egymást kölcsönösen tájékoztatni.

2017-ben összesen 356 jelzés érkezett Központunkhoz a jelzőrendszeri tagoktól, beleérte a paksi kistérséget is.



A paksi XV. Gyermekjóléti Tanácskozás a helyi gyermek- és ifjúságvédelem aktuális témáit tárgyalta 2018. február 28-án. Kiemelt téma a rendőrség gyermekvédelmi intézkedései, a jelzési kötelezettség, az átalakuló gyermekvédelmi rendszerben a jelzőrendszer új feladatai, a védőnők módszertani ajánlásai voltak, előadók: Paksi Rendőrkapitányság közrendvédelmi osztályvezető, Tolna Megyei Kormányhivatal Paksi Járási Hivatal Hatósági és Gyámügyi osztály szakmai vezetője, Népegészségügyi Osztály járási vezető védőnő, PK Szociális Központ igazgatója.

1) Járási Gyermekjóléti Központ létrehozásának tapasztalatai 2 év (illetve az együttműködést szabályozó jogi és szakmai rendelkezések folyamatos változásainak) tükrében. A család- és gyermekjóléti központ ellátja a család- és gyermekjóléti szolgálat feladatait. A gyermekjóléti központ a gyermekjóléti szolgálatnak a 39. §, a 40. § (2) bekezdése és az Szt. 64. § (4) bekezdése szerinti általános szolgáltatási feladatain túl:
A gyermek családban nevelkedésének elősegítése, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében a gyermek igényeinek és szükségleteinek megfelelő önálló egyéni és csoportos speciális szolgáltatásokat, programokat nyújt, amelynek keretében biztosít

- kapcsolattartási ügyeletet, ennek keretében közvetítői eljárást
- együttműködési szerződés útján kórházi szociális munkát,
- gyermekvédelmi jelzőrendszeri készenléti szolgálatot,
- jogi tájékoztatásnyújtást és pszichológiai tanácsadást.

Továbbá a gyermekvédelmi gondoskodás keretébe tartozó hatósági intézkedésekhez kapcsolódó, a gyermekek védelmére irányuló tevékenységet lát el.
A jelzőrendszer járási szintű koordinálása körében a család- és gyermekjóléti központ

- koordinálja a járás területén működő jelzőrendszerek munkáját
- szakmai támogatást nyújt a szakmaközi megbeszélések, az éves szakmai tanácskozás szervezéséhez, valamint az éves jelzőrendszeri intézkedési tervek elkészítéséhez és összehangolásához
- összegyűjti a települések jelzőrendszeri felelősei által készített helyi jelzőrendszeri intézkedési terveket.

A Gyermekjóléti Tanácskozás további, állandó célja az illetékes szervezetek véleményének, és tapasztalatainak megbeszélésével Paks város gyermekvédelmi rendszerének áttekintése, a szükség szerinti fejlesztési javaslatok megfogalmazásával a rendszer működésének javítása, továbbá intézményi tájékoztatásokkal erősíteni a szakmaközi kapcsolatrendszert. A Tanácskozás ajánlásai – sajnos sok esetben évről évre ismétlődő – felvetések.

A szolgáltatások iránti igények

Tartós tendencia, hogy a paksi lakosság közel 10 %-a valamely családtagja révén kapcsolatban áll munkatársainkkal. A tárgyalt 2017. évben, a Gyermekjóléti Központ gondozási tevékenysége Pakson 270 gyermek és családja gondozását jelenti. A családgondozás alatt álló gyermekek növekvő száma 6 év alatti; túlnyomó része általános iskoláskorú, a 6-13 évesek közül került ki.

A gyermeki veszélyeztetettség okai

A családgondozási esetek során azt tapasztaljuk a gyermekek veszélyeztetettségét előidéző okoknál, hogy az anyagi/lakhatási problémák közel 30 %-ban jelentkeztek a klienseknél; a családi konfliktusok, családon belüli erőszak miatti problémák közel 1/5 arányban jelentkeztek; a szülők életvitelével, szülői elhanyagolással kapcsolatos problémák növekvő mértékben, közel egynegyed arányban határozhatóak meg az összes esetszámon belül.
A gyermekek veszélyeztetettsége - különösen a családjukból kiemelt gyermekek, és krízisben lévő várandós anyák családgondozása esetében – három kiemelkedő problémakörhöz csoportosítható:
- alacsony jövedelmi/anyagi helyzetből fakadó hátrányok miatt a gyermeki – különösen lakhatási - szükségletek kielégítésének nem megfelelő foka ennek minden közvetett, és közvetlen következményével;
- a család integráló szerepét megbontó mentálhigiénés, életvezetési problémák
- a súlyos halmozottan hátrányos helyzet.

A családjából kiemelt gyermek szüleinek gondozása

A jelentősen változó jogszabályi háttér, az új integrált intézmények megjelenése csak erősíti a már eddigiekben is látható problémát a szakellátás és az alapellátás kapcsolódási pontjainál: a családjukból kiemelt gyermekek családgondozása a

gyermekjólét/gyermekvédelem fejlesztendő területe. Erősíteni kell az együttműködést a gyermekvédelmi rendszer tagjai közt. A szakmai egyeztetéseket a földrajzi távolság is nehezíti, mivel a szakellátás, és az átmeneti ellátás intézményei nem a kistérségben helyezkednek el. A Gyermekjóléti Központ a gyermekek sorsát meghatározó elhelyezési értekezleteken lehetőségei szerint képviselteti magát.
A családgondozás során együttműködnek a szak- és alapellátás családgondozói a gyámhivatal illetékes munkatársaival a család gyermeknevelési körülményeinek megteremtése, illetve visszaállítása, további a szülő és gyermek kapcsolattartás helyreállításának elősegítése érdekében.

3.2. Bölcsődei ellátás

Készítette: Magyar Melinda, a Paksi Bóbita Bölcsőde és Konyha vezetője

Az intézmény a családban nevelkedő 3 éven aluli gyermekek napközbeni ellátását, szakszerű gondozását és nevelését biztosítja. Bölcsődei ellátás keretében a gyermek húsz hetes korától nevelhető és gondozható. A 3. életévét betöltött gyermek a 4. évének betöltését követő augusztus 31-ig akkor gondozható az intézményben, ha testi vagy szellemi fejlettségi szintje alapján még nem érett az óvodai nevelésre.
Egy bölcsődei csoportban legfeljebb 12 gyermek gondozható, ha valamennyi gyermek betöltötte a második életévét 14 gyermek nevelhető.

Bölcsőde a családi nevelést segítve, a gyermek fizikai- és érzelmi biztonságának megteremtésével, elfogadásával, szeretettel, a gyermek kompetenciájának figyelembevételével, tapasztalatszerzési lehetőség biztosításával, viselkedési minták nyújtásával, fejlesztéssel segíti harmonikus fejlődésüket. Legjelentősebb fejlesztési terület a gyermekek játéktevékenységének elősegítése. Különösen nagy hangsúlyt fektetve az érzékelésfejlesztésre, a szabad alkotás lehetőségére, a természet megfigyelésére, mindezt játékos formában. Nevelőnőink változatos játékhelyzetekkel fejlesztik a csöppségek alkotó és alkalmazkodó képességét, gondolkodását. Beszédfejlődésüket, szókincsük gazdagodását sok-sok mesével, mondókával, dallal segítik. A napi program az ismeretnyújtás, mely a gyermek fejlettségéhez, igényeihez igazodik, segíti őket a társas lét szabályainak megismerésében.
A gyermekvédelmi törvény értelmében a bölcsődei ellátás a korai prevenciós feladatok ellátásának egyik bázisa. A bölcsőde a probléma megelőző gyermekvédelem egyik első, legfontosabb „jelző intézménye", ahol a gyermek a nap jelentős részét tölti. A gyermekvédelmi problémákkal küszködő, kiemelten a veszélyeztetett helyzetű gyermekek könnyen "kiszűrhetők". Ezért is tartjuk fontosnak a szülőkkel való együttműködést, kapcsolattartást, mert így összegeződhetnek a nevelés kedvező hatásai.
Célunk a gyermekek fejlődéséről való rendszeres tájékoztatás, a gondozásukhoz, nevelésükhöz szükséges szakszerű ismeretek átadása.
Minden területen a módszertani elveket tartjuk szem előtt, igazodva a gyermekek egyéni igényeihez, a szülők elvárásaihoz, amennyiben nem sérül a gyermekek minőségi ellátására való törekvés.

Nappali szociális ellátás

A 0-6 éves korú sajátos nevelési igényű (SNI) gyermekek korai habilitációs és rehabilitációs célú nevelése, gondozása.
Bölcsődei ellátásban az SNI gyermek annak az évnek augusztus 31. napjáig vehet részt, amelyben a hatodik életévét betölti.
SNI gyermeket gondozó csoportban maximum 10 gyermeket lehet fogadni.

Egyéb szociális és gyermekjóléti szolgáltatás

250 adagos konyhánk 6 fő személyzettel gondoskodik a bölcsődés gyermekek táplálásáról, illetve a Kishegyi úti óvoda élelmezésének biztosításáról.
A diétás létszám emelkedése miatt 2016 októberétől más szolgáltató biztosítja az iskolás és óvodás gyermekek részére a táplálékot (kivéve Kishegyi úti óvoda).
A konyha kihasználtsága a megnövekedett bölcsődei és óvodai gyermeklétszám miatt továbbra is megfelelő.
Allergiás gyermekek 2/3-a – tej, tojás, szója mentes diétát igényel.

Naponta átlag ellátott gyermekek/vendégek számának alakulása

	2013.	2014.	2015.	2016.	2107.
bölcsőde	69	75	78	87	90
óvoda	120	120	125	125	120
táplálékallergiás óvoda	25	25	32	30	9
táp.allergiás bölcsőde	18	15	16	18	10
vendég felnőtt	13	13	15	20	20
vendég gyermek	8	8	6	3	5
alkalmazott	6	7	7	7	10

Munkahelyi vendéglátás

Foglalkoztatottak étkezésének biztosítása

Személyi ellátottság:

A/ alkalmazottak száma:

Megnevezés	Nevelőnő/ fő	Technikai fő	Összesen fő
Teljes munkaidős	18+1 vezető	12	31
Részmunkaidős	-	2	2
Megbízásos (bölcsőde orvos)		1	1

B/ kisgyermeknevelők száma végzettség szerint:

Megnevezés	fő
Magasabb vezető -főiskola	1
Kisgyermeknevelő középfokú végzettség	4
Felsőfokú végzettség	9
Főiskolai végzettség	5
Alapfokú szakmai végzettség	-

Az intézmény alkalmazotti létszáma összesen: **33 fő**

Intézményünkben 4 fő technikai dolgozót 2017. szeptember 01-el átsoroltak bölcsődei dajka munkakörbe. A 3 fő 6 órás dolgozó munkaidejét 8 órára emelte a fenntartó, így már minden bölcsődei egységben biztosított az egy fő bölcsődei dajka, ami a megnövekedett gyermeklétszám mellett nagyban segíti a módszertani munka minél színvonalasabb megvalósulását.

2016. január 1-jétől a pedagógus-életpálya kiterjesztése azon bölcsődei szakdolgozókra vonatkozik, akik szakképesítésük mellett felsőfokú végzettséggel, tehát diplomával rendelkeznek.
A bölcsődei pedagógus munkakörök bevezetésével külön bérezési és foglalkoztatási szabályokat kell alkalmazni az egyes munkakörök esetén, attól függően, hogy a bölcsődei dolgozó munkaköre pedagógus munkakörnek számít-e, vagy sem. A központi költségvetés támogatást biztosít a bölcsődében foglalkoztatott felsőfokú végzettséggel rendelkező kisgyermeknevelők béréhez.

Az intézmény célja:

- Gondozás és nevelés egységének biztosítása a gyermek egyéni sajátosságainak figyelembevételével.
- Egyéni bánásmóddal, szeretetteljes légkörben a gyermek fizikai és pszichés állapotát figyelembe véve fejleszteni a kicsiket.
- Szocializáció, a kommunikatív képességek fejlődésének segítése.
- Érzelmi biztonság megteremtése a saját nevelőnői rendszer, állandó személyi és tárgyi környezet biztosításával.
- Aktivitás és önállóság segítése elismerő, ösztönző, támogató nevelői magatartással.
- Rendszeresség és fokozatosság elvének érvényesítése, egységes nevelői gyakorlat kialakítása az alapvető erkölcsi normák egyeztetésével.
- A gyermekek egészséges életvitel-igényeinek alakítása. A bölcsődei gondozás-nevelés segítse elő az egészséges életvitel iránti igény fejlődését, az egészséges életmód kialakulását.

Ellátottak száma:

Férőhelyek száma: 104 db
Csoportok száma: 8 db

Naponta beíratott gyermekek száma (éves átlag):

2013.	2014.	2015.	2016.	2017.
69 fő	75 fő	78 fő	87 fő	86 fő

Rendszeres támogatásban részesülők:

	2013.-2014.	2014.-2015.	2015.-2016.	2016.-2017.
Rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesült	9 fő	6 fő	3 fő	4 fő
Rendszeres nevelési támogatásban részesült	4 fő	1 fő	0 fő	0 fő

2017. év

Hátrányos helyzetű gyermekek száma	1 fő
3 vagy több gyermekes család gyermeke	19 fő
Bölcsődében korai fejlesztésben részesülő gyermekek száma	3 fő

Az elmúlt időszakban megvalósított szakmai tevékenységeink:

Intézményünk elsődleges feladatának tekinti a három éven aluli kisgyermekek gondozását - nevelését, harmonikus testi - szellemi fejlődésének segítését az életkori és egyéni sajátosságok figyelembevételével.
Bölcsődénk a Pécsi Tudományegyetem Illyés Gyula Főiskolai Karának gyakorló intézményeként is működik. A hospitálásokon túl, a végzős hallgatók gyakorlati záróvizsgáikat is intézményünkben teszik le. Hogy szakmai ismereteinket minél magasabb színvonalon adjuk át a diákoknak, nevelőnőink folyamatosan különböző tanfolyamokon, képzéseken vesznek részt, amit a jövőben is szeretnénk biztosítani számukra.
A személyes gondoskodást végző személyek továbbképzéséről és a szociális szakvizsgáról szóló 9/2000. (VIII. 04.) SzCsM rendelet alapján 2017-ben 4 fő vett részt akkreditált továbbképzésen.

Továbbra is nagy népszerűségnek örvend a szülők körében, hogy a téli hónapokban só szoba használatát biztosítunk bölcsődéseinknek. A tavalyi évben ezt a Paksi Önkormányzat segítségével sikerült megoldanunk.

Továbbra is látogattuk a „Tipegő színházat", ahol kimondottan bölcsődés korosztálynak szóló darabok szórakoztatják a legkisebbeket. A program évente négy előadást tartalmaz.

A bölcsődés gyermekek egészséges mozgásfejlődésének érdekében bevezettük a „manótalpak" tornáját, ami lábboltozat erősítő és tartásjavító torna játékos foglalkozások keretében.

A Paksi Önkormányzat jóvoltából új kültéri mozgásfejlesztő játékkal gazdagodott intézményünk, ami még változatosabbá tette mind a gyermekek játékát, mind az udvarunk kinézetét.

Húsvéti munkadélutánt szerveztünk, ahol a gyermekeknek szánt meglepetések készítésén túl lehetőség adódott a kötetlen beszélgetésre, a szülők ismerkedésére, ami a gyermekcsoporttal való közös munkát és a családokkal való kapcsolattartást is segíti.

2017-ben a Magyar Bölcsődék Napja alkalmából (április 21.) 1 fő vett részt a Magyar Bölcsődék Egyesülete által Budapesten szervezett szakmai napon. Az Egyesület tevékenységével a bölcsődék szakmai munkájának színvonalát hivatott támogatni, ezért is tartjuk fontosnak a kapcsolattartást és a programjaikon, szakmai napjaikon való részvételt.

Intézményünk is ünnepelte e jeles napot, házi továbbképzést tartottunk, valamint a kollektíva által javasolt dolgozókat könyvjutalomban részesítve emeltük ki éves munkájukért.

A bölcsőde és a családok kapcsolatát a gyermeknap alkalmával szervezett vidám, hangulatos rendezvényünkkel erősítettük, ezzel is elősegítve egy pozitív kép kialakulását az intézményről.

A bölcsőde minden évben megszervezett nyílt napját a „bölcsőde kóstolgatót" az utóbbi két évben a délutáni órákban valósítottuk meg.

Második alkalommal, művészeti terapeuta segítségével gyakorlatban sajátították el a gyermekek és nevelőnők a tojásfestés és egyéb technikák fortélyait. Útmutatást kaptak a nevelőnők a művészetre való nevelés eszközeiről, fejlődésének segítségéről.

A bölcsőde folyosóján " Bóbita Galériát " alakítottunk ki, ahol kiállítjuk a kisgyermekek által készített kis műalkotásokat. Ezáltal a szülők is betekintést kaphatnak gyermekeik kezdeti rajzfejlődéséről, alkotó képességükről.

2017-ben a „Bóbita galériát" kibővítettük a kisgyermeknevelők által készített tárgyak bemutatásával is.

Nevelőnőink szakmai fejlődésének és önképzésének segítésére házi könyvtárat hoztunk létre. Az itt található kiadványokat a szülők is kikölcsönözhetik. Minden évben több kötettel bővítjük készletünket.

2017-ben ismét megszerveztük az „adventi munkadélutánunkat", ahol az anyukák, nagymamák a nevelőnőkkel együtt kis ajándékokat készítettek a gyermekeknek.

Intézményünk 2015 novemberétől képviselteti magát a Helyi Esélyegyenlőségi Programban, a Gyermekek Munkacsoport tagjai között.

Ötödik éve veszünk részt a Munkaügyi Központ szervezésében "szakma túrán", ahol bemutathatjuk bölcsődénket, az intézményben folyó munkát, pályaválasztás előtt álló diákoknak. Évente 50-60 diák vesz részt.

A városban élő kisgyermekes családok is bepillantást nyerhettek a bölcsőde életébe az intézményről készült kisfilm által, amiben igyekeztünk képet adni a bölcsődések mindennapjairól, az itt folyó szakmai munkáról. A Gyermekmosoly Alapítvány segítségével egy újságcikkben is lehetőségünk nyílt a bölcsőde bemutatására a lakosság körében.

A 2017-es év a kollektíva összetételében változást hozott, hiszen 2 kolléganőnk tartózkodik tartós távolléten (kismamák), valamint az élelmezésvezető feladatát is új személy látja el. 3 fő kisgyermeknevelő nyugdíjba vonulása miatt is új dolgozókat alkalmaztunk. Egy szakmailag jól képzett nevelői kollektíva kialakítását, valamint a dolgozók közötti munkakapcsolatok erősítését tűztük ki célul, amit különböző képzésekkel, illetve programokkal kívánunk elérni.

A szakmai munka minél magasabb színvonalon történő végzéséhez, a jövőben törekszünk főiskolai végzettségű kisgyermeknevelőket alkalmazni intézményünkben.

Az elmúlt év tavaszán férőhely hiány alakult ki a bölcsődében. A bölcsődei gyermeklétszám emelkedését a születésszámok emelkedése, valamint a gyed extra bevezetése is magyarázza.

3.3 Gyermekétkeztetés helyzete Pakson

Készítette: Debreceniné Polgár Eszter Intézményfenntartó Csoport vezetője

Bölcsőde

A Bóbita Bölcsőde és Konyha saját konyhájáról oldja meg az étkeztetést. A bölcsődéből biztosítja az önkormányzat több gyermek diétás étkeztetését is.

Óvoda

A városban két óvodai egységben, 7 épületben működik óvoda. A Paksi Napsugár Óvoda Dunakömlődi Tagóvodájánál az étkeztetés helyben megoldott. Az óvodás korú gyermekek étkeztetése két vállalkozó és a Bóbita Bölcsőde és Konyha által történik; az óvodák melegítőkonyhával rendelkeznek.

Alapfokú oktatási intézmény (általános iskola)

- A Paksi Deák Ferenc Általános Iskola a szolgáltató tulajdonában lévő, az iskolától kissé távolabbi épületben étkezteti a gyermekeket, ahova gyalog kísérik őket a nevelők. Sajnos a helyben étkeztetésre továbbiakban sincs megoldás.
- A Paksi Bezerédj Általános Iskola a Szentháromság téren lévő iskolájába járó gyermekek számára a református egyházközség ingatlanában biztosítja az étkezést vállalkozóval.
- Az EGYMI Gazdag Erzsi Általános Iskolája és Kollégiumában tanuló diákok étkeztetése, vállalkozó által biztosított helyben, ez étkező az iskola udvarában található.
- A Paksi II. Rákóczi Ferenc Iskola az iskola épületében vállalkozóval oldja meg az étkeztetést.

Középfokú oktatás

A Paksi Vak Bottyán Gimnázium és a SZSZC I. István Szakképző Iskolájának ellátása külső vállalkozó által történik. Mindkét iskola rendelkezik ebédlővel, ahol a diákok az ételt elfogyaszthatják. Az Energetikai Szakgimnázium és Kollégiumában (továbbiakban ESZI) szintén vállalkozó főz, de helyben, ahol elfogyasztásra is lehetőség nyílik. A gimnázium diákjai választhatnak, hogy saját ebédlőjükben vagy az ESZI-ben étkeznek-e.
Az egyes intézményekben, kedvezményben részesülő diákok számának alakulását mutatja az alábbi táblázat.

A gyermekvédelmi törvény alapján 2017. évben étkezési kedvezményben részesült gyermekek számának alakulása Paks városban

50 % mérséklés					ingyenes étkezés				
kollégium	**bölcsőde**	**óvoda**	**iskola**	**közép-iskola**	**óvoda**	**iskola**	**bölcsőde**	**kollégium**	**közép-iskola**
0	0	0	239	46	363	157	28	9	2

Fenti táblázatban a nem önkormányzati intézmények (Balogh Antal Katolikus Iskola és Energetikai Szakgimnázium és Kollégium) nem szerepelnek.

4./ A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatainak, továbbá a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltató tevékenységet végzők működését engedélyező hatóság ellenőrzésének alkalmával tett megállapítások bemutatása.

4.1 Paksi Bóbita Bölcsőde és Konyha

Készítette: Magyar Melinda a Paksi Bóbita Bölcsőde és Konyha vezetője

- Tolna Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Osztály
  Bölcsőde közegészségügyi ellenőrzése (2017.05.08.)
  Megállapítások:
  -szúnyoghálók felszerelése a takarítószertárak ablakaira,
  -beázott csoportszobák vizes, penészes falainak festése, a beázás megszüntetése.

- Tolna Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Osztály
  Főzőkonyha ellenőrzése (2017. 10. 13.)
  Az ellenőrzés során nem találtak hiányosságot.

- Tolna Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság
  Tűzvédelmi átfogó ellenőrzés (2017. 10. 16.)
  Megállapítások:
  -Tűzriadó terv kihelyezése a folyosókra,
  -Hő- és füstelvezető berendezésről naplót vezetni.

- Tolna Megyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály
  Bölcsődei alapellátás ellenőrzése (2017. 10 18.)
  Megállapítások:
  -Az ingyenes étkezés igényléséhez jövedelem nyilatkozat kérése a szülőktől,
  -Bölcsődei dajkák munkaköri leírásának módosítása.

5./ Jövőre vonatkozó elképzelések

5.1 Paksi Bóbita Bölcsőde és Konyha

Készítette: Magyar Melinda a Paksi Bóbita Bölcsőde és Konyha vezetője

A bölcsőde feltöltöttsége az elmúlt években jelentősen megnőtt, férőhely hiány is kialakult. Paks Város Önkormányzata tervezi a bölcsődei férőhelyek bővítését.
Pedagógus életpálya: Bölcsődénkben dolgozó, jelenleg még középfokú végzettséggel és szakképesítéssel rendelkező kisgyermeknevelőket, arra kellett ösztönözni, hogy minél többen jelentkezzenek felsőfokú végzettség (diploma) megszerzésére, hogy be tudjanak kapcsolódni a pedagógus életpálya modellbe.
Szeretnénk a bölcsődének honlapot készíttetni, így a paksi családok is könnyebben tájékozódnának az intézményről. A jelenleg ellátott gyermekek szülei a honlapról mindig aktuális információkhoz juthatnának.

5.2 Paks Kistérségi Szociális Központ

Készítette: Borbás László a Paks Kistérségi Szociális Központ vezetője

- Továbbra is kiemelkedő jelentőségű a gyermekvédelmi jelzések megfelelő időben történő megtétele, a szakmaközi együttműködés, és a megelőzés erősítése helyi és járási szinten is különös tekintettel a védőnői szolgáltatás új szakmai jelzési előírásaira, illetve a rendőrségi jelzések – egységes veszélyeztetettségi kritériumok használatával - megküldésére. Az illetékes szakember a gyermekvédelmi értékelés során figyelembe veszi a család- és gyermekjóléti szolgáltatás által működtetett észlelő- és jelzőrendszer működésének és működtetésének szabályairól szóló szakmai ajánlást, valamint alkalmazza a gyermek bántalmazásának felismerése és megszüntetése érdekében a gyermekek és az ifjúság védelméért felelős miniszter által jóváhagyott, az Emberi Erőforrások Minisztériuma honlapján közzétett egységes elveket és módszertant.

- Az iskolai szociális munka biztosítása, lehetőségek szerinti fejlesztése szükséges. Szakmaközi team-munka erősítése, az iskolai, óvodai gyermekvédelmi felelősök munkájának hangsúlyozása kiemelt feladat, mely évtizedes célkitűzésünk jelentős eredményt ér el a 2018 szeptemberétől kötelezően bevezetésre kerülő – a gyermekjóléti központokhoz rendelt – óvodai/ iskolai szociális munka megszervezésével, mely – szinte példátlan mértékű – létszámfejlesztést is jelent: a járásban: 7 fő új szakmai státusz létrehozása tervezhető.
Az óvodai és iskolai szociális segítő szolgáltatás a gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében a szociális segítő munka eszközeivel támogatást nyújt a köznevelési intézménybe járó gyermeknek, a gyermek családjának és a köznevelési intézmény pedagógusainak.
A létrejövő óvodai és iskolai szociális segítő egyéni, csoportos és közösségi szociális munkát végez, valamint gyermek- és ifjúságvédelmi feladatokat lát el. Ennek keretében segíti:

- a gyermeket a korának megfelelő nevelésbe és oktatásba való beilleszkedéséhez, valamint tanulmányi kötelezettségei teljesítéséhez szükséges kompetenciái fejlesztésében,
- a gyermeket a tanulmányi előmeneteléhez, későbbi munkavállalásához kapcsolódó lehetőségei kibontakozásában,
- a gyermek tanulmányi kötelezettségeinek teljesítését akadályozó tényezők észlelését és feltárását,
- a gyermek családját a gyermek óvodai és iskolai életét érintő kérdésekben, valamint nevelési problémák esetén a gyermeket és a családot a közöttük lévő konfliktus feloldásában,
- prevenciós eszközök alkalmazásával a gyermek veszélyeztetettségének kiszűrését és
- a jelzőrendszer működését.

Erősítve a közös szakmai gondolkodást az óvodai és iskolai szociális segítő szolgáltatás ellátásáról a család- és gyermekjóléti központ együttműködési megállapodást köt a köznevelési intézményekkel.
Az óvodai és iskolai szociális segítő szolgáltatás nyújtása országosan egységes elveken alapuló, a miniszter által jóváhagyott módszertan alapján folyik.

- Közel 10 éve napirenden lévő kérdés városunkban a családok/gyermekek krízis helyzetben történő átmeneti ellátásának szükségessége. A szolgáltatás bár szakmailag indokolt, de jelenleg nem kötelező, ugyanakkor Paks lakónépességének prognosztizálgató növekedésével 1-2 éven belül tervezhető a feladat megjelenése városunkban is. Gyvt. 94. §-a szerint az a települési önkormányzat, amelynek területén húszezernél több állandó lakos él, köteles gyermekek átmeneti otthonát működtetni. A szolgáltatás a családos hajléktalan/lakhatási problémák városi kezelésének egyik legjelentősebb intézményi eszköze lehet.

- Alapvető jelentőségű a szolgáltatásaink megfelelő színvonalú biztosítása érdekében a jelenlegi székhely épület – Ifjúság útja 1/A – bölcsőde bővítése miatti kiváltásának tervezése. Az irodai épületben vagy épületekben, amennyiben több telephely kerül kialakításra a tervezhető szakmai fejlesztések – kistérségi feladatok erősödése, szolgáltatási kör fejlesztése – miatt 35-40 fő munkafeltételeit kell biztosítani. 2017. évben a székhely irodát érintő szolgáltatásoknál – tehát a paksi Kereszt u. 5. sz. alatti, illetve a kajdacsi, kölesdi, nagydorogi telephelyek ügyfélforgalmával nem számolva – térségi szinten 1851 személynél szolgáltatunk szerződés alapján, ez paksi viszonylatban várhatóan több mint havi 4-500 fős személyes megjelenéssel járó ügyfélforgalmat generál. A napi félfogadás felső határának tervezéséhez tényadat: 2016. április 20-án 34 fő kereste fel székhelyünket.

5.3 Humán Osztály, Szociális Csoport

Készítette: Vasadi Andrásné a Szociális Csoport vezetője:

- Segélyezés:

A folyamatos törvényi változás egységessé tette a segélyezést, így nagyobb felelősség hárul az önkormányzatokra. Több – korábban kötelezően biztosítandó ellátás –megszűnt, ami komoly gondot okoz. A természetbeni ellátások elsődlegessége a továbbiakban is indokolt.

- Ügyfélfogadás

Fejlődést jelente az ügyfélfogadás és az ügyintézés térbeli elválasztása.

6./ A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása

Készítette: Debreceniné Polgár Eszter Intézményfenntartó Csoport vezetője

Paks városában 2005. évben készült utoljára bűnmegelőzési koncepció; annak felülvizsgálata ugyan a mai napig nem történt meg, viszont arra utaló jogszabályi kötelezés sem ismert.

A következő tábla a Városi Rendőrkapitányság 2017. évi statisztikai adatait tartalmazza a Paksi Rendőrkapitányság illetékességi területére vonatkozóan.

Bűncselekmény	**sértett**		**elkövető**	
	gyerekkorú	**fiatalkorú**	**gyerekkorú**	**fiatalkorú**
könnyű testi sértés	0	4	0	3
súlyos testi sértés	2	3	2	4
közúti jármű ittas vezetése	0	0	0	0
kiskorú veszélyeztetése	1	0	0	0
garázdaság	3	2	2	5
hivatalos személy elleni erőszak	0	0	0	0
erőszakos közösülés	0	0	0	0
lopás	0	5	0	3
gyermekpornográfia	0	0	0	0
orgazdaság	0	0	0	0
rongálás	0	0	0	3
kitartottság	0	0	0	0
egyéb nemi erkölcs elleni bűncselekmény	1	1	0	0
számítástechnikai rendszer és adatok elleni bűncselekmény	1	0	0	0
zaklatás	0	2	0	0
visszaélés kábítószerrel	0	1	0	0
zsarolás	0	1	0	0
jármű önkényes elvétele	0	0	0	1

7./ A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés keretében milyen feladatok, szolgáltatások ellátásában vesznek részt civil szervezetek (alapellátás, szakellátás, szabadidős programok, drogprevenció stb.)

7.1 Paks Város Önkormányzata

Készítette: Debreceniné Polgár Eszter Intézményfenntartó Csoport vezetője

A civil szervezeteket az Önkormányzat évek óta támogatja bizottsági pályázati rendszerben. Az ifjúsággal kapcsolatos programokra elsősorban a Közbiztonsági, Ifjúsági Sport és esélyegyenlőségi Bizottsághoz lehetett pályázni. 2017-ben nevezett bizottság mintegy 7 millió forintnyi támogatást nyújtott különböző szervezetek ifjúsági programjaira. A szervezetek a pénzügyi elszámolással egyidejűleg szakmai beszámolót is készítettek a támogatott programok megvalósulásáról. Példaként néhány program, amiket az önkormányzat ezen a módon támogatott.

Hiba! Érvénytelen csatolás.

7.2 Paks Város Kábítószerügyi Egyeztető Fóruma

Készítette: Erdélyi Gabriella koordinátor

- A KEF. a Paksi Önkormányzat szervezeteként, 2016-17. évben 1.005.000Ft pályázati támogatást nyert, a KAB-KEF pályázaton, melyet működésre, és programszervezésre fordított.
- A pécsi DREKEF pályázott a KAB-KEF pályázaton, az általunk beadott pályázatot támogatták, 215 000 Ft-tal, melyet Pakson rendezendő Regionális Ifjúsági Konferencia szervezésére fordítottuk.
- Ifjúsági Párbeszéd Program előkészületi munkái, kérdőíves felmérés.

A pályázati támogatás összegét négy program lebonyolítására fordítottuk. Szociális szakembereknek, pedagógusoknak szerveztünk egy három napos tréninget "Erőszakmentes kommunikáció" címmel. A szakemberek munkájuk során egyre gyakrabban találkoznak az oktatási intézményekben az iskolán belüli erőszakkal, ezért tartottuk fontosnak a képzést ebben a témában. A képzés kreditpontos volt, ez nagy segítséget jelentett a szociális szakembereknek.
Marton Renáta NLP tréner, életvezetési tanácsadó szülőknek, szakembereknek, a „Szavak ereje" címmel tartott előadást, illetve szervezetfejlesztési céljainkhoz, online jelenléthez (pl. Facebook) szakértői munkájával járult hozzá.
Intézménylátogatást szerveztünk KEF tagoknak, Szegeden Drogambulanciát, alacsony küszöbű ellátást, Szatymazon pedig Fiatalkorúak Rehabilitációs Otthonát néztük meg.
Szerveztünk KEF tagok részére Schell Gergő pszichológus, családterápiás szakember vezetésével Mindfullnes- relaxációs tréninget.

Áprilisban a pécsi DREKEF támogatásával szerveztünk egy Regionális KEF Konferenciát, „Mit kezdjünk a fiatalokkal? "címmel. Előadást hallottunk az Y, Z generációs különbségekről, a mai kamaszok problémáiról, a szerfogyasztás-szerkultúra változásairól, iskola, családon belüli erőszakról, és prevenciós jó gyakorlatokról. A helyi TelePaks Média Centrum a konferenciát rögzítette, összeállított az előadásokból egy prevenciós anyagot,

amit a későbbiekben szeretnénk felhasználni. A műsor készítését ebből a pályázati támogatásból fedeztük.

Paks város kiemelt fejlődés előtt áll, ezért fontos célként határoztuk meg a paksi fiatalok helyzetének, szükségleteinek feltérképezését. Szükségesnek tartjuk számukra olyan szolgáltatások, közösségi terek kialakítását, ahol adekvát válaszokat kaphatnak problémáikra, illetve hasznos szabadidő eltöltésükhöz szeretnénk alternatívákat kínálni. Szakmai megbeszélést szerveztünk, ahol jelen volt Szabó Péter polgármester, Szunyi Beáta az Új Nemzedék Program Regionális ifjúsági koordinátora, illetve KEF tagok. A megbeszélésen jeleztük, hogy fontosnak tartanánk, kezdeményeznénk a városban egy jól működő, Ifjúsági Információs Iroda- Közösségi Tér kialakítását.

Szükséglet felméréshez előkészítettük a paksi középiskolákban végzendő felméréshez a kérdőívet, Paks összes középiskolai diákja (1305 fő)´kitöltötte a kérdőívet, jelenleg a feldolgozása történik.

Jelen voltunk a Város Napja rendezvényen. Négy Fórumot tartottunk tagjainknak, illetve háromszor vettünk részt a pécsi DREKEF ülésein.

7.3 Gyermekmosoly Alapítvány a bölcsődei nevelésért

Készítette: Magyar Melinda, a Paksi Bóbita Bölcsőde és Konyha vezetője

Bölcsődénk nevelői munkáját és tárgyi feltételeinek javítását segíti az intézményünkben 1994-ben létrehozott Gyermekmosoly Alapítvány. Az évek folyamán az 1 % felajánlásokból, vállalatok támogatásából, valamint több pályázaton nyert kisebb-nagyobb összegből fejleszteni tudtuk a gyermekek játék- és mesekönyv készletét, ki tudtunk alakítani 2 só szobát, amit prevenciós jelleggel használnak a gyermekek.
Segítséget nyújtott szakmai rendezvények szervezéséhez, dolgozók továbbképzéséhez, képzéséhez. Az alapítvány támogatásával készült el a bölcsőde 30. évfordulójára a Bölcsődei Emlékkönyv, és szerveztük meg a jótékonysági bált. Alapítványi pályázatból valósítottuk meg a szakdolgozók munkáját, továbbképzését, önképzését segítő eszközök beszerzését. Projektort, videó kamerát, fényképezőgépet, laminálló, spirálozó eszközöket. Minden évben lehetőség volt a szakmai könyvtár bővítésére. A bölcsőde udvarára több mobil mozgásfejlesztő eszközt tudtunk beszerezni. (mászókák, libikókák, biciklik,) 2011-2014-ig a játszóudvar uniós szabványnak megfelelő kialakításához járultunk hozzá gumitéglák, rögzített rugós játékeszközök, fa mászóka és fa babaház beszerzésével. Így már mind a négy udvarrészen korszerű és biztonságos játszórész várja a kicsiket.
Alapítványi keretből oldjuk meg a gyermeknap rendezését, valamint a szülők részére szervezett húsvéti- és adventi munkadélutánok anyagszükségleteit.
Április 21-én a Magyar Bölcsődék Napján szakmai napot szervezünk, amelyen az abban az évben kiemelkedő munkát végző dolgozókat könyvjutalomban részesítjük.

Bízunk abban, hogy előterjesztésünkkel teljes képet adtunk a városban folyó gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról.

Kérjük, az előterjesztést és az alábbi határozati javaslat elfogadását.

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásának értékeléséről szóló előterjesztését megtárgyalta és elfogadja.

Felelős: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Határidő: azonnal

Paks, 2018. május 18.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
3 . napirendi pontja

Tárgy: Beszámoló Paks Város 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról
Előadó: Szabó Péter polgármester
Véleményező: valamennyi bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése értelmében a jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

A törvényi előírásoknak megfelelően beszámolóm a 2017. december 31-ig történt bevételi és kiadási teljesítések alapján került összeállításra. A „módosított előirányzat" oszlop a jogszabálynak megfelelően megegyezik a Magyar Államkincstár Tolna Megyei Igazgatósága, és a képviselő-testület által elfogadott utolsó költségvetés-módosítással.

Az előterjesztés a zárszámadási rendelettervezet szöveges részét, a rendelethez kapcsolódó táblázatokat - a 2017. évi költségvetésről szóló rendelettel és táblázataival megegyező szerkezetben tartalmazza. Az előterjesztés a feladatellátás rövid értékelése, a bevételek, kiadások összetételének és teljesítésének értékelése, valamint a vagyoni, pénzügyi helyzet bemutatása céljából a kiegészítő mellékletet foglalja magában.

A költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóval egyidejűleg szükséges dönteni a költségvetési maradvány felhasználásáról, melyre vonatkozó javaslatot a rendelettervezet 16., 16.1 és 16.2 táblázatában fogalmaztam meg.

A többször módosított 1993. évi III. törvény 92/B. § (1) bekezdésének d. pontja szerint a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmény fenntartója évente egy alkalommal értékeli a szakmai munka eredményességét.
Ezen kötelezettségemnek teszek eleget azzal, hogy a beszámoló kiegészítő mellékletében a Szociális Intézmények Igazgatósága tevékenységét részletesen ismertetem, valamint az önkormányzat kiadásai között, a szociális ellátásokat bemutatom.

A rendelettervezet, a táblázatok és a kiegészítő melléklet alapján kérem a Képviselő-testületet, hogy a város 2017. évi költségvetése végrehajtásáról és a költségvetési maradvány megállapításáról szóló zárszámadási rendelettervezetet tárgyalja meg és fogadja el, egyidejűleg a szociális ellátások alkalmazásáról szóló szakmai beszámolót fogadja el.

Döntési javaslat

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a város 2017. évi költségvetéséről szóló zárszámadási rendeletet elfogadja.

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a szociális feladatok ellátásáról szóló 2017. évi szakmai beszámolót elfogadja.

P a k s, 2018. május 15.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Szabó Péter
polgármester

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testületének
__/2018. (____) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2017. évi költségvetése végrehajtásának zárszámadásáról *

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2013. (I. 18.) önkormányzati rendelet 64. § (2) bekezdés 1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Gazdasági Bizottság és a 64. § (5) bekezdés 5. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadását az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően:

a) költségvetési bevételek összegét	14.332.188 eFt-ban
b) költségvetésének kiadások összegét	10.166.926 eFt-ban
c) költségvetés egyenlegét: többletét	4.165.262 eFt-ban
Ebből: működési költségvetés egyenlegét: többlet	2.170.838 eFt-ban
felhalmozási költségvetés egyenlegét: többlet	- 1.994.424 eFt-ban
d) finanszírozási célú műveletek bevételeit	3.413.178 eFt-ban
e) finanszírozási célú műveletek kiadásait	1.524.661 eFt-ban
f) költségvetésének bevételi főösszegét	17.745.366 eFt-ban
g) költségvetésének kiadási főösszegét	11.691.587 eFt-ban

állapítja meg.

2. §

(1) A Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat költségvetésének összevont mérlegét valamint 1. §-ban megállapított bevételek teljesítését, forrásonkénti, kiadások jogcímenkénti megoszlását az 1. mellékletben (1.,2.,3. tábla) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(2) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az 1. §-ban megállapított önkormányzati szintű költségvetési hiány finanszírozására szolgáló, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdés e)-d) pontjában meghatározottak szerinti finanszírozási műveletek bevételeit, kiadásait működésre, illetve felhalmozási célra tervezett igénybevétel szerinti tagolásban az I. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

3.§

(1) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése kötelező feladatainak mérlegét az 1.2 mellékletben (1.,2.,3. tábla) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(2) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése önként vállalt feladatainak mérlegét az 1.3 mellékletben (1.,2.,3. tábla) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(3) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése állami (államigazgatási) feladatainak mérlegét az 1.4 mellékletben (1.,2.,3. tábla) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzati szintű működési célú bevételek és kiadások mérlegét a 2.1 mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(5) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzati szintű felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 2.2 mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(6) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek teljesítését a 3. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(7) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításának teljesítéséhez a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(8) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2017. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljainak teljesítését az 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(9) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatainak teljesítését beruházásonként a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(10) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a felújítási és felhalmozási célú pénzeszköz átadási kiadások előirányzatainak teljesítését felújításonként, pénzeszköz átadások szerinti bontásban a 7. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(11) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeinek és kiadásainak teljesítését projektenként a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(12) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a fejezeti kezelésű támogatásait és kiadások előirányzatainak teljesítését támogatásonként a 8.1. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(13) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének teljesítését előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonkénti tartalommal a 9.1. mellékletben (1.,2.,3. tábla) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(14) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező feladatok szerinti csoportosításban a 9.1.1 mellékletben (1.,2. tábla) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(15) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerinti csoportosításban a 9.1.2 mellékletben (1.,2.,3. tábla) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(16) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban állami (államigazgatási) feladatok szerinti csoportosításban a 9.1.3 mellékletben (1.,2. tábla) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(17) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, feladatok szerinti csoportosításban a 9.2 mellékletben (9.2.1.,és 9.2.2., 9.2.3 melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(18) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Gyógyászati Központ 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban feladatok szerinti csoportosításban a 9.3 mellékletben (9.3.1.,és 9.3.2. melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(19) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Életfa Idősek Otthona 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban feladatok szerinti csoportosításban a 9.4 mellékletben (9.4.1.,és 9.4.2. melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(20) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Bóbita Bölcsőde 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban feladatok szerinti csoportosításban a 9.5 mellékletben (9.5.1.,és 9.5.2. melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(21) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Napsugár Óvoda 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt

előirányzatok szerinti bontásban feladatok szerinti csoportosításban a 9.6 mellékletben (9.6.1.,és 9.6.2. melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(22) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Benedek Elek Óvoda 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban feladatok szerinti csoportosításban a 9.7 mellékletben (9.7.1.,és 9.7.2. melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(23) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban feladatok szerinti csoportosításban a 9.8 mellékletben (9.8.1.,és 9.8.2. melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(24) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Városi Múzeum 2017. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak teljesítését előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban feladatok szerinti csoportosításban a 9.9 mellékletben (9.9.1.,és 9.9.2. melléklet) foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

4. §

A Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvény 2. melléklete értelmében városunk támogatásban részesül, a hozzájárulásokat jogcímenként a 8. tájékoztató táblában foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

5. §

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2015-2016-2017. évi mérlegét a rendelet 1. tájékoztató táblázata szerint elfogadja.

6. §

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2017. december 31-i állapot szerinti vagyonkimutatását a 15.1 és 15.2 táblázatok szerint elfogadja.

7. §

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célonkénti és évenkénti alakulásának teljesítését az 2. tájékoztató tábla szerint hagyja jóvá.

8. §

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat által adott közvetett támogatások teljesítésének összegét 3. tájékoztató tábla szerint hagyja jóvá.

9. §

(1) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete Paks Város Önkormányzata költségvetési maradványát 6.053.779.658 forintban állapítja meg. (16. tájékoztató tábla)

(2) Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzati intézmények módosított költségvetési maradványát 25.196.217 forintban állapítja meg. (16.1 tájékoztató tábla)

(3) A Képviselő-testület az önkormányzati szintű, összevont költségvetési maradványt 6.028.583.441 forintban állapítja meg. A maradvány felhasználását a 16.2 táblában foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzati költségvetési maradvány terhére, az intézményvezetőket pedig az intézményi költségvetési maradvány terhére vállalt kötelezettségek teljesítésére.

Záró rendelkezés

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Paks, 2018. május 17.

Szabó Péter
polgármester

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

*A képviselő-testület a rendeletet a 2018. május -i ülésen fogadta el.

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2018. -én kihirdetésre került.

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

Hatásvizsgálat

Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése végrehajtásának zárszámadásáról szóló rendelet megalkotásához a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

I. <u>Társadalmi hatások:</u>

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testületének Paks Város 2017. évi költségvetése végrehajtásának zárszámadásáról, a pénzmaradvány megállapításáról szóló rendeletének megalkotása a város lakosságára is kihatással van, mivel a rendelet tartalmazza a jogszabályokban előírt közszolgáltatások ellátásához szükséges előirányzatokat, azok felhasználását, valamint az ágazati jogszabályokból eredő kötelezettségek teljesítéséhez szükséges fedezetet és azok felhasználását.

II. <u>Gazdasági hatások:</u>

A 2017. évi költségvetési beszámolóról szóló rendelet-tervezet bevételi és kiadási előirányzatai felhasználása teremtették meg a közszolgáltatások ellátásához a pénzügyi-gazdasági hátteret. A rendeletben biztosított előirányzatok tették lehetővé a kötelező és önként vállalt feladatok ellátását. Az önkormányzat működésének jelentős részét a helyi adók bevételéből származó bevételek fedezték.

III. <u>Költségvetési hatások:</u>

Az önkormányzat éves bevételi és kiadási tervét, azok teljesítését tartalmazza a rendelet-tervezet. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek beszedése befolyásolta az önkormányzat likviditási helyzetét.

IV. <u>Környezeti hatások:</u>

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testületének Paks Város 2017. évi költségvetése végrehajtásának zárszámadásáról szóló rendeletének környezeti hatásai az ilyen célú kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához a tervezett előirányzatok felhasználásán keresztül érvényesültek.

V. <u>Egészségi hatások:</u>

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testületének Paks Város 2017. évi költségvetése végrehajtásának zárszámadásáról szóló rendeletének egészségi hatásai az ilyen célú kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához a tervezett előirányzatok felhasználásán keresztül érvényesültek.

VI. <u>Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:</u>

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testületének Paks Város 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról, a pénzmaradvány megállapításáról szóló rendelete –

a jogszabályokban meghatározott feladatokon túl – adminisztratív többletterhet nem jelent.

VII. A rendelet megalkotásának szükségessége:

A zárszámadási rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2017. évi CXCV. törvény 91. § előírásai alapján.

VIII. A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A különféle jogszabályok, iránymutatások a költségvetés tervezésénél, végrehajtásánál központi szerepet játszanak. Jelentőségüket azért kell hangsúlyozni, mert be nem tartásuk szankciót von maguk után.

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

A rendelet-tervezet elfogadása, a rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi feltételt nem igényel.

Kiegészítő melléklet
Paks Város 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról
szóló beszámolóhoz

1. Az önkormányzat által ellátott feladatok értékelése

Paks Város Önkormányzata részben 7 intézményével, részben vállalkozói szolgáltatás igénybevételével ellátja kötelező feladatait és számos önként vállalt feladatot is.

A **szociális alap** ellátásokat a Paksi Többcélú Kistérségi Társulás által fenntartott Paks Kistérségi Szociális Központ keretén belül látja el az önkormányzat, míg a Paksi Életfa Idősek Otthona **szociális szakosított** ellátást nyújt.

Az **egészségügyi alapellátást** a Paksi Gyógyászati Központ közalkalmazott orvosain kívül vállalkozó háziorvosok/fogorvosok végezték. A járóbeteg szakellátást a Paksi Gyógyászati Központ biztosítja. Az éjszakai és hétvégi orvosi ügyelet a többcélú kistérségi társulás keretében biztosított. A Paksi Gyógyászati Központ 2013. október 1-jétől gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv.

A **bölcsődei ellátást** az önkormányzat egy intézményben, a Paksi Bóbita Bölcsődében biztosította.
Paks Kistérségi Szociális Központ keretén belül biztosítja a város a gyermekjóléti szolgáltatást és járási székhely településként a gyermekjóléti központ tevékenységét is biztosítja.

Az **óvodai nevelés** 2 intézmény keretein belül 7 telephelyen történik.
Paks Város Önkormányzata 672 fő óvodás kisgyermek után részesül feladatalapú támogatásban. A feladatra jutó támogatás magába foglalja az óvodapedagógusok, az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatását, óvodaműködtetési támogatást, gyermekétkeztetési támogatást.

A Paksi Pákolitz István **Könyvtár** és a Paksi Városi **Múzeum** egy-egy költségvetési szervként látja el feladatát. A Paksi Városi Múzeum keretein belül működik a Képtár.

A **közművelődési feladatokat** az önkormányzat által alapított Paksi Közművelődési Nonprofit Kft. látja el feladat-ellátási szerződés keretében.

Az **egészséges vízellátásról** az önkormányzat a Mezőföldvíz Kft-n keresztül gondoskodik.
A **helyi utak** folyamatos karbantartását, felújítását az önkormányzat szervezi és bonyolítja.

Az egy k**öztemető** fenntartását az önkormányzat szerződés keretében biztosítja.

Pakson a **közvilágításról** az MVM Partner Energiakereskedelmi Zrt. gondoskodik.

A **városgazdálkodási feladatokat** az önkormányzat 100 %-os tulajdonában álló DC Dunakom Plusz Kft közszolgáltatási szerződés keretében biztosítja.

A városban két (német és roma) **nemzetiségi önkormányzat** működik. Mindkét önkormányzattal együttműködési megállapodást kötött Paks Város Önkormányzata.

A **rászorultak szociális támogatására** 2017. évben is jelentős, a korábbi évekhez hasonló nagyságú összeget fordított a város.

2. A bevételek és a kiadások összetételének és a teljesítésének értékelése

BEVÉTELEK (1.1. melléklet)

Az önkormányzat 2017. évben realizált bevételeiről a rendelet-tervezet **1.** számú mellékletei adnak tájékoztatást.

Az elmúlt év 17.745.366 ezer forint összegű bevételének 80,76%-át a költségvetési bevételek, 19,24%-át a finanszírozási bevételek adták. 1.471.578 ezer forint a működési célú támogatások államháztartáson belülről, 7.716.686 ezer forint a közhatalmi bevételek, 947.828 ezer forint a működési bevételek, 1.614 ezer forint a működési célú átvett pénzeszközök, 2.165.161 ezer forint a felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, 1.988.632 ezer forint a felhalmozási bevételek és 40.689 ezer forint a felhalmozási célú átvett pénzeszközök.

1. Működési bevételek (eredeti előirányzat: 7.625.684 ezer forint, módosított előirányzat: 10.470.835 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 10.137.706 ezer forint, teljesítés: 96,82%)

1.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (eredeti előirányzat: 1.250.195 ezer forint, módosított előirányzat: 1.438.630 ezer forint, 2017.évi teljesítés: 1.471.578 ezer forint, teljesítés: 102,29%)

1.1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (eredeti és módosított előirányzat: 1.919 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.919 ezer forint, teljesítés: 100,0%)

Ez a sor a 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatását tartalmazza.

1.1.2. Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (eredeti előirányzat: 396.315 ezer forint, módosított előirányzat: 422.833 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 422.833 ezer forint, teljesítés: 100,0 %)

A támogatás a települési önkormányzat az általa fenntartott óvodaintézményekben foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bére, valamint az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg.

1.1.3. Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (eredeti előirányzat: 344.142 ezer forint, módosított előirányzat: 425.013 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 427.020 ezer forint, teljesítés: 100,47%)

Az önkormányzat az egyes jövedelempótló ellátások önrészéhez, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni segélyezéshez, a gyermekek napközbeni ellátása keretében nyújtott étkezés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérsékléséhez vagy elengedéséhez, a közfoglalkoztatáshoz biztosítandó önrész általi támogatása.
A támogatás az Gyvt. alapján szervezett, a települési önkormányzat által fenntartott bölcsődében beíratott és ellátott gyermekek után vehető igénybe.

1.1.4. Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (eredeti előirányzat: 21.968 ezer forint, módosított előirányzat: 34.809 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 34.809 ezer forint, teljesítés: 100,0%)

A települési önkormányzatot illeti meg a muzeális intézményekre, a nyilvános könyvtári ellátás biztosítására szolgáló feladatainak ellátására, valamint a közművelődés támogatására.

1.1.5. Működési célú központosított előirányzatok (módosított előirányzat: 36.078 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 36.078 ezer forint, teljesítés: 100,0%)

Az alábbiak szerint teljesültek a központosított támogatások:

- 2017. évi bérkompenzáció: 17.913 ezer forint
- jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása: 550 ezer forint
- minimálbér és garantált bérminimum emelés támogatása: 14.547 ezer forint
- helyi közösségi közlekedés támogatása: 3.068 ezer forint

1.1.6. Egyéb működési célú támogatások bevételei (módosított előirányzat: 222 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 222 ezer forint, teljesítés: 100,0%)

Előző évi elszámolás alapján a költségvetési évben keletkezett feladatalapú támogatás.

1.1.7. Elvonások és befizetések bevételei (módosított előirányzat: 23.307 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 23.307 ezer forint, teljesítés: 100,0%)

Ezen a soron jelenik meg az intézményektől elvont 2016. évi pénzmaradvány bevétele.

1.1.9. Egyéb működési célú támogatások bevételei (eredeti előirányzat: 485.851 ezer forint, módosított előirányzat: 494.449 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 525.390 ezer forint, teljesítés: 106,26%)
ebből:
Társadalombiztosítási alaptól támogatás:(eredeti és módosított előirányzat: 446.184 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 475.611 ezer forint, teljesítés: 106,6%)

ez a sor az egészségügyi intézmény OEP finanszírozása. Az OEP bevétel a gyógyfürdő szolgáltatások támogatását is tartalmazza.

Elkülönített állami pénzalaptól támogatás:(eredeti előirányzat: 3.060 ezer forint, módosított előirányzat: 11.091 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 7.106 ezer forint, teljesítés: 64,07%)

A soron a közmunkaprogram támogatása szerepel.

Társulások és egyéb költségvetési szervektől támogatás (eredeti előirányzat: 29.991 ezer forint, módosított előirányzat: 29.992 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 30.309 ezer forint, teljesítés: 101,06%)

A kistérségi feladatok ellátására a Paksi Polgármesteri Hivatal tevékenységére terveztünk támogatásértékű működési bevételt 29.991 ezer forintot, melynek teljesítés 30.309 ezer forint volt.

Egyéb fejezeti kezelésű támogatás (eredeti előirányzat: 4.320 ezer forint, módosított előirányzat: 7.182 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 8.760 ezer forint, teljesítés: 121,97%)

Az alábbiak szerint teljesült a sor

- mezei őrszolgálat támogatása: 4.320 ezer forint
- KAB-KEF pályázat támogatása: 900 ezer forint
- időközi polgármester választás támogatása: 2.862 ezer forint
- Gyógyászati Központ csökkent munkaképességű foglalkoztatásának támogatása: 678 ezer forint

Központi költségvetési támogatás (2017. évi teljesítés: 3.604 ezer forint)

- egyszeri gyermekvédelmi támogatás: 1.964 ezer forint
- Gyermekvédelmi Erzsébet utalványok: 1.640 ezer forint

1.2. Közhatalmi bevételek (eredeti előirányzat: 5.822.300 ezer forint, módosított előirányzat: 8.123.180 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 7.716.686 ezer forint, teljesítés: 95,00%)

1.2.1. Helyi adók (eredeti előirányzat: 5.741.700 ezer forint, módosított előirányzat: 8.041.700 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 7.630.169 ezer forint, teljesítés: 94,88%)

A helyi adók bevételei a 2017. évben a következőképpen alakultak:

- Építményadó: 3.340.323 ezer forint
- Telekadó: 97.803 ezer forint
- Magánszemélyek kommunális adója: 32.473 ezer forint
- Iparűzési adó: 4.159.570 ezer forint

1.2.4. Gépjárműadó (eredeti és módosított előirányzat: 76.000 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 79.471 ezer forint, teljesítés: 104,57%)

A gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a az önkormányzatot illeti meg.
A gépjárműadó bevétele a 2017. évben 79.471 ezer forint, mely 104,57%-os teljesítést mutat.

1.2.5. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (eredeti és módosított előirányzat: 4.500 ezer forint, módosított előirányzat: 4.669 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 4.882 ezer forint, teljesítés: 103,76%)

Ezen a soron jelenik meg a talajterhelési díj, az idegenforgalmi adó, a környezetterhelési díj valamint a korábbi évek megszűnt adónemei áthúzódó fizetéseiből befolyt bevételek.

1.2.6. Jövedelemadók (2017. évi teljesítés: 15 ezer forint)

A termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó 100 %-a a földterület fekvések szerinti települési önkormányzatot illeti meg, a 2016. évi tény: 15 ezer forint.

1.2.7. Egyéb közhatalmi bevételek (eredeti előirányzat: 100 ezer forint, módosított előirányzat: 980 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 2.362 ezer forint, teljesítés: 241,02%)

Ezen a soron jelenik meg a környezetvédelmi bírság, az egyéb bírság, az adóbírság valamint az egyéb közhatalmi bevételek.

1.3. Működési bevételek (eredeti előirányzat: 553.189 ezer forint, módosított előirányzat: 907.510 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 947.828 ezer forint, teljesítés: 104,44%)

1.3.2. Készletértékesítés (eredeti előirányzat: 37.117 ezer forint, módosított előirányzat: 38.701 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 41.368 ezer forint, teljesítés: 106,9%)

Ezen a soron szerepel az áru és készletértékesítés 106,9%-os teljesítéssel, a szociális ágazatban a külső étkeztetés és mosás. A Paksi Pákolitz István Városi Könyvtárnál a tagdíj, a késedelmi díj, a Paksi Városi Múzeumnál pedig a belépődíj bevétele jelenik meg ezen a soron.

1.3.3. Szolgáltatások ellenértéke (eredeti előirányzat: 87.115 ezer forint, módosított előirányzat: 86.776 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 88.193 ezer forint, teljesítés: 101,6%)

Ezen a soron jelenik meg az alkalmazottak térítési díjbevétele valamint az egyéb szolgáltatások bevételei.

1.3.4. Közvetített szolgáltatások ellenértéke (eredeti előirányzat: 65.750 ezer forint, módosított előirányzat: 65.450 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 87.064 ezer forint, teljesítés: 133,0%)

A továbbszámlázott szolgáltatások bevételei jelennek meg ezen a soron.

1.3.5. Tulajdonosi bevételek (eredeti és módosított előirányzat: 74.990 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 100.529 ezer forint, teljesítés: 134,1%)

Ezen a soron jelenik meg az önkormányzati egyéb helységek bérleti díja, a közterület bérleti díjak.

1.3.6. Ellátási díjak (eredeti előirányzat: 166.148 ezer forint, módosított előirányzat: 186.248 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 171.525 ezer forint, teljesítés: 92,1%)

Ezen a soron jelenik meg az ellátottak részére nyújtott szolgáltatások értéke, közoktatási és köznevelési intézményekben étkezők térítési díja, a bölcsődei és szociális intézeti ellátás, szociális és ellátotti étkeztetés, ápolás igénybevevők által befizetett díjak.

1.3.7. Kiszámlázott általános forgalmi adó (eredeti előirányzat: 79.994 ezer forint, módosított előirányzat: 79.367 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 92.911 ezer forint, teljesítés: 117,1%)

1.3.8. Általános forgalmi adó visszatérítése (eredeti előirányzat: 11.500 ezer forint, módosított előirányzat: 12.142 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 10.185 ezer forint, teljesítés: 83,9%)

1.3.9. Kamatbevételek (eredeti előirányzat: 29.775 ezer forint, módosított előirányzat: 29.756 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 10.370 ezer forint, teljesítés: 34,9%)

1.3.10. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (módosított előirányzat: 333.880 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 333.880 ezer forint, teljesítés: 100,0%)

A Paksi Ipari Park Kft. értékesítése miatt nyereség bevétele.

1.3.11. Biztosító által fizetett kártérítés (2017. évi teljesítés: 1.081 ezer forint)

- *Paks, Csámpapuszta üvegtörés kárrendezés: 348 ezer forint*
- *Sakk-Olimpia emlékmű rongálás miatti vagyonkár: 135 ezer forint*
- *Paksi Polgármesteri Hivatal gépkocsik kárrendezése: 554 ezer forint*
- *Paksi Életfa Idősek Otthona kárrendezés: 44 ezer forint*

1.3.12. Egyéb működési bevételek (eredeti és módosított előirányzat: 200 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 10.722 ezer forint, teljesítés: 5.361%)

Ezen a soron mutatjuk ki a más soron nem szerepeltethető működési jellegű bevételeket (kártérítések, ajánlati biztosíték, pályázati díjak, késedelmi kamat, kötbér). Itt jelenik meg

az adókról átvezetés elévülés miatti összegek, valamint a Hunyadi u. felújítás miatti kötbér is. (3.920 e Ft)

1.4. Működési célú átvett pénzeszközök (módosított előirányzat: 1.515 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.614 ezer forint, teljesítés: 106,53%)

1.4.2. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (módosított előirányzat: 1.515 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.614 ezer forint, teljesítés: 106,5%)

A személyi jövedelemadó 1%-nak felajánlása jelenik meg a Paksi Pákolitz István Város Könyvtár és a Paksi Városi Múzeumnál 164 ezer forinttal, valamint a Paksi Napsugár Óvoda PaZrt-től kapott továbbképzés támogatására 150 ezer forintot, és Paksi Városi Múzeum PaZrt-től kapott rendezvény támogatására 1.200 ezer forintot és a Paks Város Önkormányzata Makó András festőművész támogatására 100 ezer forint támogatás kapott a PaZrt-től.

2. Felhalmozási bevételek (eredeti előirányzat: 1.143.150 ezer forint, módosított előirányzat: 4.357.818 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 4.194.482 ezer forint, teljesítés: 96,25%)

2.1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (eredeti előirányzat: 1.032.096 módosított előirányzat: 2.278.544 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 2.165.161 ezer forint, teljesítés: 95,00%)

2.1.1. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (módosított előirányzat: 701.496 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 701.496 ezer forint, teljesítés: 100,0%)

- *kompok, révek felújításának támogatása: 1.496 ezer forint*
- *Paksi Stadion beruházásának támogatása: 700.000 ezer forint*

2.1.4. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei (eredeti előirányzat: 1.032.096 ezer forint, módosított előirányzat: 1.577.048 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.463.665 ezer forint, teljesítés: 92,8%)
ebből:
EU-s támogatás (eredeti előirányzat: 84.320 ezer forint, módosított előirányzat: 624.320 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 510.937 ezer forint, teljesítés: 81,8%)
Az önkormányzat „Paks-Dunakömlőd kerékpárút" EU-s pályázatának előleg lehívása.
Elkülönített állami pénzalap támogatása (eredeti és módosított előirányzat: 108.699 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 108.699 ezer forint, teljesítés: 100,0%)
Az önkormányzatnál a Társadalmi és Ellenőrző és Információs Társulás 108.699 ezer forint támogatása jelenik meg a soron.
Fejezeti kezelésű felhalmozási támogatás (eredeti előirányzat: 839.077 ezer forint, módosított előirányzat: 844.029 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 844.029 ezer forint, teljesítés: 45,5%)
Paks labdarugó sportlétesítmény fejlesztésére 839.077 ezer forint valamint az E-töltőpontok kiépítésére kapott 4.952 e forint felhalmozási támogatás.

2.1. Felhalmozási bevételek (eredeti előirányzat: 65.552 ezer forint, módosított előirányzat: 2.031.672 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.988.632 ezer forint, teljesítés: 97,88 %)

2.2.2. Ingatlanok értékesítése (eredeti és módosított előirányzat: 65.552 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 21.990 ezer forint, teljesítés: 33,5%)

A képviselő-testület által értékesítésre kijelölt telkek és épületek bevételét mutatja a sor

- termőföld értékesítése: 427 ezer forint
- egyéb célú telkek értékesítése: 10.020 ezer forint
- lakástörlesztés befizetése: 643 ezer forint
- egyéb épületek értékesítése: 10.900 ezer forint
-

2.2.3. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése (2017. évi teljesítés: 50 ezer forint)

2.2.4. Részesedések értékesítése (módosított előirányzat: 1.966.120 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.966.592 ezer forint, teljesítés: 100,0%)

A Paksi Ipari Park Kft.értékesítése miatti részesedés bevétel.

2.2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (eredeti előirányzat45.502 ezer forint, módosított előirányzat: 47.602 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 40.689 ezer forint, teljesítés: 85,48%)

2.3.1. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n kívülről (eredeti és módosított előirányzat: 15.502 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 15.221 ezer forint, teljesítés: 98,2%)

A felhalmozási célú kölcsönök egyrészt a helyi támogatás, a munkáltató kölcsön és a védett épületek támogatása visszafizetését tartalmazza együttesen.
2017. évben a tervezett bevételek teljesítése:

- helyi támogatás: 9.094 ezer forint
- munkáltató kölcsön: 4.334 ezer forint
- védett épületek támogatása: 1.793 ezer forint

2.3.2. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (eredeti előirányzat: 30.000 ezer forint, módosított előirányzat: 32.100 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 25.468 ezer forint)

A Jövőnk Energiája Térségfejlesztési Alapítványtól kapott pályázati támogatás 13.368 ezer forint, valamint pénzbeli támogatások a Kinizsi, Ady E. u. és a Váci M. tömbbelsők felújítására.

10. Finanszírozási bevétel

Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése: 1.499.404 ezer forint
Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele: 1.887.165 ezer forint.
Államháztartáson belüli megelőlegezése összege: 26.609 ezer forint.

KIADÁSOK (1.1. melléklet)

Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének mérlegében látható, hogy a kiadások főösszege 64,18 %-os teljesítést mutatnak.

Költségvetési kiadások

1. A működési kiadások (személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok, dologi kiadások, egyéb folyó kiadások, működési célú kamat kiadások, támogatásértékű működési kiadás, működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre, társadalom és szociálpolitikai kiadások, ellátottak pénzbeli juttatása) 91,57%-os teljesítést mutatnak.

2. A felhalmozási költségvetés teljesítése 27,53 %.
A beruházások 682.535 ezer forint, a felújítások 1.374.394 ezer forint, az egyéb felhalmozási célú kiadások 143.129 ezer forintban realizálódtak.

III. Finanszírozási kiadások

A belföldi értékpapírok kiadásai 1.500.000 ezer forint, 100 %-os teljesítést mutat, valamint az államháztartáson belüli megelőlegezésének visszafizetése 24.661 ezer forint teljesítést mutatnak.

Önállóan működő intézmények
(eredeti előirányzat: 2.383.200 ezer forint, módosított előirányzat 2.568.006 ezer forint, 2017. évi tény: 2.491.926 ezer forint, teljesítés: 97,04%)
Az intézmények kiadásai a bevételeikkel együtt a 9.3-9.9 mellékletekben, ágazatonkénti bontásban találhatók.

Egészségügyi ágazat
(eredetei előirányzat: 1.149.385 ezer forint, módosított előirányzat: 1.241.476 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.199.117 ezer forint, teljesítés 96,6 %)

Paksi Gyógyászati Központ
(eredeti előirányzat: 1.149.385 ezer forint, módosított előirányzat: 1.241.476 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.214.985 ezer forint 97,87%)

A Paksi Gyógyászati Központ 2017. évi bevételeit túlteljesítette. A túlteljesítés részben az Fogászati alapellátás OEP támogatás 2017. évi tervet meghaladó bevétele ez + 4.132 ezer Ft. A háziorvos ellátásban a rezsiköltség támogatás emelkedett 260e forintról 390e forintra, ami nem került tervezésre. Növekedett a térítésköteles szolgáltatások igénybevétele ez főleg a labor- és röntgen (DEXA), valamint a gyógyfürdő szolgáltatások igénybe vételének bevételi többlete.
Az intézmény önkormányzati finanszírozása fedezetet nyújtott a 2017 évi kiadások teljesítésére. Gyógyfürdő üzemeltetésére fordított karbantartási költségek az eredeti előirányzathoz képest növekedtek. Nagyobb mértékű előirányzat módosítást beruházási soron a Gasztroenterológía beindítása és eszközparkjának beszerzése igényelte.

Szociális ágazat:
(eredeti előirányzat: 418.397 ezer forint, módosított előirányzat: 470.008 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 468.786 ezer forint: 99,7 %)

Paksi Életfa Idősek Otthona
(eredeti előirányzat: 275.844 ezer forint, módosított előirányzat: 308.627 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 307.609 ezer forint: 99,67%.)
A működési költségvetési kiadások 99,67 %-os teljesítést mutatnak. 162.825 ezer forint személyi juttatás került kifizetésre, amely a törvény által megítélt bérkompenzációt és szociális ágazati pótlékot valamint a kiegészítő pótlékot is tartalmazza
A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 99,6%-os teljesítést mutat, 39.216 ezer forintot.
A dologi kiadások teljesítése 95.461 ezer forint. Kifizetésre kerültek a rezsi költségek és egyéb kifizetések valamint a vásárolt élelmezés.
A beruházások soron 2.863 ezer forint teljesítés történt. Külső kamerarendszer kiépítése, klímák beszerelése konyhai gépek, kisértékű informatikai eszközök beszerzése és kisértékű gép, berendezések beszerzése szerepel a soron.
Az Idősek Otthona 86 férőhellyel működik. Az intézmény konyhája és mosodája szolgáltatási tevékenységet is végez. A foglalkoztatottak átlagos statisztikai létszáma 53,5 fő.

Paksi Bóbita Bölcsőde
(eredeti előirányzat: 142.553 ezer forint, módosított előirányzat: 161.381 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 161.177 ezer forint: 99,87%.)
A működési költségvetési kiadások 99,87 %-os teljesítést mutatnak. 97.900 ezer forint személyi juttatás került kifizetésre, amely a törvény által megítélt bérkompenzációt és szociális ágazati pótlékot is tartalmazza.
A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 99,6%-os teljesítést mutat, 24.974 ezer forintot.
A dologi kiadások teljesítése 34.662 ezer forint. Kifizetésre kerültek a rezsi költségek és egyéb kifizetések valamint a vásárolt élelmezés.
Az intézmény saját konyhával rendelkezik, saját ellátottjain kívül a Kishegyi úti óvoda részére is teljesít szolgáltatást, a kapacitás kihasználtság miatt külső étkezőket is fogad.
A beruházások soron 1.423 ezer forint teljesítés történt, konyhai eszközök vásárlására.
A bölcsőde 32.117 ezer forint gyermekek napközbeni ellátása jogcímen kap feladatalapú támogatást. Ez az összeg az intézményre fordítandó támogatás 19,9%-a.

Óvoda ágazat:
(eredeti előirányzat: 604.514 ezer forint, módosított előirányzat: 619.826ezer forint, 2017. évi teljesítés: 597.049 ezer forint 96,3%)

A köznevelési feladatok támogatása jogcímen 422.833 ezer forint feladatalapú támogatást kaptak az óvodák. Az intézményekre fordítandó önkormányzati támogatás 174.216 ezer forint. A feladatalapú támogatás 70,8%-ban fedezte a kiadásokat.

Paksi Napsugár Óvoda
(eredeti előirányzat: 241.460 ezer forint, módosított előirányzat: 250.890 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 244.210 ezer forint 97,34%)
A működési költségvetési kiadások 97,33%-os, a felhalmozási kiadások 99,8%-os teljesítést mutatnak. 144.172 ezer forint személyi juttatás került kifizetésre, amely a törvény által megítélt bérkompenzációt is tartalmazza.
A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 97,7%-os teljesítést mutat. (37.263 ezer forint)
A dologi kiadások teljesítése 60.123 ezer forint. Kifizetésre kerültek a rezsi költségek és egyéb kifizetések valamint a vásárolt élelmezés.
A beruházások soron 1.004 ezer forint teljesítés projektor, laptop, takarítógép és hűtőgép beszerzésére történt.

Paksi Benedek Elek Óvoda
(eredeti előirányzat: 363.054 ezer forint, módosított előirányzat: 368.936 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 352.839 ezer forint, 95,64%)
A működési költségvetési kiadások 95,63%-os, a felhalmozási kiadások 99,51%-os teljesítést mutatnak. 218.768 ezer forint személyi juttatás került kifizetésre, amely a törvény által megítélt bérkompenzációt is tartalmazza.
A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 97,1%-os teljesítést mutat, 54.930 ezer forint.
A dologi kiadások teljesítése 78.534 ezer forint. Kifizetésre kerültek a rezsi költségek és egyéb kifizetések valamint a vásárolt élelmezés.
A beruházások soron 607 ezer forint teljesítés ventilátor, porszívót és vasaló beszerzésére történt.

Kulturális ágazat
(eredeti előirányzat: 210.904 ezer forint, módosított előirányzat: 236.696 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 226.974 ezer forint , 95,9%)

A Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár és a Paksi Városi Múzeum működtetése önként vállalt önkormányzati feladat. A kulturális feladatok támogatására 21.968 ezer forint támogatást kap a város.

Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár
(eredeti előirányzat: 70.337 ezer forint, módosított előirányzat: 79.071 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 70.486 ezer forint, 89,14%)
A működési költségvetési kiadások 88,85%-os, a felhalmozási kiadások 91,26%-os teljesítést mutatnak. 37.864 ezer forint személyi juttatás került kifizetésre, amely a törvény által megítélt bérkompenzációt is tartalmazza.
A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 92,5%-os teljesítést mutat, 9.470 ezer forint.
A dologi kiadások teljesítése 14.250 ezer forint. Kifizetésre kerültek a rezsi költségek és egyéb kifizetések.

A beruházások soron 8.902 ezer forint teljesítés történt. (informatikai gépek, kisértékű tárgyi eszközök és könyvek vásárlása) A felhalmozási költségvetés kiadásai 91,3%-os teljesítést mutat.
A Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár a 2017. évben 13 fő közalkalmazottat foglalkoztatott.

Paksi Városi Múzeum
(eredeti előirányzat: 140.567 ezer forint, módosított előirányzat: 157.625 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 156.488 ezer forint, 99,28%)
A működési költségvetési kiadások 99,27%-os, a felhalmozási kiadások 99,92%-os teljesítést mutatnak. 683.128 ezer forint személyi juttatás került kifizetésre, amely a törvény által megítélt bérkompenzációt is tartalmazza.
A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 99,5%-os teljesítést mutat, 21.095 ezer forint.
A dologi kiadások teljesítése 51.086 ezer forint. Kifizetésre kerültek a rezsi költségek és egyéb kifizetések.
A beruházások soron 1.179 ezer forint teljesítés történt. A felhalmozási költségvetés kiadásai 99,9%-os teljesítést mutatnak, kisértékű informatikai eszközök, kulturális javak, fűtőtest, hűtő, mikrohullámű sütő, fűnyíró, pavilon beszerzése.
A Paksi Városi Múzeum a 2017. évben 26,75 fő közalkalmazottat foglalkoztatott.

Paksi Polgármesteri Hivatal kiadásai
(eredeti előirányzat: 745.574 ezer forint, módosított előirányzat: 775.475 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 755.617 ezer forint - 97,44%)
A Paksi Polgármesteri Hivatalhoz tartozó feladatok (igazgatási és területi igazgatási feladatok, kistérségi munkaszervezet, szavazás, népszavazás) kiadásait a 6. tájékoztató táblában mutatjuk be.

Igazgatási és területi igazgatás kiadások
(eredeti előirányzat: 700.724 ezer forint, módosított előirányzat: 723.666 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 702.208 ezer forint, teljesítés: 97,0%)
A személyi jellegű kiadások tartalmazzák a köztisztviselők bérét, juttatásait. A 2017. évi teljesítés 99,3%.
A munkaadókat terhelő járulékok teljesítése 98,0 %.
A dologi kiadások 94,5%-os teljesítést mutatnak.
A felhalmozási kiadások beruházások, felújítások - számítógép és szoftver-vásárlás, egyéb gépek vásárlása, informatikai és telefonhálózat bővítése - a hivatali feladatellátás színvonalát növelik, teljesítés: 77,1%.

Kistérségi munkaszervezet
(eredeti előirányzat: 29.991 ezer forint, módosított előirányzat: 32.198 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 32.140 ezer forint, teljesítés: 99,8%)
A társulási tanács jóváhagyása értelmében kerültek tervezésre a kiadási előirányzatok. A teljesítés 99,8 %.
A személyi juttatások teljesítése 99,9%-ot mutat, a járulékok teljesítése 99,8%-ra teljesült. A dologi kiadásai 90,4%-os pénzügyi teljesítést mutat.

Közterület felügyelet
(eredeti előirányzat: 14.859 ezer forint, módosított előirányzat: 16.710 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 16.616 ezer forint, teljesítés: 99,4%)
A személyi juttatások 99,9%-os, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 99,8%-os, a dologi kiadások 98,7%-os teljesítést mutatnak.

Időközi polgármester választás
(módosított előirányzat: 2.901 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 2.901 ezer forint, teljesítés: 100%)
A személyi juttatások, a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó valamint a dologi kiadások 100%-os teljesítést mutatnak.

Önkormányzati költségvetési kiadások

Az Önkormányzathoz tartozó feladatok (önkormányzati kiadások, szociális gondoskodás, városüzemeltetés, támogatások, EU-s forrásból megvalósuló feladatok, beruházások, felújítások, tartalékból megvalósuló munkák) kiadásait az 5. tájékoztató táblában mutatjuk be.

1) Önkormányzat kiadásai (eredeti előirányzat: 1.544.039 ezer forint, módosított előirányzat:1.858.478 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.737.005 ezer forint, teljesítés 93,5%)
Az önkormányzat személyi juttatásai 87,5%-os, a munkaadót terhelő járulékok 86,7%-os teljesítést mutatnak a 2017. évben.
Az Önkormányzati Hivataltól elkülönített kiadások teljesítései szerepelnek a táblázatban (szakértői díjak, szaktanácsadások, hétvégi orvosi ügyelet kiadása, vagyonbiztosítás, reklám és propaganda, számlázott szellemi tevékenység, tagdíjak). Teljesítése: 510.464 ezer forint. Az egyéb működési célú kiadások 99,9%-ban teljesült. Törvényi előíráson alapuló befizetések soron az oktatási intézményrendszer átalakításához kapcsolódó forrás-átrendezés kapcsán bevezetésre került az önkormányzati szolidaritási hozzájárulás, részletes szabályozását és számítási metodikáját a költségvetési törvény tartalmazza. Önkormányzatunk esetében a szolidaritási hozzájárulás 996.244 ezer forint.
A beruházási soron 33,6%-os teljesítés mutatkozik. (ügyfélhívó rendszer, portál fejlesztés, képviselői szavazópult és informatikai eszközök vásárlása) Felújítás 8,7%-os teljesítést mutat.

(2) Rendezvények (eredeti előirányzat: 15.400 ezer forint, módosított előirányzat: 28.584 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 28.566 ezer forint, teljesítés 99,9%)
A tétel tartalmazza a Magyar Kultúra Napja, a nagyadózói fogadás, a március 15-i ünnepély, a Pedagógus Nap, a Semmelweis Nap, a Nemzetközi Duna-túra fogadás, az augusztus 20-i rendezvény, az Idősek Világnapja, az október 23-i ünnepség, Szociális Munka Napja, Föld Napja, és a városi rendezvényekhez kapcsolódó kiadásokat.

(3) Prelátus üzemeltetése (eredeti és módosított előirányzat: 12.759 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 12.003 ezer forint, teljesítés: 94,1%)

A prelátus költségvetése az alábbi fő tételeket tartalmazza: a DC Dunakom Plusz Kft-vel közszolgáltatási megállapodás alapján a fűtés, a villamos energia, vízdíj, karbantartási díj, a figyelőszolgálat és tisztítószerek költségét.

(4) Turisztikai és városmarketing kiadások (eredeti előirányzat: 20.566 ezer forint, módosított előirányzat: 33.101 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 33.042 ezer forint, teljesítés: 99,8%)

A költségvetésben a turisztikai és városmarketing feladatok ellátására fordítandó kiadások előirányzata jelenik meg a dologi kiadások során.

- rendezvények marketingje
- programajánlók
- kiadványok (beíratási füzet, táborozási kalauz)
- új marketing eszközök-felületek létrehozása
- városi fényképgaléria aktualizálás, videoblogok készítése

arculat grafika (arculati kézikönyv, grafikai tervezések, ajándéktárgyak

(6) Dolgozók üdültetése (eredeti előirányzat: 1.982 ezer forint, módosított előirányzat: 2.442 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 2.440 ezer forint, teljesítés: 99,9%)

Az előterjesztésben 2.442 ezer forint összeget terveztünk dologi kiadásokra: tisztítószerekre, kábel televízió szolgáltatásra, vízdíjra, szemétszállításra, kéményseprésre. A sor tartalmazza az idegenforgalmi adót is. 2017.évi teljesítés: 99,9%, 2.440 ezer forint.

(7) Nemzetközi kapcsolatok (eredeti előirányzat: 19.100 ezer forint, módosított előirányzat: 21.275 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 21.256 ezer forint, teljesítés: 99,9%)

Külföldi kapcsolatok ápolására, a partnervárosból (Reichertshofen, Galánta, Kézdivásárhely, Visk, Loviisa) érkezők vendégül látására, partnervárosok felkeresésére terveztünk előirányzatot. 2017.évi pénzügyi teljesítés: 99,9%

(8) Díjak (eredeti és módosított előirányzat: 2.014 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 2.004 ezer forint, teljesítés: 99,5%)

A képviselő-testület által alapított díjak költségvonzata került tervezésre a vonatkozó önkormányzati rendelet alapján.

(9) Kiváló sportolók jutalmazása (eredeti és módosított előirányzat: 16.195 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 15.538 ezer forint, teljesítés: 95,9%)

A nemzetközi eredményeket elérő paksi sportolók támogatására terveztünk 16.196 ezer forint keretösszeget, melyből 15.538ezer forint kifizetés történt.

(10) Intézmények számítástechnikai, rendszergazda tevékenységei (eredeti előirányzat:32.632 ezer forint, módosított előirányzat: 35.632 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 32.972 ezer forint, teljesítés: 92,53%)

Az előirányzat az intézmények rendszergazda-kiváltás tevékenységét szolgálja. Egységesen került megállapításra a gépekhez kapcsolódó karbantartási díj. Intézményenkénti mértéke a használatban lévő gépek számának függvénye.

Ezen a részletezésen szerepeltetjük az intézményrendszer belső intranetes rendszerének, és a humán és a portál rendszer továbbfejlesztésének, a szerver park üzemeltetési, az intézmények vírusirtási előirányzatát is. 2017. évben 32.972 ezer forint kifizetés történt.

(11) ÁFA befizetés (módosított előirányzat: 307.296 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 138.836 ezer forint, teljesítés: 45,2%)

Beszámoló a szociális feladatok ellátásáról a 2017. évben

2017. december 31-én 5 fő ügyintéző 1 osztályvezető irányításával végezte munkáját a Szociális Osztályon.

Az életkezdési támogatás (babakötvény) az osztály feladatai közé tartozik, ami megállapítást, továbbá utalás felől intézkedést jelent azon gyermekek esetében, akik 5 évesek és 10 évesek lettek. Ebben a tárgyban 89 főszámos iktatás történt 2017. évben.

Az osztály a Humánpolitikai Bizottság referensi feladatait látta el.

<u>Szociális gondoskodás (5. tájékoztató tábla)</u>
(eredeti előirányzat: 409.732 ezer forint, módosított előirányzat: 470.299 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 389.203 ezer forint, teljesítés: 82,8%)

(1.1.) Rendszeres nevelési segély pénzben (eredeti és módosított előirányzat: 3.500 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 2 403 ezer forint, teljesítés: 68,7 %)
(1.2.) Rendszeres nevelési segély természetben (eredeti és módosított előirányzat: 2.000 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.180 ezer forint, teljesítés: 59,0 %)

A támogatás megállapítására vonatkozó szabályokban változás nem volt.

A rendszeres nevelési segély pénzben vagy természetben (napközi térítési díj) kerülhet megállapításra.

A pénzbeli teljesítés felé való eltolódás oka, hogy egyre több család (akik rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak) kapja ingyen vagy minimális térítéssel az étkezést. A középiskolás és a felsőoktatásban tanulók pedig nagyrészt nem vesznek igénybe étkezést az intézményben, így a család pénzben kapja a támogatást.

2017. december 31-én 64 család részére folyósítottunk ellátást.

(1.3) Települési ápolási díj (eredeti és módosított előirányzat: 3.000 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.711 ezer forint, teljesítés: 57,0%)

Az ápolási díj a tartósan gondozásra szoruló személy otthoni ápolását ellátó nagykorú hozzátartozó részére biztosított ellátás. A törvény erejénél fogva 2015. február 28. napjával a korábbi jogosultságok megszűntek. A helyi szociális rendelet elfogadásával a képviselő-

testület települési ápolási díjat vezetett be, a korábbi méltányos ápolási díjjal megegyezően, azzal, hogy az égészségi állapot mérését kellett külön meghatározni. Ez korábban is anomáliát hordozott, mivel sokan már minimális ápolási szükséglet mellett is megkaphatták a szolgálati időnek számító ellátást, így sok esetben munkanélküli ellátásként funkcionált. Az ápolási szükséglet szigorúbb meghatározásával ez megszűnt, viszont a kiadás is kevésbé tervezhető.

2017. december hónapban 5 fő részesült települési ápolási díjban.

(1.4) Rendkívüli települési támogatás (eredeti előirányzat: 64.000 ezer forint, módosított előirányzat: 63.396 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 31.951 ezer forint, teljesítés: 50,4%)
A létfenntartást veszélyeztető, rendkívüli élethelyzetbe került, valamint időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő személyek, családok részére nyújtott ellátás.
Tartalmát helyi rendelet szabályozza.
A támogatottak körében évek óta lényeges változás nincs, viszont időről-időre megjelennek a nagyobb összegű támogatást igénylő élethelyzetek (tűzifa hiánya, közüzemi végelszámolások, lakhatás biztosítása, betegség).
A 2017. évben 1591 fő számára állapítottunk meg rendkívüli települési támogatást rendkívüli élethelyzetre tekintettel.
Gyakran nyújtottunk segítséget - magasabb összegben - közüzemi végszámlák kifizetéséhez. Több éve elsősorban utalvány formájában biztosított a támogatás, amit az ügyfelek jól fogadtak. Így az elköltés célzottabbá vált. 642 fő részére fizettünk készpénzben. (pl. orvoshoz utazás, albérleti kaució, szemüveg vagy családgondozó kezéhez)

(1.5) Települési temetési támogatás (eredeti és módosított előirányzat: 2.000 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 675 ezer forint, teljesítés: 33,8%)
A települési támogatás egyik formája. Az alacsony jövedelemből élők kaphatják, akik hozzátartozójuk eltemettetéséről gondoskodtak. Több esetben közvetlenül a szolgáltatónak fizetjük ki a támogatást.
2017. évben 11 megállapítás történt.

(1.6) Települési lakhatási támogatás (eredeti és módosított előirányzat: 20.000 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 15.649 ezer forint, teljesítés: 78,2%)
A lakásfenntartás költségeit enyhítő támogatás, ami a korábbi normatív lakásfenntartási támogatással azonos, de helyben bevezetett támogatás. Összegét az igénylő szociális helyzete, valamint lakás nagysága és a lakáskiadás költségei határozzák meg.
A támogatás természetben, közüzemi számlák kiegyenlítés útján is nyújtható. Elmondhatjuk, hogy a városban kizárólag természetben folyósítjuk ezt az ellátást.
2017. év folyamán 448 háztartás részesült támogatásban.

(1.7) Kábeltelevízió támogatás (eredeti és módosított előirányzat: 500 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 456 ezer forint, teljesítés: 91,2%)
A kábeltelevízió alapcsomagra szerződést kötő paksi lakosok előfizetési díját az önkormányzat fizeti, amennyiben a helyi rendeletben meghatározott jövedelmi viszonyok fennállnak. 2017. december 31. napján 18 előfizetést utalt az önkormányzat.

(1.8) Esélyegyenlőségi támogatás (eredeti és módosított előirányzat: 4.500 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 4.090 ezer forint, teljesítés: 90,9%)

A felzárkóztatási ösztöndíjat az önkormányzat vezette be, ezzel is biztosítandó a cigány származású gyermekek esélyegyenlőségét. Feltétele, hogy a gyermektanulmányi átlaga elérje a 3,00 szintet és igazolatlanul az oktatásból ne hiányozzon. A támogatási összeget az önkormányzat jelentős mértékben megemelte, ezzel is segítve a cigány gyermekek felzárkóztatását. A tanulmányi eredmények tervezhetetlenek.
2017. decemberében 98 gyermek részesült ellátásban, mely gyermekek 71 családban élnek.

(1.9) Diákbérlet (eredeti és módosított előirányzat: 3.000 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 2.472 ezer forint, teljesítés: 82,4%)

A Pakson tanuló paksi lakos diákok részére természetben biztosított szociális ellátás. A megvásárolt bérletek 80 %-át téríti az önkormányzat.
2017. december 31-én 240 gyermek rendelkezett visszatérítési engedéllyel.

(1.10) Szociális szemétszállítás (eredeti és módosított előirányzat: 14.000 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 3.109 ezer forint, teljesítés: 22,2%)

A helyi rendelet alapján biztosított természetbeni ellátás. A 70 éven felüliek számára került bevezetésre alanyi jogon a részleges szemétszállítási díjmentesség. A nagyon alacsony jövedelemből élők életkortól függetlenül teljes évre mentesülhetnek a szemétszállítási díjfizetés alól.

(1.11) Települési megélhetési támogatás (eredeti előirányzat: 500 ezer forint, módosított előirányzat: 394 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 320 ezer forint, teljesítés: 81,2%)

Az önkormányzat vezette be, azok számára, akiknek a rokkantságuk miatt a foglalkoztatást helyettesítő támogatást megszüntették és egyéb támogatásra nem jogosultak. 2017. december 31-én 2 fő részesült támogatásban.

(1.12) Települési gyógyszertámogatás (eredeti előirányzat: 4.000 ezer forint, módosított előirányzat: 4.106 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 4.106 ezer forint, teljesítés: 100,0%)

A normatív közgyógyellátás helyébe bevezetett ellátás. Havi keret kerül meghatározásra, amit a gyógyszertárakkal kötött szerződés alapján közvetlenül a szolgáltató biztosít. Eseti támogatás is lehetséges, amennyiben rendszeres gyógyszerek nincsenek és támogatás akut betegséghez kötődik.
2017. év folyamán 141 fő részesült ebben a támogatásban.

(2) Köztemetés (eredeti és módosított előirányzat: 500 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 137 ezer forint, teljesítés: 27,4%)

A haláleset helye szerint illetékes települési önkormányzatnak kell gondoskodnia annak a vagyontalan személynek közköltségen történő eltemettetéséről, akinek nincs, vagy nem lelhető fel tartásra köteles és képes hozzátartozója, illetve a hozzátartozó az eltemettetésről nem gondoskodik. Amennyiben volt paksi lakos köztemetését más önkormányzat rendeli el, úgy annak költségeit meg kell téríteni.
2017. évben 1 köztemetés költségét viselte az önkormányzat.

(3) Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és egyszeri támogatás (eredeti előirányzat:3.000 ezer forint, módosított előirányzat: 3.604 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 3.604 ezer forint, teljesítés: 100,0%)

Évente két alkalommal a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek egyszeri támogatást kapnak. A kifizetés „Erzsébet" utalványban történik Ezen kívül a tartásra köteles, nyugellátásban részesülő gyámok a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek után kiegészítő támogatásra jogosultak.

Kiegészítő gyermekvédelmi kedvezmény 2017. évben nem volt. 2017. december 31-én 252 gyermek volt jogosult rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre.

Az Erzsébet utalványt – igénylés alapján - központilag küldik.

(4) Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat (eredeti és módosított előirányzat: 4.000 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 3.610 ezer forint, teljesítés: 90,3%)

Paks Város Önkormányzata 2000. óta minden évben csatlakozott a Bursa Hungarica Ösztöndíjpályázathoz.

Jelenleg 28 fő, felsőoktatásban tanuló diák részére folyósítunk ösztöndíjat. A keret minden évben teljes egészében elosztásra kerül, de mindig vannak halasztók és olyanok, akik tanulmányaikat időközben abbahagyják.

(5) Karácsonyi ajándékcsomag (eredeti előirányzat: 4.000 ezer forint, módosított előirányzat: 7.203 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 6.578 ezer forint, teljesítés: 91,3%)

2017. karácsonyán 913 alacsony nyugdíjból élő paksi lakost sikerült meglepni egy kis ajándékkal.

(6) Szociális gyermekétkeztetés (eredeti és módosított előirányzat: 200 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 0 ezer forint)

A települési önkormányzat a szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkezést a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek részére ingyenesen biztosítja.

A tavaszi az őszi, és a téli szünet minden munkanapján, a nyári szünetben pedig legalább 43 munkanapon kell ennek a kötelezettségnek eleget tenni.

(7) Lakhatást veszélyeztető elemi kár esetén nyújtható támogatás (eredeti és módosított előirányzat: 1.000 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 167 ezer forint, teljesítés: 16,7%))

A támogatás azon rászorult családoknak nyújt gyors segítséget, akiknél pincebeszakadás, vagy más elemi kár miatt a lakhatás biztonságos feltételei veszélybe kerültek. Helyi rendeletben szabályozott feltételekkel nyújtható 200.000 Ft-ig terjedő kamatmentes kölcsön.

(8) Vis maior támogatás (eredeti és módosított előirányzat: 1.000 ezer forint)

A 18/2010. (VII.16.) önkormányzati rendelet alapján került tervezésre az előirányzati sor. 2017. évben vis maior eseményről nem döntött a képviselő testület.

(9) Első lakáshoz jutók támogatása (eredeti és módosított előirányzat: 3.900 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 300 ezer forint, teljesítés: 7,7%)
Fiatal házaspárok részére nyújtható, 300.000 Ft összegű vissza nem térítendő támogatás az első lakás (lakóház) megvételéhez, illetve építéséhez. A támogatás nyújtásának feltételeit, eljárási rendjét helyi rendelet szabályozza. 2017. évben 1 fiatal pár részesült támogatásban.

(10) Helyi támogatás (eredeti és módosított előirányzat: 13.200 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 2.368 ezer forint, teljesítés: 17,9%)
Lakás, illetve lakóház építése, vásárlása, bővítése, felújítása céljából kérhető, visszatérítendő támogatás. Azon paksi családok kérhetik lakásgondjuk megoldására a támogatást, akiknél az egy főre jutó havi jövedelem a nyugdíjminimum 300 %-át nem haladja meg és jelentősebb vagyonnal nem rendelkeznek. A támogatás nyújtásának feltételeit, eljárási rendjét helyi rendelet szabályozza. 2017. évben 4 család részesült támogatásban.

(11) Munkáltatói kölcsön (eredeti és módosított előirányzat: 10.100 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 4.550 ezer forint, teljesítés: 45,0%)
A keret a közszférában dolgozók részére hosszú futamidejű, kamatmentes munkáltatói kölcsön nyújtására szolgál.

(12) Kártérítés (eredeti és módosított előirányzat: 26 ezer forint)
Ezen ellátásban 1 személy részesült, bírósági döntés alapján kártérítési kötelezettség terhelte az önkormányzatot. Teljesítés nem történt.

(13) Paks Kistérségi Szociális Központ (hozzájár.)(eredeti előirányzat: 247.806 ezer forint, módosított előirányzat: 305.170 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 299.767 ezer forint, teljesítés: 98,2%)
A 112/2010. (XI.17.) Kt. számú határozattal Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete döntött arról, hogy a házi segítségnyújtás, családsegítés, időskorúak nappali intézményi ellátása, szociális étkezés szociális alapszolgáltatási feladatainak és a gyermekjóléti alapellátási feladatainak ellátásáról 2011. január 31-től a Paksi Többcélú Kistérségi Társulás által létrehozott önállóan működő és gazdálkodó szociális intézmény (Paks Kistérségi Alapszolgáltatási Központ) útján gondoskodik. A sor a feladatellátáshoz szükséges városi hozzájárulást tartalmazza valamint a feladatalapú támogatásokat, amit az önkormányzat igényelhet. A csökkenés az előző évhez képest abból adódik, hogy a Paksi Életfa Idősek Otthona kivált az intézményből 2016. január 1. napjától.

Beszámoló a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. tv. 86. §-ában meghatározott kötelezettségek teljesítéséről

Paks Város szociális alapszolgáltatásai 2017. évben a Paksi Többcélú Kistérségi Társulás fenntartásában működnek. A feladatellátás a Társulási Megállapodás és a Paks Kistérségi Szociális Központ alapító okirata és működési nyilvántartása alapján biztosított, így a város a jogszabályi kötelezettségének eleget tesz.

A személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmény fenntartója ellenőrzi és évente egy alaklommal értékeli a szakmai munka eredményességét. Az intézmény fenntartója a Paksi Többcélú Kistérségi Társulás, így az intézményi beszámoló elfogadása a társulási tanács ülésén történik.

A városban biztosított alapszolgáltatások:
étkeztetés
házi segítségnyújtás
családsegítés
jelzőrendszeres házi segítségnyújtás
támogató szolgáltatás
nappali ellátás (idősek, fogyatékosok,hajléktalanok)
A Paksi Életfa Idősek Otthona szakosított ellátást nyújt (ápolást gondozást nyújtó intézmény) Paks Város lakosai számára.
Az alábbiakban az intézményvezető szakmai beszámolóját ismertetjük kivonatosan. A beszámolt a Humánpolitikai Bizottság elfogadta.

„Az idősek otthonában a jogszabályban meghatározott gondozási szükséglettel rendelkező, de rendszeres fekvőbeteg-gyógyintézeti kezelést nem igénylő, a rá irányadó öregségi nyugdíjkorhatárt betöltött személy látható el. A 18. életévét betöltött, betegsége vagy fogyatékossága miatt önmagáról gondoskodni nem képes, a jogszabályban meghatározott gondozási szükséglettel rendelkező személy is ellátható, ha ellátása más típusú, ápolást-gondozást nyújtó intézményben nem biztosítható.
Az intézmény elsődleges célja, hogy a jogszabály alapján felvételt nyert személyek részére minél magasabb színvonalú szolgáltatást nyújtson. ...
Paksi Életfa Idősek Otthonába, Paks Város Önkormányzat Képviselő-testületének döntése alapján, kizárólag állandó paksi lakóhellyel rendelkező lakos vehető fel. A 2017-es évben 52 személytől érkezett be kérelem, az előző évről átvezetett kérelmek alapján így összesen 79 fő várt elhelyezésre, ebből 46 személyt tudtunk felvenni.
Az ellátás igénybevételének módja:
A szociális ellátás igénybevétele önkéntes. A felvétel a szolgáltatást igénybe vevő vagy a törvényes képviselője kérelmére történik. Az intézményvezető az ellátásra vonatkozó igényt a kézhez vétel napján nyilvántartásba veszi. A kérelem benyújtását követően előgondozást és gondozási szükséglet vizsgálatot végzünk.
Az új lakó felvételekor az intézményvezetői döntést a soron kívüli ellátás biztosításának kötelezettsége befolyásolja, melyet különösen az alapoz meg, ha az igénybe vevő:
- önmaga ellátására teljesen képtelen és nincs olyan hozzátartozója, aki ellátásáról gondoskodna, és ellátása más egészségügyi vagy szociális szolgáltatás biztosításával sem oldható meg;
- a háziorvos, kezelőorvos szakvéleménye szerint soron kívüli elhelyezése indokolt;
- szociális helyzetében, egészségi állapotában olyan kedvezőtlen változás következett be, amely miatt soron kívüli elhelyezése vált szükségessé;
- kapcsolata vele együtt élő hozzátartozójával, eltartójával helyrehozhatatlanul megromlott, és a további együttélés életét, testi épségét veszélyezteti.

Az igénybe vevőink állapot-jellemzői:

Az intézmény szolgáltatásait igénybe vevők elsősorban időskorúak, átlag 18-20 személy súlyos demencia kórképben szenved. Egyre több a felnőtt (50-60 v közötti) személy szorul állandó ápolásra, gondozásra.
2017. decemberében az igénybe vevőink korcsoportos megoszlása:
40-59 év közötti személy: 1 fő
60-69 év közötti személy: 9 fő
70-79 év közötti személy: 16 fő
80-89 év közötti személy: 50 fő
90 év feletti személy: 10fő
A nemek aránya: 63 nő, 23 férfi.
Fő szükségleteik, amely igényeket az intézményünknek ki kell elégítenie:
- személyes gondozás (24 órában az ápoló-gondozó személyzettel)
- ápolás, egészségügyi ellátás (egészségügyi szakápolási engedéllyel rendelkezünk, a tevékenységet az intézmény orvosa: Dr. Farkas Edina irányításával végezzük)
- rehabilitáció (gyógytornászi közreműködés segíti tevékenységünket)
- mentális gondozás (mentálhigiénés szakemberek és pszichiáter szakorvos Dr. Szita István közreműködésével) ...
- hospice szemléletű ellátás (2017-ben 26 személy halálozott el)

Élelmezés, szociális étkeztetés, saját konyha működése
Az intézményben saját, 300 adagos konyha működik. Beszerzésre került egy ipari pürésítő, mindezen a konyhatechnológiai fejlesztésünk segítik a mindennapi munkánkat.
Az étkezést az életkori sajátosságoknak, valamint az egészséges táplálkozás követelményeinek megfelelően biztosítjuk dietetikus irányításával. Az igénybe vevők napi háromszori fő étkezésben részesülnek. A további étkezések tartalmát, a különböző diétás étkeztetéseket és azok időpontját az intézmény orvosa határozza meg.
2017-ben 65541 adag ebédet biztosított a főzőkonyhánk.

Textíliával való ellátás, mosodai tevékenység:
A saját és intézeti ruházat és textília mosásáról, javításáról az intézmény mosodája gondoskodik. Állandó jelleggel kiszolgáljuk a város egészségügyi intézményeit, alkalmanként az önkormányzat fenntartásában álló más intézményeket és külső beszállítókat is.
2017-ben 75121 kg ruhaneműt, textíliát tisztítottunk.

Összességében elmondható, hogy az intézmény maximális kihasználtsággal működik. A jövőt tekintve fel kell, készülnünk arra, hogy a kérelmet benyújtók száma emelkedik, a bekerülő személyek egészségügyi állapota nagy gondozási szükséglettel bír, így mind a férőhelyek számát és a tárgyi eszközöket, mind a kiszolgáló szakmai és egyéb személyzetet létszámban, tudásban fejleszteni szükséges."

Városüzemeltetés (5. tájékoztató tábla)
(eredeti előirányzat: 1.857.272 ezer forint, módosított előirányzat: 3.247.766 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.894.990 ezer forint, teljesítés: 58,3%)

(1) Köztisztaság (eredeti előirányzat: 132.327 ezer forint, módosított előirányzat: 145.437 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 145.430 ezer forint, teljesítés: 100,0%)
A 2017. évi költségeink meghatározásakor közszolgáltatási megállapodás keretében a DC Dunakom Plusz Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. által ellátott feladatokat vettük figyelembe:

- gépi úttisztítás: 44.978 ezer forint
- nyilvános WC-k üzemeltetése: 6.788 ezer forint
- kézi úttisztítás, síkosság mentesítés: 66.604 ezer forint
- zöld hulladék kezelése: 13.566 ezer forint
- rekultivált lerakó utókezelése: 6.619 ezer forint
- lom elszállítása, ártalmatlanítása: 2.562 ezer forint
- hulladékgyűjtő tető és fogantyú; 8 db tájékoztató tábla 1.342 ezer forint
- egyéb: 2.971 ezer forint

(2) Parkfenntartás (eredeti előirányzat: 192.513 ezer forint, módosított előirányzat: 220.853 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 220.845 ezer forint, teljesítés: 100,0%)
A 2017 évi költségeink meghatározásakor közszolgáltatási megállapodás keretében részben a DC Dunakom Plusz Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. által ellátott feladatokat vettük figyelembe:

Parkfenntartás:	109.670 ezer forint
Kerékpárutak tisztítása:	6.151 ezer forint
Sövény kiszedés, gyepesítés Sárgödör tér:	248 ezer forint
Virágágyak felújítása:	4.884 ezer forint
Virágládák fenntartása:	8.269 ezer forint
Közterületi fák gallyazása:	5.910 ezer forint
Intézményi zöldfelület ápolása:	3.724 ezer forint
Közterületi dísznövények:	10.350 ezer forint
Vízi és tóparti növények:	2.112 ezer forint
Erdőrészlet, és fa kivágások:	360 ezer forint
Új és régi játszóterek ellenőrzése, működtetése:	21.859 ezer forint
Juharfa kivágása:	50 ezer forint
Közterület rovar- és rágcsáló irtás:	1.687 ezer forint
Ürgemezőn füvesítés:	516 ezer forint
Növényzet fenntart. (Deák u. partfal):	2.716 ezer forint
villany-, vízdíj:	3.156 ezer forint
Fák injektálása:	665 ezer forint
Öntöző vezérlőegység csere Dózsa Gy. út	236 ezer forint
Geodéziai felmérés, térképi formátum előállítása	7.366 ezer forint
Környezetrendezés a 4 db üdvözlő táblánál	641 ezer forint
Kosárhinta, gumi ütőfelület Ürgemező	3.619 ezer forint

Mászóka, gumi ütőfelület Központi park	22.647 ezer forint
4 személyes mérleghinta Kodály játszótér	705 ezer forint
Egyéb:	3.304 ezer forint

(3) Belvízmentesítés, viziközmű üzemeltetés (eredeti előirányzat:110.606 ezer forint, módosított előirányzat: 161.915 ezer forint, 2017. évi. teljesítés: 161.913 ezer forint, teljesítés: 100%)

Belvízmentesítésre, viziközmű üzemeltetésre 110.606 ezer forint összeget terveztünk. A sor magába foglalja a csapadékcsatorna hálózat szakági nyilvántartásának vezetésének, 365 napos ár/belvízvédelmi készenléti szolgálat felállításának, csapadékvíz elvezető rendszerekhez tartozó árvízvédelmi zsilipeken lévő szivattyúk üzemeltetésének (6 saját + 1 bérelt), zárt és nyílt csapadékvíz csatornák kezelésének, üzemeltetésének, a dunai árvízvédelmi töltésen lévő zsilipek kezelésének, üzemeltetésének, a Hidegvölgy utcában található záporvíz tározó kezelésének, üzemeltetésének, valamint a dunai árvízvédelmi töltésben lévő átereszek tisztítását.

(4) Strand szolgáltatás (eredeti és módosított előirányzat: 150.301 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 141.961 ezer forint, teljesítés: 94,5%)

A strand szolgáltatás előirányzata három feladat fedezetét tartalmazza.

A Paksi Atomerőmű Zrt. által üzemeltetett tanuszoda bérleti díjának kifizetése mellett megtéríti a város a gyógy-úszásban résztvevők belépődíjainak 50 %-át. A keret második eleme a lakótelepi strand üzemeltetése. Az üzemeltetés a szezonban végzett tevékenységeken, a működéshez szükséges energia költségeken kívül magában foglalja a felkészítési időszakban felmerülő karbantartási, javítási költségeket és a téli fagyvédelemre történő felkészítést is. Az üzemeltető az ingatlanért bérleti díjat fizet.

A harmadik elem a dunai szabad strand időnkénti takarítása. Ezzel a feladattal kapcsolatban a 2016. évi költségek meghatározásakor közszolgáltatási megállapodás keretében a DC Dunakom Plusz Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. által ellátott feladatokat vettük figyelembe. Pénzügyi teljesítés: 94,5%

(5) Települési vízellátás (eredeti előirányzat: 4.151 ezer forint, módosított előirányzat. 14.968 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 3.971 ezer forint, teljesítés: 26,5%)

Az 14.968 ezer forint terhére végezhetők el a feladatok: közkutak vízdíja hévízkút üzemeltetése, tüzivíztározók üzemeltetése, és közkutak karbantartása. 2017. évben 3.971 ezer forint teljesítést történt.

(6) Helyi utak fenntartása (eredeti előirányzat: 73.561 ezer forint, módosított előirányzat: 55.680 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 55.679 ezer forint, teljesítés: 100,0%)

Az előirányzatot a következő munkákra terveztük: jelzőtáblák és egyéb úttartozékok karbantartása, kátyúzás, útburkolati jelek festése, járdák javítása.

(7) Földutak (eredeti előirányzat: 14.610 ezer forint, módosított előirányzat: 12.491 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 11.192 ezer forint, teljesítés: 89,6%)

Földutak karbantartását Paks város bel- és külterületein végezzük. Ezen a soron teljesült a Bartók u. és Hegy u. között út felújítása.

(8) TelePaks Médiacentrum Nonprofit Kft. támogatása (eredeti előirányzat: 88.230 ezer forint, módosított előirányzat: 117.160 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 103.935 ezer forint, teljesítés: 88,7%)

A támogatás tartalmazza Paksi Hírnökre fordítandó költségeket is.

(9) Városgazdálkodási egyéb feladatok (eredeti előirányzat: 57.892 ezer forint, módosított előirányzat: 82.929 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 68.417 ezer forint, teljesítés: 82,5%)

A 2017. évi költségeink meghatározásakor közszolgáltatási megállapodás keretében részben a DC Dunakom Plusz Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. által ellátott feladatokat vettük figyelembe:

Városi berendezések karbantartása	29.180ezer forint
Vasúti aluljárók, berendezések karbantartása:	1.956 ezer forint
Térfigyelő rendszer karbantartása:	1.465 ezer forint
Szobrok, emlékművek üzemeltetése és karbant.:	932 ezer forint
Toronyórák és közterületi órák karbantartása:	1.429 ezer forint
Buszvárók karbantartása:	1.716 ezer forint
Jégpálya üzemeltetése:	23.037 ezer forint
Korlát csere Dk. sportpálya gyaloghíd:	698 ezer forint
Egyéb:	229 ezer forint

Ezen a soron szerepeltetünk továbbá:

- áramdíjat (586 eFt)
- vízdíjat (210 eFt)
- bérleti díjat (1.152 eFt)

(10) Állategészségügy (eredeti és módosított előirányzat: 14.120 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 13.458 ezer forint, teljesítés: 95,3 %)

E feladatok költségigényének (14.120 ezer forint) meghatározásánál az alábbi kötelezettségeket vettük figyelembe:

- Egyrészt közszolgáltatási megállapodás keretében a DC Dunakom Plusz Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. által ellátott feladatokat:

ATEV szerződés + veszélyes hulladék ártalmatlanítása

Kutya toalettek üzemeltetése

- Másrészt a gyepmesteri feladatok ellátására és a gyepmesteri telep üzemeltetésére.

(12) Szúnyogirtás (eredeti és módosított előirányzat: 4.807 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 2.556 ezer forint, teljesítés: 53,2%))

2017. évben 2.556 ezer forint teljesítés történt.

(13) Bérlakás üzemeltetés (eredeti előirányzat: 60.054 ezer forint, módosított előirányzat: 60.547 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 60.545 ezer forint, teljesítés: 100,0%)

A 2017. évi költségeink meghatározásakor közszolgáltatási megállapodás keretében a DC Dunakom Plusz Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. által ellátott feladatokat vettük figyelembe.

Önkormányzati tulajdonú lakások típusai és lakásszámok:

Önkormányzati tulajdonú lakások típusai és lakásszámok:

• szociális helyzet alapján bérelhető lakások	68 db
• előtakarékossághoz kötött bérlakások	75 db
• költségalapon meghatározott lakbérű lakások	15 db
• közérdekű elhelyezésre szolgáló bérlakások	17 db
• szükséglakások	3 db
összesen:	178 db

(15) Nem lakás célú bérlemények üzemeltetése (eredeti előirányzat: 121.260 ezer forint, módosított előirányzat: 124.035 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 98.400 ezer forint, teljesítés: 79,3%)

Az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok karbantartási és üzemeltetési költségeit tartalmazza. Bérleti díj (evangélikus, református egyház, társasház), előirányzat szerepel a soron. Távhő díj került tervezésre, és a továbbszámlázott szolgáltatásokat tartalmazza a terv, melynek bevételével is számoltunk.

(16) Kompok, révek felújítása (módosított előirányzat: 1.496 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.496 ezer forint, teljesítés: 100,0%))

A teljesítés 100,0%-os.

(17) Ingatlan értékesítés és vásárlás kiadásai (eredeti előirányzat: 99.660 ezer forint, módosított előirányzat: 1.170.872 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 66.096 ezer forint, teljesítés: 5,6%)

Az ingatlanok értékesítésével és vásárlásával kapcsolatos műszaki és jogi munkarészek, értékbecslések készíttetésének fedezetét terveztük. A módosított előirányzat tartalmazza a Paksi Gyógyászati Központ vásárlását, mely összeg kifizetése 2018. évben fog realizálódni. 2017. évi teljesítés 66.096 ezer forint.

(18) Temetőfenntartás (eredeti előirányzat: 5.000 ezer forint, módosított előirányzat: 9.750 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 9.733ezer forint, teljesítés: 99,8%)

A DC Dunakom Plusz Kereskedelmi és Szolgáltató Kft-vel kötött szerződés alapján terveztünk előirányzatot a feladatra.

(19) Karácsonyi díszítés (eredeti előirányzat: 5.408 ezer forint, módosított előirányzat: 10.732 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 10.731 ezer forint, teljesítés: 100,0%)

A meglévő díszek karbantartása, felszerelése (10.732ezer forint), bővítéssel nem számoltunk. A 2017. évi költségeink meghatározásakor közszolgáltatási megállapodás keretében a DC Dunakom Plusz Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. által ellátott feladatokat vettük figyelembe.

(20) Közvilágítás (eredeti és módosított előirányzat: 57.043 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 46.319 ezer forint, teljesítés: 81,2%)
Az önkormányzat kötelezően ellátandó területéhez tartozik a közvilágítás biztosítása. Erre a célra 57.043 ezer forintot terveztünk. A 2017. évi pénzügyi teljesítés 81,2 %-ot mutat.

(21) Pince (eredeti és módosított előirányzat: 32.192 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 11.207 ezer forint, teljesítés: 34,8%)
Pincetömedékelés, és műszaki ellenőrzés miatt jelenik meg teljesítés a soron.

(22) Mezőőri szolgálat (eredeti előirányzat: 14.706 ezer forint, módosított előirányzat: 15.712 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 15.700 ezer forint, teljesítés: 99,9%)
E költséghelyen négy mezőőr személyi juttatásait és a tevékenységük ellátáshoz szükséges dologi költségeket (üzemanyag, telefonköltség, járművek karbantartása) valamint motorkerékpár vásárlást terveztünk. A teljes költség 15.700 ezer forint, teljesítés: 99,9%

(23) Közlekedési Koncepció (eredeti és módosított előirányzat: 6.717 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 6.717 ezer forint, teljesítés: 100,0%)
2017. évi teljesítés: 100,0%

(24) Roma Integrációs Központ működtetése (eredeti előirányzat: 3.000 ezer forint, módosított előirányzat: 4.329 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 3.766 ezer forint, teljesítés 87,0%)
2016. év végén megkezdődött program a roma iskoláskorúak felzárkóztatásának folytatása
A kiadás 87,0%-os teljesítést mutat.

(25) Közmunkaprogram (eredeti előirányzat: 28.544 ezer forint, módosított előirányzat: 37.958 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 37.957 ezer forint, teljesítés 100%)
A közmunkaprogramban résztvevők személyi juttatásai illetve munkaadót terhelő járulékai szerepelnek a soron a kifizetésekhez kötődően valamint a 2016. évi költségeink meghatározásakor közszolgáltatási megállapodás keretében a DC Dunakom Plusz Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. által ellátott feladatokat vettük figyelembe.

(26) Fortuna rádió műsorszolgáltatás (eredeti és módosított előirányzat: 18.550 ezer forint, 2017. évi. teljesítés: 18.543 ezer forint, teljesítés: 100,0%)
A Fortuna rádió műsorszolgáltatási díjait tartalmazza a sor szolgáltatási szerződés alapján, teljesítése: 100,0 %-os volt.

(27) Térinformatika (eredeti és módosított előirányzat: 12.189 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 9.235ezer forint, teljesítés: 75,8%)
A 12.189 ezer forint összegű keret az alábbi költségeket fedezi: rendszerkövetési szerződés, alaptérkép aktualizálása. Teljesítése: 9.235 ezer forint.

(30) Parlagfű elleni védekezés (eredeti előirányzat: 1.452 ezer forint, módosított előirányzat: 5.493 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 5.492 ezer forint, teljesítés: 100,0%)
A keret az önkormányzati tulajdonú területek parlagfű mentesítésére szolgál önkormányzati megrendelés, vagy lakossági bejelentés alapján.
2017. évi teljesítés: 5.492 ezer forint.

(33) Intézmények éves festése és mázolása (eredeti és módosított előirányzat: 22.842 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 13.538 ezer forint, teljesítés: 59,3%)
A 22.842 ezer forintos keret az intézményvezetők által benyújtott igények, és a műszaki osztály által felmért munkák fedezete. 2017. évi teljesítés: 59,3%.

(34) Gyermekorvosi körzet (dr Tajdina Julianna) (eredeti és módosított előirányzat: 580 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 463 ezer forint, teljesítés: 79,8%)
A 2005. évben megkötött szerződés 2017. évi időarányos vonzata került a sor kiadási előirányzataként tervezésre 580 ezer forinttal, teljesítése 463 ezer forint.

(35) Nem csatornázott településrészek szennyvíz elszállítási díja (eredeti és módosított előirányzat: 3.395 ezer forint)
A soron 3.395 ezer forint kiadási előirányzat jelentkezik. 2017. évben teljesítés nem történt.

(36) Településrendezési Tervek módosítása (eredeti előirányzat: 74.639 ezer forint, módosított előirányzat: 148.351 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 47.251 ezer forint, teljesítés: 31,9%)
A 148.351 ezer forintos keret tartalmazza a HÉSZ módosításokat, településkép védelmi rendelet megalkotását, valamint a Pollack Mihály utcától északra fekvő lakterület, Új városközpont, Dunapart, Iparterület, Ürgemező városrendezési és építészeti ötletpályázatát. 2017. évben teljesítés 47.251 ezer forint teljesítés történt.

(37) Környezetvédelmi program és hulladékgazdálkodási terv felülvizsgálata (eredeti és módosított előirányzat: 510 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 506 ezer forint, teljesítés: 99,2%)
A környezetvédelmi program felülvizsgálatára 510 ezer forintot irányoztunk elő. 2017. évben kifizetés megtörtént.

(38) Térképmásolatok, közbeszerzési ajánlati felhívások, stb. (eredeti előirányzat: 15.000 ezer forint, módosított előirányzat: 10.250 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 4.617 ezer forint, teljesítés: 45,0%)
10.250 ezer forinttal szereplő előirányzat tartalmazza a térképmásolatok földhivatali díjait, a közbeszerzési ajánlati felhívások várható előirányzatait. 45,0%-os teljesítés mutatkozik a soron.

(39) KEF (eredeti és módosított előirányzat: 1.805 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.187 ezer forint, teljesítés: 65,8%)
Az Emberi Erőforrások Minisztériumától nyert pályázati összeg 900 ezer forint, mely a Paksi KEF prevenciós programjainak dologi kiadásait tartalmazza valamint az önkormányzati támogatást 905 ezer forint előirányzattal. 2017. évi teljesítés 1.187 ezer forint, 65,8%-os.

(43) 2016. évi tervezések (eredeti előirányzat: 16.985 ezer forint, módosított előirányzat: 32.297 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 18.612 ezer forint, teljesítés: 57,6%)
A beruházásokhoz, felújításokhoz kapcsolódó kisebb összegű tervezési díjak lettek tervezve ezen a soron. 2017. évben 18.612 ezer forint kifizetés történt.

(44) Intézmények játszótereinek fenntartása (eredeti és módosított előirányzat:9.921 ezer forint, 2017. évi. teljesítés: 8.206 ezer forint, teljesítés: 82,7%)
Az előirányzat tartalmazza az intézmények területén lévő udvari játékok, eszközök karbantartását, felújítását.

(45) Költségvetési intézmények karbantartása (eredeti előirányzat: 85.879 ezer forint, módosított előirányzat: 97.378 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 97.372 ezer forint, teljesítés: 100%)
Az intézmények karbantartása az alábbi feladat-ellátást takarja:
- heti ellenőrzési feladatok ellátása,
- hibaelhárítás – karbantartás
- tervszerű karbantartás.

(46) Paks városban élő felnőttek és gyermekek szállítása (eredeti előirányzat: 58.359 ezer forint, módosított előirányzat: 86.349 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 86.348 ezer forint, teljesítés: 100%)
A külső településrészen élő gyermekek és felnőttek szállításának költség előirányzatát tartalmazza a sor valamint a Dél-Dunántúli Közlekedési Központ Zrt. 2017. évi veszteségkiegyenlítését, szerződés alapján.

(47) Intézmények takarítása (eredeti és módosított előirányzat: 90.373 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 90.157 ezer forint, teljesítés: 99,8%)
A takarítással kapcsolatos kiadások 99,8%-os teljesítést mutatnak.

(48) Oktatási intézmények fenntartása (eredeti előirányzat: 163.091 ezer forint, módosított előirányzat: 190.439 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 190.439 ezer forint, teljesítés: 100%)
2017.01.01.-től az oktatási intézmények fenntartója a Klebelsberg Intézményfenntartó Központ. Ezen a soron az önkormányzati feladatot az iskolai étkezés költségeit tervezetük meg, 2017. évi teljesítése 190.439 ezer forint.

(50) Sárgödör téri fesztiválok (eredeti és módosított előirányzat: 5.000 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 5.000 ezer forint, teljesítés: 100,0%)

<u>Támogatások (5. tájékoztató tábla)</u>
(eredeti előirányzat: 596.162 ezer forint, módosított előirányzat: 836.663 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 819.345 ezer forint, teljesítés: 97,9%)

(1) PSE támogatás (eredeti előirányzat: 89.323 ezer forint, módosított előirányzat: 189.323 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 189.323 ezer forint, teljesítés: 100,0%)

A szakosztályok működésére szolgáló támogatást a várható infláció arányában az ügyvezető által beadott támogatási igény, és az egyeztetés alapján terveztük 139.323 ezer forint előirányzattal.

(2) PSE létesítmény fenntartás (eredeti előirányzat: 135.255 ezer forint, módosított előirányzat: 144.304 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 135.255 ezer forint, teljesítés: 93,7%)
2017. évben 135.255 ezer forint került kifizetésre.

(3) Csengey Dénes Kulturális Központ (eredeti előirányzat: 130.839 ezer forint, módosított előirányzat: 146.074 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 146.074 ezer forint, teljesítés: 100,0%)
A társaság a költségvetés tervezési szakaszában eljuttatta a támogatási igényét. 2017. évre a szükséges finanszírozás 146.074 ezer forint.

(4) Dunakömlőd SE támogatás (eredeti és módosított előirányzat: 11.492 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 11.492 ezer forint, teljesítés: 100,0%)
A sportegyesület támogatására 2017. évben 11.492 ezer forint összeget terveztünk. Teljesítés: 11.492 ezer forint.

(5) Egyházak támogatása (eredeti előirányzat: 6.750 ezer forint, módosított előirányzat: 19.750 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 19.721 ezer forint, teljesítés: 99,9%)
A támogatás öt egyház között oszlik meg, mértéke 19.750 ezer forint, 2017. évben 19.721 ezer forint került kifizetésre.

(6) Városi Nyugdíjas Klub (eredeti előirányzat: 2.274 ezer forint, módosított előirányzat: 1.871 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.871 ezer forint, teljesítés: 100,0%)
A városi nyugdíjas klub támogatásához 1.871 ezer forintot biztosítunk.

(7) Dunakömlődi Nyugdíjas Klub (eredeti és módosított előirányzat:800 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 800 ezer forint, teljesítés: 100,0%)
800 ezer forinttal terveztük a nyugdíjas klub működését, programjait segítő támogatásokat.

(8) Tűzvirág táncegyüttes (eredeti és módosított előirányzat: 48.394ezer forint, 2017. évi teljesítés: 48.394 ezer forint, teljesítés: 100,0%)
A képviselő-testület döntésének megfelelően terveztük a 48.394 ezer forintos támogatást Teljesítés 100,0%

(9) Parlagfű Alapítvány (eredeti és módosított előirányzat: 1.500 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.500 ezer forint, teljesítés 100,0%)
Működési támogatásként 1.500 ezer forintot terveztünk. Teljesítés: 100,0%

(10) Gyapa Derby Sportegyesület támogatása (eredeti és módosított előirányzat: 1.800 ezer forint, 2017. évi. teljesítés: 1.800 ezer forint, teljesítés: 100,0%)
A város az egyesület működtetéséhez 2017-ben 1.800 ezer forint támogatással járul hozzá.

(11) Közbiztonság javítás (eredeti és módosított előirányzat: 4.000 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.194ezer forint, teljesítés: 29,9%)
A rendőrség, a vízirendőrség és a polgárőrség részére nyújtható támogatás a 4.000 ezer forintos keretből - a közbiztonság javítása érdekében. A közöttük történő megosztásról a polgármester dönt. 2017. évi teljesítés: 1.194 ezer forint.

(12) Atomerőmű SE (eredeti előirányzat: 100.000 ezer forint, módosított előirányzat: 200.000 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 200.000 ezer forint, teljesítés 100,0%)
2017. évben 200.000 ezer forint került kifizetésre.

(13) Gastroblues Fesztivál támogatása (eredeti és módosított előirányzat: 22.500 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 22.500ezer forint, teljesítés: 100%)
A határokon túl is ismert, híres rendezvény külön soron történő támogatásáról 2003-ban döntött a testület. A támogatás összege 22.500 ezer forint.

(14) Vis maior Alap (eredeti és módosított előirányzat: 3.000 ezer forint)
A 2017. évi előirányzat 3.000 ezer forint, kifizetés nem történt.

(15) Védett épületek támogatása (eredeti és módosított előirányzat: 3.500 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 2.750 ezer forint, teljesítés: 100,0%))
A rendelet alapján nyújtható támogatás keretét 3.500 ezer forintra terveztük.

(16) Letelepedési támogatás (eredeti előirányzat: 18.000 ezer forint, módosított előirányzat: 21.620 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 21.620 ezer forint, teljesítés:100,0%)
Letelepedési támogatási soron 21.620 ezer forint összeget terveztünk. A felhasználás az önkormányzati rendelet szabályai alapján lehetséges. Teljesítés 21.620 ezer forint.

(17) Fiatalok életkezdési támogatása (eredeti előirányzat: 4.500 ezer forint, módosított előirányzat: 5.100 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 4.660 ezer forint, teljesítés: 91,4%)
A fiatalok életkezdési támogatásáról szóló rendelet értelmében 5.100 ezer forint szerepel ezen a soron. 2017. évben 4.660 ezer forint kifizetés történt.

(18) Orvosok támogatása (eredeti előirányzat: 10.235 ezer forint, módosított előirányzat: 9.635 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 8.391 ezer forint, teljesítés: 87,1%)
A felhasználás az önkormányzati rendelet szabályai alapján lehetséges.

(19) Aktív Energia Egyesület támogatása

(20) Paksi Kézilabda SE támogatása (eredeti és módosított előirányzat: 2.000 ezer forint, 2017.évi teljesítés: 2.000 ezer forint, teljesítés: 100,0%)
Működési támogatásként 2.000 ezer forintot terveztünk.

EU-s forrásból megvalósuló feladatok (8. melléklet)
(2017. évi teljesítés 97.847 ezer forint)

A Paksi Metszet Örökségközpont/Klímacentrum és Látványtár kivitelezése 2017. évi kiadásai 26.070 ezer forintot mutatnak, Eu-s forrást nem kaptunk, így az önerő mértéke 26.070 ezer forint.

Az épületenergetikai megtakarítást eredményező fejlesztések és programok Pakson pályázat kivitelezésének 2017. évi kiadásai 32.142 ezer forintot mutatnak, Eu-s forrást nem kaptunk, így az önerő mértéke 32.142 ezer forint.

A PROTHEUS Smart Grid Projekt for Paks pályázat kivitelezésének 2017. évi kiadásai 33.072 ezer forintot mutatnak, Eu-s forrást nem kaptunk, így az önerő mértéke 33.072 ezer forint.

A Paks-Dunakömlőd közötti kerékpárút kialakítása pályázat kivitelezésének 2017. évi kiadásai 6.563 ezer forintot mutatnak, Eu-s forrás 510.937 ezer forint.

Beruházások (6. melléklet)
(eredeti előirányzat: 307.119 ezer forint, módosított előirányzat: 496.990 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 282.654 ezer forint, teljesítés: 56,87 %)
A költségvetési rendelet 6 melléklete mutatja be Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete által jóváhagyott beruházási jogcímeire fordítandó kiadások előirányzatát, és azok 2017. évi pénzforgalomban jelentkező felhasználását feladatonkénti bontásban.
Tervezéskor figyelembe vettük a korábban megkezdett, de a tárgyévre áthúzódó beruházások pénzügyi vonzatát is.

Felújítások (7. melléklet)
(eredeti előirányzat: 656.507 ezer forint, módosított előirányzat: 1.355.900 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 1.139.833 ezer forint, teljesítés: 84,06 %)
A 7. mellékletben a felújítások teljesített pénzügyi kihatásait mutatjuk be. A beszámoló táblázatában látható, hogy a tervezett beruházások 84,06%-a került kiegyenlítésre.

Felhalmozási célú pénzeszköz átadások (7. melléklet)
(eredeti előirányzat: 100.000 ezer forint, módosított előirányzat: 101.973 ezer forint, 2017. évi teljesítés: 66.907 ezer forint, teljesítés: 65,61 %)
A 7. mellékletben a felhalmozási célú pénzeszköz átadások teljesített pénzügyi kihatásait mutatjuk be. A beszámoló táblázatában látható, hogy a hagyományos illetve panelos lakóépületek energiatakarékos felújítása 65,61%-a került kiegyenlítésre.

Tartalékok (5.1 tájékoztató tábla)

A tartalékok esetében teljesítés a beszámolóban nem jelenik meg. A tényleges teljesítések a beszámoló 5.2 tájékoztató táblázataiban a kiemelt kiadási sorokon szerepelnek.

A bizottsági és választókerületi tartalékok felhasználása megtörtént.

A felhalmozási céltartalékból megvalósítandó munkákról a Gazdasági Bizottság döntött. A bizottság a rendelkezésére bocsátott előirányzatról rendelkezett a költségvetésben tervezett intézményi felújítások, azonnali beavatkozást igénylő feladatok részben tervezési, részben kivitelezési munkáira.

Finanszírozási kiadások

Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása: 1.500.000 ezer forint
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése: 24.661 ezer forint

A mérleghez és a pénzügyi kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban
Az 2. tájékoztató táblában, a Képviselő-testület döntéseit mutatjuk be öt időszak vonatkozásában célok szerinti kimunkálásban.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján mutatjuk be a Képviselő-testületnek a pénzeszközök változását a *4. tájékoztató táblában.*

Az önkormányzat által felvett hitel és kölcsönállomány alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban
10. jelzéssel láttuk el a kimutatáshoz szükséges táblázatokat, melyben a hitel és kölcsönállomány került bemutatásra minden év december 31-i állapotának megfelelően.

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsönállomány alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban
11. mellékletben tüntettük fel az önkormányzat által nyújtott kölcsönök alakulását a december 31-i állapotoknak megfelelően.
A 11.1 tájékoztató tábla mutatja az önkormányzat által nyújtott kölcsön és követelések alakulását lejárat és eszközök szerinti bontásban.

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)
A 3. jelű táblázat mutatja be az önkormányzat által adott közvetett támogatások körét, és a kedvezmények összegét.
Lakásvételár törlesztés esetén az önkormányzat a mindenkori jegybanki alapkamat ¼ részét fizetteti meg a vevővel. A védett épület támogatása, a helyi támogatás, a munkáltatói kölcsön, az adósságkezelési támogatás és a gazdaságfejlesztési céltámogatás kamatmentes. A helyi adókedvezményeket a helyi adórendelet állapítja meg.

2017. évi költségvetési maradvány
Három táblázatban mutatjuk be a Képviselő-testületnek a 2017. évi költségvetési maradványt.
A 16. tájékoztató táblázat tartalmazza a költségvetési maradvány kimutatást.
A 16.1 jelű táblázat 2017. költségvetési maradvány alakulása intézményi szinten.
A 16.2-as táblázat Paks Város Önkormányzatának költségvetési maradvány felhasználását mutatja be.

Az önkormányzati költségvetési maradvány 6.045.670 ezer forint, melyből a 2018. évi költségvetés összeállításakor 5.798.680 ezer forint tervezésre került.

Vagyoni helyzetet tükröző mutatók
A vagyoni helyzetet a 15-15.4 számú tájékoztató táblák mutatják be.
A mérleg főösszeg 6,71%-kal növekedett az előző évhez képest.

A vagyoni helyzetet elemző mutatókat is a 15. tájékoztató tábla tartalmazza.

A befektetett eszközök növekedési aránya -8,35%-os. A 2017. évben az immateriális javak -26,7%-kal, a tárgyi eszközök -1,07%-kal, a befektetett pénzügyi eszközök -76.22 %-kal csökkentek

A forgóeszközök növekedési aránya 27,82%-os. A tárgyévben a készletek értéke 27,82 %-kal növekedett.

Tőkeerősség
A mutató a saját tőke arányát mutatja a mérleg főösszegéhez viszonyítva. Az előző évben 87,16%-ot a 2017. évben 78,75 %-ot mutat.

Kötelezettségek aránya
A mutató együtt tartalmazza a kötelezettségek teljes körét a mérleg főösszeghez viszonyítva. A 2016. évre vonatkozó 2%-os arányszám növekedett a 2017. évre 4,5%-ra.

Befektetett eszközök fedezete
A mutató a saját tőke arányát jeleníti meg a befektetett eszközökhöz viszonyítva.
2016. évben 95,4%, 2017. évben 100,4% 5%-os növekedést jelent.

Pénzügyi helyzet értékelése

A saját pénzeszköz állomány 2017. december 31-én 6.218.151 ezer forint.

- Adósságállománnyal kapcsolatos mutatók:

Hitelfedezeti mutató

Azt fejezi ki, hogy a rövid lejáratú kötelezettségekre a követelések mekkora fedezetet nyújtanak. 2016. évben 782,9%, 2017. évben 33,54%

A 13. tájékoztató tábla mutatja be a bizottságok és egyes keretek felhasználását tételesen.

Paks Város tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek részesedésének alakulását a 17. számú tájékoztató tábla tartalmazza.

Tartalom

a táblázatok adatai ezer forintban szerepelnek

1.	melléklet	**Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének összevont mérlege**
	1.tábla	Pénzügyi mérleg - Bevételek
	2.tábla	Pénzügyi mérleg - Kiadások
	3.tábla	Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege
1.2	melléklet	**Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének kötelező feladatainak mérlege**
	1.tábla	Pénzügyi mérleg - Bevételek
	2.tábla	Pénzügyi mérleg - Kiadások
	3.tábla	Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege
1.3	melléklet	**Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének önként vállalt feladatainak mérlege**
	1.tábla	Pénzügyi mérleg - Bevételek
	2.tábla	Pénzugyi mérleg - Kiadások
	3.tábla	Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege
1.4	melléklet	**Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének állami (államigazgatási) feladatainak mérlege**
	1.tábla	Pénzügyi mérleg - Bevételek
	2.tábla	Pénzügyi mérleg - Kiadások
	3.tábla	Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege
2.1	melléklet	**Működési célú bevételek és kiadások mérlege**
2.2.	melléklet	**Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**
8.	melléklet	**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások**
8.1.	melléklet	**Paks Város Önkormányzata fejezeti kezelésű támogatásai és kiadásai**
9.1.	melléklet	**Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
	1.tábla	Bevételek
	2.tábla	Kiadások
	3.tábla	Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege
9.1.1.	melléklet	**Paks Város Önkormányzat 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva**
	1.tábla	Bevételek
	2.tábla	Kiadások
9.1.2.	melléklet	**Paks Város Önkormányzat 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva**
	1.tábla	Bevételek
	2.tábla	Kiadások
	3.tábla	Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege
9.1.3.	melléklet	**Paks Város Önkormányzat 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban állami (államigazgatási) feladatok szerint csoportosítva**
	1.tábla	Bevételek
	2.tábla	Kiadások
9.2.	melléklet	**Paksi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.2.1.	melléklet	A Paksi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kotelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.2.2	melléklet	A Paksi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.3.	melléklet	**Paksi Gyógyászati Központ 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.3.1.	melléklet	A Paksi Gyógyászati Központ 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.3.2	melléklet	A Paksi Gyógyászati Központ 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.4.	melléklet	**Paks Életfa Idősek Otthona 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.4.1.	melléklet	A Paksi Életfa Idősek Otthona 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kotelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.4.2	melléklet	A Paksi Életfa Idősek Otthona 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.5.	melléklet	**Paksi Bóbita Bölcsőde 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.5.1.	melléklet	A Paksi Bóbita Bölcsőde 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kotelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.5.2	melléklet	A Paksi Bóbita Bölcsőde 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.6.	melléklet	**Paksi Napsugár Óvoda 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.6.1.	melléklet	A Paksi Napsugár Óvoda 2017 évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kotelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.6.2	melléklet	A Paksi Napsugár Óvoda 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.7.	melléklet	**Paksi Benedek Elek Óvoda 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.7.1.	melléklet	A Paksi Benedek Elek Óvoda 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kotelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.7.2	melléklet	A Paksi Benedek Elek Óvoda 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.8.	melléklet	**Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.8.1.	melléklet	A Paksi Pákolitz István Városi Konyvtár 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kotelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.8.2	melléklet	A Paksi Pákolitz István Városi Konyvtár 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.9.	melléklet	**Paksi Városi Múzeum 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.9.1.	melléklet	A Paksi Városi Múzeum 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kotelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva
9.9.2	melléklet	A Paksi Városi Múzeum 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva
1.	tájékoztató tábla	**Paks Város Önkormányzata 2015-2016-2017. évi mérlege**
2.	tájékoztató tábla	**Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint**
3.	tájékoztató tábla	**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások(kedvezmények)**
4.	tájékoztató tábla	**Paks Város Önkormányzatának előirányzat-felhasználási terve 2017. évre**
5.	tájékoztató tábla	**Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként (5.1-5.5.)**
6.	tájékoztató tábla	**Paksi Polgármesteri Hivatal feladatai bemutató tájékoztató tábla**
7.	tájékoztató tábla	**Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésében jelentkező feladatainak bemutatása (összesítés)**
8.	tájékoztató tábla	**Paks Város Önkormányzata 2017. évi állami támogatása**
9.	tájékoztató tábla	**Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételei, kiadásai**

Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének összevont mérlege

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

1.1. melléklet

ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**7 625 684**	**10 470 835**	**10 137 707**	**96,82**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 250 195**	**1 438 630**	**1 471 578**	**102,29**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 919	1 919	1 919	100,00
1.1 2.	Onkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	396 315	422 833	422 833	100,00
1.1.3	Onkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	344 142	425 013	427 020	100,47
1.1.4.	Onkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 968	34 809	34 809	100,00
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	0	36 078	36 078	100,00
1 1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	222	222	100,00
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei		23 307	23 307	100,00
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonok visszatérülése ÁH-n belülről				
1 1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	485 851	494 449	525 390	106,26
1.1.10.	- ebből EU támogatás	2 296			
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	446 184	446 184	475 611	106,60
1.1.12.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás	3 060	11 091	7 106	64,07
1.1.13.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.14.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása	29 991	29 992	30 309	101,06
1.1.15	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás	4 320	7 182	8 760	121,97
1.1.16.	- ebből központi ktgvetési támogatás			3 604	
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**5 822 300**	**8 123 180**	**7 716 687**	**95,00**
1.2.1.	Helyi adók	5 741 700	8 041 700	7 630 169	94,88
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók	1 371 700	3 671 700	3 470 599	94,52
1.2.3	- Termékek és szolgáltatások adói	4 370 000	4 370 000	4 159 570	95,18
1.2.4.	Gépjárműadó	76 000	76 000	79 471	104,57
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 500	4 500	4 669	103,76
1.2.6.	Jövedelemadók			15	
1.2.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	100	980	2 363	241,12
1.3.	**Működési bevételek**	**553 189**	**907 510**	**947 828**	**104,44**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	37 117	38 701	41 368	106,9
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	87 715	86 776	88 193	101,6
1.3.4	Közvetített szolgáltatások értéke	65 750	65 450	87 064	133,0
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek	74 990	74 990	100 529	134,1
1.3.6.	Ellátási díjak	166 148	186 248	171 525	92,1
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	79 994	79 367	92 911	117,1
1.3.8	Általános forgalmi adó visszatérülése	11 500	12 142	10 185	83,9
1.3 9.	Kamatbevételek	29 775	29 756	10 370	34,9
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		333 880	333 880	100,0
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés			1 081	
1.3.12.	Egyéb működési bevételek	200	200	10 722	5 361,0
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**1 515**	**1 614**	**106,53**
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		1 515	1 614	106,5
2.	**Felhalmozási bevételek**	**1 143 150**	**4 357 818**	**4 194 482**	**96,25**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 032 096**	**2 278 544**	**2 165 161**	95,0
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		701 496	701 496	100,0
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérulése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.1.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 032 096	1 577 048	1 463 665	92,8
2.1.5.	- ebből EU-s támogatás	84 320	624 320	510 937	81,8
2.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás	108 699	108 699	108 699	100,0
2.1.7	- ebből fejezeti kezelésű támogatás	839 077	844 029	844 029	100,0
2.1.8.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**	**65 552**	**2 031 672**	**1 988 632**	**97,88**
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	65 552	65 552	21 990	33,5
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			50	
2.2.4.	Részesedések értékesítése		1 966 120	1 966 592	100,0
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**45 502**	**47 602**	**40 689**	**85,48**
2.3 1	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	15 502	15 502	15 221	98,2
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszkoz	30 000	32 100	25 468	79,3
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**8 768 834**	**14 828 653**	**14 332 189**	**96,65**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kolcsonok felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**		**1 500 000**	**1 499 404**	**99,96**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		1 500 000	1 499 404	100,0
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (6.1. + 6.2.)**	**1 700 000**	**1 887 165**	**1 887 165**	**100,00**
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 700 000	1 887 165	1 887 165	100,00
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (7.1. + ... + 7.3.)**			**26 609**	
7 1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			26 609	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.3	Betétek megszüntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (8.1.+...8.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8 2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8 4	Külföldi hitelek, kolcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**	**1 700 000**	**3 387 165**	**3 413 178**	**100,77**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**10 468 834**	**18 215 818**	**17 745 367**	**97,42**

Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének összevont mérlege

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

1.1. melléklet

ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.16.)**	**7 336 545**	**8 699 990**	**7 966 868**	**91,57**
1.1.	Személyi juttatások	1 680 236	1 756 325	1 721 117	98,00
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	413 580	444 952	434 227	97,59
1.3.	Dologi kiadások	3 091 373	4 012 606	3 456 515	86,14
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	129 500	132 703	78 441	59,11
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 957 328	2 300 408	2 276 568	98,96
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	996 244	996 244	996 244	100,00
1.8.	- Elvonások és befizetések	0	25 133	25 079	99,79
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kolcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kolcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belulre	289 706	374 199	365 013	97,55
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	
1.16.	- Kamattámogatások	0	0	0	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	671 378	904 832	890 232	98,39
1.18.	Általános tartalék	64 528	52 996	0	0,00
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1+...+2.15)**	**3 132 289**	**7 991 167**	**2 200 058**	**27,53**
2.1.	Beruházások	1 373 921	4 079 927	682 535	16,73
2.2.	2.1.-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás	197 503	674 155	31 684	4,70
2.3	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	
	Részesedések beszerzése		57 500	5 000	8,70
2.4.	Felújítások	835 668	1 627 898	1 374 394	84,43
2.5.	2.4.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.6.	Egyéb felhalmozási kiadások	152 700	202 789	143 129	70,58
2.7.	a 2.6-ből - Garancia- és kezességvállalából kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	
2.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	
2.10.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	
2.11.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	
2.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	26 050	26 050	8 460	32,48
2.13.	- Lakástámogatás	3 900	3 900	300	7,69
2.14.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	122 750	172 839	134 369	77,74
2.15.	Céltartalék	770 000	2 080 553	0	
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**10 468 834**	**16 691 157**	**10 166 926**	**60,91**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)**				
4.1.	Likviditási hitelek törlesztése				
4.2.	Kölcsön törlesztése				
4.3.	Egyéb felhalmozási célú finanszírozási műveletek kiadásai				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.4.)**		**1 500 000**	**1 500 000**	**100,00**
5.1.	Forgatási célú belfoldi értékpapírok vásárlása		1 500 000	1 500 000	100,00
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)**		**24 661**	**24 661**	**100,00**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		24 661	24 661	100,00
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai**				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+8.)**		**1 524 661**	**1 524 661**	**100,00**
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)**	**10 468 834**	**18 215 818**	**11 691 587**	**64,18**
		10 468 834	18 215 818	11 691 587	
		0	0	0	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1.	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 3. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-1 700 000**	**-1 862 504**	**4 165 263**	**-223,64**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 9. sor - finanszírozási kiadások 8. sor) (+/-)**	**1 700 000**	**1 862 504**	**1 888 517**	**101,40**

Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének kötelező feladatainak mérlege

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

1.2. melléklet

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**5 348 400**	**5 484 478**	**5 273 177**	**96,15**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**833 151**	**974 269**	**966 902**	**99,24**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 919	1 919	1 919	100,0
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	396 315	422 833	422 833	100,0
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	344 142	425 013	427 020	100,5
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0	
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0	
1.1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásaai	0	0	0	
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei	0	23 307	23 307	100,0
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérulése ÁH-n belülről	0	0	0	
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	90 775	101 197	91 823	90,7
1.1.10	- ebből EU támogatás				
1.1.11	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	90 775	98 335	88 961	90,5
1.1.12	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.13	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.14	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása				
1.1.15	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás		2 862	2 862	100,0
1.1.16	- ebből központi ktgvetési támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**4 450 500**	**4 450 500**	**4 243 710**	**95,35**
1.2.	Helyi adók	4 370 000	4 370 000	4 159 570	95,2
1.2.	- Vagyoni típusú adók				
1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	4 370 000	4 370 000	4 159 570	95,2
1.2.	Gépjárműadó	76 000	76 000	79 471	104,6
1.2.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 500	4 500	4 669	103,8
1.2.	Jövedelemadók				
1.2.	Egyéb közhatalmi bevételek				
1.3.	**Működési bevételek**	**64 749**	**59 559**	**62 415**	**104,80**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	20 623	16 940	16 940	100,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	9 977	9 956	9 246	92,9
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 751	2 740	3 551	129,6
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	15 953	16 053	15 842	98,7
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	12 825	11 608	11 715	100,9
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	1 500	2 142	2 642	123,3
1.3.9.	Kamatbevételek	120	120		0,0
1.3.10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11	Biztosító által fizetett kártérítés			554	
1.3.11	Egyéb működési bevételek			1 925	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**150**	**150**	**100,00**
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		150	150	100,0
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.1.5.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás				
2.1.6.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**5 348 400**	**5 484 478**	**5 273 177**	**96,15**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**1 700 000**	**1 862 916**	**1 862 916**	**100,00**
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 700 000	1 862 916	1 862 916	100,00
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**			**26 609**	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			26 609	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.3.	Betétek megszüntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kolcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**	**1 700 000**	**1 862 916**	**1 889 525**	**101,43**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**7 048 400**	**7 347 394**	**7 162 702**	**97,49**

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

1.2. melléklet
Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.16.)**	**4 297 577**	**4 895 046**	**4 504 684**	**92,03**
1.1	Személyi juttatások	925 980	987 055	959 775	97,2
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	227 744	253 190	245 911	97,1
1.3.	Dologi kiadások	1 837 326	2 332 762	2 087 070	89,5
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	106 500	106 606	61 400	57,6
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 135 499	1 162 437	1 150 528	99,0
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	996 244	996 244	996 244	100,0
1.8.	- Elvonások és befizetések		17 889	17 835	99,7
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n be				
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belulre				
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	139 255	148 304	136 449	92,0
1.16	Általános tartalék	64 528	52 996		0,0
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1+...+2.15)**	**854 823**	**2 217 575**	**61 996**	**2,80**
2.1.	Beruházások	75 323	137 022	61 996	45,2
2.2.	2.1.-ból EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
2.4.	Felújítások	9 500			
2.5.	2.4.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.6.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.7.	a 2.6-ből - Garancia- és kezességvállalából kifizetés ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.10	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre				
2.11	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-n kívülre				
2.12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.13	- Lakástámogatás				
2.14	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.15	Céltartalék	770 000	2 080 553		0,0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**5 152 400**	**7 112 621**	**4 566 680**	**64,21**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)**				
4.1.	Likviditási hitelek törlesztése				
4.2.	Kölcsön törlesztése				
4.3.	Egyéb felhalmozási célú finanszírozási műveletek kiadásai				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)**		**24 661**	**24 661**	**100,00**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		24 661	24 661	**100,00**
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai**				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+8.)**		**24 661**	**24 661**	**100,00**
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)**	**5 152 400**	**7 137 282**	**4 591 341**	**64,33**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1.2. melléklet
Ezer forintban

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 3. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**196 000**	**-1 628 143**	**706 497**	**-43,39**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 9. sor - finanszírozási kiadások 8. sor) (+/-)**	**1 700 000**	**1 838 255**	**1 864 864**	**101,45**

Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének önként vállalt feladatainak mérlege

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

1.3. melléklet

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**2 277 184**	**4 985 377**	**4 863 524**	**97,56**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**417 044**	**464 361**	**504 676**	**108,68**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	0	0	0	
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 968	34 809	34 809	100,0
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	0	36 078	36 078	100,0
1.1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásaai	0	222	222	100,0
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	395 076	393 252	433 567	110,3
1.1.10.	- ebből EU támogatás	2 296			
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	355 409	347 849	386 650	111,2
1.1.12.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás	3 060	3 060	7 106	232,2
1.1.13.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.14.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása	29 991	29 992	30 309	101,1
1.1.15.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás	4 320	4 320	5 898	136,5
1.1.16.	- ebből központi ktgvetési támogatás			3 604	
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**1 371 700**	**3 671 700**	**3 471 998**	**94,56**
1.2.1.	Helyi adók	1 371 700	3 671 700	3 470 599	94,5
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók	1 371 700	3 671 700	3 470 599	94,5
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói				
1.2.4.	Gépjárműadó				
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
1.2.6.	Jövedelemadók			15	
1.2.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			1 384	
1.3.	**Működési bevételek**	**488 440**	**849 316**	**885 386**	**104,25**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	16 494	21 761	24 428	112,3
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	77 738	76 820	78 947	102,8
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	61 999	62 710	83 513	133,2
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek	74 990	74 990	100 529	134,1
1.3.6.	Ellátási díjak	150 195	170 195	155 683	91,5
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	67 169	67 759	81 196	119,8
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	10 000	10 000	7 543	75,4
1.3.9.	Kamatbevételek	29 655	29 636	10 370	35,0
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		333 880	333 880	100,0
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés			527	
1.3.12.	Egyéb működési bevételek	200	1 565	8 770	560,4
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			**1 464**	
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			1 464	
2.	**Felhalmozási bevételek**	**1 143 150**	**4 357 818**	**4 194 482**	**96,25**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 032 096**	**2 278 544**	**2 165 161**	**95,0**
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		701 496	701 496	100,0
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 032 096	1 577 048	1 463 665	92,8
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás	84 320	624 320	510 937	81,8
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás	108 699	108 699	108 699	100,0
2.1.5.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás	839 077	844 029	844 029	100,0
2.1.6.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**	**65 552**	**2 031 672**	**1 988 632**	**97,88**
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	65 552	65 552	21 990	33,5
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			50	
2.2.4.	Részesedések értékesítése		1 966 120	1 966 592	100,0
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**45 502**	**47 602**	**40 689**	**85,48**
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	15 502	15 502	15 221	98,2
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	30 000	32 100	25 468	79,3
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**3 420 334**	**9 343 195**	**9 058 006**	**96,95**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**		**1 500 000**	**1 499 404**	**99,96**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		1 500 000	1 499 404	100,0
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**		**24 249**	**24 249**	**100,00**
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		24 249	24 249	100,00
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.3.	Betétek megszüntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**		**1 524 249**	**1 523 653**	**99,96**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**3 420 334**	**10 867 444**	**10 581 659**	**97,37**

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

1.3. melléklet
Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési kiadások**	**2 968 990**	**3 734 966**	**3 403 098**	**91,11**
1.1.	Személyi juttatások	699 325	714 339	713 077	99,8
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	172 339	178 265	178 731	100,3
1.3.	Dologi kiadások	1 252 497	1 678 294	1 368 209	81,5
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000	26 097	17 041	65,3
1.5	Egyéb működési célú kiadások	821 829	1 137 971	1 126 040	99,0
1.6.	- az 1 5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
1.8.	- Elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n b				
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	289 706	374 199	365 013	97,5
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson	532 123	756 528	753 783	99,6
1.16.	Általános tartalék				
2.	**Felhalmozási kiadások**	**2 277 466**	**5 773 592**	**2 138 062**	**37,03**
2.1.	Beruházások	1 298 598	3 942 905	620 539	15,7
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	197 503	674 155	31 684	4,7
2.3.	Felújítások	826 168	1 627 898	1 374 394	84,4
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	152 700	202 789	143 129	70,6
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülr				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	26 050	26 050	8 460	32,5
2.12.	- Lakástámogatás	3 900	3 900	300	7,7
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	122 750	172 839	134 369	77,7
2.15.	Céltartalék				
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**5 246 456**	**9 508 558**	**5 541 160**	**58,28**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)**				
4.1.	Likviditási hitelek törlesztése				
4.2.	Kölcsön törlesztése				
4.3.	Egyéb felhalmozási célú finanszírozási műveletek kiadásai				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.4.)**		**1 500 000**	**1 500 000**	**100,00**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		1 500 000	1 500 000	100,0
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)**				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai**				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+8.)**	**0**	**1 500 000**	**1 500 000**	**100,00**
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)**	**5 246 456**	**11 008 558**	**7 041 160**	**63,96**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1.3.melléklet
Ezer forintban

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 3. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-1 826 122**	**-165 363**	**3 516 846**	**-2 126,74**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 9. sor - finanszírozási kiadások 8. sor) (+/-)**		**24 249**	**23 653**	**97,54**

Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésének államigazgatási feladatainak mérlege

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

1.4. melléklet

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**100**	**980**	**1 006**	**102,65**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás				
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.1 5.	Működési célú központosított előirányzatok				
1.1 6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásaai				
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1 8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
1.1.10.	- ebből EU támogatás				
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.12.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.13.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.14.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása				
1.1.15.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás				
1.1.16.	- ebből központi ktgvetési támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**100**	**980**	**979**	**99,90**
1.2.1.	Helyi adók				
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók				
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói				
1.2.4.	Gépjárműadó				
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
1.2.6.	Jövedelemadók				
1.2.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	100	980	979	99,9
1.3.	**Működési bevételek**			**27**	
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			27	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.1.5.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás				
2.1.6.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszkoz				
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**100**	**980**	**1 006**	**102,65**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzugyi vállalkozástól				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**				
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)**				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.3.	Betétek megszüntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**				
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**100**	**980**	**1 006**	**102,65**

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

1.4. melléklet
Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési kiadások**	**69 978**	**69 978**	**59 086**	**84,44**
1.1.	Személyi juttatások	54 931	54 931	48 265	87,9
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 497	13 497	9 585	71,0
1.3.	Dologi kiadások	1 550	1 550	1 236	79,7
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	Egyéb működési célú kiadások				
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
1.8.	- Elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.11.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
1.16.	Általános tartalék				
2.	**Felhalmozási kiadások**				
2.1.	Beruházások				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2 13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.15.	Céltartalék				
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**69 978**	**69 978**	**59 086**	**84,44**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)**				
4.1.	Likviditási hitelek törlesztése				
4.2.	Kölcson törlesztése				
4.3.	Egyéb felhalmozási célú finanszírozási műveletek kiadásai				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)**				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai**				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+8.)**				
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)**	**69 978**	**69 978**	**59 086**	**84,44**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1.4. melléklet
Ezer forintban

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 3. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	-69 878	-68 998	-58 080	84,18
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 9. sor - finanszírozási kiadások 8. sor) (+/-)**				

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

2.1. melléklet

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 250 195	1 438 630	1 471 578	Személyi juttatások	1 680 236	1 756 325	1 721 117
2.	1.-ből EU-s támogatás	2 296			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	413 580	444 952	434 227
3.	Közhatalmi bevételek	5 822 300	8 123 180	7 716 687	Dologi kiadások	3 091 373	4 012 606	3 456 515
4.	Működési bevételek	553 189	907 510	947 828	Ellátottak pénzbeli juttatásai	129 500	132 703	78 441
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		1 515	1 614	Egyéb működési célú kiadások	1 957 328	2 300 408	2 276 568
6.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	64 528	52 996	
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)**	**7 625 684**	**10 470 835**	**10 137 707**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**7 336 545**	**8 699 990**	**7 966 868**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)			*26 609*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		1 500 000	1 500 000
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Likviditási célú hitelek törlesztése			
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			26 609	Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		*1 500 000*	*1 499 404*	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei		1 500 000	1 499 404	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		24 661	24 661
22.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)**		**1 500 000**	**1 526 013**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)**		**1 524 661**	**1 524 661**
23.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)**	**7 625 684**	**11 970 835**	**11 663 720**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)**	**7 336 545**	**10 224 651**	**9 491 529**
24.	**Költségvetési hiány:**				**Költségvetési többlet:**	**289 139**	**1 770 845**	**2 170 839**
25.	**Tárgyévi hiány:**				**Tárgyévi többlet:**	**289 139**	**246 184**	**672 787**

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

2.2 melléklet

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 032 096	2 278 544	2 165 161	Beruházások	1 373 921	4 079 927	682 535
2.	1.-ből EU-s támogatás	84 320	624 320	510 937	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	197 503	674 155	31 684
3.	Felhalmozási bevételek	65 552	2 031 672	1 988 632	Felújítások	835 668	1 627 898	1 374 394
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	45 502	47 602	40 689	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (kozvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	152 700	202 789	143 129
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalékok	770 000	2 080 553	
7.								
8.								
9.								
10.								
11								
12	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**	**1 143 150**	**4 357 818**	**4 194 462**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**3 132 289**	**7 991 167**	**2 200 058**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)*	1 700 000	1 887 165	1 887 165	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 700 000	1 887 165	1 887 165	Hitelek torlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rovid lejáratú hitelek torlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek torlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kolcsön torlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belfoldi, külfoldi értékpapírok vásárlása			
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)*				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsonök felvétele				Pénzugyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kolcsonök felvétele							
22.	Rovid lejáratú hitelek, kolcsonok felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**1 700 000**	**1 887 165**	**1 887 165**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen(13.+...+24.)**			
26	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**2 843 150**	**6 244 983**	**6 081 647**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**3 132 289**	**7 991 167**	**2 200 058**
27	**Költségvetési hiány:**	**1 989 139**	**3 633 349**	**-**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**1 994 424**
28	**Tárgyévi hiány:**	**289 139**	**1 746 184**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**	**3 881 589**

Paks Város Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

3.melléklet

ezer forintban!

MEGNEVEZÉS	sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN
		2017.	2018.	2019.	2020.	(3+4+5+6)
1	2	3	4	5	6	7
Helyi adók	1	5 741 700	5 841 700	5 841 700	5 841 700	23 266 800
Osztalék, koncessziós díjak, hozam	2	29 775	39 775	49 775	59 775	179 100
Díjak, pótlékok, bírságok	3	0	0	0		0
Tárgyi eszköz, immateriális javak, vagyoni értékű jogok értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4	65 552	0	0		65 552
Részvények, részesedések értékesítése	5	0	0	0		0
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	6	0	0	0		0
Kezességvállalással kapcs. megtérülés	7	0	0	0		0
Saját bevételek (01+...+07)*	**8**	**5 837 027**	**5 881 475**	**5 891 475**	**5 901 475**	**23 511 452**
Saját bevételek (08) 50%-a	**9**	**2 918 514**	**2 940 738**	**2 945 738**	**2 950 738**	**11 755 726**
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség	**10**	**0**	**0**	**0**		0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11	0	0	0		0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12	0	0	0		0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13	0	0	0		0
Adott váltó	14	0	0	0		0
Pénzügyi lízing	15	0	0	0		0
Halasztott fizetés	16	0	0	0		0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17	0	0	0		0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	**18**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

MEGNEVEZÉS	sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN
		2017.	2018.	2019.	2020.	(3+4+5+6)
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21	0	0	0	0	0
Adott váltó	22	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	23	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	24	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)**	**26**	**0**	**0**	**0**	**0**	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	**27**	**2 918 514**	**2 940 738**	**2 945 738**	**2 950 738**	**11 755 726**

* Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Kormányrendelet 2. § alapján

** Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 3. § (1) bekezdése alapján

Paks Város Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

4.melléklet

Ezer forintban!

sor-szám	Bevételi jogcímek	2017. évi teljesítés
1	2	3
1.	Helyi adók	7 630 169
2.	Osztalékok, koncessziós díjak, hozam	10 370
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból	22 040
5.	Részvények, részesedések értékesítése	
6.	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	
7.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		**7 662 579**

Paks Város Önkormányzata 2017. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

5. melléklet

Ezer forintban!

sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.		0
2.		0
3.		0
4.	**ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE**	**0**

Paks Város Önkormányzata beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzatai beruházásonként

6.melléklet

ezer forintban

Sor-szám	Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2016. XII.31-ig	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Pákolitz István utca út és közműépítése tervezése	6 000	2016.		0	0	0	
2.	Extrém sporttelep kialakítása II. ütem	74 260	2014-2016.	445	0	0	0	
3.	Kápolna utca- Zsíros köz út-és közműfelújítás, építés tervezése	8 890	2016.		0	0	0	
4.	6-os számú főközlekedési út és Deák Ferenc utca csomópontja megvilágításának tervezése és kivitelezése	13 005	2016.	13 005	0	127	127	100,00
5.	Csámpa, Patak utca villamoshálózat áthelyezése, átépítése	9 852	2014-2016.	330	9 522	7 522	7 521	99,99
6.	Cseresznyés közösségi ház	15 183	2014-2016.		5 080	5 080	0	0,00
7.	Biritói közösségi ház fűtésének kialakítása	5 150	2016.		3 925	3 925	3 651	93,02
8.	Jókai utca csapadékvíz-elvezetésének tervezése	5 080	2016.		0	0	0	
9.	Dunaföldvári út 1. szám alatti támfal megerősítésének tervezése	660	2016.		0	0	0	
10.	Petőfi S. u. 30. szám alatti ingatlan szakértése	2 337	2016.		0	0	0	
11.	Csámpai kerékpárút folytatásának tervezése, kivitelezés	9 025	2014-2016.	9 025	0	0	0	
12.	Kilátó utca közvilágítás kiépítése	432	2014-2016.	318	9 523	9 523	9 341	98,09
13.	Médiacentrum engedélyezési, kiviteli tervek elkészítése	23 622	2016.		0	0	0	
14.	Deák Ferenc utcában új gyalogátkelőhely kialakítása a Bezerédj Iskola előtt	3 900	2016	3 900	0	0	0	
15.	Dunakömlődre vezető sétány kialakításának tervezése és kivitelezése	440	2016.	440	0	0	0	
16.	Kodály u. támfalépítés	7 298	2014-2016.	7 298	0	0	0	
17.	Duna- part területfeltöltésének tervezése (Árvíz utcai kikötő kiviteli tervének elkészítése és kivitelezése)	17 607	2016.		13 630	13 630	11 430	83,86
18.	Május 1. utca folytatásának tervezése	5 999	2016.		0	0	0	
19.	II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola hőközpont és távvezetékek felújításának tervezése	2 540	2016.		0	0	0	
20.	Sánchegy utcai partfal megerősítés tervezése/stabilizáció tervezése	11 430	2016.		0	0	0	
21.	Bartók Béla utcai ivóvíz nyomásfokozásának tervezése	1 000	2016.		0	0	0	
22.	Vak Bottyán Gimnázium büfé kialakításának tervezése és kivitelezése	762	2016.	762	0	0	0	
23.	Tolnai u. 2-10. közötti szakasz átépítésének, felújításának tervezése	13 970	2015-2016.		0	0	0	
24.	Üstökös utca vízrendezés tervezés	4 064	2015-2016.		0	0	0	
25.	Május 1. utca támfal II. ütem kivitelezése	38 114	2016.		38 114	28 609	28 607	99,99
26.	Városi strand szerkezeti átalakítás terv	5 080	2015-2016.		5 080	5 080	0	0,00
27.	Toldi utca közvilágítás bővítésének tervezése és kivitelezése Mező u. és Vásárhelyi P. u. között	5 849	2016.	241	5 608	5 608	5 607	99,98

28.	Toldi utcában egyoldali járdaépítés a Mező utca és a Pál u. kozotti szakaszon	8 382	2016.		0	0	0	
29.	Csatornavizsgáló kamerarendszer	18 092	2016.	18 092	0	0	0	
30.	Kutyamenhely tervezése	5 080	2016.		0	0	0	
31.	Kálvária temető dél-keleti támfal meghosszabbításának építése, megerősítése	15 906	2016		0	0	0	
32.	Téglagyár előtti szakaszon közvilágítás kiépítése	2 721	2016	114	2 607	2 607	2 607	100,00
33.	Erdei Iskola melléképülete mellé víztartály kialakítása	1 268	2015-2016.	1 268	0	0	0	
34.	Víziszínpad építése	161 452	2015-2016.	2 280	159 172	165 522	159 766	96,52
35.	Kamera rendszer bővítése a városban	2 369	2016.	2 369	0	0	0	
37.	Optikai kábel fektetése Ipari Park elkerülő út és inkubátor ház között	2 979	2016.	2 979	0	0	0	
39.	Paks- Dunakomlód kerékpárút tervezése	16 300	2016.		0	0	0	
41.	Piactér árusító asztalok közotti rész lefedésének tervezése és kivitelezése	1 778	2016.		1 778	21 825	1 778	8,15
42.	Dunapart-Gesztenyefasor és környezetének hasznosítása (tervezés)	8 890	2016.		0	10 000	0	0,00
43.	Paks, Rózsa u. 2. szám alatti ingatlannal kapcs. helyreállítási munkák	500	2015-2016.		0	0	0	
44.	Sánchegy u. útburkolat felújítása				0	0	0	
45.	Hősök tere templom előtti tér beruházás	1 436	2016.	1 436	0	0	0	
46.	Lőtér feletti terület csapadékvíz rendezésének tervezése				0	0	0	
47.	Ürgemezei strand régi csúszdák helyén új csúszdák építése				0	0	0	
48.	Rókus u. 11-13. ingatlanok mögott partfal megtámasztása és tervezési munkái				0	1 905	0	0,00
49.	Vácika "N" jelű tömb út- és közműépítés tervezése				0	0	0	
50.	Vácika "L" jelű tömb út- és közműépítés tervezése				0	0	0	
51.	PSE vendégparkolóhoz járda és közvilágítás tervezése és kivitelezése				0	0	0	
52.	Kömlődi út záportározó kiegészítő munkái	6 604	2017.		6 604	6 604	6 342	96,03
53.	Dunakömlődi Halászcsárda 6-os úti csomópontja megvilágításának tervezése és kivitelezése				0	0	0	
54.	Parkerdő létesítése ("Brigádtanyák")				0	0	0	
55.	Csámpai közösségi ház bővítésének tervezése				0	0	0	
56.	Játszótér kialakítása a Báthory parkban	22 175	2017.		22 175	22 175	22 175	100,00
57.	Közbiztonságot segítő eszköz beszerzése	17 825	2017.		17 825	17 825	17 824	99,99
58.	Paks Gyógyászati Központ kétoldali ivóvíz betáplálás kialakítása	4 815	2017.		4 815	4 815	0	0,00
59.	Prelátus tetőtér átalakítása (teakonyha kialakítása)	1 661	2016.		1 661	1 661	1 473	88,68
60.	Viziközmű beruházások		2017.			4 921	4 405	89,51
61.	Új uszoda építésének előkészítő munkái (tervezési pr.és megvalósíthatósági tanulmány)		2017.			5 080	0	0,00
62.	Gyógyászati Központ fejlesztésének előkészítő munkái (tervezési pr. és megvalósíthatósági tanulmány)		2017.			5 080	0	0,00
63.	Paksi Életfa Idősek Otthona bővítésének tervezése		2017.			27 940	0	0,00
64.	Szociális bérlakás tervezése		2017.			10 160	0	0,00
65.	Kurcsatov u. menti tömbbelsők rehabilitációja I. ütem		2017.			41 584	0	0,00
66.	Kamerarendszer kiépítése					68 182	0	0,00
	ÖSSZESEN:	**913 357**		**658 727**	**307 119**	**496 990**	**282 654**	**56,87**

Paks Város Önkormányzata felújítási kiadások előirányzatai felújításonként

7. melléklet
ezer forintban

Sor-szám	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2016. XII.31-ig	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Dunakömlődi Faluház vizesblokk tervezése és felújítása	1 080	2016.		1 207	20 111	1 207	6,00
2.	Madocsai Regionális Rendszer		2012-folyamatos	351	3 379	3 379	430	12,73
3.	Víziközmű felújítások		2009-folyamatos	39 964	46 802	31 064	24 909	80,19
4.	Hunyadi utca felújításának tervezése és kivitelezése	329 200	2014-2017.	11 917	317 283	251 652	246 906	98,11
5.	Kömlődi utca felújításának tervezése	13 198	2015-2016.		13 198	13 198	8 028	60,83
6.	Központi park felújításának tervezése	22 860	2015-2016.		22 860	22 860	0	0,00
7.	Május 1. utca csapadékvíz rendezés kivitelezése a régi szakaszon	55 154	2014-2016.	54 525	629	629	629	100,00
8.	Deák-ház körüli közterület rendezése, felújítása	56 323	2016.	25 373	30 950	30 950	25 874	83,60
9.	Prelátus tetőtér átalakítása (teakonyha kialakítása)	1 661	2016.		0	0	0	
10.	Csapadékvíz elvezetési tanulmányterv felülvizsgálata	6 985	2015-2016.		0	0	0	
11.	Gesztenyés u. átépítés tervezése (az Ifjúság út és Kishegyi u. közötti szakaszon) és kivitelezése	5 842	2015-2016.	5 842	0	0	0	
12.	Könyvtár hőszigetelés, nyílászáró csere tervezése és kivitelezése	23 003	2016.		0	0	0	
13.	Vörösmarty utca felújítása	146 540	2014-2016.	146 540	0	0	0	
14.	Ady E. u. felújítása	213 578	2014-2017.	213 578	0	31 421	31 421	100,00
15.	Kinizsi u. felújítása	269 527	2014-2016.	248 349	21 178	17 081	17 080	99,99
16.	Mesevár tagóvoda udvar rekonstrukció tervezése	2 540	2016.		0	0	0	
17.	Bezerédj Általános Iskola udvar rendezésének tervezése	2 540	2016.		0	0	0	
18.	Vadász utca út- és közműfelújítás, építés tervezése	10 160	2016.		0	0	0	
19.	Duna, Csónak utca és 6. út közötti szakasz felújítása	66 579	2014-2016.	66 551	0	0	0	
20.	Eötvös utca felújítása	157 336	2014-2016.	157 536	0	0	0	
21.	Anna utca út- és közműfelújítás, építés tervezése	6 350	2016.		10 000	10 000	6 952	69,52
22.	Váci Mihály u. tömbbelső felújítása	126 949	2014-2015-2016.	4 916	122 033	135 169	135 169	100,00
23.	Pollack M. utcától északra lévő területen lévő gázvezeték és gázfogadó átépítésének tervezése	4 445	2016.		0	0	0	
24.	Hősök tere templom előtti tér felújítása	9 726	2016.	9 726	0	0	0	
25.	Váci M. u. parkoló átépítése - hivatal mögött	4 938	2016.	4 938	0	0	0	
26.	Jedlik Á u. árok átépítés tervezése az utca felújításával együtt	5 080	2016.		0	0	0	
27.	Bercsényi utca felújítása		2014-2016.	47 083	6 610	6 610	0	0,00
28.	Járási Hivatal előtti térrész rendezésének tervezése és kivitelezése	8 309	2016.		0	0	0	
29.	Építők út sarkán lévő cukrászda előtt (Tölgyfa utcáig) sarok felújításának tervezése és kivitelezése	6 477	2016.		0	0	0	
30.	Újtemplom u. járdák és légvezetékek átépítésének tervezése	4 445	2016.		0	0	0	

31.	ESZI előtti aszfaltos járda burkolat felújításának, átépítésének tervezése és kivitelezése a Kápolna utcáig	1 905	2016.	1 905	0	0	0	
32.	Ősz és Volgy utcák út- és közműfelújításának, építésének tervezése	5 000	2016.		7 303	7 303	4 747	65,00
33.	Vácika utca Kölesdi úti végénél a 22kV-os légkábeles hálózatok átépítésének tervezése	1 524	2016.		1 607	1 607	0	0,00
34.	Csámpai focipálya építésének befejezése	7 386	2015-2016.	7 386	0	0	0	
35.	Bezerédj Általános Iskola étkező felújítás tervezése	2 000	2016.		0	0	0	
36.	Dunakömlődi Iskola nyílászáró csere	10 627	2016.	10 627	0	0	0	
47.	Hattyú utca út-és közmű felújítás	215 821	2014-2016.	8 750	0	0	0	
50.	Sebestyén és Zöldfa utca út-és közműfelújításának, építésének tervezése	3 000	2016.		0	0	0	
53.	Üstökös utca és feletti lévő terület út és közmű felújításának, építésének tervezése	5 000	2016.		0	0	0	
54.	Dunakömlődi temető ravatalozójának felújítása és a kerítés egy szakaszának átépítése	1 168	2016.	1 168	0	0	0	
55.	Polgármesteri Hivatal felújításának tervezése	15 000	2016.		0	12 700	0	0,00
56.	Domb u. 10. szám alatti háziorvosi rendelő kulső hőszigetelése	4 079	2016.		0	0	0	
58.	Kurcsatov u. menti tömbbelsők rehabilitációjának tervezése III. ütem	18 593	2016.	9 195	9 398	9 398	9 398	100,00
59.	Gárdonyi kilátó területrendezés tervezése	3 810	2016.		0	0	0	
60.	Kápolna u. bolcsőde részleges felújításának tervezése		2016.		0	0	0	
61.	Sánchegy u. útburkolat felújítása	15 843	2017.		15 843	15 843	14 403	90,91
62.	Síp u. 7. Hajléktalanok Nappali Melegedőjének felújítása	24 609	2016.	14 882	9 727	10 808	10 808	100,00
63.	TelePaks tetőszigetelés felújítása				7 000	7 000	0	0,00
64.	Csengey Dénes Kulturális Központ homlokzat és tetőfelújításának tervezése				7 000	7 000	0	0,00
65.	Vörösmarty utcai óvoda udvar felújításának tervezése				1 250	1 250	1 003	80,24
66.	Munkácsy utcai óvoda udvar felújításának tervezése				1 250	1 250	1 257	100,56
67.	Paks, lakótelepi aszfaltburkolatú utak burkolat-felújítása					321 557	290 165	90,24
68.	Paks, történelmi városközpont útburkolatai rekonstrukciójának kivitelezése					0	0	
69.	Kurcsatov u. menti tömbbelsők rehabilitációja I. ütem					247 389	184 856	74,72
70.	Paks, városközpont közterületeinek megújítása					138 671	124 591	89,85
	ÖSSZESEN:	**1 855 738**		**1 076 220**	**656 507**	**1 355 900**	**1 139 833**	**84,06**

Paks Város Önkormányzata felhalmozási célú pénzeszköz átadások

Sor-szám	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2016. XII.31-ig	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
		2	3	4	5	6	7	8
1.	Hagyományos lakóépületek energiatakarékos felújítása		2006.- folyamatos		50 000	70 099	41 982	59,89
2.	Panelos lakóépületek energiatakarékos felújítása		2002. - folyamatos		50 000	31 874	24 925	78,20
	ÖSSZESEN:				**100 000**	**101 973**	**66 907**	**65,61**

Paks Város Önkormányzata Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:
Paksi Metszet Örökségközpont/Klímacentrum és Látványtár *8. melléklet*
DDOP-2.1.1/A.B-12-2012 *ezer forintban*

Források	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Saját erő	45 373	45 373	26 070
- saját erőből kozponti támogatás			
EU-s forrás			
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**45 373**	**45 373**	**26 070**

Kiadások, költségek	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések	40 000	33 450	16 514
Szolgáltatások igénybe vétele	5 373	11 923	9 556
Adminisztratív költségek			
Összesen:	**45 373**	**45 373**	**26 070**

EU-s projekt neve, azonosítója:
CE51 Central Europe 2020 "TOGETHER"
Épületenergetikai megtakarítást eredményező fejlesztések és programok Pakson

Források	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Saját erő	3 720	3 720	32 142
- saját erőből kozponti támogatás			
EU-s forrás	84 320	84 320	
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**88 040**	**88 040**	**32 142**

Kiadások, költségek	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések	88 040	70 840	15 080
Szolgáltatások igénybe vétele		17 200	17 062
Adminisztratív költségek			
Összesen:	**88 040**	**88 040**	**32 142**

EU-s projekt neve, azonosítója:
PROTHEUS Smart Grid Project for Paks

Források	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Saját erő	69 463	69 463	33 072
- saját erőből kozponti támogatás			
EU-s forrás			
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**69 463**	**69 463**	**33 072**

Kiadások, költségek	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések	69 463	36 338	0
Dologi kiadások		995	950
Egyéb működési célú pénzeszköz átadás ÁH-n kívülre		32 130	32 122
Összesen:	**69 463**	**69 463**	**33 072**

Paks Város Önkormányzata Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

TOP-3.1.1-15 *8. melléklet*

Paks-Dunakömlőd közötti kerékpárút kialakítása *ezer forintban*

Források	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Saját erő			
- saját erőből kozponti támogatás			
EU-s forrás		540 000	510 937
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:		**540 000**	**510 937**

Kiadások, költségek	2017.évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések		533 527	90
Dologi kiadások		6 473	6 473
Egyéb működési célú pénzeszkoz átadás ÁH-n kívulre			
Összesen:		**540 000**	**6 563**

97 847

Paks Város Önkormányzata fejezeti kezelésű támogatásai és kiadásai

Projekt neve: Nemzeti Stadionfejlesztési Program
"Paks labdarugó sportlétesítmény fejlesztése"

8.1. melléklet
ezer forintban

Források	**2017.évi eredeti ei.**	**2017. évi módosított ei.**	**2017. évi teljesítés**
Saját erő	7 374	7 374	
- saját erőből központi támogatás			
Felhalmozásci célú önkormányzati támogatások		**700 000**	**700 000**
- egyéb központi felhalm.c.támogatás		700 000	700 000
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	**839 077**	**839 077**	**839 077**
- ebből fejezeti kezelésű támogatás	839 077	839 077	839 077
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**846 451**	**1 546 451**	**1 539 077**

Kiadások, költségek	**2017.évi eredeti ei.**	**2017. évi módosított ei.**	**2017. évi teljesítés**
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok		860	855
Beruházások, beszerzések	636 051	1 333 526	3 540
Dologi kiadások	30 696	32 361	30 565
Adminisztratív költségek			
Összesen:	**666 747**	**1 366 747**	**34 960**

Projekt neve: GZR-T-Ö-2016 "Jedlik Ányos Terv"
Elektromos töltőállomás létesítése

Források	**2017.évi eredeti ei.**	**2017. évi módosított ei.**	**2017. évi teljesítés**
Saját erő		5 048	
- saját erőből központi támogatás			
Felhalmozásci célú önkormányzati támogatások		**0**	**0**
- egyéb központi felhalm.c.támogatás			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	**0**	**4 952**	**4 952**
- ebből fejezeti kezelésű támogatás		4 952	4 952
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:		**10 000**	**4 952**

Kiadások, költségek	**2017.évi eredeti ei.**	**2017. évi módosított ei.**	**2017. évi teljesítés**
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések		10 000	0
Dologi kiadások			
Adminisztratív költségek			
Összesen:		**10 000**	

Paks Város Önkormányzat 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező feladatok szerint csoportosítva

9.1.1. melléklet

Megnevezés	Paks Város Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	2

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**5 192 876**	**5 323 572**	**5 118 789**	**96,15**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**742 376**	**873 072**	**875 079**	**100,23**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 919	1 919	1 919	100,00
1.1.2.	Onkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	396 315	422 833	422 833	100,00
1.1.3.	Onkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	344 142	425 013	427 020	100,47
1 1 4.	Onkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok				
1.1.6.	Elszámolásból származó bevételek				
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei		23 307	23 307	100,00
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.10.	- ebből EU támogatás				
1.1 11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.12.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.13.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.14.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása				
1.1.15.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás				
1.1.16.	- ebből kozponti ktgvetési támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**4 450 500**	**4 450 500**	**4 243 710**	**95,35**
1.2 1.	Helyi adók	4 370 000	4 370 000	4 159 570	95,18
1.2 2.	- Vagyoni típusú adók				
1.2 3.	- Termékek és szolgáltatások adói	4 370 000	4 370 000	4 159 570	95,18
1.2.4.	Gépjárműadó	76 000	76 000	79 471	104,57
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 500	4 500	4 669	103,76
1.2.6.	Jövedelemadók				
1.2.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
1.4.1	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kolcsönök visszatérülése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.1.5.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás				
2.1.6.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**5 192 876**	**5 323 572**	**5 118 789**	**96,15**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (6.1. + 6.2.)**	**1 700 000**	**1 846 282**	**1 846 282**	**100,00**
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 700 000	1 846 282	1 846 282	100,00
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (7.1. + ... + 7.3.)**			**26 609**	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			26 609	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.3.	Betétek megszuntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (8.1.+...8.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**	**1 700 000**	**1 846 282**	**1 872 891**	**101,44**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**6 892 876**	**7 169 854**	**6 991 680**	**97,51**

Kiadások					
1.	**Működési kiadások**	**2 856 049**	**3 341 192**	**2 999 521**	**89,77**
1.1.	Személyi juttatások	66 419	66 419	58 092	87,5
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 418	15 418	13 363	86,7
1.3.	Dologi kiadások	1 467 685	1 953 379	1 732 201	88,7
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	106 500	106 606	61 400	57,6
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 135 499	1 146 374	1 134 465	99,0
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	996 244	996 244	996 244	100,0
1.8.	- Elvonások és befizetések		1 826	1 772	97,0
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.11.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök torlesztése ÁH-n belülre				
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1 16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	139 255	148 304	136 449	92,0
1.16.	Általános tartalék	64 528	52 996		0,0
2.	**Felhalmozási kiadások**	**804 500**	**2 167 053**	**29 054**	**1,34**
2.1.	Beruházások	30 000	86 500	29 054	33,6
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	4 500			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
2.14.	Céltartalék	770 000	2 080 553		0,0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**3 660 549**	**5 508 245**	**3 028 575**	**54,98**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kolcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönok törlesztése				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belfoldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**		**24 661**	**24 661**	**100,00**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson beluli megelőlegezések visszafizetése	.	24 661	24 661	100,00
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**		-		
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**2 381 488**	**2 543 878**	**2 436 850**	**95,8**
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+8)**	**6 042 037**	**8 076 784**	**5 490 086**	**67,97**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**1 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.1 melléklet

Megnevezés	Paks Város Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**6 878 398**	**9 712 115**	**9 344 503**	**96,21**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**771 724**	**951 561**	**956 383**	**100,51**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 919	1 919	1 919	100,0
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	396 315	422 833	422 833	100,0
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	344 142	425 013	427 020	100,5
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 968	34 809	34 809	100,0
1.1.5.	Működési célú kozpontosított előirányzatok		36 078	36 078	100,0
1.1 6	Egyéb működési célú támogatások bevételei		222	222	100,0
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei		23 307	23 307	100,0
1.1 8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonok visszatérulése ÁH-n belulről				
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről	7 380	7 380	10 195	138,1
1.1 10.	- ebből EU támogatás				
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.12.	- ebből elkülonített állami pénzalaptól támogatás	3 060	3 060	1 371	44,8
1.1.13.	- ebből helyi onkormányzattól támogatás				
1.1.14.	- ebből társulások és koltségvetési szervek támogatása				
1.1.15.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás	4 320	4 320	5 220	120,8
1.1.16.	- ebből központi ktgvetési támogatás			3 604	
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**5 822 200**	**8 122 200**	**7 715 708**	**95,00**
1.2 1.	Helyi adók	5 741 700	8 041 700	7 630 169	94,9
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók	1 371 700	3 671 700	3 470 599	94,5
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	4 370 000	4 370 000	4 159 570	95,2
1.2.4.	Gépjárműadó	76 000	76 000	79 471	104,6
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 500	4 500	4 669	103,8
1.2.6.	Jövedelemadók			15	
1.2.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			1 384	
1.3.	**Működési bevételek**	**284 474**	**638 354**	**672 312**	**105,32**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	130	130	967	743,8
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	11 264	11 264	13 582	120,6
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke	57 208	57 208	79 908	139,7
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek	74 990	74 990	100 529	134,1
1.3.6.	Ellátási díjak	49 142	69 142	50 444	73,0
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	52 040	52 040	66 363	127,5
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	10 000	10 000	7 543	75,4
1.3.9	Kamatbevételek	29 500	29 500	10 365	35,1
1.3.10.	Egyéb pénzugyi müveletek bevételei		333 880	333 880	100,0
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés			483	
1.3.12.	Egyéb működési bevételek	200	200	8 248	4 124,0
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			**100**	
1.4 1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kolcsonök visszatérulése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			100	
2.	**Felhalmozási bevételek**	**1 143 150**	**4 357 818**	**4 194 432**	**96,25**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 032 096**	**2 278 544**	**2 165 161**	**95,0**
2.1.1	Felhalmozási célú onkormányzati támogatások		701 496	701 496	100,0
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kolcsonok visszatérulése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kolcsonok igénybevétele				
2.1.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 032 096	1 577 048	1 463 665	92,8
2.1 5.	- ebből EU-s támogatás	84 320	624 320	510 937	81,8
2.1.6.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás	108 699	108 699	108 699	100,0
2.1.7.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás	839 077	844 029	844 029	100,0
2.1.8.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**	**65 552**	**2 031 672**	**1 988 582**	**97,88**
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2 2.	Ingatlanok értékesítése	65 552	65 552	21 990	33,5
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközok értékesítése				
2.2.4.	Részesedések értékesítése		1 966 120	1 966 592	100,0
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**45 502**	**47 602**	**40 689**	**85,48**
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsonok visszatérulése	15 502	15 502	15 221	98,2
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszkoz	30 000	32 100	25 468	79,3
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**8 021 548**	**14 069 933**	**13 538 935**	**96,23**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kolcsonok felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsonok felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4.3.	Rovid lejáratú hitelek, kolcsönok felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**		**1 500 000**	**1 499 404**	**99,96**
5.1.	Forgatási célú belfoldi értékpapírok beváltása, értékesítése		1 500 000	1 499 404	100,0
5.2.	Forgatási célú belfoldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belfoldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belfoldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (6.1. + 6.2.)**	**1 700 000**	**1 846 282**	**1 846 282**	**100,00**
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 700 000	1 846 282	1 846 282	100,0
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (7.1. + ... + 7.3.)**			**26 609**	
7.1.	Államháztartáson beluli megelőlegezések			26 609	
7.2.	Államháztartáson beluli megelőlegezések torlesztése				
7.3.	Betétek megszüntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (8.1.+...8.4.)**				
8.1.	Forgatási célú kulfoldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú kulfoldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Kulfoldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Kulfoldi hitelek, kölcsonok felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**	**1 700 000**	**3 346 282**	**3 372 295**	**100,78**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**9 721 548**	**17 416 215**	**16 911 230**	**97,10**
		9 721 548	**17 416 215**	**16 911 230**	

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**4 318 198**	**5 551 004**	**4 907 179**	**88,40**
1.1.	Személyi juttatások	99 625	105 685	96 968	91,8
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 936	26 662	23 722	89,0
1.3.	Dologi kiadások	2 043 281	2 955 857	2 454 787	83,0
	1.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló dologi kiadás	5 373	36 591	34 041	93,0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	129 500	132 703	78 441	59,1
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 957 328	2 277 101	2 253 261	99,0
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	996 244	996 244	996 244	100,0
1.8.	- Elvonások és befizetések		1 826	1 772	97,0
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.11.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	289 706	374 199	365 013	97,5
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.15	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	671 378	904 832	890 232	98,4
1.18.	Általános tartalék	64 528	52 996		0,0
2.	**Felhalmozási kiadások**	**3 021 862**	**7 796 672**	**2 013 956**	**25,83**
2.1.	Beruházások	1 268 494	3 885 432	496 433	12,8
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	197 503	674 155	31 684	4,7
	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
	Részesedések beszerzése		57 500	5 000	8,7
2.3.	Felújítások	830 668	1 627 898	1 374 394	84,4
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	152 700	202 789	143 129	70,6
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	26 050	26 050	8 460	32,5
2.12.	- Lakástámogatás	3 900	3 900	300	7,7
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	122 750	172 839	134 369	77,7
2.14.	Céltartalék	770 000	2 080 553		0,0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**7 340 060**	**13 347 676**	**6 921 135**	**51,85**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)**		**1 500 000**	**1 500 000**	**100,00**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		1 500 000	1 500 000	100,0
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**		**24 661**	**24 661**	**100,00**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6 2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		24 661	24 661	100,0
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**				
7.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Kulfoldi hitelek, kolcsonok torlesztése				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**2 381 488**	**2 543 878**	**2 436 850**	**95,79**
	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	2 271 061	2 363 984	2 265 348	95,8
	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	110 427	179 894	171 502	95,3
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+8)**	**9 721 548**	**17 416 215**	**10 882 646**	**62,49**
		9 721 548	17 416 215	10 882 646	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**5 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**1 fő**

Paks Város Önkormányzat 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.1.2. melléklet

Megnevezés	Paks Város Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadása	3

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**1 685 522**	**4 388 543**	**4 225 714**	**96,29**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**29 348**	**78 489**	**81 304**	**103,59**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	0	0	0	
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	0	0	0	
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	21 968	34 809	34 809	100,0
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	0	36 078	36 078	100,0
1.1.6.	Helyi onkormányzatok kiegészítő támogatásaai	0	222	222	100,0
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	0	0	0	
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	7 380	7 380	10 195	138,1
1.1.10.	- ebből EU támogatás	0	0	0	
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	0	0	0	
1.1.12.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás	3 060	3 060	1 371	44,8
1.1.13.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás	0	0	0	
1.1.14.	- ebből társulások és koltségvetési szervek támogatása	0	0	0	
1.1.15.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás	4 320	4 320	5 220	120,8
1.1.16.	- ebből központi ktgvetési támogatás	0	0	3 604	
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**1 371 700**	**3 671 700**	**3 471 998**	**94,56**
1.2.1.	Helyi adók	1 371 700	3 671 700	3 470 599	94,5
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók	1 371 700	3 671 700	3 470 599	94,5
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói				
1.2.4.	Gépjárműadó				
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
1.2.6.	Jövedelemadók			15	
1.2.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			1 384	
1.3.	**Működési bevételek**	**284 474**	**638 354**	**672 312**	**105,32**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	130	130	967	743,8
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	11 264	11 264	13 582	120,6
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	57 208	57 208	79 908	139,7
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek	74 990	74 990	100 529	134,1
1.3.6.	Ellátási díjak	49 142	69 142	50 444	73,0
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	52 040	52 040	66 363	127,5
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	10 000	10 000	7 543	75,4
1.3.9.	Kamatbevételek	29 500	29 500	10 365	35,1
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		333 880	333 880	100,0
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés			483	
1.3.11.	Egyéb működési bevételek	200	200	8 248	4 124,0
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**			**100**	
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsonök visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			100	
2.	**Felhalmozási bevételek**	**1 143 150**	**4 357 818**	**4 194 432**	**96,25**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 032 096**	**2 278 544**	**2 165 161**	**95,02**
2.1 1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		701 496	701 496	100,0
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönok visszatérülése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 032 096	1 577 048	1 463 665	92,8
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás	84 320	624 320	510 937	81,8
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás	108 699	108 699	108 699	100,0
2.1.5.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás	839 077	844 029	844 029	100,0
2.1.6.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**	**65 552**	**2 031 672**	**1 988 582**	**97,88**
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	65 552	65 552	21 990	33,5
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.2.4.	Részesedések értékesítés		1 966 120	1 966 592	100,0
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**45 502**	**47 602**	**40 689**	**85,48**
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	15 502	15 502	15 221	98,2
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszkoz	30 000	32 100	25 468	79,3
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**2 828 672**	**8 746 361**	**8 420 146**	**96,27**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**		**1 500 000**	**1 499 404**	**99,96**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		1 500 000	1 499 404	100,0
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (6.1. + 6.2.)**				
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (7.1. + ... + 7.3.)**				
7 1	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.3.	Betétek megszüntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (8.1.+...8.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**		**1 500 000**	**1 499 404**	**99,96**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**2 828 672**	**10 246 361**	**9 919 550**	**96,81**

Kiadások					
1.	**Működési kiadások**	**1 462 149**	**2 209 812**	**1 907 658**	**86,33**
1.1.	Személyi juttatások	33 206	39 266	38 876	99,0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 518	11 244	10 359	92,1
1.3.	Dologi kiadások	575 596	1 002 478	722 586	72,1
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 000	26 097	17 041	65,3
1.5	Egyéb működési célú kiadások	821 829	1 130 727	1 118 796	98,9
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
1.8	- Elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1 10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.11.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n be				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	289 706	374 199	365 013	97,5
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívü	532 123	756 528	753 783	99,6
1.16	Általános tartalék				
2.	**Felhalmozási kiadások**	**2 217 362**	**5 629 619**	**1 984 902**	**35,26**
2.1.	Beruházások	1 238 494	3 798 932	467 379	12,3
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	197 503	674 155	31 684	4,7
2.3.	Felújítások	826 168	1 627 898	1 374 394	84,4
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	152 700	202 789	143 129	70,6
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n bel				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n b				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kív	26 050	26 050	8 460	32,5
2.12.	- Lakástámogatás	3 900	3 900	300	7,7
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kí	122 750	172 839	134 369	77,7
2 14.	Céltartalék				
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**3 679 511**	**7 839 431**	**3 892 560**	**49,65**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)**		**1 500 000**	**1 500 000**	**100,00**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		1 500 000	1 500 000	100,0
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Külföldi hitelek, kolcsonök törlesztése				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**		**1 500 000**	**1 500 000**	**100,00**
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+8)**	**3 679 511**	**9 339 431**	**5 392 560**	**57,74**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**4 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	**1 fő**

Paks Város Önkormányzat 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban államigazgatási feladatok szerint csoportosítva

9.1.3 melléklet

Megnevezés	Paks Város Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadása	4

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**				
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**				
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás				
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok				
1.1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásaai				
1.1.7.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.10.	- ebből EU támogatás				
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.12.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.13.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.14.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása				
1.1.15.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás				
1.1.16.	- ebből központi ktgvetési támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.2.1.	Helyi adók				
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók				
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói				
1.2 4.	Gépjárműadó				
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
1.2 6.	Jövedelemadók				
1.2.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.1.5.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás				
2.1.6.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszkoz				
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**				

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (6.1. + 6.2.)**				
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
6.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (7.1. + ... + 7.3.)**				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések torlesztése				
7.3.	Betétek megszüntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (8.1.+...8.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**				
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**				

Kiadások					
1.	**Működési kiadások**				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	Egyéb működési célú kiadások				
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések				
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsonok nyújtása ÁH-n kívülre				
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	- Kamattámogatások				
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
1.16.	Általános tartalék				
2.	**Felhalmozási kiadások**				
2.1.	Beruházások				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
2.14.	Céltartalék				
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN**				
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönok törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**				
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+8)**				

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.2 melléklet

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

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**36 258**	**39 121**	**39 955**	**102,13**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**29 991**	**32 854**	**33 171**	**100,96**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	29 991	32 854	33 171	101,0
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkulonített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi onkormányzattól támogatás				
1.1.8.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól		2 862	2 862	100,0
1.1.9.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása	29 991	29 992	30 309	101,1
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**100**	**980**	**979**	**99,90**
1.3.	**Működési bevételek**	**6 167**	**5 287**	**5 805**	**109,80**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	3 440	3 000	2 986	99,5
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke	1 400	1 100	1 197	108,8
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 307	1 167	1 041	89,2
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése				
1.3.9.	Kamatbevételek	20	20		0,0
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés			554	
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			27	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kolcsonök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**36 258**	**39 121**	**39 955**	**102,1**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**709 316**	**736 354**	**715 662**	**97,19**
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele		12 287	12 287	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	674 258	694 009	680 243	98,0
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	35 058	30 058	23 132	77,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**745 574**	**775 475**	**755 617**	**97,44**
		745 574	775 475	755 617	

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**710 516**	**745 417**	**730 733**	**98,03**
1.1.	Személyi juttatások	434 783	441 520	438 547	99,3
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	104 357	115 725	113 639	98,2
1.3.	Dologi kiadások	171 376	175 885	166 260	94,5
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		12 287	12 287	100,0
	1.5 -ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Koltségvetési maradvány visszafizetése		12 287	12 287	100,0
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**35 058**	**30 058**	**23 132**	**76,96**
2.1.	Beruházások	30 058	30 058	23 132	77,0
2.2.	Felújítások	5 000			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**745 574**	**775 475**	**753 865**	**97,21**
		745 574	775 475	753 865	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám(fő)	**95 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező feladatok szerint csoportosítva

9.2.1. melléklet

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

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**6 167**	**8 149**	**8 640**	**106,03**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**2 862**	**2 862**	**100,00**
1 1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kolcsonok visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		2 862	2 862	100,0
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülonített állami pénzalaptól támogatás				
1 1.7.	- ebből helyi onkormányzattól támogatás				
1.1.8.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól		2 862	2 862	100,0
1.1.9.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**6 167**	**5 287**	**5 778**	**109,29**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	3 440	3 000	2 986	99,5
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke	1 400	1 100	1 197	108,8
1.3 5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3 6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 307	1 167	1 041	89,2
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése				
1.3 9.	Kamatbevételek	20	20		0,0
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés			554	
1.3.12.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kolcsonök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1 2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson beluíről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**6 167**	**8 149**	**8 640**	**106,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**639 438**	**667 356**	**655 751**	**98,26**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		12 287	12 287	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	604 380	625 011	620 332	99,3
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	35 058	30 058	23 132	77,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**645 605**	**675 505**	**664 391**	**98,35**

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**610 547**	**643 241**	**639 507**	**99,42**
1.1.	Személyi juttatások	355 559	360 987	364 706	101,0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	85 359	95 862	97 698	101,9
1.3.	Dologi kiadások	169 629	174 105	164 816	94,7
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	Egyéb működési célú kiadások		12 287	12 287	100,0
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**35 058**	**30 058**	**23 132**	**76,96**
2.1.	Beruházások	30 058	30 058	23 132	77,0
2.2.	Felújítások	5 000			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**645 605**	**673 299**	**662 639**	**98,42**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám(fő)	**72 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.2.2. melléklet

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

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**29 991**	**29 992**	**30 309**	**101,06**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**29 991**	**29 992**	**30 309**	**101,06**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	29 991	29 992	30 309	101,1
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.8.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása	29 991	29 992	30 309	101,1
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**29 991**	**29 992**	**30 309**	**101,1**
4.	**Finanszírozási bevételek**			**1 831**	
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele				
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés				
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás			1 831	
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**29 991**	**29 992**	**32 140**	**107,16**

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**29 991**	**32 198**	**32 140**	**99,82**
1.1.	Személyi juttatások	24 293	25 602	25 576	99,9
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 501	6 366	6 356	99,8
1.3.	Dologi kiadások	197	230	208	90,4
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**29 991**	**32 198**	**32 140**	**99,82**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám(fő)	**4 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban államigazgatási feladatok szerint csoportosítva

9.2.2. melléklet

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

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**100**	**980**	**1 006**	**102,65**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.8.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**100**	**980**	**979**	**99,90**
1.3.	**Működési bevételek**			**27**	
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			27	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonok visszatérülése ÁH-n belülről				
2 1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**100**	**980**	**1 006**	**102,7**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**69 878**	**68 998**	**58 080**	**84,18**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele				
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	69 878	68 998	58 080	84,2
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás				
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**69 978**	**69 978**	**59 086**	**84,44**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**69 978**	**69 978**	**59 086**	**84,44**
1.1.	Személyi juttatások	54 931	54 931	48 265	87,9
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 497	13 497	9 585	71,0
1.3.	Dologi kiadások	1 550	1 550	1 236	79,7
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**				
2.1.	Beruházások				
2 2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**69 978**	**69 978**	**59 086**	**84,44**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám(fő)	**12 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Gyógyászati Központ 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.3 melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Gyógyászati Központ	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**524 094**	**524 094**	**551 401**	**105,21**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**448 480**	**448 480**	**476 289**	**106,20**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1 1 2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	448 480	448 480	476 289	106,2
1.1.4.	- ebből EU támogatás	2 296			
1.1 5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	446 184	446 184	475 611	106,6
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás		2 296		0,0
1.1 7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.8.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzataok			678	
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**75 614**	**75 614**	**75 112**	**99,34**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	49	49	21	42,9
1.3.3	Szolgáltatások ellenértéke	61 095	61 095	61 190	100,2
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	5 502	5 502	4 230	76,9
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1 3 6.	Ellátási díjak				
1.3 7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 848	8 848	7 489	84,6
1 3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése				
1.3.9.	Kamatbevételek	120	120	5	4,2
1.3.10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			2 177	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**			**50**	
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belulről				
2.1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2 1 3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**			**50**	
2 2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2 2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése			50	
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**524 094**	**524 094**	**551 451**	**105,2**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**625 291**	**717 382**	**663 534**	**92,49**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		14 601	14 601	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	563 618	569 794	516 542	90,7
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	61 673	132 987	132 391	99,6
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**1 149 385**	**1 241 476**	**1 214 985**	**97,87**
		1 149 385	1 241 476	1 214 985	
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**1 087 712**	**1 093 888**	**1 052 125**	**96,18**
1.1.	Személyi juttatások	448 217	454 233	440 855	97,1
	- ebből EU-s forrásból tám megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	110 323	111 645	109 918	98,5
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.3.	Dologi kiadások	529 172	528 010	501 352	95,0
	- ebből EU-s forrásból tám megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1 5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**61 673**	**147 588**	**146 992**	**99,60**
2.1	Beruházások	61 673	147 588	146 992	99,6
2 2	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**1 149 385**	**1 241 476**	**1 199 117**	**96,59**
		1 149 385	1 241 476	1 199 117	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám(fő)	**123 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Gyógyászati Központ 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező feladatok szerint csoportosítva

9.3.1. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Gyógyászati Központ	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**94 378**	**101 203**	**94 206**	**93,09**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**90 775**	**98 335**	**88 961**	**90,47**
1.1.1	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	90 775	98 335	88 961	90,5
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	90 775	98 335	88 961	90,5
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**3 603**	**2 868**	**5 245**	**182,88**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3 3	Szolgáltatások ellenértéke	2 700	2 868	2 456	85,6
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke	711		625	
1.3 5	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6	Ellátási díjak				
1.3.7	Kiszámlázott általános forgalmi adó	192		340	
1.3.8	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9	Kamatbevételek				
1.3 10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3 11	Egyéb működési bevételek			1 824	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2 2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2 2 3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**94 378**	**101 203**	**94 206**	**93,1**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**4 801**	**48 667**	**23 034**	**47,33**
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele				
4 2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4 3	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés		31 247	16 258	52,0
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	4 801	17 420	6 776	38,9
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**99 179**	**149 870**	**117 240**	**78,23**

	Kiadások				
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**87 082**	**132 450**	**110 464**	**83,40**
1.1.	Személyi juttatások	59 542	91 165	76 047	83,4
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 594	22 096	17 683	80,0
1.3	Dologi kiadások	11 946	19 189	16 734	87,2
1 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése				
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**12 097**	**17 420**	**6 776**	**38,90**
2.1	Beruházások	12 097	17 420	6 776	38,9
2.2	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**99 179**	**149 870**	**117 240**	**78,23**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám(fő)	**17 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Gyógyászati Központ 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.3.2. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Gyógyászati Központ	03
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**429 716**	**422 891**	**457 195**	**108,11**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**357 705**	**350 145**	**387 328**	**110,62**
1 1 1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1 1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1 3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	357 705	350 145	387 328	110,6
1.1.4.	- ebből EU támogatás	2 296			
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	355 409	347 849	386 650	111,2
1.1.6.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás		2 296		0,0
1.1 7.	- ebből helyi onkormányzattól támogatás				
1.1 8	- ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok			678	
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**72 011**	**72 746**	**69 867**	**96,04**
1.3.2	Készletértékesítés ellenértéke	49	49	21	42,9
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	58 395	58 227	58 734	100,9
1.3 4.	Kozvetített szolgáltatások értéke	4 791	5 502	3 605	65,5
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 656	8 848	7 149	80,8
1.3.8	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9	Kamatbevételek	120	120	5	4,2
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			353	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**			**50**	
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**			**50**	
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése			50	
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**429 716**	**422 891**	**457 245**	**108,1**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**620 490**	**668 715**	**640 500**	**95,78**
4 1	Koltségvetési maradvány igénybevétele		14 601	14 601	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	563 618	538 547	500 284	92,9
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	56 872	115 567	125 615	108,7
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**1 050 206**	**1 091 606**	**1 097 745**	**100,56**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**1 000 630**	**961 438**	**941 661**	**97,94**
1.1.	Személyi juttatások	388 675	363 068	364 808	100,5
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	94 729	89 549	92 235	103,0
1.3.	Dologi kiadások	517 226	508 821	484 618	95,2
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1 5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1 5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**49 576**	**130 168**	**140 216**	**107,72**
2.1.	Beruházások	49 576	130 168	140 216	107,7
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**1 050 206**	**1 091 606**	**1 081 877**	**99,11**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám(fő)	**106 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Életfa Idősek Otthona 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.4. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Életfa Idősek Otthona	04
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**125 565**	**135 040**	**141 733**	**104,96**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**3 875**	**3 875**	**100,00**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		3 875	3 875	100,0
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás		3 875	3 875	100,0
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**125 565**	**131 165**	**137 858**	**105,10**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	15 765	20 965	22 951	109,5
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	3 248	3 248	2 566	79,0
1 3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	101 053	101 053	105 239	104,1
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 499	5 899	6 890	116,8
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1 3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés			44	
1.3.12.	Egyéb működési bevételek			168	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belül				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2 1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2 2 1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**125 565**	**135 040**	**141 733**	**105,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**150 279**	**173 587**	**171 095**	**98,56**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		7 640	7 640	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	147 879	163 077	160 592	98,5
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	2 400	2 870	2 863	99,8
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**275 844**	**308 627**	**312 828**	**101,36**
		275 844	308 627	312 828	

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.5.)**	**273 444**	**305 757**	**304 746**	**99,67**
1.1.	Személyi juttatások	141 635	163 024	162 825	99,9
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 026	39 670	39 216	98,9
1.3.	Dologi kiadások	95 783	95 819	95 461	99,6
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		7 244	7 244	100,0
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése		7 244	7 244	100,0
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**2 400**	**2 870**	**2 863**	**99,76**
2.1.	Beruházások	2 400	2 870	2 863	99,8
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2 4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**275 844**	**308 627**	**307 609**	**99,67**
		275 844	308 627	307 609	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**53,5 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Életfa Idősek Otthona 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.4.1. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Életfa IdősekOtthona	04
Feladat megnevezése	Kötelezően vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**0**	**0**	**0**	
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belulről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belul				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**				
4.	**Finanszírozási bevételek**				
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele				
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés				
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás				
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**				
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**				

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Eletfa Idősek Otthona 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önkéntvállalt feladatok szerint csoportosítva

9.4.2. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Életfa Idősek Otthona	04
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**125 565**	**135 040**	**141 733**	**104,96**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**3 875**	**3 875**	**100,00**
1.1.1	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belulről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről		3 875	3 875	100,0
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás		3 875	3 875	100,0
1.1.7.	- ebből helyi onkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**125 565**	**131 165**	**137 858**	**105,10**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	15 765	20 965	22 951	109,5
1.3 3.	Szolgáltatások ellenértéke	3 248	3 248	2 566	79,0
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	101 053	101 053	105 239	104,1
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 499	5 899	6 890	116,8
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése				
1.3 9.	Kamatbevételek				
1.3 10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés			44	
1.3.12.	Egyéb működési bevételek			168	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kolcsönok visszatérulése ÁH-n belulről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belul				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**125 565**	**135 040**	**141 733**	**105,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**150 279**	**173 587**	**171 095**	**98,56**
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele		7 640	7 640	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	147 879	163 077	160 592	98,5
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	2 400	2 870	2 863	99,8
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**275 844**	**308 627**	**312 828**	**101,36**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**273 444**	**305 757**	**304 746**	**99,67**
1.1.	Személyi juttatások	141 635	163 024	162 825	99,9
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 026	39 670	39 216	98,9
1.3.	Dologi kiadások	95 783	95 819	95 461	99,6
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1 5.	Egyéb működési célú kiadások		7 244	7 244	100,0
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**2 400**	**2 870**	**2 863**	**99,76**
2.1.	Beruházások	2 400	2 870	2 863	99,8
	- ebből EU-s forrásból tám megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2 3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**275 844**	**308 627**	**307 609**	**99,67**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**53,5 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Bóbita Bölcsőde 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.5. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Bóbita Bölcsőde	04
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**29 850**	**25 565**	**25 682**	**100,46**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkulonített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi onkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**29 850**	**25 565**	**25 682**	**100,46**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	20 623	16 940	16 940	100,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	98	198	202	102,0
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	2 804	2 904	2 918	100,5
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 325	5 409	5 416	100,1
1 3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése		114	114	100,0
1.3 9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			92	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kolcsonok visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesílése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**29 850**	**25 565**	**25 682**	**100,5**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**112 703**	**135 816**	**135 768**	**99,96**
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele		2 298	2 298	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	111 285	132 090	132 047	100,0
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	1 418	1 428	1 423	99,6
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**142 553**	**161 381**	**161 450**	**100,04**
		142 553	161 381	161 450	

Kiadások					
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.5.)**	**141 135**	**159 953**	**159 754**	**99,88**
1.1.	Személyi juttatások	83 697	98 081	97 990	99,9
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 848	25 081	24 974	99,6
1 3.	Dologi kiadások	37 590	34 663	34 662	100,0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		2 128	2 128	100,0
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Koltségvetési maradvány visszafizetése		2 128	2 128	100,0
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**1 418**	**1 428**	**1 423**	**99,65**
2.1.	Beruházások	1 418	1 428	1 423	99,6
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2 3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**142 553**	**161 381**	**161 177**	**99,87**
		142 553	161 381	161 177	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**33 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Bóbita Bölcsőde 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelezően vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.5.1. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Bóbita Bölcsőde	04
Feladat megnevezése	Kötelezően vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**29 850**	**25 565**	**25 682**	**100,46**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**29 850**	**25 565**	**25 682**	**100,46**
1.3.2.	- Készletértékesítés ellenértéke	20 623	16 940	16 940	100,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	98	198	202	102,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6	Ellátási díjak	2 804	2 904	2 918	100,5
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 325	5 409	5 416	100,1
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése		114	114	100,0
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			92	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**29 850**	**25 565**	**25 682**	**100,5**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**112 703**	**135 816**	**135 768**	**99,96**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		2 298	2 298	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	111 285	132 090	132 047	100,0
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	1 418	1 428	1 423	99,6
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**142 553**	**161 381**	**161 450**	**#HIV!**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**141 135**	**159 953**	**159 754**	**99,88**
1.1.	Személyi juttatások	83 697	98 081	97 990	0,0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 848	25 081	24 974	0,0
1.3.	Dologi kiadások	37 590	34 663	34 662	0,0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		2 128	2 128	0,0
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**1 418**	**1 428**	**1 423**	**99,65**
2.1.	Beruházások	1 418	1 428	1 423	99,6
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**142 553**	**161 381**	**161 177**	**99,87**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**33 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Bóbita Bölcsőde 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.5.2. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	**Paksi Bóbita Bölcsőde**	**04**
Feladat megnevezése	**Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai**	**03**

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**0**	**0**	**0**	
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1 1.2	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1 1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2 1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2 2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**				
4.	**Finanszírozási bevételek**				
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele				
4.2	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés				
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás				
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**				
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**				
2.1.	Beruházások				
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**				

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Napsugár Óvoda 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.6. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Napsugár Óvoda	05
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**10 004**	**10 820**	**11 005**	**101,71**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**10 004**	**10 670**	**10 855**	**101,73**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	1 418	1 525	1 525	100,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	800	800	898	112,3
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	5 228	5 228	5 312	101,6
1.3 7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 008	2 039	2 089	102,5
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	500	1 028	1 028	100,0
1.3.9.	Kamatbevételek	50	50		0,0
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			3	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**150**	**150**	**100,0**
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2 1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**10 004**	**10 820**	**11 005**	**101,7**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**231 456**	**240 070**	**234 007**	**97,47**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 788	1 788	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	230 290	237 276	231 215	97,4
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	1 166	1 006	1 004	99,8
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**241 460**	**250 890**	**245 012**	**97,66**
		241 460	**250 890**	**245 012**	
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.5.)**	**240 294**	**249 884**	**243 206**	**97,33**
1.1.	Személyi juttatások	142 704	148 332	144 172	97,2
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 817	38 155	37 263	97,7
1.3.	Dologi kiadások	60 773	61 749	60 123	97,4
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		1 648	1 648	100,0
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése		1 648	1 648	100,0
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**1 166**	**1 006**	**1 004**	**99,80**
2.1.	Beruházások	1 166	1 006	1 004	99,8
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**241 460**	**250 890**	**244 210**	**97,34**
		241 460	250 890	244 210	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**44 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Napsugár Óvoda 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező feladatok szerint csoportosítva

9.6.1. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Napsugár Óvoda	05
Feladat megnevezése	Kötelezően vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**10 004**	**10 820**	**11 005**	**101,71**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**				
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belulről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
1 1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**10 004**	**10 670**	**10 855**	**101,73**
1.3 2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	1 418	1 525	1 525	100,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	800	800	898	112,3
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	5 228	5 228	5 312	101,6
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 008	2 039	2 089	102,5
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése	500	1 028	1 028	100,0
1.3.9.	Kamatbevételek	50	50		0,0
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			3	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**150**	**150**	**100,00**
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belulről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2 2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**10 004**	**10 820**	**11 005**	**101,7**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**231 456**	**240 070**	**234 007**	**97,47**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 788	1 788	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	230 290	237 276	231 215	97,4
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	1 166	1 006	1 004	99,8
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**241 460**	**250 890**	**245 012**	**97,66**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**240 294**	**249 884**	**243 206**	**97,33**
1.1.	Személyi juttatások	142 704	148 332	144 172	97,2
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 817	38 155	37 263	97,7
1.3.	Dologi kiadások	60 773	61 749	60 123	97,4
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1 5.	Egyéb működési célú kiadások		1 648	1 648	100,0
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**1 166**	**1 006**	**1 004**	**99,8**
2.1.	Beruházások	1 166	1 006	1 004	99,8
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**241 460**	**250 890**	**244 210**	**97,34**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**44 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Napsugár Óvoda 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.6.2. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	**Paksi Napsugár Óvoda**	**05**
Feladat megnevezése	**Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai**	**03**

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**				
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**				
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**				
4.	**Finanszírozási bevételek**				
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele				
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés				
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás				
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**				
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**				
2.1.	Beruházások				
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**				

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Benedek Elek Óvoda 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.7. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Benedek Elek Óvoda	06
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**15 125**	**15 169**	**14 855**	**97,93**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**15 125**	**15 169**	**14 855**	**97,93**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	2 321	2 365	2 077	87,8
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	840	840	831	98,9
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	7 921	7 921	7 612	96,1
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 993	2 993	2 829	94,5
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	1 000	1 000	1 500	150,0
1.3.9.	Kamatbevételek	50	50		0,0
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			6	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**15 125**	**15 169**	**14 855**	**97,9**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**347 929**	**353 767**	**338 729**	**95,75**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		261	261	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	347 345	352 896	337 861	95,7
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	584	610	607	99,5
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**363 054**	**368 936**	**353 584**	**95,84**
		363 054	**368 936**	**353 584**	

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**362 470**	**368 326**	**352 232**	**95,63**
1.1.	Személyi juttatások	218 059	222 071	218 768	98,5
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54 708	56 578	54 930	97,1
1.3.	Dologi kiadások	89 703	89 677	78 534	87,6
1 4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5 -ből - Költségvetési maradvány visszafizetése				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**584**	**610**	**607**	**99,51**
2.1.	Beruházások	584	610	607	99,5
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**363 054**	**368 936**	**352 839**	**95,64**
		363 054	368 936	352 839	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**62,75 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Benedek Elek Óvoda 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező feladatok szerint csoportosítva

9.7.1. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Benedek Elek Óvoda	06
Feladat megnevezése	Kötelezően vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**15 125**	**15 169**	**14 855**	**97,93**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1 5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**15 125**	**15 169**	**14 855**	**97,93**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	2 321	2 365	2 077	87,8
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	840	840	831	98,9
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	7 921	7 921	7 612	96,1
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 993	2 993	2 829	94,5
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése	1 000	1 000	1 500	150,0
1.3.9.	Kamatbevételek	50	50		0,0
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			6	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2 1.1.	Visszatérítendő támogatások, kolcsönök visszatérulése ÁH-n belulről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2 1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**15 125**	**15 169**	**14 855**	**97,9**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**347 929**	**353 767**	**338 729**	**95,75**
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele		261	261	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	347 345	352 896	337 861	95,7
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	584	610	607	99,5
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**363 054**	**368 936**	**353 584**	**95,84**

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.5.)**	**362 470**	**368 326**	**352 232**	**95,63**
1.1.	Személyi juttatások	218 059	222 071	218 768	98,5
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	54 708	56 578	54 930	97,1
1 3.	Dologi kiadások	89 703	89 677	78 534	87,6
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**584**	**610**	**607**	**99,51**
2.1.	Beruházások	584	610	607	99,5
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2 4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**363 054**	**368 936**	**352 839**	**95,64**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**62,75 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Benedek Elek Óvoda 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.7.2. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Benedek Elek Óvoda	06
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**0**	**0**		
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**				
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belulről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**				
4.	**Finanszírozási bevételek**				
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele				
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés				
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás				
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**				

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**				
2.1.	Beruházások				
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**0**	**0**	**0**	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.8. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár	07
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**1 295**	**1 295**	**1 363**	**105,25**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**1 295**	**1 222**	**1 290**	**105,56**
1 3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	50	21	29	138,1
1.3 3.	Szolgáltatások ellenértéke	1 225	1 200	1 261	105,1
1 3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1 3.6.	Ellátási díjak				
1.3 7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3 8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3 9	Kamatbevételek	20	1		
1.3 10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3 11	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**73**	**73**	**100,0**
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1	Visszatérítendő támogatások, kolcsönok visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**1 295**	**1 295**	**1 363**	**105,3**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**69 042**	**77 776**	**69 396**	**89,23**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 625	1 625	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	61 701	66 396	58 869	88,7
4.4	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	7 341	9 755	8 902	91,3
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**70 337**	**79 071**	**70 759**	**89,49**
		70 337	**79 071**	**70 759**	

Kiadások					
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**62 996**	**69 316**	**61 584**	**88,85**
1.1.	Személyi juttatások	35 870	40 155	37 864	94,3
	- ebből EU-s forrásból tám megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 299	10 242	9 470	92,5
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.3.	Dologi kiadások	17 827	18 919	14 250	75,3
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**7 341**	**9 755**	**8 902**	**91,26**
2.1.	Beruházások	7 341	9 755	8 902	91,3
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2 4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**70 337**	**79 071**	**70 486**	**89,14**
		70 337	79 071	70 486	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**13 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező feladatok szerint csoportosítva

9.8.1. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	**Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár**	**07**
Feladat megnevezése	**Kötelezően vállalt feladatok bevételei, kiadásai**	**02**

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**				
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**				
1 1.1	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
1 1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1 3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke				
1 3.5	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1 3 10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1 3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonok visszatérülése ÁH-n belulről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2 3.	Egyéb tárgyi eszkozök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**				
4.	**Finanszírozási bevételek**				
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele				
4 2	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés				
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás				
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**				

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**				
2.1	Beruházások				
2 2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2 4.	- ebből EU-s forrásból tám megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**				

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.8.2. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	**Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár**	**07**
Feladat megnevezése	**Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai**	**03**

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**1 295**	**1 295**	**1 363**	**105,25**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**1 295**	**1 222**	**1 290**	**105,56**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	50	21	29	138,1
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	1 275	1 200	1 261	105,1
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek	20	1		
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**73**	**73**	**100,0**
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**1 295**	**1 295**	**1 363**	**105,3**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**69 042**	**77 776**	**69 396**	**89,23**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 625	1 625	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	61 701	66 396	58 869	88,7
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	7 341	9 755	8 902	91,3
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**70 337**	**79 071**	**70 759**	**89,49**

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**62 996**	**69 316**	**61 584**	**88,85**
1.1.	Személyi juttatások	35 870	40 155	37 864	94,3
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 299	10 242	9 470	92,5
1.3.	Dologi kiadások	17 827	18 919	14 250	75,3
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5 -ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**7 341**	**9 755**	**8 902**	**91,26**
2.1.	Beruházások	7 341	9 755	8 902	91,3
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**70 337**	**79 071**	**70 486**	**89,14**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**13 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Városi Múzeum 2017. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.9. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Városi Múzeum	08
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**5 095**	**7 616**	**7 210**	**94,67**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**		**1 860**	**1 860**	**100,00**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1 3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 860	1 860	100,0
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás		1 860	1 860	100,0
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**5 095**	**4 464**	**4 059**	**90,93**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	500	596	460	77,2
1.3.3	Szolgáltatások ellenértéke	3 606	2 881	2 804	97,3
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	974	972	794	81,7
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
1.3.9.	Kamatbevételek	15	15		0,0
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek			1	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**1 292**	**1 291**	**99,9**
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belulről				
2 1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2 1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**5 095**	**7 616**	**7 210**	**94,7**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**135 472**	**150 009**	**149 542**	**99,69**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele		383	383	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	134 685	148 446	147 979	99,7
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	787	1 180	1 180	100,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**140 567**	**157 625**	**156 752**	**99,45**
		140 567	157 625	156 752	

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**139 780**	**156 445**	**155 309**	**99,27**
1.1	Személyi juttatások	75 646	83 224	83 128	99,9
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1 2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 266	21 194	21 095	99,5
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1 3.	Dologi kiadások	45 868	52 027	51 086	98,2
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások**	**787**	**1 180**	**1 179**	**99,92**
2.1.	Beruházások	787	1 180	1 179	99,9
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**140 567**	**157 625**	**156 488**	**99,28**
		140 567	157 625	156 488	

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**26,75 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Városi Múzeum 2017. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban kötelező feladatok szerint csoportosítva

9.9.1. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Városi Múzeum	08
Feladat megnevezése	Kötelezően vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**				
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**				
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1 1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**				
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1 3.3.	Szolgáltatások ellenértéke				
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1 3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**				
4.	**Finanszírozási bevételek**				
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele				
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés				
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás				
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**				

	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**				
1.1.	Személyi juttatások				
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.3.	Dologi kiadások				
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások**				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**				

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Városi Múzeum 2016. évi költségvetés bevételei és kiadásai előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban önként vállalt feladatok szerint csoportosítva

9.9.2. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	**Városi Múzeum**	**08**
Feladat megnevezése	**Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai**	**03**

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**5 095**	**7 616**	**7 210**	**94,67**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**1 860**	**1 860**	100,0
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonok visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		1 860	1 860	100,0
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás		1 860	1 860	100,0
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**5 095**	**4 464**	**4 059**	**90,93**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	500	596	460	77,2
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	3 606	2 881	2 804	97,3
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	974	972	794	81,7
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek	15	15		
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11	Egyéb működési bevételek			1	
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**		**1 292**	**1 291**	**99,9**
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonok visszatérulése ÁH-n belulről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4	- ebből elkülonített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2 2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**5 095**	**7 616**	**7 210**	**94,7**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**135 472**	**150 009**	**149 542**	**99,69**
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele		383	383	100,0
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	134 685	148 446	147 979	99,7
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	787	1 180	1 180	100,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**140 567**	**157 625**	**156 752**	**99,45**

Kiadások					
1.	**Működési kiadások**	**139 780**	**156 445**	**155 309**	**99,27**
1.1.	Személyi juttatások	75 646	83 224	83 128	99,9
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 266	21 194	21 095	99,5
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.3	Dologi kiadások	45 868	52 027	51 086	98,2
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások**	**787**	**1 180**	**1 179**	**99,92**
2.1.	Beruházások	787	1 180	1 179	99,9
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**140 567**	**157 625**	**156 488**	**99,28**

2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	**26,75 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Paks Város Önkormányzata 2015-2016-2017 évi mérlege

1.tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2015. évi teljesítés	2016. évi teljesítés	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	**Működési bevételek**	**6 703 602**	**7 771 696**	**10 137 707**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 428 034**	**1 466 109**	**1 471 578**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2 559	2 167	1 919
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	356 773	385 816	422 833
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	365 290	393 489	427 020
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	24 561	25 192	34 809
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	42 962	22 741	36 078
1.1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	5 073	6 938	222
1.1.7.	Elszámolásból származó bevételek			
1.1.8.	Elvonások és befizetések bevételei	6 069	8 950	23 307
1.1.9.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
1.1.10.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	624 747	620 816	525 390
1.1.11.	- ebből EU támogatás	28 200		
1.1.12.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	394 111	402 316	475 611
1.1.13.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás	12 623	60 506	7 106
1.1.14.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás			
1.1.15.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása	139 920	142 678	30 309
1.1.16.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás	49 893	11 214	8 760
1.1.17.	- ebből központi ktgvetési támogatás		4 102	3 604
1.1.18.	- ebből központi kezelésű előirányzatok			
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**4 766 165**	**5 714 057**	**7 716 687**
1.2.1.	Helyi adók	4 688 532	5 631 513	7 630 169
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók	855 440	1 418 668	3 470 599
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	3 833 092	4 212 845	4 159 570
1.2.4.	Gépjárműadó	71 956	76 065	79 471
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 119	4 882	4 669
1.2.6.	Jövedelemadók	268		15
1.2.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 290	1 597	2 363
1.3.	**Működési bevételek**	**507 068**	**589 493**	**947 828**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	24 541	35 618	41 368
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	86 307	95 493	88 193
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	81 377	72 135	87 064
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek	81 930	81 579	100 529
1.3.6.	Ellátási díjak	76 997	166 569	171 525
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	84 157	83 273	92 911
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	15 230	15 033	10 185
1.3.9.	Kamatbevételek	38 852	34 789	10 370
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	6 518	708	333 880
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés	1 331	1 974	1 081
1.3.12.	Egyéb működési bevételek	9 828	2 322	10 722
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**	**2 335**	**2 037**	**1 614**
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	29		
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	2 306	2 037	1 614
2.	**Felhalmozási bevételek**	**1 919 183**	**746 174**	**4 194 482**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 866 259**	**585 770**	**2 165 161**
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	303 391		701 496
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	97 517		
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 465 351	585 770	1 463 665
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás	1 024 952	531	510 937
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás	108 699	57 639	108 699
2.1.5.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás	331 700	527 600	844 029
2.1.6.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás			
2.2.	**Felhalmozási bevételek**	**9 343**	**128 380**	**1 988 632**
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	150		
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	1 370	126 955	21 990
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	6 703	1 425	50
2.2.4.	Részesedések értékesítése	1 120		1 966 592
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**43 581**	**32 024**	**40 689**
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	13 581	11 359	15 221
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszkoz	30 000	20 665	25 468
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**8 622 785**	**8 517 870**	**14 332 189**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**		**2 699 932**	**1 499 404**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		2 699 932	1 499 404
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
6.	**Maradvány igénybevétele (6.1. + 6.2.)**	**2 431 454**	**1 923 093**	**1 887 165**
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 431 454	1 923 093	1 887 165
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (7.1. + ... + 7.3.)**	**11 826 702**	**524 661**	**26 609**
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	24 148	24 661	26 609
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
7.3.	Betétek megszüntetése	11 802 554	500 000	
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (8.1.+...8.4.)**			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**	**14 258 156**	**5 147 686**	**3 413 178**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**22 880 941**	**13 665 556**	**17 745 367**

17 745 367

Paks Város Önkormányzata 2015-2016-2017. évi mérlege

KIADÁSOK

2. sz. táblázat *Ezer forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2015. évi teljesítés	2016. évi teljesítés	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	**Működési kiadások**	**5 818 640**	**6 499 372**	**7 966 868**
1.1.	Személyi juttatások	1 189 449	1 504 124	1 721 117
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	349 096	452 347	434 227
1.3.	Dologi kiadások	2 997 993	3 379 987	3 456 515
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	142 120	92 684	78 441
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 139 982	1 070 230	2 276 568
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			996 244
1.8.	- Elvonások és befizetések	7 029	9 156	25 079
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.11.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n			
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	389 926	258 690	365 013
1.14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	743 027	802 384	890 232
1.16.	Általános tartalék			
2.	**Felhalmozási kiadások**	**3 315 818**	**2 054 871**	**2 200 058**
2.1.	Beruházások	2 543 463	1 015 016	682 535
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	1 331 679	189 876	31 684
2.3.	Felújítások	661 738	915 520	1 374 394
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	110 617	124 335	143 129
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	2 000		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kolcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	12 900	13 938	8 460
2.12.	- Lakástámogatás	1 200	2 700	300
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson	94 517	107 697	134 369
2.14.	Céltartalék			
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**9 134 458**	**8 554 243**	**10 166 926**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)**		**2 700 000**	**1 500 000**
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		2 700 000	1 500 000
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**	**11 823 391**	**524 148**	**24 661**
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	20 837	24 148	24 661
6.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	11 802 554	500 000	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+7.)**	**11 823 391**	**3 224 148**	**1 524 661**
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+8)**	**20 957 849**	**11 778 391**	**11 691 587**

11 691 587

2.tájékozató tábla

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Ezer forintban!

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2017. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2017.	2018.	2019.	2019. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	**Beruházási kiadások beruházásonként**		**917 166**	**928 103**	**445 483**			**2 290 752**
	Csámpa, Patak utca villamoshálózat áthelyezése	2014.	330	9 522				9 852
	Kilátó utca közvilágítás kiépítése	2014.	318	114				432
	Május 1. utca támfal II. ütem kivitelezése	2016.		38 114				38 114
	Toldi utca kozvilágítás bővítésének tervezése és kivitelezése Mező u. és Vásárhelyi P. u. között	2016.	241	5 608				5 849
	Téglagyár előtti szakaszon közvilágítás kiépítése	2016.	114	2 067				2 181
	Víziszínpad építése	2015-2017.	2 280	159 172				161 452
	Paksi Metszet Orokségkozpont	2014-2017.	717 396	45 373				762 769
	Paks labdarúgó sportlétesítmény fejlesztés	2015-2017.	196 487	668 133				864 620
	Vácika u. út és csapadékcsatorna építés	2017.			445 483			445 483
2.	**Felújítási kiadások felújításonként**		**456 555**	**567 989**	**599 519**			**1 624 063**
	Madocsai Regionális Rendszer	2012.	351	3 379				3 730
	Vízikozmű felújítások	2009.	39 964	46 802				86 766
	Hunyadi utca felújítása	2014.	11 917	317 283				329 200
	Május 1. utca csapadékvíz rendezése kivitelezése a régi szakaszon	2014-2016.	54 525	629				55 154
	Deák-ház koruli kozterület felújítása	2016.	25 373	30 950				56 323
	Kinizsi u. felújítűsa	2014-2016.	248 349	21 178				269 527
	Váci Mihály u. tombbelső felújítása	2015-2016.	4 916	122 033				126 949
	Bercsényi utca felújítása	2014-2015.	47 083	6 610				53 693
	Kurcsatov u. menti tömbbelsők rehabilitációjának tervezése III. utem	2016.	9 195	9 398				18 593
	Síp u. 7. Hajléktalanok Nappali Melegedőjének felújítása	2016.	14 882	9 727				24 609
	Gesztenyés u. átépítés (az Ifjúság út és a Kishegyi u közötti szakaszon)	2017.			280 263			280 263
	ESZI előtti aszfaltos járda burkolat felújításának, átépítésének tervezése és kivitelezése a Kápolna utcáig	2017.			86 083			86 083
	Kápolna u. bolcsőde teljes korű felújításának tervezése	2017.			13 970			13 970
	Bóbita Bölcsőde teljeskörű felújításának tervezése	2017.			25 400			25 400
	Hegy u. aszfaltozása	2017.			42 104			42 104
	Cseresznyési út aszfaltozása	2017.			60 615			60 615
	Vácika utca Kolesdi úti végénél a 22 kV-os légkábeles hálózatok átépítése	2017.			44 094			44 094
	Vácika utca kozvilágítás kiépítése	2017.			35 560			35 560
	Csónak u. és Halász u. út és kozműfelújításának , építésének tervezése	2017.			11 430			11 430
3.	**Egyéb működési célú kiadások**	1992		**20 000**	**15 000**	**15 000**	**0**	**50 000**
	Gastroblues Fesztivál támogatása		0	20 000	15 000	15 000	0	50 000
4.	**Dologi kiadások**	2016.		**9 836**	**10 730**	**14 605**	**0**	**35 171**
	Közvilágítás üzemeltetése, karbantartása			9 836	10 730			20 566
	Új városközpont, Duna-part (Kiemelt fejlesztési teruletek II. ütem)					14 605		14 605
	Összesen		**1 373 721**	**1 525 928**	**1 070 732**	**29 605**		**3 999 986**

3.tájékoztató tábla

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Ezer forintban !

Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1.	2.	3.
Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
Lakásvételár törlesztés	4 602	1 841
Védett épületek	451	
Első lakáshoz jutás kedvezménye		
Helyi támogatás	69 663	
Munkáltatói kölcsön	16 324	
Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	**4 222 034**	**19 811**
-ebből: Építményadó		
Telekadó		
Magánszemélyek kommunális adója	31 894	3 243
Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
Idegenforgalmi adó épület után		
Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	4 190 140	16 568
Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
Egyéb kedvezmény		
Egyéb kölcsön elengedése		
Összesen:	**4 313 074**	**21 652**

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

4. tájékoztató tábla
Ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Összeg
1.	**Pénzkészlet január 1-jén**	**2 015 357**
2.	Bankszámlák egyenlege	2 014 685
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	672
4.	Bevételek (+)	17 745 367
5.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (-)	1 887 165
6.	Kiadások (-)	11 691 587
7.	Kötelezettségek, követelések sajátos elszámolásai (+)	36 180
8.	**Záró pénzkészlet december 31-én**	**6 218 152**
9.	Bankszámlák egyenlege	**6 214 398**
10.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	**3 753**

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

5. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	előir.	cím, előirányzat neve	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
1.		**önkormányzati kiadások**				
I.	1.	**Működési kiadások**	**1 509 539**	**1 741 478**	**1 677 451**	**96,3**
	1 1	*Személyi juttatások*	*66 419*	*66 419*	*58 092*	*87,5*
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*15 418*	*15 418*	*13 363*	*86,7*
	1.3	*Dologi kiadások*	*302 034*	*563 288*	*510 464*	*90,6*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	***1 125 668***	***1 096 353***	***1 095 532***	***99,9***
		- Törvényi előíráson alapuló befizetések	*996 244*	*996 244*	*996 244*	*100,0*
		- Elvonások, befizetések		*1 826*	*1 772*	*97,0*
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	*34 900*	*61 424*	*60 836*	*99,0*
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívulre	*94 524*	*36 859*	*36 680*	*99,5*
II.	2.	**Felhalmozási kiadások**	**34 500**	**117 000**	**59 554**	**50,9**
	2.1	*Beruházások*	*30 000*	*86 500*	*29 054*	*33,6*
		ebből: meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
		részesedések beszerzése		*57 500*	*5 000*	*8,7*
	2.2	*Felújítások*	*4 500*	*0*		
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*		*30 500*	*30 500*	*100,0*
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre		*30 500*	*30 500*	*100,0*
		- Kamatkiadások				
		ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**1 544 039**	**1 858 478**	**1 737 005**	**93,5**
2		**Rendezvények**				
I.	1.	**Működési kiadások**	**13 500**	**28 584**	**28 566**	**99,9**
	1.1	*Személyi juttatások*	*600*	*303*	*302*	*99,7*
	1 2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*300*	*133*	*132*	*99,2*
	1.3	*Dologi kiadások*	*12 600*	*28 148*	*28 132*	*99,9*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2..	**Felhalmozási kiadások**	**1 900**	**0**	**0**	
	2.1	*Beruházások*	*1 900*	*0*		
	2.2	*Felújítások*				
	2 3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH n belulre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Kamatkiadások				
		RENDEZVÉNYEK KIADÁSOK ÖSSZESEN	**15 400**	**28 584**	**28 566**	**99,9**
3		**Prelátus üzemeltetése**				
I.	1.	**Működési kiadások**	**12 759**	**12 695**	**11 953**	**94,2**
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékak és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	*12 759*	*12 695*	*11 953*	*94,2*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1 5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2..	**Felhalmozási kiadások**		**64**	**50**	**78,1**
	2.1	*Beruházások*		*64*	*50*	*78,1*
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Kamatkiadások				
		PRELÁTUS ÜZEMELTETÉS KIADÁSOK ÖSSZESEN	**12 759**	**12 759**	**12 003**	**94,1**
4		**Turisztikai és városmarketing kiadások**				
I.	1.	**Működési kiadások**	**20 566**	**28 068**	**28 010**	**99,8**
	1.1	*Személyi juttatások*		*2 574*	*2 563*	*99,6*
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékak és szociális hj. adó*		*479*	*471*	*98,3*
	1.3	*Dologi kiadások*	*20 566*	*24 915*	*24 876*	*99,8*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*		*100*	*100*	
II.	2.	**Felhalmozási kiadások**	**0**	**5 033**	**5 032**	**100,0**
	2.1	*Beruházások*	*0*	*5 033*	*5 032*	*100,0*
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH n belulre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Kamatkiadások				
		TURISZTIKAI ÉS VÁROSARKETING KIADÁSOK ÖSSZESEN	**20 566**	**33 101**	**33 042**	**99,8**

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként
a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

5. tájékoztató tábla

ezer forintban

6		**Dolgozók üdültetése**				
I.	1.	**Működési kiadások**	1 982	2 442	2 440	99,9
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	*1 982*	*2 442*	*2 440*	*99,9*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2..	**Felhalmozási kiadások**				
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		DOLGOZÓK ÜDÜLTETÉSE KIADÁSOK ÖSSZESEN	**1 982**	**2 442**	**2 440**	**99,9**
7		**Nemzetközi kapcsolatok**				
I.	1.	**Működési kiadások**	**19 100**	**21 275**	**21 256**	**99,9**
	1.1	*Személyi juttatások*	*3 000*	*2 627*	*2 625*	*99,9*
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*700*	*792*	*780*	*99,7*
	1.3	*Dologi kiadások*	*15 400*	*17 866*	*17 851*	*99,9*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2.	**Felhalmozási kiadások**				
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		NEMZETKÖZI KAPCSOLATOK KIADÁSOK ÖSSZESEN	**19 100**	**21 275**	**21 256**	**99,9**
8		**Díjak**				
I.	1.	**Működési kiadások**	**2 014**	**2 014**	**2 004**	**99,5**
	1.1	*Személyi juttatások*	*1 643*	*1 643*	*1 643*	*100,0*
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*371*	*371*	*361*	*97,3*
	1.3	*Dologi kiadások*				
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2.	**Felhalmozási kiadások**				
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		DÍJAK KIADÁSOK ÖSSZESEN	**2 014**	**2 014**	**2 004**	**99,5**
9		**Kiváló sportolók jutalmazása**				
I.	1.	**Működési kiadások**	**16 195**	**16 195**	**15 538**	**95,9**
	1.1	*Személyi juttatások*	*12 200*	*12 740*	*12 736*	*100,0*
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*3 995*	*3 455*	*2 802*	*81,1*
	1.3	*Dologi kiadások*				
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2.	**Felhalmozási kiadások**				
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		KIVÁLÓ SPOROLÓK JUTALMAZÁSA KIADÁSOK ÖSSZESEN	**16 195**	**16 195**	**15 538**	**95,9**

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként
a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

5. tájékoztató tábla

ezer forintban

10		Költségvetési szervek számítástechnikai, rendszergazd.tev.				
I.	1.	Működési kiadások	32 632	35 632	32 972	92,5
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	*32 632*	*35 632*	*32 972*	*92,5*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2..	Felhalmozási kiadások	0	0		
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK SZÁMÍTÁSTECHNIKAI KIADÁSOK ÖSSZESEN	32 632	35 632	32 972	92,53

11		Áfa befizetés				
I.	1.	Működési kiadások	0	307 296	138 836	45,2
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	*0*	*307 296*	*138 836*	*45,2*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2.	Felhalmozási kiadások				
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		ÁFA KIADÁSOK ÖSSZESEN	0	307 296	138 836	45,2

I.	1.	Működési kiadások	1 628 287	2 195 679	1 959 026	89,2
	1.1	*Személyi juttatások*	83 862	86 306	77 961	90,3
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	20 784	20 638	17 909	86,8
	1.3	*Dologi kiadások*	397 973	992 282	767 524	77,3
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*	0	0	0	
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	1 125 668	1 096 453	1 095 632	99,9
		- Törvényi előíráson alapuló befizetések	996 244	996 244	996 244	100,0
		- Elvonások, befizetések	0	1 826	1 772	97,0
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	34 900	61 424	60 836	99,0
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	94 524	36 959	36 780	99,5
II.	2.	Felhalmozási kiadások	36 400	122 097	64 636	52,9
	2.1	*Beruházások*	31 900	91 597	34 136	37,3
		ebből: meglvő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0	
		részesedések beszerzése		57 500	5 000	8,7
	2.2	*Felújítások*	4 500	0	0	
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*	0	30 500	30 500	100,0
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	30 500	30 500	100,0
		- Kamatkiadások	0	0	0	
		Költségvetési kiadások összesen	1 664 687	2 317 776	2 023 662	87,3

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként

5. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	előir.	cím, előirányzatneve	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
		szociális gondoskodás				
I.	1.	**Működési kiadások**	**381 532**	**442 099**	**381 818**	**86,4**
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	226	226	0	0,0
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*	129 500	132 703	78 441	59,1
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	251 806	309 170	303 377	98,1
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	251 806	309 170	303 377	98,1
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre				
II.	2.	**Felhalmozási kiadások**	**28 200**	**28 200**	**7 385**	**26,2**
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*	28 200	28 200	7 385	26,2
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	24 300	24 300	7 085	29,2
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Lakástámogatás	3 900	3 900	300	7,7
		- Kamatkiadások				
		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**409 732**	**470 299**	**389 203**	**82,8**
302		**Szociális gondoskodás**	**409 732**	**470 299**	**389 203**	**82,8**
	1.	Települési támogatások				
	1.1.	Rendsz. nevelési segély pénzben	3 500	3 500	2 403	68,7
	1.2.	Rendsz. nevelési segély természetben	2 000	2 000	1 180	59,0
	1.3.	Települési ápolási díj méltányos	3 000	3 000	1 711	57,0
	1.4.	Rendkívüli települési támogatás	64 000	63 396	31 951	50,4
	1.5.	Települési temetési támogatás	2 000	2 000	675	33,8
	1.6.	Települési lakhatási támogatás	20 000	20 000	15 649	78,2
	1.7.	Kábeltelevízió támogatás	500	500	456	91,2
	1.8.	esélyegyenlőségi támogatás	4 500	4 500	4 090	90,9
	1.9.	Diákbérlet	3 000	3 000	2 472	82,4
	1.10.	Szociális szemétszállítás	14 000	14 000	3 109	22,2
	1.11.	Települési megélhetési támogatás	500	394	320	81,2
	1.12.	Települési gyógyszertámogatás	4 000	4 106	4 106	100,0
	2.	Köztemetés	500	500	137	27,4
	3.	Kiegészítő gyerm.véd.tám. és egyszeri támogatás	3 000	3 604	3 604	100,0
	4.	Bursa Hungarica	4 000	4 000	3 610	90,3
	5.	Karácsonyi ajándékcsomag	4 000	7 203	6 578	91,3
	6.	Szociális gyermekétkeztetés	200	200	0	0,0
	7.	Lakhatást veszélyeztető elemi kár esetén nyújtható támogatás	1 000	1 000	167	16,7
	8.	Vis maior (segély)	1 000	1 000	0	0,0
	9.	Első lakáshoz jutók támogatása	3 900	3 900	300	7,7
	10.	Helyi támogatás	13 200	13 200	2 368	17,9
	11.	Munkáltató kölcsön	10 100	10 100	4 550	45,0
	12.	Kártérítés	26	26	0	0,0
	13.	Paksi Kistérségi Szociális Központ (hozzájárulás)	247 806	305 170	299 767	98,2

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként

5. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	előir.	cím, előirányzat neve	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
		városüzemeltetés				
I.	**1.**	**Működési kiadások**	**1 606 040**	**1 855 329**	**1 609 370**	**86,7**
	1.1	*Személyi juttatások*	15 763	19 086	18 714	98,1
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	3 152	5 084	4 878	95,9
	1.3	*Dologi kiadások*	1 587 125	1 828 091	1 582 710	86,6
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1 5	*Egyéb működési célú kiadások*	0	3 068	3 068	100,0
		- Elvonások, befizetések				
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre		3 068	3 068	100,0
II.	**2.**	**Felhalmozási kiadások**	**251 232**	**1 394 089**	**285 620**	**20,5**
	2.1	*Beruházások*	92 346	1 205 718	104 500	8,7
	2.2	*Felújítások*	158 886	186 875	179 624	96,1
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*		1 496	1 496	100,0
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		1 496	1 496	100,0
		- Kamatkiadások				
		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**1 857 272**	**3 249 418**	**1 894 990**	**58,3**
303		**városüzemeltetési feladatok**	**1 857 272**	**3 247 766**	**1 894 990**	**58,3**
	1	Koztisztaság	132 327	145 437	145 430	100,0
	2	Parkfenntartás	192 513	220 853	220 845	100,0
	3	Belvízmentesítés,vízközmű üzemeltetés	110 606	161 915	161 913	100,0
	4	Strand szolgáltatás	150 301	150 301	141 961	94,5
	5	Települési vízellátás	4 151	14 968	3 971	26,5
	6	Helyi utak fenntartása	73 561	55 680	55 679	100,0
	7	Földutak karbantartása	14 610	12 491	11 192	89,6
	8	Telepaks Médiacentrum Nonprofit Kft tám.(TV+újság)	88 230	117 160	103 935	88,7
	9	Városgazdálkodás egyéb feladatok	57 892	82 929	68 417	82,5
	10	Állategészségügy	14 120	14 120	13 458	95,3
	12	Szúnyogirtás	4 807	4 807	2 556	53,2
	13	Bérlakás üzemeltetés	60 054	60 547	60 545	100,0
	15	Nem lakáscélú bérlemények üzem.	121 260	124 035	98 400	79,3
	16	Kompok,révek felújítása	0	1 496	1 496	100,0
	17	Ingatlan ért-s és vásárlás kiadásai	99 660	1 170 872	66 096	5,6
	18	Temetőfenntartás	5 000	9 750	9 733	99,8
	19	Karácsonyi díszítés	5 408	10 732	10 731	100,0
	20	Közvilágítás	57 043	57 043	46 319	81,2
	21	Pince	32 192	32 192	11 207	34,8
	22	Mezőőri szolgálat	14 706	15 712	15 700	99,9
	23	Közlekedési Koncepció	6 717	6 717	6 717	100,0
	24	(Roma Integrációs Központ működtetése) Roma integráció	3 000	4 329	3 766	87,0
	25	Közmunkaprogram	28 544	37 958	37 957	100,0
	26	Fortuna rádió műsorszolgáltatása	18 550	18 550	18 543	100,0
	27	térinformatika	12 189	12 189	9 235	75,8
	28	vizitársulati hozzájárulás				
	30	Parlagfű elleni.védekezés	1 452	5 493	5 492	100,0
	33	Intézmények éves festése és mázolása	22 842	22 842	13 538	59,3
	34	Gyermekorvosi körzet (dr Tajdina Julianna)	580	580	463	79,8
	35	Nem csatornázott településrészek szennyvízellszállítási díja	3 395	3 395	0	0,0
	36	Településrendezési Tervek módosítása (HÉSZ III.)	74 639	148 351	47 251	31,9
	37	Környezetvédelmi program és szennyvízkezelési program	510	510	506	99,2
	38	Térkép másolatok,közbesz.ajánlati felhívások,stb.	15 000	10 250	4 617	45,0
	39	Kábítószer Egyeztető Fórum	1 805	1 805	1 187	65,8
	43	2017. évi tervezések	16 985	32 297	18 612	57,6
	44	Intézmények játszótereinek fenntartása	9 921	9 921	8 206	82,7
	45	Költségvetési intézmények ingatlan karbantartása, felújítása	85 879	97 378	97 372	100,0
	46	Paks városban élő felnőttek és gyermekek szállítása	58 359	86 349	86 348	100,0
	47	Intézmények takarítása	90 373	90 373	90 157	99,8
	48	Oktatási intézmények fenntartása	163 091	190 439	190 439	100,0
	49	Paksi Mintaprojekt	0	0	0	
	50	Sárgödör téri fesztiválok	5 000	5 000	5 000	100,0

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként

5. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	előir.	cím, előirányzat neve	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
		támogatások				
I.	**1.**	**Működési kiadások**	**571 662**	**796 043**	**782 504**	**98,3**
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*				
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	571 662	796 043	782 504	98,3
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	3 000	2 805	0	0,0
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	568 662	793 238	782 504	98,6
II.	**2.**	**Felhalmozási kiadások**	**24 500**	**40 620**	**36 841**	**90,7**
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*	24 500	40 620	36 841	90,7
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	1 750	1 750	1 375	78,6
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	22 750	38 870	35 466	91,2
		- Kamatkiadások				
		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**596 162**	**836 663**	**819 345**	**97,9**
304		**támogatások**	**596 162**	**836 663**	**819 345**	**97,9**
	1	PSE támogatás	89 323	189 323	189 323	100,0
	2	PSE létesítmény fenntartás	135 255	144 304	135 255	93,7
	3	Csengey Dénes Kulturális Központ támogatás	130 839	146 074	146 074	100,0
	4	Dunakömlőd SE támogatás	11 492	11 492	11 492	100,0
	5	Egyházak támogatása	6 750	19 750	19 721	99,9
	6	Városi Nyugdíjas Klub	2 274	1 871	1 871	100,0
	7	Dunakömlődi Nyugdíjas Klub	800	800	800	100,0
	8	Tűzvirág táncegyuttes	48 394	48 394	48 394	100,0
	9	Parlagfű Alapítvány	1 500	1 500	1 500	100,0
	10	Gyapa Derby Sportegyesület	1 800	1 800	1 800	100,0
	11	Közbiztonság javítás	4 000	4 000	1 194	29,9
	12	Atomerőmű SE	100 000	200 000	200 000	100,0
	13	Gastroblues Fesztivál támogatása	22 500	22 500	22 500	100,0
	14	Vis Maior Alap	3 000	3 000	0	0,0
	15	védett épületek támogatása	3 500	3 500	2 750	78,6
	16	Letelepedési támogatás	18 000	21 620	21 620	100,0
	17	Fiatalok életkezdési támogatása	4 500	5 100	4 660	91,4
	18	Orvosok támogatása	10 235	9 635	8 391	87,1
	19	Aktív Energia Egyesület támogatása	0	0	0	
	20	Paksi Kézilabda SE	2 000	2 000	2 000	100,0

Tartalékok felhasználása

Tartalékok *5.1.tájékoztató tábla*

ezer forintban

	cím, előirányzat neve	2017. eredeti ei.	2017. módosított ei.
	Tartalékok	**834 528**	**2 133 549**
	Általános tartalék	**64 528**	**52 996**
	Céltartalékok	770 000	2 080 553
1	működési céltartalékok	65 000	7 448
1a	ebből: nagyadózói céltartalék	10 000	874
1b	bizottsági támogatási keret tartaléka	18 000	2 221
1c	választókerületi tartalék	0	0
1d	környezetvédelmi alap céltartaléka	1 000	1 000
1e	környezetvéd.biz.pály. tartalék	0	0
1f	részönkormányzatok tartaléka	24 000	0
1g	polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka	12 000	3 353
2	**felhalmozási céltartalékok**	**705 000**	**2 073 105**
2a	ebből: gazdaságfejlesztési céltartalék		
2b	pályázati tartalék	553 000	300 000
2c	intézményi eszközfejlesztési céltartalék	0	0
	oktatási intézmények kötelező eszközfejl.tart.	0	0
	eü.intézmények eszköz beszerzési tartaléka	0	0
	tűzoltóság pályázati saját forrásai	0	0
2d	választókerületi tartalék	12 000	2 066
2e	felhalmozási céltartalék	140 000	1 771 039
2f	ipari terület bővítése	0	0
2g	Telepaks eszközfejlesztés tartalék	0	0

Tartalékok felhasználása - 2017. eredeti ei.

5.2 tájékoztató tábla

ezer forintban

		2017. eredeti ei.	személyi juttatás	járulék	dologi	egyéb folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kölcsön	fel-halmozási célú pénzeszk.át-adás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
	Összesen	***44 430***	***0***	***0***	***21 888***	***0***	***0***	***8 192***	***10 775***	***3 575***	***0***	***0***	***0***
1a	**nagyadózói céltartalék**	**6 230**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**6 230**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	2016. évi rendelkezés	6 230						6 230					
	2017. évi rendelkezés	0											
1b	**bizottsági támogatási keret tartaléka**	**1 620**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 620**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Egészségügyi és Szociális Bizottság (2014. évi)	0											
	Egészségugyi és Szociális Bizottság (2015. évi)	0											
	Oktatási és Kulturális Bizottság (2014. évi)	0											
	Oktatási és Kulturális Bizottság (2015. évi)	0											
	Humánpolitikai Bizottság (2016.évi)	766						766					
	Humánpolitikai Bizottság (2017 évi)	0											
	Közbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2016. évi)	854						854					
	Közbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2017. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2014. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2015. évi)	0											
	0												
1c	**választókerülti tartalékból megvalósuló munkák**	**874**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**874**	**0**	**0**	**0**
	1. számú választókerület	323								323			
	2. számú választókerulet	0											
	3. számú választókerület	0											
	4. számú választókerület	0											
	5. számú választókerület	0											
	6. számú választókerület	0											
	7. számú választókerület	551								551			
	8. számú választókerület	0											
1d	**környezetvédelmi alap céltartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság	0											
1e	**környezetvédelmi bizottság pályázati tartalék**	**342**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**342**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság (2016. évi)	342						342					
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	0											
1f	**részönkormányzatok tartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Dunakömlődi Településrészi Önkormányzat	0											
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Gyapa	0											
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Csámpa	0											
	Külső Városrészek Településrészi Onkorm. Biritó	0											
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Cseresznyés	0											

		2017. eredeti ei.	személyi juttat.	járulék	dologi	e.folyó	működ. célú tám.ért.kia dás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kölcsön	fel-halmozási célú pénzeszk á tadás	fel-halmozási célú tám.ért kia dás
1g	**polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása	0											
2a	**gazdaságfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0											
2b	**pályázati tartalék**	**29 041**	**0**	**0**	**20 405**	**0**	**0**	**0**	**8 636**	**0**	**0**	**0**	**0**
	pályázati tartalék felhasználása	29 041			20 405				8 636				
2c	**intézményi eszközfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	eü. intézmények eszközbeszerzési céltartaléka												
	tűzoltóság pályázati saját forrás	0											
2d	**felhalmozási céltartalék**	**6 323**	**0**	**0**	**1 483**	**0**	**0**	**0**	**2 139**	**2 701**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság 2016. évi döntései alapján	6 323			1 483				2 139	2 701			
	Gazdasági Bizottság 2017. évi döntései alapján	0											
2f	**ipari területbővítése**	**0**	**0**	**0**							**0**	**0**	**0**
2g	**TelePaks eszközfejlesztési tartalék**												

Tartalékok felhasználása - 8. módosítás

5.2 tájékoztató tábla

ezer forintban

		2017. módosított ei.	személyi juttatás	járulék	dologi	egyéb folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk áladás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kölcsön	fel-halmozási célú pénzeszk.át-adás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
	Összesen	***265 485***	***293***	***80***	***66 306***	***0***	***800***	***39 437***	***85 123***	***73 446***	***0***	***0***	***0***
1a	**nagyadózói céltartalék**	**15 256**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15 256**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	2016. évi rendelkezés	6 230						6 230					
	2017. évi rendelkezés	9 026						9 026					
1b	**bizottsági támogatási keret tartaléka**	**17 741**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**17 741**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Egészségügyi és Szociális Bizottság (2014. évi)	0											
	Egészségügyi és Szociális Bizottság (2015. évi)	0											
	Köznevelési és Kulturális Bizottság (2016. évi)	0											
	Köznevelési és Kulturális Bizottság (2017. évi)	5 239						5 239					
	Humánpolitikai Bizottság (2016.évi)	766						766					
	Humánpolitikai Bizottság (2017.évi)	2 210						2 210					
	Közbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2016 évi)	854						854					
	Közbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2017. évi)	7 006						7 006					
	Gazdasági Bizottság (2016. évi)	342						342					
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	1 324						1 324					
	0												
1c	**választókerületi tartalékból megvalósuló munkák**	**9 308**	**0**	**0**	**10**	**0**	**0**	**0**	**834**	**8 464**	**0**	**0**	**0**
	1. számú választókerület	1 714								1 714			
	2. számú választókerület	1 467							0	1 467			
	3. számú választókerület	1 446								1 446			
	4. számú választókerület	1 500							834	666			
	5. számú választókerület	1 437			10					1 427			
	6. számú választókerület	1 098								1 098			
	7. számú választókerület	646								646			
	8. számú választókerület	0							0				
1d	**környezetvédelmi alap céltartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság	0											
1e	**környezetvédelmi bizottság pályázati tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság (2016. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	0											
1f	**részönkormányzatok tartaléka**	**22 975**	**0**	**0**	**5 583**	**0**	**0**	**0**	**3 092**	**14 300**	**0**	**0**	**0**
	Dunakomlódi Településrészi Önkormányzat	12 975			1 413				0	11 562			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Gyapa	2 440			1 000				997	443			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Csámpa	2 460			1 006				595	859			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Biritó	2 500			1 164				750	586			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm Cseresznyés	2 600			1 000				750	850			

		2017. módosított ei.	személyi juttat.	járulék	dologi	e.folyó	működ. célú tám.ért kia dás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel- halmozá-si célú kolcsön	fel- halmozási célú pénzeszk.á tadás	fel- halmozási célú tám.ért.kia dás
1g	**polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka**	**8 647**	**293**	**80**	**2 455**	**0**	**800**	**4 440**	**0**	**579**	**0**	**0**	**0**
	polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása	8 647	293	80	2 455		800	4 440		579			
2a	**gazdaságfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0											
2b	**pályázati tartalék**	**54 282**	**0**	**0**	**43 646**	**0**	**0**	**2 000**	**8 636**	**0**	**0**	**0**	**0**
	pályázati tartalék felhasználása	54 282			43 646			2 000	8 636				
2c	**intézményi eszközfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	cü. intézmények eszközbeszerzési céltartaléka												
	tűzoltóság pályázati saját forrás	0											
2d	**felhalmozási céltartalék**	**137 276**	**0**	**0**	**14 612**	**0**	**0**	**0**	**72 561**	**50 103**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság 2016. évi döntései alapján	7 472			1 483				3 142	2 847			
	Gazdasági Bizottság 2017. évi döntései alapján	129 804			13 129				69 419	47 256			
2f	**ipari területbővítése**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2g	**TelePaks eszközfejlesztési tartalék**												

Tartalékok felhasználása - 2017. évi teljesítés

5.2 tájékoztató tábla

ezer forintban

		2017. teljesítés	személyi juttatás	járulék	dologi	egyéb folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kölcson	fel-halmozási célú pénzeszk.át-adás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
	Összesen	***171 734***	***293***	***80***	***39 947***	***0***	***800***	***35 758***	***54 937***	***39 919***	***0***	***0***	***0***
1a	**nagyadózói céltartalék**	**13 363**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**13 363**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	2017. évi rendelkezés	13 363						13 363					
1b	**bizottsági támogatási keret tartaléka**	**15 956**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**15 956**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Köznevelési és Kulturális Bizottság (2017. évi)	4 506						4 506					
	Humánpolitikai Bizottság (2017.évi)	2 684						2 684					
	Közbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2017. évi)	7 208						7 208					
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	1 558						1 558					
	0												
1c	**választókerületi tartalékból megvalósuló munkák**	**5 037**	**0**	**0**	**10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5 027**	**0**	**0**	**0**
	1. számú választókerület	1 713								1 713			
	2. számú választókerület	1 467								1 467			
	3. számú választókerület	0								0			
	4. számú választókerület	666								666			
	5. számú választókerület	1 096			10					1 086			
	6. számú választókerület	0								0			
	7. számú választókerület	95								95			
	8. számú választókerület	0											
1d	**környezetvédelmi alap céltartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság	0											
1e	**környezetvédelmi bizottság pályázati tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság (2016. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	0											
1f	**részönkormányzatok tartaléka**	**20 009**	**0**	**0**	**5 361**	**0**	**0**	**0**	**1 420**	**13 228**	**0**	**0**	**0**
	Dunakomlódi Településrészi Önkormányzat	12 738			1 297					11 441			
	Külső Városrészek Településrészi Onkorm. Gyapa	2 334			984				993	357			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Csámpa	1 700			1 005					695			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Biritó	1 734			1 162					572			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Cseresznyés	1 503			913				427	163			

		2017. teljesítés	személyi juttat.	járulék	dologi	e.folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kölcsön	fel-halmozási célú pénzeszk.átadás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
1g	**polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka**	**8 643**	**293**	**80**	**2 452**	**0**	**800**	**4 439**	**0**	**579**	**0**	**0**	**0**
	polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása	8 643	293	80	2 452		800	4 439		579			
2a	**gazdaságfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0											
2b	**pályázati tartalék**	**36 166**	**0**	**0**	**25 530**	**0**	**0**	**2 000**	**8 636**	**0**	**0**	**0**	**0**
	pályázati tartalék felhasználása	36 166			25 530			2 000	8 636				
2c	**intézményi eszközfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	eü. intézmények eszközbeszerzési céltartaléka												
	tűzoltóság pályázati saját forrás	0											
2d	**felhalmozási céltartalék**	**72 560**	**0**	**0**	**6 594**	**0**	**0**	**0**	**44 881**	**21 085**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság 2017. évi döntései alapján	72 560			6 594				44 881	21 085			
2f	**ipari területbővítése**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2g	**TelePaks eszközfejlesztési tartalék**												

2017. évi teljesítés

Intézmények bevételei és kiadásai (összefoglaló segédtábla)(működtetés)

5.3 tájékoztató tábla

		Paks Térs.Ped. Szolg.	Bezerédj Ált.Isk.	Deák F. Ált.Isk.	II.Rákóczi F. Ált. Isk.	Pro Artis Iskola	Vak Bottyán Gimn.	I.István Szakk.Isk.	összesen
1.	**Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)**	**0**	**21 247**	**10 655**	**22 027**	**65**	**11 307**	**365**	**65 666**
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke								**0**
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		*4*		*270*				**274**
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		*740*		*118*		*187*		**1 045**
1.4.	Tulajdonosi bevételek								**0**
1.5.	Ellátási díjak		*15 986*	*8 390*	*16 957*	*65*	*8 716*	*287*	**50 401**
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		*4 517*	*2 265*	*4 682*		*2 404*	*78*	**13 946**
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése								**0**
1.8.	Kamatbevételek								**0**
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								**0**
1.10.	Egyéb működési bevételek								**0**
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	***0***	***21 247***	***10 655***	***22 027***	***65***	***11 307***	***365***	***65 666***
1.	**Működési kiadások**	**0**	**66 329**	**28 333**	**64 149**	**1 102**	**29 542**	**984**	**190 439**
1.1.	Személyi juttatások		*717*						**717**
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		*146*						**146**
1.3.	Dologi kiadások	0	65 466	28 333	64 149	1 102	29 542	984	**189 576**
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai								**0**
1.5.	Egyéb működési célú kiadások								**0**
2.	**Felhalmozási kiadások**	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	**0**
2.1.	Beruházások		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**0**	**66 329**	**28 333**	**64 149**	**1 102**	**29 542**	**984**	**190 439**

5.4. tájékoztató tábla

Felhalmozási céltartalékból megvalósult munkák
Gazdasági Bizottság döntése esetén elindítható felújítások, beruházások

cím	cím, előirányzat neve
	Felhalmozási céltartalék

a) A költségvetés készítésekor nem ismert, azonnali beavatkozási igénylő munkák

b) Intézményi felújítások

Paksi Napsugár Óvoda	
Dunakömlődi Tagóvoda	Radiátorokra fűtésszabályzó felszerelése
	Udvari játéktároló tető javítása, csapadékvíz elvezetése (csatorna)
Eötvös utcai Tagóvoda	Melegítő konyha felújítása
	Beépített oltözőszekrény készítése
II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola	Étkezők festése
Paksi Gyógyászati Központ	
II. Rendelőintézet	Földszinti mosdókban lévő szennyvízvezetékek cseréje
Fogorvosi rendelő	Paks, Rosthy u. 6. szám alatti fogorvosi rendelő részleges felújítása
Paksi Bóbita Bölcsőde	Homokozó fölé árnyékoló kialakítása
	Hőfokszabályzók felszerelése (egész épületben)
	Udvari vizesblokk (mosdó, wc) felújítása
Paksi Életfa Idősek Otthona	Foglalkoztató kialakítása

Pro Artis Alapfokú Művészeti Iskola	Villamos mérés szétválasztása (Pongrácz ház és az iskola szétválasztása)
Dunakömlődi Sporttelep	Gázkazán cseréje és tároló építése
TelePaks épülete	Nyugati homlokzatára nyíló irodajának nyilászáró cseréje és festése
Dunakömlődi Ügyfélszolgálat	Az épület utcafronti homlokzat és kerítés felújítása

Paks Város Önkormányzatának és költségvetési intézményeinek 2017. évi átlagos statisztikai állományi létszám költségvetési szervenként

5.5 tájékoztató tábla

fő

Intézmény neve	szakmai létszám				szakmai munkát segítő létszám				kisegítő (technikai) létszám				intézm. összesen
	főállású	részm.*	megbíz.*	átlag	főállású	részm.*	megbíz.*	átlag	főállású	részm.*	megbíz.*	átlag	
Önkormányzati Hivatal	88,00			**88,00**									**88,00**
- igazgatás	81,00			81,00									81,00
- kistérségi munkaszervezet	4,00			4,00									4,00
- közterület felügyelet	3,00			3,00									3,00
Önkormányzat	5,00			**5,00**									**5,00**
Paksi Gyógyászati Központ	100,00	1,25		**101,25**					21,00	0,75		**21,75**	**123,00**
Paksi Életfa Idősek Otthona	29,00			**29,00**					24,00	0,50		**24,50**	**53,50**
Paksi Bóbita Bölcsőde	19,00	0,50		**19,50**	4,00			4,00	8,00	1,50		**9,50**	**33,00**
Paksi Napsugár Óvoda	26,00			**26,00**	18,00			**18,00**				**0,00**	**44,00**
Paksi Benedek Elek Óvoda	37,00			**37,00**	25,00	0,75		**25,75**				**0,00**	**62,75**
Paksi Pákolitz István Könyvtár	10,00			**10,00**					3,00			**3,00**	**13,00**
Paksi Városi Múzeum	13,00	1,25		**14,25**	7,00	3,00		**10,00**	2,00	0,50		**2,50**	**26,75**
Összesen	**327,00**	**3,00**	**0,00**	**330,00**	**54,00**	**3,75**	**0,00**	**57,75**	**58,00**	**3,25**	**0,00**	**61,25**	**449,00**

* létszám átszámítva teljes munkaidős jogviszonynak

449,00

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

Paksi Polgármesteri Hivatal

6. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	cím, előirányzat neve	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
	Igazgatási és területi igazgatás				
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**6 167**	**5 287**	**5 806**	**109,8**
1.1.	*Készletértékesítés ellenértéke*				
1.2.	*Szolgáltatások ellenértéke*	3 440	3 000	2 986	*99,5*
1.3.	*Közvetített szolgáltatások ellenértéke*	*1 400*	*1 100*	*1 197*	*108,8*
1.4.	*Tulajdonosi bevételek*				
1.5.	*Ellátási díjak*				
1.6.	*Kiszámlázott általános forgalmi adó*	*1 307*	*1 167*	*1 041*	*89,2*
1.7.	*Általános forgalmi adó visszatérülése*				
1.8.	*Kamatbevételek*	20	20		*0,0*
1.9.	*Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*				
1.10.	*Biztosító által fizetett kártérítés*			554	
1.11.	*Egyéb működési bevételek*			28	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	***29 991***	***29 992***	***30 309***	**101,1**
2.1.	*Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési támogatás*				
2.2.	*Társulástól működési célú támogatás*	*29 991*	*29 992*	*30 309*	*101,1*
3.	**Közhatalmi bevételek**	**100**	**980**	**979**	**99,9**
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
5.	**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**				
6.	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**		
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**36 258**	**36 259**	**37 094**	**102,3**
9.	**Finanszírozási bevételek**	**664 466**	**687 407**	**666 867**	**97,0**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		**12 287**	**12 287**	***100,0***
9.2.	*Vállalkozási maradvány igénybevétele*				
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	**664 466**	**675 120**	**654 580**	**97,0**
	ebből: Működési célra	*629 466*	*645 120*	*631 448*	*97,9*
	Felhalmozási célra	*35 000*	*30 000*	*23 132*	*77,1*
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**700 724**	**723 666**	**703 961**	**97,3**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**665 724**	**693 666**	**679 076**	**97,9**
1.1	*Személyi juttatások*	*399 673*	*401 534*	*398 602*	*99,3*
1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*96 347*	*105 690*	*103 621*	*98,0*
1.3	*Dologi kiadások*	*169 704*	*174 155*	*164 566*	*94,5*
1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	*0*	*12 287*	*12 287*	*100,0*
	-ebből: költségvetési maradvány vfiz.		*12 287*	*12 287*	*100,0*
2..	**Felhalmozási kiadások**	**35 000**	**30 000**	**23 132**	**77,1**
2.1	*Beruházások*	*30 000*	*30 000*	*23 132*	*77,1*
2.2	*Felújítások*	*5 000*	*0*	*0*	
2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**700 724**	**723 666**	**702 208**	**97,0**

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet
Polgármesteri Hivatal

6. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	cím, előirányzat neve	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
	Kistérségi munkaszervezet				
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**0**	**0**		
1.1.	*Készletértékesítés ellenértéke*				
1.2.	*Szolgáltatások ellenértéke*				
1.3.	*Közvetített szolgáltatások ellenértéke*				
1.4.	*Tulajdonosi bevételek*				
1.5.	*Ellátási díjak*				
1.6.	*Kiszámlázott általános forgalmi adó*				
1.7.	*Általános forgalmi adó visszatérülése*				
1.8.	*Kamatbevételek*				
1.9.	*Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*				
1.10.	*Egyéb működési bevételek*				
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	***0***	***0***		
2.3.	*Egyéb működési célú támogatások*				
3.	**Közhatalmi bevételek**				
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
5.	**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**				
6.	**Felhalmozási bevételek**				
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**0**	**0**		
9.	**Finanszírozási bevételek**	**29 991**	**32 198**	**32 140**	**99,8**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	*Vállalkozási maradvány igénybevétele*				
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	**29 991**	**32 198**	**32 140**	***99,8***
	ebből: Működési célra	*29 991*	*32 198*	*32 140*	*99,8*
	Felhalmozási célra	*0*	*0*		
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**29 991**	**32 198**	**32 140**	**99,8**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**29 991**	**32 198**	**32 140**	**99,8**
1.1	*Személyi juttatások*	*24 293*	*25 602*	*25 576*	*99,9*
1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*5 501*	*6 366*	*6 356*	*99,8*
1.3	*Dologi kiadások*	*197*	*230*	*208*	*90,4*
1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
2..	**Felhalmozási kiadások**	**0**	**0**	**0**	
2.1	*Beruházások*				
2.2	*Felújítások*				
2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**29 991**	**32 198**	**32 140**	**99,8**

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

Paksi Polgármesteri Hivatal

6. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	cím, előirányzat neve	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
	Közterület-felügyelet				
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**0**	**0**		
1.1.	*Készletértékesítés ellenértéke*				
1.2.	*Szolgáltatások ellenértéke*				
1.3.	*Közvetített szolgáltatások ellenértéke*				
1.4.	*Tulajdonosi bevételek*				
1.5.	*Ellátási díjak*				
1.6.	*Kiszámlázott általános forgalmi adó*				
1.7.	*Általános forgalmi adó visszatérülése*				
1.8.	*Kamatbevételek*				
1.9.	*Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*				
1.10.	*Egyéb működési bevételek*				
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	*0*	*0*		
2.3.	*Egyéb működési célú támogatások*				
3.	**Közhatalmi bevételek**				
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
5.	**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**				
6.	**Felhalmozási bevételek**				
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**0**	**0**		
9.	**Finanszírozási bevételek**	**14 859**	**16 710**	**16 616**	**99,4**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	*Vállalkozási maradvány igénybevétele*				
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	**14 859**	**16 710**	**16 616**	**99,4**
	ebből: Működési célra	*14 801*	*16 652*	*16 616*	*99,8*
	Felhalmozási célra	*58*	*58*		*0,0*
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**14 859**	**16 710**		**0,0**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**14 801**	**16 652**	**16 616**	**99,8**
1.1	*Személyi juttatások*	*10 817*	*12 378*	*12 363*	*99,9*
1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*2 509*	*3 184*	*3 177*	*99,8*
1.3	*Dologi kiadások*	*1 475*	*1 090*	*1 076*	*98,7*
1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
2..	**Felhalmozási kiadások**	**58**	**58**	**0**	**0,0**
2.1	*Beruházások*	*58*	*58*	*0*	*0,0*
2.2	*Felújítások*				
2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**14 859**	**16 710**	**16 616**	**99,4**

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

Paksi Polgármesteri Hivatal

6. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	cím, előirányzat neve	2017. évi eredeti ei.	2017. évi módosított ei.	2017. évi teljesítés	teljesítés %
	Időközi polgármester választás				
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	0	0		
1.1.	*Készletértékesítés ellenértéke*				
1.2.	*Szolgáltatások ellenértéke*				
1.3.	*Közvetített szolgáltatások ellenértéke*				
1.4.	*Tulajdonosi bevételek*				
1.5.	*Ellátási díjak*				
1.6.	*Kiszámlázott általános forgalmi adó*				
1.7.	*Általános forgalmi adó visszatérülése*				
1.8.	*Kamatbevételek*				
1.9.	*Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*				
1.10.	*Egyéb működési bevételek*				
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	*0*	*2 862*	*2 862*	100,0
2.3.	*Egyéb működési célú támogatások*		*2 862*	*2 862*	*100,0*
3.	**Közhatalmi bevételek**				
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
5.	**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**				
6.	**Felhalmozási bevételek**				
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	0	2 862	2 862	*100,0*
9.	**Finanszírozási bevételek**	0	39	39	*100,0*
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	*Vállalkozási maradvány igénybevétele*				
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	0	39	39	*100,0*
	ebből: Működési célra	*0*	*39*	*39*	*100,0*
	Felhalmozási célra	*0*			
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	0	2 901	2 901	100,0
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	0	2 901	2 901	100,0
1.1	*Személyi juttatások*		*2 006*	*2 006*	*100,0*
1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj adó*		*485*	*485*	*100,0*
1.3	*Dologi kiadások*		*410*	*410*	*100,0*
1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
2..	**Felhalmozási kiadások**	0	0	0	
2.1	*Beruházások*				
2.2	*Felújítások*				
2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	0	2 901	2 901	100,0

Paks Város Önkormányzata 2017. évi költségvetésében jelentkező feladatainak bemutatása (összesítés)

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

7. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	kiadások	2017. eredeti ei.	2017. módosított ei.	2017. teljesítés	teljesítés %
	Önállóan működő intézmények	**2 383 200**	**2 568 006**	**2 491 926**	**97,04**
101-102	egészségügyi ágazat	1 149 385	1 241 476	1 199 117	96,6
103-104	szociális ágazat	418 397	470 008	468 786	99,7
105-107	óvodai ágazat	604 514	619 826	597 049	96,3
115-116	kultúra ágazat	210 904	236 696	226 974	95,9
300-303	**Önkormányzati Hivatal kiadásai**	**745 574**	**775 475**	**753 865**	**97,2**
304-390	**Önkormányzati költségvetési kiadások**	**5 397 476**	**8 993 779**	**5 260 007**	**58,5**
	önkormányzat	1 664 687	2 317 776	2 023 662	87,3
	szociális gondoskodás	409 732	470 299	389 203	82,8
	városüzemeltetés	1 857 272	3 249 418	1 894 990	58,3
	támogatások	596 162	836 663	819 345	97,9
	EU-s forrásból megvalósuló feladatok	202 876	742 876	97 847	13,2
	Fejezeti kezelésű kiadások	666 747	1 376 747	34 960	2,5
	Beruházások, felújítások	1 108 056	2 220 348	1 661 128	**74,8**
	fejlesztések, beruházások, felújítások	1 063 626	1 954 863	1 489 394	76,2
	tartalékból megvalósuló munkák	44 430	265 485	171 734	64,7
	Tartalékok	834 528	2 133 549	0	**0,0**
	általános tartalék	64 528	52 996	0	0,0
	céltartalékok	770 000	2 080 553	0	0,0
	Kiadások összesen - finanszírozási kiadások kivételével	**10 468 834**	**16 691 157**	**10 166 926**	**60,91**
	Finanszírozási műveletek	0	1 524 661	1 524 661	**100,0**
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		24 661	24 661	100,0
	Forgatási célú értékpapír vásárlás	0	1 500 000	1 500 000	100,0
	hitel				
	kötvények beváltásának kiadásai				
	Betét elhelyezése	0	0	0	
	Kiadások összesen	**10 468 834**	**18 215 818**	**11 691 587**	**64,18**
		10 468 834	**18 215 818**	**11 691 587**	
		0	0	0	
		0	0	6 053 780	

Paks Város Önkormányzata 2017. évi állami támogatása

8. tájékoztató tábla

Forintban

	1		
I.	**Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása**		**1 919 074**
II.	**Köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása**		**422 833 066**
	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők támogatása	338 918 494	
	Óvodaműködtetési támogatás	54 466 666	
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadáshoz	14 234 088	
	Óvodapedagógusok munkáját segítők kieg.tám.	15 213 818	
III.	**Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása**		**427 020 041**
	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	119 534 720	
	Időskorúak nappali intézményi ellátása	12 589 500	
	Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	8 000 000	
	Gyermekek napközbeni ellátása	32 116 500	
	Támogató szolgáltatás	8 779 800	
	Szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása	65 054 920	
	Gyermekétkeztetés támogatása	107 796 519	
	Bülcsődei pótlék	10 571 498	
	Szociális ágazati pótlék	60 569 294	
	Szociális normatíva lemondás miatti többlefinanszírozás	2 007 290	
IV.			
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		**34 808 324**
	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	21 967 800	
	Települési önkormányzatok könyvtári célú éredekeltségnövelő	2 874 065	
	Kulturális pótlék	9 966 459	
V.	**Működési célú központosított előirányzatok**		**36 077 811**
	2017. évi bérkompenzáció	17 913 364	
	Helyi közösségi közlekedési támogatás	3 068 000	
	Jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása	550 000	
	Minimálbér, gar.bérminimum emelés támogatása	14 546 447	
VI.	**Egyéb működési célú támogatások**		**222 382**
	Pótlólagos állami támogatás 2016. évi	222 382	
	Összesen		**922 880 698**

2017. évi eredeti ei. *ezer forintban*

		Paksi Egészségügyi Központ	Paksi Idősek Otthona	Bóbita Bölcs	Napsug. Óvoda	Benedek Elek Óvoda	Paksolta Városi Könyvtár	Városi Muzeum	összesen
1.	**Működési bevételek**	**524 094**	**125 565**	**29 850**	**10 004**	**15 125**	**1 295**	**5 095**	**711 028**
1.1	**Működési célú támogatások államháztartáson bel**	**448 480**	**0**				**0**	**0**	**448 480**
1.1.1	Illetmenyek es befizetések bevetelei								
1.1.2	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről								
1.1.3	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	448 480	0	0	0	0	0	0	448 480
1.1.4	- ebből EU támogatás	2 296							2 296
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	446 184							446 184
1.1.6	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás								0
1.2.	**Közhatalmi bevételek**								
1.3	**Működési bevételek**	**75 614**	**125 565**	**29 850**	**10 004**	**15 125**	**1 295**	**5 095**	**262 548**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	49	15 765	20 623			50	500	**36 987**
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	61 095	3 248	98	1 418	2 321	1 225	3 606	**73 011**
1.3.4	Közvetített szolgáltatások értéke	5 502			800	840			**7 142**
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek								0
1.3.6	Ellátási díjak		101 053	2 804	5 228	7 921			117 006
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 848	5 499	6 325	2 008	2 993		974	**26 647**
1.3.8	Általános forgalmi adó visszatérülése				500	1 000			**1 500**
1.3.9	Kamatbevételek	120			50	50	20	15	255
1.3.10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								0
1.3.11.	Egyéb működési bevételek								0
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**								0
2.	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**			0	0	0	0		0
2.1.1	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről								
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás								0
2.1.4	- ebből elkülönített állami penzalaptól tamogatas								0
2.2	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**	0	0						0
2.2.1	Immateriális javak értékesítése								
2.2.2	Ingatlanok értékesítése								
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								0
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**								
3.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**	**524 094**	**125 565**	**29 850**	**10 004**	**15 125**	**1 295**	**5 095**	**711 028**
4.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**625 291**	**150 279**	**112 703**	**231 456**	**347 929**	**69 042**	**135 472**	**1 672 172**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele								0
4.2	Vállalkozási maradvány igénybevétele								
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	563 618	147 879	111 285	230 290	347 345	61 701	134 685	1 596 803
4.4	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	61 673	2 400	1 418	1 166	584	7 341	787	75 369
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**1 149 385**	**275 844**	**142 553**	**241 460**	**363 054**	**70 337**	**140 567**	**2 383 200**

	Kiadások								
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**1 087 712**	**273 444**	**141 135**	**240 294**	**362 470**	**62 996**	**139 780**	**2 307 831**
1.1	Személyi juttatások	448 217	141 635	83 697	142 704	218 059	35 870	75 646	**1 145 828**
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	110 323	36 026	19 848	36 817	54 708	9 299	18 266	**285 287**
1.3	Dologi kiadások	529 172	95 783	37 590	60 773	89 703	17 827	45 868	**876 716**
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai								**0**
1.5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	**0**
	- ebből elvonások, befizetések								**0**
	- ebből, költségvetési maradvány visz								**0**
2	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**61 673**	**2 400**	**1 418**	**1 166**	**584**	**7 341**	**787**	**75 369**
2.1.	Beruházások	61 673	2 400	1 418	1 166	584	7 341	787	**75 369**
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai								**0**
2.2.	Felújítások								**0**
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások								**0**
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai								**0**
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**1 149 385**	**275 844**	**142 553**	**241 460**	**363 054**	**70 337**	**140 567**	**2 383 200**
		IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ

2017. évi 8. módosítás *ezer forintban*

		Paksi Egészségügyi Központ	Paksi Életfa Idősek Otthona	Bóbita Bölcs.	Napsugár Óvoda	Benedek Elek Óvoda	Pákolitz István Városi Könyvtár	Városi Múzeum	Összesen
1.	**Működési bevételek**			**25 565**	**10 820**	**15 169**	**1 295**	**7 616**	
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**448 480**	**3 875**				**0**	**1 860**	**454 215**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei								
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről								
1.1.3	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	448 480	3 875	0	0	0	0	1 860	**454 215**
1.1.4	- ebből EU támogatás								**0**
1.1.5	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	446 184							**446 184**
1.1.6	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás	2 296	3 875					1 860	**8 031**
1.2.	**Közhatalmi bevételek**								
1.3	**Működési bevételek**	**75 614**	**131 165**	**25 565**	**10 670**	**15 169**	**1 222**	**4 464**	**263 869**
1.3.2	Készletértékesítés ellenértéke	49	20 965	16 940			21	596	**38 571**
1.3.3	Szolgáltatások ellenértéke	61 095	3 248	198	1 525	2 365	1 200	2 881	**72 512**
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	5 502			800	840			**7 142**
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek								**0**
1.3.6.	Ellátási díjak		101 053	2 904	5 228	7 921			**117 106**
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 848	5 899	5 409	2 039	2 993		972	**26 160**
1.3.8	Általános forgalmi adó visszatérülése			114	1 028	1 000			**2 142**
1.3.9.	Kamatbevételek	120			50	50	1	15	**236**
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								**0**
1.3.11.	Egyéb működési bevételek								**0**
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				150		73	1 292	**1 515**
2.	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**			**0**	**0**	**0**	**0**		**0**
2.1.1	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről								
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás								**0**
2.1.4.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás								**0**
2.2.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**	0	0						**0**
2.2.1	Immateriális javak értékesítése								
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése								
2.2.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								**0**
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**								
3.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**	**524 094**	**135 040**	**25 565**	**10 820**	**15 169**	**1 295**	**7 616**	**719 599**
4.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**717 382**	**173 587**	**135 816**	**240 070**	**353 767**	**77 776**	**150 009**	**1 848 407**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele	14 601	7 640	2 298	1 788	261	1 625	383	**28 596**
4.2	Vállalkozási maradvány igénybevétele								
4.3	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	569 794	163 077	132 090	237 276	352 896	66 396	148 446	**1 669 975**
4.4	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	132 987	2 870	1 428	1 006	610	9 755	1 180	**149 836**
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**1 241 476**	**308 627**	**161 381**	**250 890**	**368 936**	**79 071**	**157 625**	**2 568 006**

92

	Kiadások								
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**1 093 888**	**305 757**	**159 953**	**249 884**	**368 326**	**69 316**	**156 445**	**2 403 569**
1.1	Személyi juttatások	454 233	163 024	98 081	148 332	222 071	40 155	83 224	**1 209 120**
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	111 645	39 670	25 081	38 155	56 578	10 242	21 194	**302 565**
1.3	Dologi kiadások	528 010	95 819	34 663	61 749	89 677	18 919	52 027	**880 864**
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai								**0**
1.5	Egyéb működési célú kiadások	0	7 244	2 128	1 648	0	0	0	**11 020**
	- ebből, elvonások, befizetések								**0**
	- ebből: költségvetési maradvány visz		7 244	2 128	1 648				**11 020**
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**147 588**	**2 870**	**1 428**	**1 006**	**610**	**9 755**	**1 180**	**164 437**
2.1.	Beruházások	147 588	2 870	1 428	1 006	610	9 755	1 180	**164 437**
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai								**0**
2.2	Felújítások								**0**
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások								**0**
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai								**0**
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**1 241 476**	**308 627**	**161 381**	**250 890**	**368 936**	**79 071**	**157 625**	**2 568 006**
		IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ	IGAZ	

2017. évi teljesítés

ezer forintban

		Paksi Egészségügyi Központ	Paksi Életfa Idősek Otthona	Bóbita Bölcs.	Napsug. Óvoda	Benedek Elek Óvoda	Pákolitz I. Városi Könyvtár	Városi Múzeum	összesen
1.	**Működési bevételek**		**25 682**	**11 005**	**14 856**	**1 363**	**57 210**		
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**476 289**	**3 875**			**0**	**1 860**		**482 024**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei								
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről								
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	476 289	3 875	0	0	0	0	1 860	**482 024**
1.1.4.	- ebből EU támogatás								**0**
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	475 611							**475 611**
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás		3 875					1 860	**5 735**
1.1.7.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	678							**678**
1.2.	**Közhatalmi bevételek**								
1.3.	**Működési bevételek**	**75 112**	**137 858**	**25 682**	**10 855**	**14 855**	**1 290**	**4 059**	**269 711**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	21	22 951	16 940			29	460	**40 401**
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	61 190	2 566	202	1 525	2 077	1 261	2 804	**71 625**
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 230			898	831			**5 959**
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek								**0**
1.3.6.	Ellátási díjak		105 239	2 918	5 312	7 612			**121 081**
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 489	6 890	5 416	2 089	2 879		794	**25 507**
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése			114	1 028	1 500			**2 642**
1.3.9.	Kamatbevételek	5							**5**
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								**0**
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés		44						**44**
1.3.12.	Egyéb működési bevételek	2 177	168	92	3	6		1	**2 447**
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				150		73	1 291	**1 514**
2.	**Felhalmozási bevételek**	**50**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**50**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)**			**0**	**0**	**0**	**0**		**0**
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről								
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			0	0	0	0	0	0
2.1.3.	- ebből EU s támogatás								**0**
2.1.4.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás								**0**
2.2.	**Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)**	**50**	**0**						**50**
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése								
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése								
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	50							**50**
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**								
3.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)**	**551 451**	**141 733**	**25 682**	**11 005**	**14 855**	**1 363**	**7 210**	**753 299**
4.	**Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)**	**663 534**	**171 095**	**135 768**	**234 007**	**338 729**	**69 396**	**149 542**	**1 762 071**
4.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	14 601	7 640	2 298	1 788	261	1 625	383	**28 596**
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele								
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	516 542	160 592	132 047	231 215	337 861	58 869	147 979	**1 585 105**
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	132 391	2 863	1 423	1 004	607	8 902	1 180	**148 370**
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)**	**1 214 985**	**312 828**	**161 450**	**245 012**	**353 584**	**70 759**	**156 752**	**2 515 370**

	Kiadások								
1.	**Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)**	**1 052 125**	**304 746**	**159 754**	**243 206**	**352 232**	**61 584**	**155 309**	**2 328 956**
1.1.	Személyi juttatások	440 855	162 825	97 990	144 172	218 768	37 864	83 128	**1 185 602**
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	109 918	39 716	24 974	37 263	54 930	9 470	21 095	**296 866**
1.3	Dologi kiadások	501 352	95 461	34 602	60 123	78 534	14 250	51 086	**835 468**
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai								**0**
1.5	Egyéb működési célú kiadások	0	7 244	2 128	1 648	0	0	0	**11 020**
	- ebből: elvonások, befizetések								**0**
	- ebből: költségvetési maradvány visz.		7 744	2 128	1 648				**11 020**
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)**	**146 992**	**2 863**	**1 423**	**1 004**	**607**	**8 902**	**1 179**	**162 970**
2.1.	Beruházások	146 992	2 863	1 423	1 004	607	8 902	1 179	**162 970**
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai								**0**
2.2.	Felújítások								**0**
2.3	Egyéb fejlesztési célú kiadások								**0**
2.4	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai								**0**
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**1 199 117**	**307 609**	**161 177**	**244 210**	**352 839**	**70 486**	**156 488**	**2 491 926**
		HAMIS	HAMIS	HAMIS	HAMIS	HAMIS	HAMIS	HAMIS	

Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

10. tájékoztató tábla

ezer forintban

sorszám	Hitel jellege	felvétel éve	lejárat éve	Hitelállomány dec.31-én			
				2017.	2018.	2019.	2020.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	**Rövid lejáratú**			-	-		-
2.	**Hosszú lejáratú**			-	-	-	-
	Összesen (1+2)			-	-	-	-

Az önkormányzat által felvett kölcsönállomány alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

10.1 tájékoztató tábla

ezer forintban

sorszám	Kölcsön jellege	felvétel éve	lejárat éve	Kölcsönállomány dec.31-én			
				2017.	2018.	2019.	2020.
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Rövid lejáratú**						
2.	**Hosszú lejáratú**			-	-	-	-
	Összesen (1+2)			-	-	-	-

Az önkormányzat által nyújtott hitel alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

11. tájékoztató tábla
ezer forintban

sorszám	Hitel	hitel nyújt.éve	lejárat éve	Hitelállomány dec. 31-én			
				2017.	2018.	2019.	2019. után
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Rövid lejáratú**			-	-	-	-
2.	**Hosszú lejáratú**			-	-	-	-
	Összesen (1+2)			-	-	-	-

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

11.1 tájékoztató tábla
ezer forintban

sorszám	Kölcsön	kölcsön nyújt.éve	lejárat éve	Kölcsönállomány dec. 31-én			
				2017.	2018.	2019.	2019. után
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	**Rövid lejáratú kölcsön**			-	-	-	-
2.	Szociális kölcsön						
3.	**Hosszú lejáratú kölcsön**			**87 597**	**78 956**	**71 329**	**64 029**
4.	Adósságkezelés			859			
5.	Munkáltatói kölcsön			16 324	15 741	14 858	14 258
6.	Helyi támogatás			69 663	63 081	56 471	49 771
7.	Védett épület támogatása			451	134		
8	GFC			300			
9.	**Hosszú lejáratú**			**4 602**	**3 921**	**3 251**	**2 661**
10.	Lakástörlesztés			4 602	3 921	3 251	2 661
11.	Telektörlesztés						
12.	**Összesen (1+3+9)**			**92 199**	**82 877**	**74 580**	**66 690**

Adósságállomány alakulása lejárat, eszközök, bel-és külföldi hitelezők szerinti bontásban 2017. december 31-én

12. tájékoztató tábla

ezer forintban

Sor-szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások	4 807						**4 807**
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	28 616						**28 616**
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé	4 117						**4 117**
6.	Szállítói tartozás	994 173	26 651	1 534			**28 185**	**1 022 358**
7.	Egyéb adósság (előleg, letét)	40 087						**40 087**
Belföldi összesen:		**1 071 800**	**26 651**	**1 534**			**28 185**	**1 099 985**
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		**1 071 800**	**26 651**	**1 534**			**28 185**	**1 099 985**

13. tájékoztató tábla

KIMUTATÁS
a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

ezer forintban

Sorszám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Kapott összeg
1.	Szekszárdi Onkormányzat	Kosárlabda és Asztalitenisz Klub támogatása	28 524 000
2.	Szekszárdi Onkormányzat	Balassa János KórházGyerekosztály felúj. támogatása	10 500 000
3.	Lézer Kft.	25. Gastroblues fesztivál támogatása	5 000 000
4.	Energetikai Szakgimnázium és Kollégium	Oktatási feladatok ellátásának támogatása	61 000 000
5.	Vuelta Sportszervező Kft.	Tour de Hongrie verseny támogatása	2 000 000
6.	Ifjú Harmonikásokért Alapítvány	VIII. Paksi harmonika Fesztivál támogatás	1 180 000
7.	Egyesület a marketig Oktatásért	Városmarketing verseny támogatása	100 000
	ÖSSZESEN:		**108 304 000**

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Sorszám	név	tárgy	kapott összeg
1.	H.Z.J. paksi lakos	első lakáshoz jutó támogatása	300 000
2.	Sné P.K. paksi lakos	lakhatást veszélyeztető támogatás	195 000
3.	Á.A. paksi lakos	helyi támogatás	600 000
4.	P.R. paksi lakos	helyi támogatás	600 000
5.	T.P-né paksi lakos	helyi támogatás	372 705
6.	H.Z.J. paksi lakos	helyi támogatás	600 000
10.	sikeres pályázók	Bursa Hungarica ösztondíj folyósítás	3 610 000
	ÖSSZESEN:		**6 277 705**

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Sorszám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Kapott összeg
1.	Gemenc Volán Zrt.	bevételkiesés támogatása	3 068 000
2.	Kiszl Hajózási Kft.	kompok,révek felújításának támogatása	1 496 047
	ÖSSZESEN:		**4 564 047**

13. tájékoztató tábla

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

(külön soron) *ezer forintban*

Sorszám	név	tárgy	kapott összeg
1.	PAKSI SPORTEGYESÜLET	sportfeladatok ellátása	189 323 000
2.	PAKSI SPORTEGYESÜLET	létesítmény fenntartás	135 255 000
3.	CSENGEY DÉNES KULTURÁLIS KÖZPONT	éves támogatás	146 074 000
4.	DUNAKOMLŐDI SPORTEGYESULET	működési költségek	11 492 000
5.	PAKSI REFORMÁTUS EGYHÁZ	működési költségek	1 500 000
6.	PAKSI KATOLIKUS EGYHÁZ	működési költségek	2 000 000
7.	PAKSI EVANGÉLIKUS EGYHÁZ	működési költségek	1 500 000
8.	DUNAKOMLŐDI KATOLIKUS EGYHÁZ	működési költségek	1 500 000
9.	BAPTISTA EGYHÁZ	működési költségek	750 000
10.	PAKSI KATOLIKUS EGYHÁZ	Hegyalja u. 2. támfal építésének támogatása	12 470 710
11.	VÁROSI NYUGDÍJAS KLUB	programokat segítő, és műk.költségek	1 871 000
12.	DUNAKOMLŐDI NYUGDÍJAS KLUB	programokat segítő, és műk.költségek	800 000
13.	TŰZVIRÁG TANCEGYUTTES	programokat segítő, és műk.költségek	48 394 000
14.	PARLAGFŰ ALAPÍTVÁNY	programokat segítő, és műk.költségek	1 500 000
15.	GYAPA DERBY SPORTEGYESULET	működési költségek	1 800 000
16.	PAKSI POLGÁRŐR EGYESULET	közbiztonság javítása érdekében támog.	1 194 000
17.	ATOMERŐMŰ SPORTEGYESÜLET	sportfeladatok ellátása	200 000 000
18.	LÉZER KFT	Gastroblues Fesztivál támogatása	22 500 000
19.	PAKSI KÉZILABDA SE	működési költségek	2 000 000
20.	W.J-né paksi lakos	Védett épületek támogatása	375 000
21.	Balogh Antal Katolikus Iskola	Védett épületek támogatása	1 000 000
22.	B.Zs.	letelepedési támogatás	500 000
23.	B.P.	letelepedési támogatás	500 000
24.	K.B.	letelepedési támogatás	400 000
25.	F.A.	letelepedési támogatás	500 000
26.	K.T.	letelepedési támogatás	400 000
27.	L.J.	letelepedési támogatás	750 000
28.	K.I.	letelepedési támogatás	350 000
29.	B.M.	letelepedési támogatás	750 000
30.	N.A.	letelepedési támogatás	500 000
31.	Á.A.	letelepedési támogatás	470 000
32.	T.R.	letelepedési támogatás	500 000
33.	N.I.	letelepedési támogatás	500 000
34.	M.-P.O.	letelepedési támogatás	500 000
35.	M.K.	letelepedési támogatás	500 000
36.	K.G.	letelepedési támogatás	750 000
37.	M.P.	letelepedési támogatás	500 000
38.	L.M.	letelepedési támogatás	500 000
39.	F.D.	letelepedési támogatás	500 000
40.	H.M.	letelepedési támogatás	750 000
41.	P-né H.T.	letelepedési támogatás	750 000
42.	B-né M.N.	letelepedési támogatás	500 000
43.	W.Z.	letelepedési támogatás	500 000
44.	F-né H.E.	letelepedési támogatás	500 000
45.	SZ.F.	letelepedési támogatás	500 000
46.	H.Z.	letelepedési támogatás	750 000
47.	V.M.	letelepedési támogatás	500 000
48.	T.E.	letelepedési támogatás	750 000
49.	B-L.A.	letelepedési támogatás	500 000
50.	V.M.	letelepedési támogatás	500 000
51.	H-né A.Sz.	letelepedési támogatás	500 000
52.	B.Zs.	letelepedési támogatás	500 000
53.	K.I.	letelepedési támogatás	500 000
54.	S.K.	letelepedési támogatás	500 000
55.	V.S	letelepedési támogatás	500 000
56.	A.B.E.	letelepedési támogatás	750 000
57.	H.Z.	letelepedési támogatás	500 000
58.	Á.B.	letelepedési támogatás	500 000
59.	B.F.	letelepedési támogatás	500 000
60.	H.Zs.	letelepedési támogatás	500 000
61.	R.Cs.	letelepedési támogatás	500 000
62.	SZULETETT GYERMEK	életkezdési támogatás	4 660 000
63.	Dr.Bene Zsuzsanna	orvosok támogatása	439 117
64.	MEDUKE Orvosi és Szolgáltató Kft.	orvosok támogatása	192 833
65.	DOCTOR B Bt.	orvosok támogatása	525 929
66.	Dr. Barok József	orvosok támogatása	714 286
67.	Simonné Dr. Tajdina Julianna	orvosok támogatása	539 109
68.	PAKSI H-B Bt.	orvosok támogatása	165 834
69.	Dr. Bodor Bíborka	orvosok támogatása	714 286
70.	Dr. Szilágyi Szabolcs	orvosok támogatása	361 793
71.	BENEXPERT Bt.	orvosok támogatása	1 428 572
72.	MC-MED Bt.	orvosok támogatása	714 286
73.	Alisca Dent Kft.	orvosok támogatása	714 286
74.	Dr. Egry Tibor	orvosok támogatása	30 000
75.	MERKÚR 2000 Bt.	orvosok támogatása	391 885
76.	Splendor Bt.	orvosok támogatása	1 428 572
77.	AN-MED Bt.	orvosok támogatása	30 000
	ÖSSZESEN:		**817 969 498**

13. tájékoztató tábla

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Humánpolitikai Bizottság

Sorszám	Pályázó neve	Tárgy	kapott összeg
1.	Együtt a Jovő Szakembereiért Alap.	Mesterségek projektje	128 000
2.	Társastánccal a Paksi Diákéletért Alap.	Fellépő ruhák	68 800
3.	Paks és Környéke Mentéséért Közalap.	Capnográf gyári beszerzése	40 000
4.	Paks és Környéke Mentéséért Közalap.	Számítógép alaktrész beszerzése	55 000
5.	Paks és Környéke Mentéséért Közalap.	Internet hozzáférés meghosszabbítása	80 000
6.	Paks és Környéke Mentéséért Közalap.	Sürgősségi oldaltáska beszerzése	150 000
7.	Paks és Környéke Mentéséért Közalap.	Speciális adagoló beszerzése	100 000
8.	Paks és Környéke Mentéséért Közalap.	Égési kötszerek beszerzése	40 000
9.	Paks és Környéke Mentéséért Közalap.	Gyakorló félautomata defibrilátor beszerzése	300 000
10.	Paks és Környéke Mentéséért Közalap.	Gerinchordágy beszerzése	300 000
11.	Dr.Magyar Imre Egészségügyi Alapítvány	3 gyógytornász továbbképzésének támogatása	90 000
12.	Dr.Magyar Imre Egészségügyi Alapítvány	Gyógyközpont dolgozóinak tréning tartása	127 000
13.	Dr.Magyar Imre Egészségugyi Alapítvány	Továbbképzés költségei	70 000
14.	Csillag Show Tánc Egyesulet	Fellépő ruha vásárlása, koreográfus díja	60 000
15.	Csillag Show Tánc Egyesület	13. Csillogó ünnep megszervezése	40 000
16.	Paksi Roma Hagyományőrző Egyes.	Előadói díj, eü-i szűrés, vizsgálati eszközök	18 000
17.	Paksi Roma Hagyományőrző Egyes.	Képzőművészek díja	30 000
18.	Paksi Képtár Egyesulet	Takács É. Nyári alkotótábor	60 000
19.	Paksi Képtár Egyesulet	Makó A. kézdivásárhelyi kiállítása	10 000
20.	Paksi Képtár Egyesület	Takács É. Új alkotások	10 000
21.	Paksi Városi Vegyeskar	Rimini Nemzetközi Kórusverseny részvételi díj	160 000
22.	Veled is Törődunk Egyesulet	Terápiás továbbképzés	33 600
23.	Paksi Szarkaláb Néptánc Egyesulet	Tánctábor oktatói díj, ruha vásárlás	87 600
24.	Paksi Városi Vegyeskar	Adventi koncert	20 000
25.	Paksi Turizmusért Egyesulet	Cukorbetegség a családban rendezvény	72 000
26.	Veled is Törődünk Egyesulet	Állatasszisztált terápia	134 400
27.	PAKSI Egyesület	Eszközök beszerzése	322 856
28	Veled is Törődünk Egyesület	Pedálozó gépek beszerzése	76 800
	Összesen:		**2 684 056**

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Közbiztonsági, Ifjúsági-Sport és Esélyegyenlőségi Bizottság

Sorszám	Pályázó neve	Tárgy	kapott összeg
1.	Társastánccal a Paksi Diákéletért Alap.	Társas-táncestek szervezése	30 000
2.	Együtt a jovő szakembereiért Alap.	Csapatépítő tréning szervezése	52 000
3.	Milleniumi Aranycsapat 2000	Nyári labdarugó tábor szervezése	200 000
4.	II. Rákóczi F. Általános Iskola Alapítványa	Hátrányos helyzetű gyermekek táboroztatása Sóstón	205 994
5.	II. Rákóczi F. Általános Iskola Alapítványa	Horgásztábor a Füzestavakon	165 000
6.	Paksi Református Alapítvány	Tábor szervezése	200 000
7.	Gyermek ás Diák Judóért Alapítvány	Paksi gyerekek táboroztatása Baján	240 000
8.	Paksi Polgári Iskola Alapítványa	7 fő hátrányos helyzetű gyerek táboroztatása Sóstón	76 160
9.	Balogh Antal Alapítvány	Kerékpáros tábor 60 gyerek részére	250 000
10.	Társastánccal a Paksi Diákéletért Alapítvány	Táncestek szervezése	160 000
11.	Csillag Show-Tánc Egyesulet	Tánctábor szervezése	50 000
12.	Paksi Roma Hagyományörző Egyesulet	Gyeremkprogramok szervezése	37 840
13.	LADIK Egyesület	Kerékpáros és dunai vízitúra szervezése	12 000
14.	Paksi Kézilabda SE	Terembérlet, nevezési díjak, játékvezetés	400 000
15.	Csillag Show-Tánc Egyesulet	Országos Csillagfény Táncverseny szervezése	40 000
16.	Paksi Röplabda Klub	Rendezvények szervezése	21 438
17.	Paksi Autó és Motorsport Egyesület	Paksi motocross pálya javítása	62 000
18.	Csámpai Lovassport Egyesület	Western Országos Bajnokságon részvétel	50 000
19.	DEMETER Egyesület	Túrák szervezése	20 000
20.	Vitorlás Sportért Egyesület	Vitorlás gyermektárbor szervezése	30 000
21.	Vackor Egyesulet	Nyári szabadidő program szervezése	500 000
22.	Paksi Sporthorgászok Egyesülete	Nyílt családi horgász hétvége, horgászvers.r.	125 920
23.	Paksi Romák Szebb Jövőért Egyes.	ASE pályán tartandó rendezvény szervezése	150 000
24.	A Végzet Táncosai Táncegyesület	Gálaest szervezése	320 000
25	Celőke Mezőföldi Íjász Egyesület	Országos 3D íjászverseny szerv. Pakson	100 000
26.	Celőke Mezőföldi Íjász Egyesulet	Terepíjász Országos Bajnokság szervezése	300 000
27.	Emberebb ember, magyarabb magy.E.	Paksi fiatalok nomád táborozása	350 000
28.	Vitorlás Sportért Egyesulet	Vitorlás gyermektáborok szervezése	160 000
29.	LADIK Egyesület	Kerékpáros és dunai vízitúra szervezése	48 000
30.	Paksi Roma Hagyományőrző Egyesulet	Sport rendezvény szervezése roma fiataloknak	160 000
31.	Csámpai Lovassport Egyesület	Versenyeken részvétel	240 000
32.	Paksi Német Nemzetiségi Hagyom.ő.E.	Márton napi gyerekprogram szerv.	80 000
33.	Nagycsaládosok Paksi Egyesülete	Sportnap szervezése nagycsaládosoknak	240 000
34.	Atomerőmű Nyugdíjas Klub Egyes.	1. városi nyugdíjas sportnap rendezése	200 000
35.	Paksi Darts SE	1. Steel Dart Bajnokság megrendezése	200 000
36.	Csillag Show Tánc Egyesület	Országos Csillagfény Táncversen rend.	400 000
37.	Paksi Chen Stílusú Tai Ji Quan SE	Nyári edzőtábor szervezése B.lellén	200 000
38.	Paksi Twirling és Botforgató Egyes.	Országos verseny szervezése, részvétel ver.	300 000
39.	DEMETER Egyesulet	Túrák szervezése	100 000
40.	Paksi Fogat SE	4. Lovas napok	500 000
41.	Pro Artis Egyesület	Alkotó tábor gyerekeknek	72 000
42	Paksi Röplabda Klub	Rendezvények szervezése	160 000
	Összesen:		**7 208 352**

13. tájékoztató tábla

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Köznevelési és Kulturális Bizottság

Sorszám	Pályázó neve	Tárgy	kapott összeg
1.	Csillag Show-Tánc Egyesület	Csillogó Ünnem rendezése	240 000
2.	II Rákóczi F.Ált. Iskola Alapítványa	Tantestületi kirándulás belépő jegy	100 000
3.	Művészetekért Egyesület	XX. Orsz.Amatőr pop-rock-jazz feszt.	200 000
4.	Művészetekért Egyesület	VIII. Orsz. Doblábor paksi diákoknak	160 000
5.	Paksi Képtár Egyesület	70 év 70 kép Önálló kiállítás szerv.	150 000
6.	Paksi Képtár Egyesület	Makó A. új alkotások létrehozása	75 000
7.	Paksi Képtár Egyesület	25.Paksi Képzőműv.Iskola kiadvány	250 000
8.	Paksi Kertbarátok Egyesülete	Tók jó nap, Adventi gyertyagyújtás	160 000
9.	Paksi Német Nemzetiségi Hagy.Egy.	Oktatói díj, koreográfia	160 000
10.	Paksi Szarkaláb Néptánc Egyesület	Táncházak szervezése	160 000
11.	Paksi Turizmusért Egyesület	XI.Táncházak és játszóházak Gyapán	120 000
12.	Paksi Twirling és Botforgató SE	Önálló Gálaest rendezése	200 000
13.	Paksi Városi Vegyeskar Egyesület	40.évfordulóra koncert szervezése	400 000
14.	Paksi VB.Gimn. Öregdiákjai Egy.	Kulturális program, kiállítás szerv.	200 000
15.	Pro Artis Egyesület	Grafikai prés vagy égető kemence	300 000
16.	Aranyhal Waldorf Egyesület	Kézműves vásár, mese délelőtt	80 000
17.	Balog Antal Alapítvány	Advent fényei program	177 630
18.	DEMETER Egyesület	Országos Túraverseny	160 000
19.	DEMETER Egyesület	Mikulás -Túra Dunakomlódon	64 000
20.	Együtt a Jövő Szakembereiért Al.	Diákokkal a szakma népsz. Program	64 000
21.	Paksi Kertbarátok Egyesülete	20 éves évforduló kiadvány megjel.	280 000
22.	Paksi Képtár Egyesület	Képzőműv.Iskola anyagbesz.	450 000
23.	Pro Artis Egyesület	Iskola arculatváltása	244 800
24.	Társastánccal a Paksi Diákéletért A.	Hangtechnikai eszközök	56 000
25.	Veled is Törődunk Egyesület	Boombox eszköz	54 400
	Összesen		**4 505 830**

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Gazdasági Bizottság

Sorszám	Pályázó neve	Tárgy	kapott összeg
1.	Mesevár Alapítvány	Programok szervezése	60 000
2.	Mesevár Alapítvány	Továbbképzések támogatása	200 000
3.	OKO Munkacsoport Alapítvány	Környezetvédelmi vetélkedő díjazása	300 000
4.	Lépjünk együtt Alap. Kishegyi.u.Ó.	Mezítlábas ösvány létrehozása	434 656
5.	Paksi Roma Hagyományőrző Egyes.	Virágosítás, programok szervezése	29 000
6.	Okocsiga Közhasznú Egyesület	Madarak élővilágának fenntartása	14 000
7.	Okocsiga Közhasznú Egyesület	4 évszak az Urge-mezőn program szervezése	24 000
8.	Paksi Sporthorgászok Egyesülete	Pihenőhelyek, padok kialakítása	148 000
9.	Paksi Turizmusért Egyesület	Ladik felújítása	120 000
10.	Paksi Roma Hagyományőrző E,	Előadás szervez., virágosítás	104 000
11.	Aranyhal Waldorf Egyesület	Környezettudatosságra nevelés Dk-on	124 000
	Összesen		**1 557 656**

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Nagyadózói céltartalék felhasználása

Sorszám	Pályázó neve	Tárgy	kapott összeg
1.	Dr. Magyar Imre Egészségügyi Alapítvány	Működési ktg	81 000
2.	Mesevár Alapítvány	Működési ktg	320 000
3.	Paks és Környéke Mentéséért Közalapítvány	Működési ktg	209 000
4.	Gyermekparadicsom Alapítvány	Működési ktg	482 000
5.	Együtt a Parlagfű ellen Alapítvány	Működési ktg	773 000
6.	Hétszínvirág Alapítvány	Működési ktg	500 000
7.	Óvodánkért, gyermekeinkért Alapítvány	Működési ktg	124 000
8.	Millenium Aranycsapat 2000 Alapítvány	Működési ktg	50 000
9.	Együtt a Jövő Szakembereiért Alapítvány	Működési ktg	424 000
10.	Együtt a Parlagfű ellen Alapítvány	Működési ktg	482 000
11.	Gyermekparadicsom Alapítvány	Működési ktg	140 000
12.	Örökifjú Néptáncegyuttes Alapítvány	Működési ktg	106 000
13.	Gyemekmosoly Alapítvány	Működési ktg	1 000 000
14.	Mesevár Alapítvány	Működési ktg	530 000
15.	Óvodánkért, gyermekeinkért Alapítvány	Működési ktg	140 000
16.	Napsugár Alapítvány	Működési ktg	140 000
17.	Atomerőmű Sportegyesület	Működési ktg	1 000 000
18.	Paksi Kertbarátok Egyesülete	Működési ktg	586 000
19.	Csillag Show-Tánc Egyesulet	Működési ktg	469 000
20	DEMETER Egyesület	Működési ktg	500 000
21.	Paksi Városi Vegyeskar	Működési ktg	326 000
22.	Művészetekért Egyesület	Működési ktg	605 000
23.	DEMETER Egyesület	Működési ktg	500 000
24.	Aranyhal Waldorf Egyesület	Működési ktg	1 000 000
25.	Csámpai Lovassport Egyesület	Működési ktg	340 000
26.	Paksi Kertbarátok Egyesülete	Működési ktg	500 000
27.	Atomerőmű Sportegyesület	Működési ktg	1 000 000
28.	Paksi Szarkaláb Néptánc Egyesület	Működési ktg	171 000
29.	Csillag Show-Tánc Egyesulet	Működési ktg	488 000
30.	Paksi Városi Nyugdíjas Klub	Működési ktg	377 000
	Összesen		**13 363 000**

13. tájékoztató tábla

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Pályázati tartalék

ezer forintban

Sorszám	név	tárgy	kapott összeg
1.	Vuelta Sportszervező Kft.	Tour de Hongrie verseny támogatása	2 000 000
	Összesen		**2 000 000**

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása

Sorszám	név	tárgy	kapott összeg
1.	II. Rákóczi F. Ált.Isk. Alap.	1 napos Bp-i kirándulás	105 500
2.	Mancsos Segítőtársaink Al.	Menhelyi kutyák ellátása	500 000
3.	Paksi Evezős és Vízisport Egy.	Mentőcsónak és tartozék beszerzés	600 000
4.	Rákóczi Szövetség	Magyar gyerkek beiratkozási ösztd	200 000
5.	Csillag Show Táncegyesület	Duna Arénában fellépés	433 551
6.	VOSZ Tolna Megyei Szervezete	Príma Díjkiosztó Gála támogatása	100 000
7.	Művészetekért Egyesület	Paksi pillanathangok CD ktg	500 000
8.	Végzet Táncosai Táncegyesület	Felszerelések, fellépő ruhák	1 000 000
9.	Főnix Táncegyesulet	Működési ktg.	1 000 000
	Összesen		**4 439 051**

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Sorszám	név	tárgy	kapott összeg
1.	Paksi lakosok	Hagyományos lakóépületek energiatakarékos felújításának támogatása	41 982 563
2.	Paksi lakosok	Panelos lakóépületek energiatakarékos felújításának támogatása	24 925 316
	Összesen		**66 907 879**

14. tájékoztató tábla

Polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása

ezer forintban

s.sz.	név	tárgy	kapott összeg
1.	Tesco Global Áruház	Ifjúsági Katasztrófavédelmi verseny ajándékutalványok	72 000
2.	Király Zs.	jutalom	73 529
3.	Szabó T.	jutalom	73 529
4.	Szuprics F.	jutalom	73 529
5.	NAV	szociáli hozzájárulási adó	48 528
6.	NAV	egészségügyi hj.	18 691
7	NAV	kifizetői adó	12 744
6.	Akvirál 96 Kft.	5 db könyv (Három megye zászlóinak gyűjteménye)	84 000
7.	Rolling Nyomda Bt.	nyomdai szolgáltatás "Székesfehérvártól Paksig" kiadvány	232 155
8.	Tereánszki András	Katasztrófavédelmi Ifjúsági Verseny serleg felirattal	12 000
9.	Wolher Ferenc	Katasztrófavédelmi Ifjúsági Verseny sajtos pogácsa	9 775
10.	Wolher Ferenc	Katasztrófavédelmi Ifjúsági Verseny ásványvíz	5 950
11.	Balikó és Társa Kft.	ajándékcsomag vakok és gyengénlátóknak	52 500
12.	Közép-Európai Média Intézet	"Nincs kegyelem" c. film vetítése	95 250
13.	Jumbo Bt.	Általános iskolás diákok szállítása Budapestre OTP-s rendezvényre	362 897
14.	Evergreen Kft.	szociális osztály kirándulás	4 500
15.	Jumbo Bt.	Pénzügyi Osztály személyszállítás	72 454
16.	TESO Kft.	ASE JUDO Szakosztály részére támogatás a Diák Atomkupához - judo szőnyeg szállítása	114 300
17.	Bory-Vár Alapítvány	szociális osztály kirándulás belépőjegyek	6 000
18.	Szekundum Kft.	szállás terápiás állatok tábor	300 000
19.	Pole Positions Communications Kft.	marketing tevékenység Gyutai Adrián	1 100 000
20.	Pécsi Tudományegyetem	Harmadik Kor Egyeteme támogatás	800 000
21.	II. Rákóczi F. Ált.Isk. Alap.	1 napos Bp-i kirándulás	105 500
22.	Mancsos Segítőtársaink Al.	Menhelyi kutyák ellátása	500 000
23.	Paksi Evezős és Vizisport Egy.	Mentőcsónak és tartozék beszerzés	600 000
24.	Rákóczi Szövetség	Magyar gyerekek beiratkozási ösztd.	200 000
25.	Csillag Show Táncegyesület	Duna Arénában fellépés	433 551
26.	VOSZ Tolna Megyei Szervezete	Príma Díjkiosztó Gála támogatása	100 000
27.	Művészetekért Egyesület	Paksi pillanathangok CD ktg	500 000
28.	Végzet Táncosai Táncegyesület	Felszerelések, fellépő ruhák	1 000 000
29.	Főnix Táncegyesület	Működési ktg.	1 000 000
	ÖSSZESEN		**8 063 382**

8 063 382

Összevont könyvviteli mérleg

15 tájékoztató tábla

ezer forintban

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgy év	Változás %
A	*B*	*C*	*D*	*E*
A/ I. Immateriális javak	01.	70 901	51 972	-26,70
A/II. Tárgyi eszközök	02.	22 717 300	22 474 514	-1,07
A/III. Befektetett pénzügyi eszközok	03.	2 419 304	575 328	-76,22
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	**05.**	**25 207 505**	**23 101 814**	**-8,35**
B/I. Készletek	06.	1 301	1 663	27,82
B/II. Értékpapírok	07.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	**08.**	**1 301**	**1 663**	**27,82**
C/I. Lekötött bankbetétek	09.			
C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	10.	672	3 753	458,48
C/III. Forintszámlák	11.	2 014 685	6 214 383	208,45
C/IV. Devizaszámlák	12.	0	15	
C) PÉNZESZKÖZÖK	**13.**	**2 015 357**	**6 218 151**	**208,54**
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	14.	70 059	72 299	3,20
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	15.	222 744	184 943	-16,97
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	16.	115 286	39 084	-66,10
D) KÖVETELÉSEK	**17.**	**408 089**	**296 326**	**-27,39**
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	**18.**	**-55 933**	**-190 306**	**240,24**
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	**19.**	**17 324**	**17 674**	2,02
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**20.**	**27 593 643**	**29 445 322**	**6,71**
G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	21.	26 153 365	26 153 365	0,00
G/II. Nemzeti vagyon változásai	22.	6 177	-1 647 170	-26 766,18
G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	23.	2 919 002	2 919 001	0,00
G/IV. Felhalmozott eredmény	24.	-5 113 948	-5 028 695	-1,67
G/V. Mérleg szerinti eredmény	25.	85 253	791 610	828,54
G) SAJÁT TŐKE	**26.**	**24 049 849**	**23 188 111**	**-3,58**
H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	27.	52 125	883 359	1 594,69
H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	28.	374 999	243 281	-35,12
H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	29.	143 492	203 855	42,07
H) KÖTELEZETTSÉGEK	**30.**	**570 616**	**1 330 495**	**133,17**
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	**31.**			
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	**32.**			
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	**33.**	**2 973 178**	**4 926 716**	65,71
FORRÁSOK ÖSSZESEN	**34.**	**27 593 643**	**29 445 322**	**6,71**

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékekkel szereplő eszközökről és forrásokról
2017.

15.1. tájékoztató tábla
ezer forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző év	Tárgy év	Változás %
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.	**70 901**	**51 972**	**-26,70**
II. Tárgyi eszközök	02.	**22 717 300**	**22 474 514**	**-1,07**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	03.	**20 853 197**	**19 910 035**	**-4,52**
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	*8 461 001*	*9 253 424*	*9,37*
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	*10 615 062*	*8 883 926*	*-16,31*
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	*1 777 134*	*1 772 685*	*-0,25*
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	08.	**961 477**	**1 063 159**	**10,58**
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	*961 477*	*1 063 159*	*10,58*
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
3. Tenyészállatok	13.			
4. Beruházások, felújítások	14.	**902 626**	**1 501 320**	*66,33*
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	15.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	16.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	17.	*902 626*	*1 466 782*	*62,50*
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	18.		*34 538*	
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	**19.**			

III. Befektetett pénzügyi eszközök	**20.**	**2 419 304**	**575 328**	**-76,22**
1. Tartós részesedések	**21.**	**2 419 304**	**575 328**	**-76,22**
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	22.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	23.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	24.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	25.	*2 419 304*	*575 328*	*-76,22*
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	26.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	27.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	28.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	29.			
2.4. Uzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	30			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	31.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	32.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	**33.**	**25 207 505**	**23 101 814**	**-8,35**
I. Készletek	34.	1 301	1 663	27,82
II. Értékpapírok	35.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	**36.**	**1 301**	**1 663**	**27,82**
I. Lekötött bankbetétek	37.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	38.	672	3 753	458,48
III. Forintszámlák	39.	2 014 685	6 214 383	208,45
IV. Devizaszámlák	40.		15	
C) PÉNZESZKÖZÖK	**42.**	**2 015 357**	**6 218 151**	**208,54**
I. Költségvetési évben esedékes követelések	43.	70 059	72 299	3,20
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	44.	222 744	184 943	-16,97
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	45.	115 286	39 084	-66,10
D) KÖVETELÉSEK	**46.**	**408 089**	**296 326**	**-27,39**
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	47.	-55 933	-190 306	240,24
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	48.	17 324	17 674	2,02
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	49.	**27 593 643**	**29 445 322**	**6,71**
		27 593 643	29 445 322	

VAGYONKIMUTATÁS
2017. év

15.2.tájékoztató tábla
ezer forintban

FORRÁSOK	*Sorszám*	*Előző év*	*Tárgyév*	*Változás %*
A	B	C	D	E
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	26 153 365	26 153 365	0,00
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	6 177	-1 647 170	-26766,18
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	2 919 002	2 919 001	0,00
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-5 113 948	-5 028 695	-1,67
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.			
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	85 253	791 610	828,54
G) SAJÁT TŐKE	07.	**24 049 849**	**23 188 111**	**-3,58**
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	**52 125**	**883 359**	**1594,69**
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	**374 999**	**243 281**	**-35,12**
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	**143 492**	**203 855**	**42,07**
H) KÖTELEZETTSÉGEK	11.	**570 616**	**1 330 495**	**133,17**
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	12.			
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	13.			
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14.	2 973 178	4 926 716	65,71
FORRÁSOK ÖSSZESEN	**14.**	**27 593 643**	**29 445 322**	**6,71**

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2017.

15.3. tájékoztató tábla

ezer forintban

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (E Ft)
A	B	C	D
„0"-ra leírt eszközök	1.	7 448	1 123 444
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	266	11 965
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	49 753	174 452
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	**20 681**	**2 140 642**
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	20 181	1 816 590
Bérbe vett befektetett eszközök	7.	420	319 586
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.	80	4 466
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciós készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.	16	
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.	49 865	
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	99 912	
Képzőművészeti alkotás	19.	312	
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			**3 450 503**

VAGYONKIMUTATÁS
a függő követelésekről és a kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről
2017.

15.4. tájékoztató tábla
ezer forintban

Megnevezés	Sorszám	Nyilvántartott függő követelések, kötelezettségek (db)	Értéke (E Ft)
A	B	C	D
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	1.		
Egyéb függő követelések	2.		
Biztos (jövőbeni) követelések	3.		
Függő és biztos (jövőbeni) követelések (1+...+3)	4.		
Kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	5.		
Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	6.		
El nem ismert tartozások	7.		
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	8.		
Egyéb függő kötelezettségek	9.		
Függő kötelezettségek (5+...+9)	10.		
Összesen (4+10)+(11+...+33):			

MARADVÁNYKIMUTATÁS

16. tájékoztató tábla
forintban

Sor-szám	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	14 332 188 611
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	10 166 925 870
03	**I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**4 165 262 741**
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	5 850 028 878
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	3 961 511 961
06	**II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**1 888 516 917**
07	**A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**6 053 779 658**
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	**III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	**0**
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	**IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	**0**
14	**B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	**0**
15	**C) Összes maradvány (=A+B)**	**6 053 779 658**
16	**D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**4 494 893 304**
17	**E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**1 558 886 354**
18	**F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)**	**0**
19	**G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	**0**

2017. évi maradvány alakulása

16.1. tájékoztató tábla

forintban

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Költségvetési maradvány többlet(+)	Intézményt megillető maradvány	Kötelezettség-vállalással terhelt maradvány	Szabad maradvány
					Jóváhagyott		
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Paksi Gyógyászati Központ	15 868 320			15 868 320	1 599 753	14 268 567
2.	Paksi Életfa Idősek Otthona	5 219 107	2 736 882		2 482 225	2 482 225	
3.	Paksi Bóbita Bölcsőde	272 414	162 705		109 709	109 709	
4.	Paksi Napsugár Óvoda	802 570	214 116		588 454	588 454	
5.	Paksi Benedek Elek Óvoda	744 108	23 163		720 945	720 945	
6.	Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár	272 791	147 172		125 619	125 619	
7.	Paksi Városi Múzeum	263 773		465 922	729 695	729 695	
8.	Paksi Polgármesteri Hivatal	1 753 134			1 753 134	1 753 134	
9.	Paks Város Önkormányzata	6 028 583 441		2 818 116	6 031 401 557	4 486 783 770	1 544 617 787
Összesen:		**6 053 779 658**	**3 284 038**	**3 284 038**	**6 053 779 658**	**4 494 893 304**	**1 558 886 354**
		6 053 779 658				4 494 893 304	1 558 886 354

2017. évi költségvetési maradvány felhasználás *16.2 tájékoztató tábla*

Javaslat Paks Város Önkormányzatának költségvetési maradvány felhasználására

ezer forintban

Megnevezés	szerződéssel lekötött	szabadon felhasználható
önkormányzat	**69 903 000**	**0**
önkormányzat (állam által megelőlegezett előleg)	26 609 000	
előző évi elszámolásból származó kiadások	4 292 000	
üz.szolgáltatás (Paks-Press)	5 420 000	
áfa befizetés	30 000 000	
információbiztonsági audit	3 582 000	
városüzemeltetés	**10 036 000**	**5 245 000**
Park	2 766 000	
NLC (Takács A. munkabér)	1 470 000	
Városgazdálkodás egyéb feladatok	5 800 000	
Intézmények játszótereinek fenntartása		5 245 000
támogatások	**887 000**	
egyházak támogatása (Katolikus Egyház)	887 000	
tartalékok	**3 207 000**	**103 688 557**
Nagyadózói támogatás	678 000	
KISEB támogatás	643 000	
Humánpolitikai Bizottság támogatása	192 000	
GB Környezetvédelmi támogatás	93 000	
Köznevelési és Kulturális Bizottság támogatás	601 000	
Polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása (Csillag-Show Te.támogatása)	1 000 000	
általános tartalék		1 544 557
felhalmozási céltartalék		102 075 000
Cseresznyési részönkormányzat		69 000
beruházások , felújítások	**39 755 000**	**0**
Hagyományos lakóépületek energiatakarékos felújítása	25 894 000	
Panelos lakóépületek energiatakarékos felújítása	13 861 000	
2018. évi költségvetésben tervezett maradvány	**4 362 995 770**	**1 435 684 230**
Összesen	**4 486 783 770**	**1 544 617 787**
	4 486 783 770	1 544 617 787

Paks Város tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek részesedésének alakulása

17. tájékoztató tábla
ezer forintban

Társaság megnevezése	2017.							
	alaptőke, jegyzett tőke	önkormányzat részesedése	saját tőke	saját tőke aránya a jegyzett tőkéhez	önkormányzati részesedés bekerülési értéke	értékvesztés	önkormányzati részesedés változása	
							növekedés	csökkenés
Paksi Kozművelődési Nonprofit Kft.	5 000	5 000	50 549	1010,98%	3 000		0	
Mezőföldi Regionális Vízikozmű Kft.	303 770	276 710	321 169	105,73%	322 350		0	
Telepaks Médicentrum Nonprofit Kft.	50 000	50 000	53 949	107,90%	50 000		0	
Paksi Ipari Park Kft.	1 611 120	1 611 120	2 008 531	124,67%	0		0	1 966 120
DC.Dunakom Plusz Kft.	173 790	173 790	345 060	198,55%	173 790		0	
Alapítványi Iskolák Dél-Dunántúli Regionális Szakképzés	3 000	270	1 148	38,27%	270	166	0	
MVM OVIT Országos Villamostávvezeték Zrt.	5 800 000	200	7 343 053	126,60%	200		0	
Paksi Hulladékgazdálkodási Kft.	13 000	6 490	6 626	50,97%	6 490	2 856	0	
Protheus Fejlesztő és Szolgáltató Zrt.	46 000	0	26 435	57,47%	22 500	5 250		
Protheus Holding Zrt.	5 000	5 000		100,00%	5 000			
ÖSSZESEN	**8 010 680**	**2 128 580**	**10 156 520**	**126,79%**	**583 600**	**8 272**	**0**	**1 966 120**

Összevont eredménykimutatás

18.tájékoztató tábla
ezer forintban

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Változás %
A	*B*	*C*	*D*	*E*
01. Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	01.	5 735 916	7 726 191	34,70
02.Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	02.	382 265	384 592	0,61
03. Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	03.	66 874	80 822	20,86
I. Tevékenység nettó ererdményszemléletű bevétele	**04.**	**6 185 055**	**8 191 605**	**32,44**
04 Saját termelésű készletek állományváltozása	05.	0	0	
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	06.	0	0	
II. Aktivált saját teljesítmények értéke	**07.**	**0**	**0**	
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	08.	836 343	922 880	10,35
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	09.	644 822	532 492	-17,42
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	10.	74 916	265 486	254,38
09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	11.	164 146	82 460	-49,76
III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	**12.**	**1 720 227**	**1 803 318**	**4,83**
10 Anyagköltség	13.	222 491	215 410	-3,18
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	14.	2 273 441	2 160 200	-4,98
12 Eladott áruk beszerzési értéke	15.			
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	16.	73 213	72 696	-0,71
IV. Anyagjellegű ráfordítások	**17.**	**2 569 145**	**2 448 306**	**-4,70**
14 Bérköltség	18.	1 178 894	1 355 293	14,96
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	19.	350 759	381 419	8,74
16 Bérjárulékok	20.	458 680	432 297	-5,75
V. Személyi jellegű ráfordítások	**21.**	**1 988 333**	**2 169 009**	**9,09**
VI. Értékcsökkenési leírás	**22.**	**875 507**	**875 832**	**0,04**
VII. Egyéb ráfordítások	**23.**	**2 422 518**	**4 048 421**	**67,12**
A.) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	**24.**	**49 779**	**453 355**	**810,73**

17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	25.	4	0	-100,00
18 Részesedésből szárm. eredményszeml.bevét. árf.nyer.	26.			
19 Befektetett pü. eszk. szár.eredményszeml.bevétel	27.			
20 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	28.	34 794	10 374	-70,18
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	29.	708	333 881	47 058,33
- ebből lek.bankbetét árfolyamnyeresége	30.			
- ebből egyéb pénzeszk. árfolyamnyeresége	31.			
VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	**32.**	**35 506**	**344 255**	**869,57**
22 Részesed. származó ráford. árfolyamveszteségek	33.			
23 Befekt.pü.eszk.szárm.ráford.árfolyamveszteség	34.			
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	35.	75	0	-100,00
25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	36.	-136	5 354	-4 036,76
- ebből lekötött bankbetétek értékvesztése	37.			
- ebből kincstáron kívüli Ft és dev. szla értékvesztés	38.			
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	39.	93	646	594,62
- ebből lek.bankbet.mérl.ford.nem realiz.nyeresége	40.			
- ebből peszk.mér.ford.nem realiz.nyeresége	41.			
IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	**42.**	**32**	**6 000**	**18 650,00**
B.) PÉNZÜGYI MŰVELETEK ERDMÉNYE	**43.**	**35 474**	**338 255**	**853,53**
C.) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	**44.**	**85 253**	**791 610**	**828,54**
		85253	791610	

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
...4... napirendi pontja

Tárgy: 2017. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadása

Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő Testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 49. § (1) bekezdése értelmében az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, melyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének. Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgármesternek, a jegyzőnek, illetve a főjegyzőnek tárgyévet követő év február 15-ig. Szintén fenti jogszabály 49. § (3a) bekezdése írja elő, hogy a polgármester az éves ellenőrzési jelentést a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyás céljából.

Fenti rendelkezéseknek megfelelően elkészült az előterjesztéshez melléklet éves ellenőrzési jelentés, mely többek között az alábbiakat tartalmazza:

I. Belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása
   - Éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése
   - Bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők
   - Tanácsadó tevékenység bemutatása
II. Belső kontrollrendszer működésének értékelése
   - Belső kontrollrendszer javítása érdekében tett főbb javaslatok
   - Belső kontrollrendszer öt elemének értékelése
III. Intézkedési terv megvalósítása
IV. Kötelező mellékletek

Fent leírtakra tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2017. évi belső ellenőrzési jelentést az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Paks, 2018. május 18.

Szabó Péter
polgármester

Tomolik Gabriella

Feladó: Takácsné Sáfrán Ildikó <safran@paks.hu>
Küldve: kedd 2018. május 15 9:19
Címzett: Tomolik Gabriella
Tárgy: Éves ellenőrzési jelentés 2017.
Mellékletek: Előterjesztése Paks.doc; ÉVES ELLENŐRZÉSI PAKS 2017..doc; LÉTSZÁM ÉS ERŐFORRÁS 1. melléklet.docx; ELLENŐRZÉSEK 2. melléklet.docx; TEVÉKENYSÉGEK 3. melléklet.docx; INTÉZKEDÉSEK MEGVALÓSÍTÁSA 4. melléklet.docx; 2017. ÉVI ELLENŐRZÉSEK NYILVÁNTARTÁSA , PAKS 5. melléklet.xls

Fontosság: Sürgős

Szia Gabi!

Küldöm a 2017. évi előterjesztést és az anyagot. Kérlek a honlapra csak az előterjesztés menjen ki. **A jelentést ne tegyétek ki**. A mellékletek az 5. kivételével mehetnek.

Köszönöm: Ildikó

Tisztelettel:

Takácsné Sáfrán Ildikó
Belső ellenőrzési vezető

Paksi Polgármesteri Hivatal,
7030. Paks, Dózsa Gy.u.55-61.
Tel.: +36-75/ 500-529
Mobil: +36-20/350-8003
E-mail: safran@paks.hu

PAKSI POLGÁRMESTERI HIVATAL
BELSŐ ELLENŐRZÉSI CSOPORT
PAKS, DÓZSA GY. U. 55-61.
TEL. : 75/500-529
E-mail: safran@paks.hu

Iktatószám: 2385/2018.

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

PAKS

2017.

Paks, 2018. 02. 15.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Paksi Többcélú Kistérségi Társulás (Továbbiakban: Társulás) településein - köztük **Paks**on is - a megkötött és érvényben lévő feladat - ellátási megállapodás alapján, a belső ellenőrzési feladatokat a Paksi Polgármesteri Hivatal függetlenített belső ellenőrei látták el 2017. év folyamán. Az ellenőrzési csoport összetételében és létszámában változás nem volt, a csoport létszáma két fő és a belső ellenőrzési vezető személye sem változott a beszámolási időszakban.
Mindkét belső ellenőr rendelkezik az érvényben lévő jogszabályok által előírt és megkövetelt megfelelő szakmai végzettséggel és belső ellenőri regisztrációval egyaránt.
A belső ellenőrzési feladatok ellátása az adatfelmérésen és kockázatelemzésen alapuló, a Társulás Társulási Tanácsa által 32/2016. (XII.14.) Ktth, valamint **Paks** Város Önkormányzat (Továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete által 153/2016. (XII.14) önkormányzat határozattal elfogadott éves ellenőrzési terve alapján történt.
A tervben szereplő vizsgálatok száma és településenkénti eloszlása az előző évekhez képest minimális változást mutat. A tervben szereplő vizsgálatok mind megvalósultak, elmaradt ellenőrzés nem volt, terven felüli, soron kívüli vizsgálat lefolytatására nem került sor. A realizálódott 28 vizsgálat közül a két nagyobb településen 7, illetve 4, a kisebb településeken 1-2 ellenőrzés volt 2017. év folyamán. A megvalósult ellenőrzések fajtájukat tekintve 14 pénzügyi, 8 szabályszerűségi, 5 rendszer és 1 utóellenőrzésre bonthatók.
Paks vonatkozásában az éves terv hét vizsgálatot tartalmazott: két pénzügyi, négy rendszer és egy utóellenőrzést.
Pénzügyi ellenőrzés keretein belül valósult meg egy Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságnál a rendezvények vizsgálata, valamint az Önkormányzatnál a pályázatok vizsgálata.
Rendszer ellenőrzést 2017. év folyamán egy önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságnál az éves elszámolás, egy másik társaságnál a működés szabályozottsága témakörében, valamint az Önkormányzatnál a közbeszerzések és a belső kontrollrendszer témájára vonatkozóan végzett az ellenőrzési csoport.
Utóellenőrzés keretei között valósult meg szintén egy Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságnál a kintlévőség kezelés vizsgálata.
A belső ellenőrzési vezető elkészítette a belső ellenőrzési csoport éves munkájára vonatkozó önértékelést, mely alapján elmondható, hogy az ellenőrök a vizsgálatokat követően minden esetben elkészítették az előírt ellenőrzési jelentéseket. Az ellenőrzési dokumentumok megfeleltek a jogszabályban előírt alaki, formai és tartalmi követelményeknek. Az ellenőrzési jelentések minden esetben javaslattétellel zárultak, és az utóellenőrzés kivételével, mind a hat esetben intézkedési terv készítését kérte a belső ellenőrzés. A vizsgálattal érintett szervezeti egység vezetői elkészítették az előírt intézkedési terveket, melyeket a belső ellenőrzés alkalmasnak talált a felmerült hiányosságok korrigálására, pótlására, így azokat elfogadta.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (Továbbiakban: Bkr.) előírásainak megfelelően a költségvetési szerv vezetője, valamint a vizsgálattal érintett szervezeti egységek vezetői tájékoztatták a belső ellenőrzési vezetőt a 2017. évi ellenőrzésekhez készített intézkedési tervben felsorolt feladatok megvalósulásáról, hasznosulásáról, mely beszámoló része az éves ellenőrzési jelentésnek is.
Az ellenőrzések nyomon követéséről a belső ellenőrzési vezető jogszabályi előírás alapján külön kimutatást, nyilvántartást vezet.
A beszámolási időszakban a vizsgálatok lefolytatását akadályozó tényezők nem merültek fel, összeférhetetlenségi okok nem voltak, emiatt vizsgálatot felfüggeszteni, megszűntetni nem kellett.
Az ellenőrzések során bűntető-, szabálysértési, fegyelmi, illetve kártérítési felelősséggel járó esemény nem fordult elő, így az ellenőrök erre vonatkozóan javaslattétellel nem éltek.
A belső ellenőrzési vezető elkészítette a 2017-ben lefolytatott vizsgálatokról szóló nyilvántartást.
A kiküldött elégedettségi felmérőlap tanúsága szerint az ellenőrzött szervezetek vezetői a vizsgálatok vonatkozásában jóra, kiválóra értékelték a belső ellenőrzési csoport éves munkáját.

A Bkr. 48. § - ban foglaltak figyelembe vételével kell elkészíteni az éves ellenőrzési jelentést, mely legalább az alábbiakat tartalmazza:

I. Belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
   - Éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése
   - Bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők
   - Tanácsadó tevékenység bemutatása
II. Belső kontrollrendszer működésének értékelése
   - Belső kontrollrendszer javítása érdekében tett főbb javaslatok
   - Belső kontrollrendszer öt elemének értékelése
III. Intézkedési terv megvalósítása
IV. Kötelező mellékletek

Jelen összefoglaló éves ellenőrzési jelentés fenti jogszabályi előírásnak és a közzétett módszertani útmutatónak megfelelően készült, átfogó és valós képet ad a belső ellenőrzési csoport 2017. évi feladatainak ellátásáról.

TARTALOMJEGYZÉK

I.	**BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA ÖNELLENŐRZÉS ALAPJÁN**	**5**
I/1.	Éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése	6
I/1/a.	Tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, ellenőrzések összesítése	6
I/1/b.	Tárgyév folyamán végzett vizsgálatok	8
I/1/c.	Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, fegyelmi, illetve kártérítési felelősséggel járó esemény	13
I/2.	Bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők	14
I/2.a	Az ellenőrzési csoport humánerőforrás ellátottsága	14
I/2.b.	A belső ellenőrök funkcionális függetlensége	15
I/2.c.	Összeférhetetlenségi esetek	15
I/2.d.	A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos korlátozások	15
I/2.e.	Az ellenőrzések végrehajtását akadályozó tényezők	15
I/2.f.	Az ellenőrzések nyilvántartása	15
I/2.g.	Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslat	16
I/2.h.	A belső ellenőrzési csoport munkájának értékelése	17
I/3.	Tanácsadó tevékenység bemutatása	17
II.	**BELSŐ KONTROLLRENDSZER MŰKÖDÉSÉNEK ÉRTÉKELÉSE**	**18**
II/1.	A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok	18
II/2.	A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése	18
III.	**AZ INTÉZKEDÉSI TERV MEGVALÓSÍTÁSA**	**22**
IV.	**MELLÉKLETEK**	**23**
1.	melléklet: Létszám és erőforrás	
2.	melléklet: Ellenőrzések (2. A, illetve 2. B melléklet)	
3.	melléklet: Tevékenységek	
4.	melléklet: Intézkedések megvalósítása	
5.	melléklet: 2017. évi ellenőrzések nyilvántartása	

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS A 2017. ÉVRŐL

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA ÖNÉRTÉKELÉS ALAPJÁN

A Paksi Többcélú Kistérségi Társulás (Továbbiakban: Társulás) településein - köztük **Pakson** is - 2017. év folyamán a belső ellenőrzési feladatokat a Paksi Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Csoportja látta el a Társulási Tanács legutóbb 33/2016.(XII.14.) Ktth. határozattal módosított feladat-ellátási megállapodása alapján.
A belső ellenőrzési csoport két fő függetlenített belső ellenőre a beszámolási időszakban a Társulás Társulási Tanácsa által 32/2016. (XII.14.) Ktth. határozattal, valamint **Paks** Város Önkormányzat Képviselő-testülete által 153/2016. (XII.14) önkormányzati határozattal elfogadott adatfelméréssel és kockázatelemzéssel alátámasztott éves ellenőrzési ütemterve alapján végezte munkáját.
A csoport éves tervezett létszáma 2 fő volt, mely nem változott tárgyév folyamán. Szintén nem változott a belső ellenőrzési vezető személye.
A belső ellenőrzési csoport a vizsgálatok folyamataiban, az eljárások során követte a jogszabályi előírásokat, a hatályos belső ellenőrzési kézikönyv rendelkezéseit, valamint alkalmazta az abban rögzített és szükséges iratmintákat is.
A belső ellenőrzési vezető elkészítette az ellenőrzési csoport 2017. évi minőségértékeléséhez kapcsolódó önértékelési kérdőívet, mely alapján az alábbiak mondhatók el:
A belső ellenőrzési csoport 2017. év folyamán a Társulás településein összesen 28 vizsgálatot végzett, **Pakson** hetet. Valamennyi ellenőrzéshez jogszabályi elírásoknak megfelelő ellenőrzési program készült, melyet elektronikus úton postáztak az érintettek felé az ellenőrzés végrehajtásáról szóló értesítő levéllel együtt, a vizsgálat megkezdése előtt legalább 3 nappal. A helyszíni vizsgálatok alkalmával a revizorok átadták a megbízólevelet és az ellenőrzési programot az érintett szervezeti egység vezetője részére.
A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.11.) Korm.rendelet előírásainak megfelelően a vizsgálatokat követően a belső ellenőrök minden esetben elkészítették ellenőrzési jelentéseket, melyek megfelelnek a jogszabályban rögzített formai és adattartalmi követelménynek, azaz tartalmazzák az alábbiakat:

- → az ellenőrzést végző szerv, illetve szervezeti egység megnevezését,
- → az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezését,
- → az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazást,
- → az ellenőrzés tárgyát, az ellenőrzött időszakot,
- → a helyszíni ellenőrzés időpontját, az ellenőrzés célját,
- → az ellenőrzés feladatait, következtetéseket és javaslatokat,
- → az ellenőrzés időpontjában lévő vezetők nevét, beosztását,
- → a jelentés dátumát, szükséges aláírásokat.

Az ellenőrzési jelentésekben leírtak követték az ellenőrzési program szempont rendszerét. Az ellenőrzési jelentéseket úgy fogalmazták meg az ellenőrök, hogy az alapján az ellenőrzött tevékenység objektíven értékelhető.
Minden olyan tényt szerepeltetettek a jelentésekben, melyek alapján biztosított az ellenőrzési jelentések teljessége. A megállapításokat jogszabályi hivatkozással, bizonyítékokkal támasztották alá.
Minden alkalommal javaslatokat fogalmaztak meg a revizorok a hiányosságok felszámolására, a folyamatok hatékonyabb és eredményesebb működtetése érdekében.
Az ellenőrzések eredményei egyértelműen levezethetők az ellenőrzések dokumentumaiból. A jelentéstervezeteket aláírás előtt egyeztették az érintett személyekkel, vezetőkkel. Az elfogadott és aláírásokkal ellátott ellenőrzési jelentéseket megküldték az ellenőrzött szerv vezetői és a vizsgálatban érintettek részére, ezáltal az ellenőrzésekből nyert információkhoz minden érintett munkatárs hozzáférhet.

I/1. Éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

➢ I/1.a. Tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, ellenőrzések összesítése

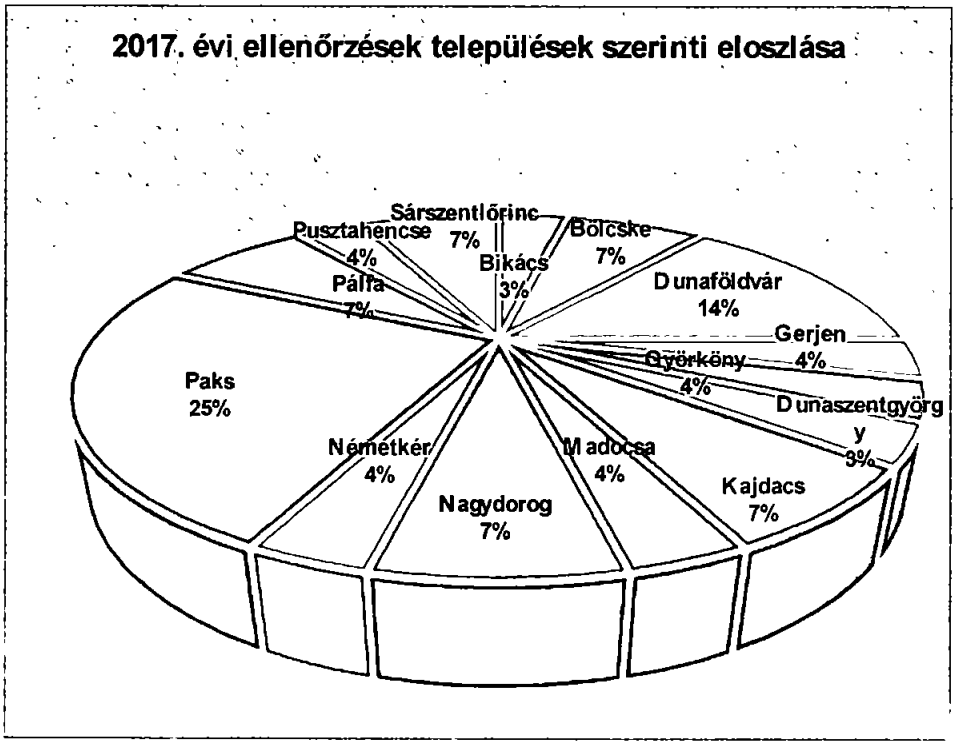
A belső ellenőrzési csoport a Társulás Társulási Tanácsa, valamint **Paks** Város Önkormányzat Képviselő-testülete által elfogadott és jóváhagyott éves ellenőrzési ütemterv alapján végezte munkáját 2017. év folyamán.
Az ütemterv a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet előírásának megfelelően adatfelméréssel és kockázatelemzéssel alátámasztottan készült és tartalmazza többek között az ellenőrzések időtartamát, az ellenőrizendő időszakot, az ellenőrzések módszereit, a munkaidő mérleget, az ellenőrzések ütemezését, megjelölve az érintett szervezeti egységeket, az azonosított kockázati tényezőket, valamint a szükséges ellenőri kapacitást, napokban kifejezve.
A tervben 28 ellenőrzés szerepelt, mely ellenőrzések darabszáma és a vizsgálatra fordítható összes napok száma (348 nap) nem tér el jelentősen a korábbi évek során készített ellenőrzési tervben foglaltaktól. Az elfogadott és jóváhagyott tervben 8 szabályszerűségi, 14 pénzügyi, 5 rendszerellenőrzés és 1 utóvizsgálat szerepelt, összesen 348 revizori nap felhasználásával. Tárgyév folyamán minden ellenőrzés realizálódott.
Soron kívüli, terven felüli ellenőrzés lefolytatására nem került sor.
Paks vonatkozásában az éves terv hét vizsgálatot tartalmazott: két pénzügyi, négy rendszer és egy utóellenőrzést. Pénzügyi ellenőrzés keretein belül valósult meg a Paksi Közművelődési Nonprofit Kft-nél a rendezvények vizsgálata, Paks Város Önkormányzatánál a pályázatok ellenőrzése.
Rendszer ellenőrzést 2017. év folyamán Paks Város Önkormányzatánál a belső kontrollrendszer, és a közbeszerzések, a Paksi Közművelődési Nonprofit Kft-nél a működés szabályozottságának átfogó vizsgálata, valamint a DC Dunakom Plusz Kft-nél az éves elszámolás témakörében végzett az ellenőrzési csoport.
Utóellenőrzés keretein belül valósult meg a Mezőföldvíz Kft. kintlévőség kezelésének vizsgálata.
Terven felüli, soron kívüli ellenőrzés Paksot érintően nem volt a beszámolási időszakban.

Az alábbi táblázat a 2017-es beszámolási időszakban a Társulás településein tervezett és végrehajtott vizsgálatok számát tartalmazza:

Tervezett vizsgálat	Vizsgálat típusa	Végrehajtott vizsgálat	Megjegyzés, Eltérés
14	Pénzügyi ellenőrzés	14	---
5	Rendszer ellenőrzés	5	---
8	Szabályszerűségi ellenőrzés	8	---
1	Utóellenőrzés	1	---
28	**Összesen**	**28**	**---**

A tervben szereplő vizsgálatok településenkénti eloszlása az előző évekhez hasonlóan alakult. Tárgyévben lefolytatott 28 vizsgálat közül a két nagyobb településen 7, illetve 4, a kisebb településeken 1-2 ellenőrzés valósult meg.

A 2017. évben tervezett és lefolytatott vizsgálatok településenkénti megoszlását az alábbi kördiagram szemlélteti:



1. ábra

➢ I/1.b. Tárgyév folyamán végzett vizsgálatok

2017. év folyamán összesen 28 vizsgálatot végett a belső ellenőrzési csoport a Társulás önkormányzatainál és a fenntartásuk, irányításuk alatt működő intézményeknél, szervezeteknél, felügyeletük alatt működő gazdasági társaságoknál, 8 szabályszerűségi, 14 pénzügyi, 5 rendszer és 1 utóellenőrzést.

Pakson hét vizsgálat lefolytatására került sor:

1.: A Paksi Közművelődési Közhasznú Nonprofit Kft. által lebonyolított rendezvények vizsgálata
2.: Az energia megtakarítást eredményező pályázatok vizsgálatáról Paks Város Önkormányzatánál
3.: Belső kontrollrendszer átfogó vizsgálata Paks Város Önkormányzatánál
4.: A működés szabályozottságának átfogó vizsgálata a Paksi Közművelődési Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnál
5.: A 2016 évi elszámolás ellenőrzése a DC Dunakom Plusz Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságnál
6.: Közbeszerzések vizsgálata Paks Város Önkormányzatánál
7.: A kintlévőség kezelés utóellenőrzéséről a Mezőföldi Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaságnál

Pénzügyi ellenőrzések közé sorolja a Bkr. azokat a vizsgálatokat, melyek során az adott szervezet pénzügyi elszámolásainak, valamint az ezek alapjául szolgáló számviteli nyilvántartások vizsgálatára kerül sor.

Pakson önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságnál, a Paksi Közművelődési Közhasznú Nonprofit Kft-nél megvalósult pénzügyi ellenőrzés során, a **rendezvények vizsgálatakor** az ellenőrzésnek meg kellett bizonyosodni arról, hogy a 2016. évi rendezvények pénzügyi elszámolása a vonatkozó jogszabályoknak és belső előírásoknak megfelelően történt-e. Az ellenőrzés a jelentésben választ adott az alábbi kérdésekre:

- Rendelkezik-e a tulajdonos Paks Város Önkormányzata a helyi közművelődési tevékenység ellátására vonatkozó szabályozással.
- Rendelkezik-e az Önkormányzat és a Paksi Közművelődési Közhasznú Nonprofit Kft. közművelődési megállapodással.
- Paksi Közművelődési Közhasznú Nonprofit Kft. működését és gazdálkodását szabályozó dokumentumok (alapító okirat, szervezeti és működési szabályzat, éves munkaterv, a Kft. által működtetett intézményekre vonatkozó használati szabályzat, gazdálkodási szabályzatok).
- Eleget tett-e a Paksi Közművelődési Közhasznú Nonprofit Kft. a 2016. évben folytatott közművelődési tevékenységéről szóló jelentési kötelezettségének határidőben. A jelentésben szereplő programokkal, rendezvényekkel kapcsolatos nyilvántartások, elszámolások ellenőrzése.
- A Paksi Közművelődési Közhasznú Nonprofit Kft. határidőben eleget tett-e a tulajdonos Önkormányzat felé a beszámolási kötelezettségének 2016. évben.
- A Paksi Közművelődési Közhasznú Nonprofit Kft. alkalmazottai megfelelnek-e a vonatkozó jogszabályokban előírt foglalkoztatási követelményeknek.
- Kialakított információs és kommunikációs rendszer vizsgálata.

Szintén pénzügyi ellenőrzés keretein belül valósult meg az energia megtakarítást eredményező pályázatok vizsgálata Paks Város Önkormányzatánál. Ebben az esetben az ellenőrzés célja volt. Az ellenőrzés tárgyát pedig az pályázatokhoz kapcsolódó felhívás, dokumentáció, szerződések, nyilvántartások, egyéb kimutatások dokumentumok vizsgálata képezte.

A vizsgálat kitért az alábbiakra ellenőrzésére:

- A pályázati felhívás tartalma, közzététele,
- a pályázatok befogadásának rendje,
- a hivatalnál lefolytatott pályázati eljárás dokumentálása,
- támogatási szerződések ellenőrzése,
- a támogatások elszámolásának vizsgálata,
- kapcsolódó nyilvántartások, egyéb kimutatások vizsgálata.
- Szúrópróba szerűen kiválasztott pályázatok vizsgálata. (A pályázatok benyújtásának vizsgálata, kötelező mellékletek megléte, felszólítás hiánypótlásra, stb.)

Mindkét vizsgálatot követően az ellenőrzés intézkedési terv készítését kérte, melyet az érintett vezetők elkészítettek. A belső ellenőrzés alkalmasnak találta a készített intézkedési terveket a hibák kijavítására, így azokat elfogadta.

Az alábbi - Bkr. előírásnak megfelelően és a Nemzetgazdasági Minisztérium útmutatója alapján készült - táblázat a beszámolási időszakban megvalósult pénzügyi vizsgálatokat tartalmazza Paksra vonatkozóan:

Pénzügyi ellenőrzések				
Sorszám	**Ellenőrzés Nyilv.szám**	**Ellenőrzés címe, tárgya**	**Ellenőrzés célja**	**Ellenőrzés módszere**
1.	7/2017.	A Paksi Közművelődési Közhasznú Nonprofit Kft. által lebonyolított rendezvények vizsgálatáról	Annak vizsgálata, hogy a 2016. évi rendezvények pénzügyi elszámolása a vonatkozó jogszabályoknak és belső előírásoknak megfelelően történt-e.	A 2016. évben lebonyolított rendezvényekhez kapcsolódó nyilvántartások, statisztikai jelentések, valamint a feladat ellátására kapott támogatásokkal történő elszámolások tételes vizsgálata.

2.	18/2017.	Az energia megtakarítást eredményező pályázatok vizsgálata Paks Város Önkormányzatánál	Annak vizsgálata, hogy az alkalmazott pályázati eljárás megfelelt-e vonatkozó jogszabályi és önkormányzati rendelet előírásainak.	Az ellenőrzés tárgyát pedig az pályázatokhoz kapcsolódó felhívás, dokumentáció, szerződések, nyilvántartások, egyéb kimutatások dokumentumok vizsgálata képezte.

A Bkr. 21. §. (3) bekezdés c. pontja értelmében a belső ellenőrzésnek rendszerellenőrzés keretében az egyes rendszerek kialakításának, illetve működésének átfogó vizsgálatát kell elvégeznie. A beszámolási időszakban a belső ellenőrzés **rendszer ellenőrzés** keretei között az alábbi témákban végzett vizsgálatokat Pakson:

→ Belső kontrollrendszer,
→ Működés szabályozottsága
→ Társaság 2016. évi elszámolása,
→ Közbeszerzés.

Paks Város Önkormányzatánál lefolytatott **belső kontrollrendszer átfogó vizsgálata** a kialakított kontrollkörnyezet megfelelő működéséhez szükséges szabályzatok meglétének, naprakészségének vizsgálatát (Gazdasági program, Szervezeti és Működési Szabályzat, költségvetési rendelet, vagyongazdálkodási rendelet, számviteli és gazdálkodási szabályzatok, közszolgálati szabályzat, szabálytalanságkezelési eljárásrend, iratkezelési szabályzat, informatikai biztonsági szabályzat, munkaköri leírások, ellenőrzési nyomvonal, stb.), a kialakított kockázatkezelési rendszer áttekintését, a kontrolltevékenységek ellenőrzését (vezetői ellenőrzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, stb.), valamint az információs és kommunikációs rendszer és a kapcsolódó szabályzatok vizsgálatát (közérdekű adatokra vonatkozó szabályzat) foglalta magába.

Rendszer ellenőrzés keretein belül valósult meg Pakson a **működés szabályozottságának átfogó vizsgálata** is a Paksi Közművelődési Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnál. Ezen vizsgálat során az ellenőrzés célja volt annak megállapítása, hogy a társaság működése megfelel-e a belső szabályozásoknak és az akkor érvényben lévő, hatályos jogszabályi előírásoknak.

A vizsgálat során az ellenőrzés meggyőződött arról, hogy

- A működéshez szükséges szabályzatok rendelkezésre állnak-e,
- A szabályzatok megfelelnek-e a jogszabályi előírásoknak, valamint a kialakított helyi gyakorlatnak,
- A szabályzatok aktualizálása megtörtént-e,
- Belső kontrollrendszer kialakítása, működtetése, vezetői ellenőrzések megvalósulása.

A DC Dunakom Plusz Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságnál a **2016 évi elszámolás ellenőrzésének** célja annak megállapítása, hogy a Társaság 2016. évi elszámolása megfelel-e a megkötött vállalkozási szerződésben foglaltaknak

A vizsgálat során az alábbiakat tekintette át az ellenőrzés:

- A Társaság által benyújtott 2016. évi elszámolások vizsgálata az alábbi városüzemeltetési feladatok tekintetében:
  - → Parkfenntartás, virágágyak, növényvédelem sor és védett fák fenntartása,
  - → Vasúti aluljárók karbantartása és fenntartása,
  - → Toronyórák és közterületi órák karbantartása és fenntartása,
  - → Városi berendezések és utcai bútorok karbantartása és fenntartása,
  - → Választásnál használt fülkék karbantartása és kihelyezési feladatai,
  - → Karácsonyi dekoráció felszerelése, leszerelése, karbantartása,
  - → Földutak karbantartása.
- 2016. évi számlázások megfeleltek-e a szerződésben foglaltaknak,
- Számlák alapját képező városüzemeltetési feladatok elvégzésének igazolása (munkalapok, naplók, egyéb dokumentációk vizsgálata),
- Teljesítés igazolások áttekintése,
- Elszámolás pénzügyi ellenőrzése.

Paks Város Önkormányzatánál 2017. IV. negyedévében lefolytatott **közbeszerzések vizsgálata** során az ellenőrzés célja volt annak megállapítása, hogy Paks Város Önkormányzata által 2016. évben indított közbeszerzések lebonyolítása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak.

Az ellenőrzés részletesen vizsgálta, hogy:

- A Paksi Polgármesteri Hivatal rendelkezik-e - a belső kontrollrendszer részét képező - hatályos ellenőrzési nyomvonallal, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjével, valamint integrált kockázatkezelési szabályzattal.
- Paks Város Önkormányzata rendelkezik-e hatályos közbeszerzési szabályzattal, elkészítésre és elfogadásra került-e határidőben a 2016. évi közbeszerzési terv – a jogszabályi előírásoknak megfelelő tartalommal -, és megtörtént-e annak közzététele.
- Rendelkezik-e az Önkormányzat a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. tv. 27. § (3) bekezdése szerint meghatározott, a szúrópróbaszerűen kiválasztott közbeszerzés tárgya szerinti szakmai, közbeszerzési, jogi és pénzügyi szakértelemmel.
- Szúrópróbaszerűen kiválasztott közbeszerzési eljárások vizsgálata az előkészítéstől a szerződés teljesítéséig.
- Kialakított információs és kommunikációs rendszer vizsgálata a közbeszerzések vonatkozásában.

A vizsgálatokat követően elkészültek az ellenőrzési jelentések. Az ellenőrzés mind a négy esetben javaslatokat fogalmazott meg a feltárt problémák kiküszöbölésére, melyre vonatkozóan intézkedési terv készítését kérte. Az érintett szervezeti egységek vezetői elkészítették a kért intézkedési terveket, melyet a belső ellenőrzési vezető elfogadott.

A belső ellenőrzési csoport 2017. év során Pakson végzett rendszer ellenőrzését tartalmazza jogszabályi előírás alapján az alábbi táblázat:

Rendszer ellenőrzések				
Sorszám	**Ellenőrzés Nyilv.szám**	**Ellenőrzés címe, tárgya**	**Ellenőrzés célja**	**Ellenőrzés módszere**
3.	1/2017.	A belső kontrollrendszer átfogó vizsgálata Paks Város Önkormányzatánál	A kontrollkörnyezet, a kockázatkezelési rendszer, a kontrolltevékenységek, az információs és kommunikációs, valamint a monitoring rendszer kialakításának, szabályozottságának vizsgálata.	A működéséhez szükséges szabályzatok, munkaköri leírások, ellenőrzési nyomvonal tételes vizsgálata, a vezetői ellenőrzés, gazdálkodási jogkörök intézkedési tervek és azok nyilvántartásának szúrópróba szerű vizsgálata.
4.	6/2017.	A működés szabályozottságának átfogó vizsgálatáról a Paksi Közművelődési Közhasznú Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaságnál	Annak megállapítása, hogy a társaság működése megfelel-e a belső szabályozásoknak és a jelenleg érvényben lévő, hatályos jogszabályi előírásoknak.	A társaság 2016-2017. évre vonatkozó belső szabályozásának, szabályzatainak, nyilvántartásainak és számviteli bizonylatainak szúrópróba szerű vizsgálata.
5.	16/2017.	A 2016 évi elszámolás ellenőrzése a DC Dunakom Plusz Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságnál	Annak megállapítása, hogy a Társaság 2016. évi elszámolása megfelel-e a megkötött vállalkozási szerződésben foglaltaknak	2016. évi elszámoláshoz kapcsolódó szerződések, pénzügyi kimutatások, számlák, nyilvántartások egyéb dokumentumok tételes és szúrópróba szerű vizsgálata.
6.	17/2017.	Közbeszerzés ellenőrzése Paks Város Önkormányzatánál	Annak megállapítása, hogy az Önkormányzata által 2016. évben indított közbeszerzések lebonyolítása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak.	Közbeszerzési szabályzat, kiírás, terv, nyilvántartás vizsgálata. Konkrét eljárás tételes vizsgálata.

A Bkr. 2. §. s) pontja határozza meg az utóellenőrzés fogalmát, mely szerint az utóellenőrzés „az intézkedések nyomon követése érdekében elrendelt ellenőrzés,

amelynek célja, hogy a belső ellenőrzés bizonyosságot szerezzen az elfogadott intézkedések végrehajtásáról, vagy arról a tényről, hogy ha az ellenőrzött szerv, illetve az ellenőrzött szervezeti egység vezetője nem, vagy nem az elfogadott intézkedésnek megfelelően hajtja végre az intézkedéseket, továbbá meggyőződni arról, hogy a végrehajtott intézkedésekkel a megállapított kockázat ténylegesen megszűnt vagy a kockázati tűréshatár alá csökkent."

A beszámolási időszakban a belső ellenőrzési csoport az Önkormányzati többségi tulajdonában álló gazdasági társaságnál, a Mezőföldi Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaságnál tartott **utóellenőrzést** melynek folyamán arról győződött meg, hogy a szervezeteknél lefolytatott előző évi vizsgálat megállapításaira készített intézkedési tervben rögzített feladatokat azóta megvalósították-e. A vizsgált témakör a kintlévőség kezelése volt, mely vizsgálatot követően az ellenőrzés választ adott az alábbiakra:

- Rögzítették-e az egyes követelés nemek leltározásának módjait a leltározási szabályzatban a kialakult gyakorlatnak megfelelően (pl.: alkalmazott számítógépes nyilvántartás, stb.),
- Megteremtették-e az összhangot a főkönyvi könyvelés és az ezt alátámasztó analitikus kimutatások között,
- Azon fogyasztók esetében, kiknél csőtörés volt, kiállították-e a helyesbítő számlát és kivezették-e a tartozásokat a nyilvántartásból,
- Növelték-e a felszólító levelek kiküldésének gyakoriságát, lerövidítették-e az egyes levelek kiküldése közötti időtartamot,
- A számítógépes nyilvántartásban jelölik-e ugyanazon tartozásra vonatkozó felszólító levelek számát,
- Felhívták-e a fogyasztók figyelmét a részletfizetés lehetőségére,
- Rögzítik-e a gépi nyilvántartásban a felszólító levelek következményeit,
- Módosították-e a fizetési felszólító levelek mellékletét képező pénzügyi kimutatásokat,
- Pótolták-e a felhasználók hiányzó személyes és törzsadatait,
- Csak hiánytalanul kitöltött dokumentációt adnak-e át a jogi képviselő részére,
- Alkalmazták-e, kihasználták-e a jogszabály nyújtotta lehetőséget a 60 napos tartozást felhalmozó közületekre vonatkozóan,
- Kintlévőség kezelés hatékonyságának, személyi feltételeinek áttekintése,
- 2016.12.31-i követelés állomány összetételének megállapítása.

Megfelelve a Bkr. előírásainak, a 2017-es évben Pakson megvalósult utóellenőrzést tartalmazza az alábbi táblázat:

Utóellenőrzés				
Sorszám	**Ellenőrzés Nyilv.szám**	**Ellenőrzés címe, tárgya**	**Ellenőrzés célja**	**Ellenőrzés módszere**
7.	14/2017.	A kintlévőség kezelés utóellenőrzéséről a Mezőföldi Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaságnál	A korábbi ellenőrzéshez kapcsolódóan készített intézkedési terv végrehajtásának vizsgálata.	Intézkedési tervben foglalt pontok végrehajtásának tételes ellenőrzése. Kintlévőség kezeléshez kapcsolódó nyilvántartások, bizonylatok, ügyiratok szúrópróba szerű vizsgálata.

Pakson 2017. év folyamán **soron kívüli, terven felüli** ellenőrzés nem volt.

A 2017. évi ellenőrzések fajtánkénti és megvalósulási helyenkénti terv - tény kimutatását a **2. melléklet,** az ellenőrzések Paksra vonatkozó nyilvántartását az **5. melléklet** tartalmazza.

- **I/1.c. Az ellenőrzések során bűntető-, szabálysértési-, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma, rövid összefoglalása**

Összességében elmondható, hogy a 2017. év folyamán lefolytatott vizsgálatok alkalmával a felmerült hiányosságok, esetleges tévedések, mulasztások megoldására, kiküszöbölésére az ellenőrzés minden esetben javaslatokat fogalmazott meg.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, fegyelmi, illetve kártérítési felelősséggel járó esemény nem fordult elő, így az ellenőrök ilyen javaslattal nem éltek.

I/2. Bizonyosságot adó tevékenység bemutatása

- **I/2.a. Az ellenőrzési csoport humánerőforrás ellátottsága**

A megkötött és érvényben lévő feladat-ellátási megállapodás alapján a Paksi Polgármesteri Hivatal független belső ellenőrei látták el a belső ellenőrzési feladatokat 2017. év folyamán a Társulás településein, köztük **Pakson** is. A belső ellenőrök **létszáma** a 2017. évi terv összeállításakor 2 fő volt, mely azóta nem változott. Mindketten köztisztviselői jogviszony keretei között, napi 8 órában látták el feladatukat.
Egyikőjük emellett - kinevezése értelmében - ellátta a jogszabályban előírt belső ellenőrzési vezetői feladatokat is.

A Bkr., valamint a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet tartalmazza a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők továbbképzésére, szakmai képzésére vonatkozó főbb előírásokat.
Fenti jogszabályi előírásoknak megfelelően mindkét belső ellenőr rendelkezik az előírt, megfelelő iskolai végzettséggel és szakmai gyakorlattal. Mindketten eleget tettek regisztrációs kötelezettségüknek és az előírt kötelező szakmai képzéseknek is.
A belső ellenőrzési vezető elkészítette, a munkaszervezet vezető pedig jóváhagyta a 2017. évi továbbképzési tervet, mely az alábbiakat tartalmazta:

1.	2017. II. negyedév	ABPE II. kötelező képzés	1 fő
2.	2017. III. negyedév	Belső ellenőrzéssel kapcsolatos előadás	2 fő
3.	2017. III. negyedév	Közszolgálati továbbképzés (e-learning)	2 fő
4.	2017. IV. negyedév	Regisztrált mérlegképes könyvelők 1 fő kötelező továbbképzése	
5.	2017. IV. negyedév	Adó- és Járulék törvény változásai	1 fő

Az éves képzési tervben rögzítettek közül a belső ellenőrök időhiány miatt nem vettek részt belső ellenőrzéssel kapcsolatos előadáson és az év utolsó negyedévében megszervezésre kerülő adó- és járuléktörvény változásairól szóló előadáson sem.
Egyik belső ellenőr elvégezte és sikeresen teljesítette az ABPE I. hatósági jellegű kötelező belső ellenőrzési képzést, valamint a közszolgálati tisztviselők továbbképzésének keretei között e-learning formában a „Civil szervezetek megújuló működési környezete" és a „Megújult munkajogi szabályozás" modulokat.
A belső ellenőrzési vezető pedig részt vett a mérlegképes könyvelők kötelező éves két napos oktatásán. Ezen kívül IV. negyedévben teljesítette a közszolgálati tisztviselők továbbképzésének keretei között e-learning formában a „Civil szervezetek megújuló működési környezete" modult.
A megkötött feladat - ellátási megállapodás értelmében továbbra is Paks Város Önkormányzata biztosította a beszámolási időszakban a belső ellenőri feladatok ellátásához szükséges **technikai feltételeket**: iroda helyiséget, számítógépet, laptopot, nyomtatókat, fénymásolót, scannelőt. Emellett megoldott volt a telefon, a fax használata is.
A csoport mindkét munkatársa rendelkezett és rendelkezik jelenleg is hozzáférési jogosultsággal az online „webjogtár" használatához. A külső helyszíneken, a kistérség területén lefolytatandó ellenőrzésekhez szintén a szolgáltató biztosította a gépjármű használatot. Az ellenőrzés e-mailes elérhetősége nem változott 2017. év folyamán, (safran@paks.hu, és rikk.rita@paks.hu, telefon: 75/500-529, illetve 75/500-511).

Az ellenőrzési létszámra és erőforrásra vonatkozó táblázatot az **1. melléklet** tartalmazza.

➢ I/2.b. A belső ellenőrök funkcionális függetlensége

A beszámolási időszakban a Paksi Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Csoportja látta el az ellenőrzési feladatokat a Társulást alkotó 14 településen, köztük **Pakson** is a

korábban megkötött feladat - ellátási megállapodás alapján. Az ellenőrzési csoport független szervezeti egységként, közvetlenül Paks Város Címzetes Főjegyzőjének, illetve a Paksi Többcélú Kistérségi Társulás munkaszervezet vezetőjének irányításával végezte munkáját.
A főjegyző biztosította a belső ellenőrök és a belső ellenőrzési vezető **funkcionális függetlenségét** az éves terv összeállításánál és kidolgozásánál, az ellenőrzési programok elkészítése és végrehajtása során, az ellenőrzési módszerek kiválasztása tekintetében és a következtetések és ajánlások kidolgozása, valamint az ellenőrzési jelentések elkészítése során.
A belső ellenőrök nem vettek részt a szervezetek operatív működésével kapcsolatos feladatok ellátásában.

➢ I/2.c. Összeférhetetlenségi esetek

Összeférhetetlenségi tényező egyik ellenőr vonatkozásában sem állt fenn 2017-ben, emiatt ellenőrzést felfüggeszteni, megszakítani nem kellett. Ellenőrzés általi külső szakértő bevonására sem került sor a beszámolási időszakban.

➢ I/2.d. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos korlátozások

2017. évben a belső ellenőrök jogai nem sérültek, munkájuk során nem korlátozták őket.
A vizsgált helyiségekbe beléphettek, minden iratot rendelkezésükre bocsátottak, azokba betekinthettek, róluk másolatot készíthettek, a kért információkat megkapták.

➢ I/2.e. Az ellenőrzések végrehajtást akadályoztató tényezők

2017. év folyamán olyan tényező, mely a belső ellenőrzési csoport munkáját akadályozta volna nem volt. Tárgyi ellátottság biztosított volt, információkhoz hozzá jutottak.

Tárgyév folyamán az ellenőrzési jelentésben megfogalmazott és rögzített megállapítások vitatására nem került sor. Az ellenőrzött szerv vezetői a megtett javaslatokat elfogadták, feladatuk ellátásához - többnyire - segítségként értékelték.

➢ I/2.f. Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető elkészítette a 2017. évben lefolytatott vizsgálatokról szóló nyilvántartást, megfelelve a Bkr. 22.§ - és 50. §. előírásainak. A dokumentum tartalmazza az elvégzett vizsgálatok azonosítóját, megnevezését, azok típusát, időpontját, valamint az ellenőrzött szerv megnevezését is.

A belső ellenőrzéshez kapcsolódó iratok biztonságos tárolásáról és megőrzéséről való gondoskodás fenti kormányrendelet értelmében szintén a belső ellenőrzési vezető feladata. Az iratokat a hatályos iratkezelési szabályzat előírásainak megfelelően kezelik a csoport munkatársai.
Az ellenőrzések folyamán előállított megbízóleveleket, értesítő leveleket, ellenőrzési programokat, ellenőrzési jelentéseket, egyéb kapcsolódó dokumentumokat zárt

iktatórendszert alkalmazva (e-webiktat program) iktatják, alszámonkénti bontásban. Az iratokat a belső ellenőrzés irodájában tárolják. A tárgyévi zárást követően az átmeneti irattárból a központi iktatóba kerülnek az ellenőrzés dokumentumai 10 éves megőrzésre.
Az ellenőrzési dokumentumok elektronikus formában megtalálhatók az ellenőrzési csoport dolgozóinak saját számítógépén, valamint a Paksi Polgármesteri Hivatal számítógépes rendszerének K: meghajtó, Ellenőrzési Osztály részén is, melyhez csak a belső ellenőröknek van hozzáférése.
A 2017. év folyamán elvégzett vizsgálatról szóló lezárt és egyeztetett jelentés egy példányát az ellenőrzés a vizsgálattal érintett intézmény, szervezeti egység vezetője, másik példányát pedig a város vezetése részére is megküldte, átadta.

➢ I/2.g. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslat

A belső ellenőrzési csoport munkatársai rendelkeznek a jelenleg hatályos jogszabályok által előírt regisztrációs számmal, szakmai végzettséggel és gyakorlattal.
A jelenleg hatályban lévő jogszabályi előírások alapján a belső ellenőrzési vezető kötelessége a belső ellenőrzési tevékenység összehangolása és a belső ellenőrök képzésének biztosítása.
A belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai tervben szerepeltetett célok megvalósítása érdekében nagyon fontos az aktuális ismeretek megszerzése, a már megszerzett tudás folyamatos szinten tartása, fejlesztése, bővítése. Ezen célok megvalósulása érdekében elengedhetetlenül szükséges, hogy az ellenőrzési csoport munkatársai részt tudjanak venni a munkakörükkel kapcsolatos tanfolyamokon, szakmai előadásokon, konferenciákon, az ellenőrzéssel kapcsolatos tudásanyag, a speciális ismeretkör bővítése céljából.
A 2017-es képzési tervben foglaltak jelen beszámoló I/2.a. pontjánál leírtak szerint teljesültek. Az ellenőrzési csoport humánerőforrás ellátottsága nem változott a beszámolási időszakban.
A belső ellenőrzési vezető, megfelelve a stratégiai tervben foglaltaknak és a jelenlegi szervezeti felállásnak elkészítette a 2018. évi képzési tervet, melyet a munkaszervezet vezető jóváhagyott:

Sorszám	Képzés várható időpontja	Képzés megnevezése, témája	Résztvevők száma
1.	2018. II. negyedév	ABPE II. kötelező képzés	1 fő
2.	2018. III. negyedév	ABPE II. kötelező képzés	1 fő
3.	2018. III. negyedév	Közszolgálati továbbképzés (e-learning)	2 fő
4.	2018. IV. negyedév	Adó- és Járulék törvény változásai	1 fő
5.	2018. IV. negyedév	Regisztrált mérlegképes könyvelők kötelező továbbképzése	1 fő

A 2018. évi képzési terv teljesítéséről a belső ellenőrzési vezető a következő, 2018. évi éves jelentés keretei közt köteles beszámolni.
A belső ellenőrzési csoport 2018. évre vonatkozó fejlesztési céljai az alábbiak:
→ A belső ellenőrzés tanácsadó funkciójának további erősítése,
→ Hatékony gazdálkodás elősegítése, vagyonvédelem,

→ Ellenőrzések egymásra épülésének tudatosabbá tétele, valamint a kontrollfolyamatok jelentőségének tudatosítása az ellenőrzött szervezeteknél,
→ Szakmai ismeretek további növelése.

(Az ellenőrzési csoport tevékenységére vonatkozó terv-tény kimutatást a **3. melléklet** tartalmazza)

➢ I/2.h. A belső ellenőrzési csoport munkájának értékelése

A csoport működéséről készített önértékelésen kívül 2017 decemberében a belső ellenőrzési vezető körlevélben kérte az ellenőrzött szervek vezetőit, hogy különböző szempontok alapján értékeljék a belső ellenőrzési csoport éves munkáját, az elvégzett vizsgálatok hasznosulását.
A kiküldött felmérő levélben az alábbi kérdések szerepeltek, melyekre az érintetteknek súlyozottan 1-5-ig kellett válaszolni:

1. Hasznos volt-e az Ön, illetve szervezete számára az ellenőrzés?
2. A belső ellenőr által tett javaslatok építő jellegűek és végrehajthatók voltak-e?
3. A munkavégzés során az ellenőrt a korrektség és az objektivitás jellemezte?
4. A belső ellenőr megfelelően együttműködő volt-e?
5. A belső ellenőr kommunikációs készsége megfelelő volt-e?
6. Segítették-e a javaslatok, intézkedések a szervezet munkáját?

A felmérések visszaérkezését követően elmondható, hogy az ellenőrzéssel érintett szervezeti egységek és a települések vezetői a beszámolási időszakban elvégzett vizsgálatok tekintetében elégedettek voltak a belső ellenőrzés munkájával. Összességében jóra, kiválóra (4-5) értékelték az ellenőrzési csoport éves munkáját. Egyéb észrevételeket, javaslatokat az értékelések nem tartalmaztak. A csoport és az ellenőrzött szervezetek kapcsolata továbbra is jó, a kommunikáció gördülékeny.

I/3. Tanácsadó tevékenység bemutatása

Az ellenőrzöttek részéről konzultációs lehetőség kérése többnyire telefonon keresztül vagy a helyszíni vizsgálat alkalmával történt. Ezekre választ személyesen azonnal, vagy a jogszabály pontosítása érdekében rövid időn belül, szintén telefonon adott a belső ellenőrzés.

2017. év folyamán a belső ellenőrzési csoport által a városban kifejtett szóbeli tanácsadó tevékenység az alábbi témákat, témaköröket érintette:

- szabályszerűséghez, jogszabálynak való megfelelősséghez köthető feladatok megoldása,
- az önkormányzat, az intézmények és egyéb szervezetek dolgozói részére nyújtott jogszabály értelmezés,
- pénzügyi feladatok, tevékenységek során konkrét probléma megoldása,
- szabályzatoknál, szerződéseknél, egyéb megállapodásoknál véleményezési tevékenység,

- szabálytalanságok kezelésének javítására, valamint a felmerülő kockázatok beazonosítására, csökkenésére javaslatok tétele.

Pakson a költségvetési szerv vezetőinek döntését előkészítő egyéb (írásbeli) tanácsadásra nem került sor, ilyen jellegű felkérést a belső ellenőrzés nem kapott. Írásbeli felkérés alapján végzett tanácsadói tevékenység 2017. év folyamán nem volt.

II. BELSŐ KONTROLLRENDSZER MŰKÖDÉSÉNEK ÉRTÉKELÉSE

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

Az utóbbi időben gyakran változó gazdasági és jogszabályi környezetnek egyaránt megfelelő, hatékonyan működtetett belső ellenőrzési rendszer kialakítása és folyamatos működtetése volt a cél. Ezt szem előtt tartva ebben az esztendőben is a csoport kiemelt célja volt, hogy a helyszíni vizsgálatok során észlelt hibákat az érintettek mielőbb, lehető leghamarabb korrigálják, javítsák. Így az ellenőrzési jelentések már csak azokat a megállapításokat tartalmazzák, melyeket a helyszíni vizsgálatok során nem lehetett kiküszöbölni. Ezen problémák megoldására az ellenőrzési jelentések minden esetben tartalmaznak megoldást, javaslatot. Jogszabályi felhatalmazás alapján a felmerült hibák, hiányosságok kiküszöbölésére, kijavítására, pótlására intézkedési terv készítését irányozta elő a belső ellenőrzés.
A 2017-es beszámolási időszakra **Paksra** vonatkozóan elvégzett 7 vizsgálat közül hat esetben kérte intézkedési terv készítését az ellenőrzés. Az érintett vezetők elkészítették a kért intézkedési terveket, melyeket a munkaszervezet vezető és a belső ellenőrzési vezető is alkalmasnak talált a problémák megoldására, így azokat elfogadták.
A vizsgálatok során az ellenőrzés által tett összegzéseket és javaslatokat ezen éves ellenőrzési jelentés I/1.b. pontja, valamint a részletes megállapításokat és észrevételeket, az ellenőrzési csoport konkrét javaslatait a vizsgálat lezárásaként elkészített konkrét ellenőrzési jelentések külön-külön is tartalmazzák.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A Bkr. 3. §. értelmében a költségvetési szerv vezetője felelős a belső kontrollrendszernek megfelelő

→ kontrollkörnyezet,
→ integrált kockázatkezelési rendszer,
→ kontrolltevékenységek,
→ információs és kommunikációs rendszer,
→ nyomon követési rendszer (monitoring) kialakításáért, működtetéséért és fejlesztéséért.

A megfelelő belső kontrollrendszer minimálisra csökkenti a hibák és szabálytalanságok kockázatát. Ezért a belső ellenőrzés már a 2015 évi terv összeállításakor is kiemelt figyelmet fordított a belső kontrollrendszer vizsgálatára. Ezek alapján akkor rendszer ellenőrzés keretein belül 8 településen folytatta le a belső kontrollrendszer átfogó

vizsgálatát az ellenőrzési csoport. 2016. évben ugyanezen témakört érintően 5 utóellenőrzés valósult meg és a 2017. évi terv is tartalmazott egy településre vonatkozóan belső kontrollrendszer vizsgálatot, mely realizálódott.
Pakson a beszámolási időszakban végezte el a csoport a belső kontrollrendszer átfogó vizsgálatát és a lefolytatott vizsgálatok keretein belül is kitértek az ellenőrzések a belső kontroll elemekre.

- Kontrollkörnyezet

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, melyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, átlátható a humánerőforrás kezelés. A kontrollkörnyezet az alapja a belső kontrollok többi elemének.
Az ellenőrzés tapasztalata szerint az önkormányzatok, a hivatalok és az általuk fenntartott intézmények célkitűzéseit, stratégiai céljait az alapító okiratok, a több évre szóló gazdasági programok, a felépítést tartalmazó szervezeti és működési szabályzatok, gazdálkodási szabályzatok, illetve az egyes feladatokat tartalmazó ügyrendek tartalmazzák. Ezeket a dokumentumokat a bekövetkezett átalakulásoknak megfelelően **Pakson** aktualizálták. Az egyéni feladatokat a munkaköri leírásokban rögzítették, melyek legtöbb esetben követik a bekövetkezett személyi és szervezeti változásokat.
A helyettesítés rendje a Pakson megoldott, tekintettel a rendelkezésre álló létszámra. A munkaköri leírásokban szükséges rögzíteni a belső kontroll alapját képező folyamatba épített ellenőrzési kötelezettségeket is.
Az Önkormányzatnál szóban és írásban is egyértelműen meghatározzák a vezetői hatásköröket és a felelősséget is.
A szabályzatokat, egyéb dokumentumokat általában aktualizálják, és átvezetik a szervezeti és egyéb változásokat, melyek előírásait igyekeznek a gyakorlatban is betartani.
Viszonylag gördülékenyen működnek az előzetes és utólagos ellenőrzések.
Paks Város Önkormányzata rendelkezik a számviteli törvényben meghatározott főbb gazdálkodási, pénzügyi szabályzatokkal, melyeket igyekeznek évente felülvizsgálni és aktualizálni. Ezek hatályát kiterjesztették a fenntartásuk alatt működő, kapcsolódó gazdasági szervezetekre is.
Elkészítették a **szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét**, valamint az **ellenőrzési nyomvonalat** is, mely a szervezetek működési folyamatait rögzíti szöveges, vagy táblázatos formában és tartalmazza a felelősségi és információs szinteket, kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, pontokat. Ezeket folyamatosan karban kell tartani, követve a szervezeti változásokat. Meghatározták és írásban is rögzítették az elvárt **etikai normákat**, értékeket is.

- Kockázatkezelési rendszer

A költségvetési szerv vezetője köteles kockázatkezelési rendszert működtetni.
Az ellenőrzés tapasztalata szerint a **Pakson** rendelkeznek kockázatkezelési szabályzattal, eljárásrenddel, mely tartalmazza a kockázati célokat, kockázati elemeket, a kockázatok értékelésének módját, a kockázatok minősítésének rendjét. A szabályzatot azonban aktualizálni kell a Bkr. változásait is figyelembe véve.

Nagyon fontos a feladatellátás hatékonyságát veszélyeztető tényezők feltárása. A felmerült kockázatokat, problémákat a kialakult gyakorlatnak megfelelően oldják meg, ez nem mindig esik egybe a szabályzatban rögzítettekkel.
A Képviselő-testületet a címzetes főjegyző folyamatosan tájékoztatja a felmerülő kockázatokról. A nagyobb kockázatok jelentős részét munkafolyamatba épített ellenőrzések keretein belül ki lehet szűrni, ezzel meg lehet előzni a problémákat. A feladatok írásba foglalása Pakson megoldott.
Nagy kockázatot jelent továbbra is a jogszabályok folyamatos változása, melynek követése komoly erőfeszítéseket igényel.

- Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez. A kontrolltevékenységek magukba foglalják a különböző megelőző és feltáró kontrollok egész sorát.
Jogszabályi előírás alapján a kontrolltevékenység keretei között kialakították és szabályozták a kontrollfolyamatokat. Azonban ezek gyakorlati alkalmazása nem mindig felel meg a dokumentumokban rögzítetteknek.
Pakson működnek a gyakorlatban a megelőző (preventív) kontrollok, melyek a kötelezettségvállaláshoz és a jóváhagyáshoz kapcsolhatók.
Ezek kialakítása nem jelent gondot a megfelelő humánerőforrás ellátottság miatt (ellenjegyzés, érvényesítés, ellenőrzés, analitikus nyilvántartások vezetése). A feltáró (detektív) ellenőrzések egy részét teszik ki a belső ellenőrzés, valamint a külső ellenőrző szervek revíziói, melyek a már bekövetkezett hibákat tárják fel és rámutatnak a hiba, hiányosság előfordulására, ennek következményeire.
A belső ellenőrzés igyekszik a feltárt hiányosságokat a helyszínen kijavítani, kijavíttatni a gyors helyreállítás, a hatékonyabb és gördülékeny működés érdekében.
Szabályozták a vezetői ellenőrzések rendszerét és gyakoriságát, de ezek a gyakorlatban nem működnek a szabályzatban rögzítetteknek megfelelően.

- Információs és kommunikációs rendszer

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak a megfelelő személyekhez.
Pakson a hivatal mérete a kontrolltevékenységeknél előny, de az információ áramlás esetében hátrány is lehet. Ennek ellenére szabályozott a szervezeteken belüli információ áramlás, melynek leggyakoribb és leghatásosabb módja a szóbeli utasítás, a megfelelő informatikai rendszerek használata, valamint a beszámoltatás.
A Hivatalban heti rendszerességgel tartanak vezetői értekezleteket, szükség esetén egyéb értekezletet, megbeszélést.
A szervezetnél kialakított információs és kommunikációs rendszer fő célja, hogy a dolgozók maradéktalanul és haladéktalanul hozzájussanak munkájuk elvégzéséhez nélkülözhetetlen információkhoz.

Ez a különböző számítástechnikai rendszerek és szoftverek elterjedésével egyre jobban és gyorsabban megvalósítható. (Kötelezően alkalmazott egységes szoftverek, pl.: ONKADO, KGR, CGR, stb.)
Pakson megfelelő informatikai rendszert építettek ki, melynek folyamatos és rendeltetésszerű működtetése a rendszergazdákon keresztül megoldott. Minden információ megtalálható, lekérdezhető a központi szerverről. Emellett zárt iktatási rendszert működtetnek, melyet naprakészen alkalmaznak is.
Továbbra is fontosnak tartom, a gyors jogszabálykövetést, melynek egyik lehetséges megvalósítási útja a mindenki által hozzáférhetővé váló CD jogtár alkalmazása a napi munkavégzés területén. A gyors és pontosabb jogszabálykövetés elősegítheti, segítséget nyújthat a szabálytalanságok kezelésében, ezáltal jogkövető módon biztosítható az egyes munkafolyamatok szabályszerű működése.

- Nyomon követési rendszer (Monitoring)

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan monitoring rendszert kialakítani és működtetni, mely az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzés mellett biztosítja a célok megvalósításának folyamatos és eseti nyomon követését.
Feladat-ellátási megállapodás alapján a Paksi Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Csoportja látta el a Paksi Többcélú Kistérségi Társulást alkotó 14 településen - így **Pakson** is - jelen beszámolási időszakban a belső ellenőrzéshez kapcsolódó feladatokat. Az ellenőrök a vizsgálatok alkalmával a felmerült problémák kijavítására, a hiányosságok pótlására javaslatokat fogalmaztak meg a vizsgálattal érintettek részére. A beszámolási időszakban végrehajtott hét vizsgálatot követően hat esetben kérték intézkedési terv készítését a vizsgált szervezet vezetőitől, melyek megvalósulását folyamatosan nyomon követik.
Ennek egyik módja az utóellenőrzés, mely kapacitás hiányában (csoport létszáma két fő) csak kivételes esetekben és súlyos hiányosságok esetén, esetleg külön kérésre valósul meg.
2017. év folyamán egy alkalommal volt Pakson utóellenőrzés. A kialakult gyakorlat szerint ugyanazon témakört érintő, következő ellenőrzés alkalmával követi nyomon a belső ellenőrzés az előző jelentésben megfogalmazott javaslatok megvalósulását, hasznosulását.
A Hivatalban a vezetői ellenőrzések nem gyakoriak, mely gyakorlaton javítani szükséges.
A belső ellenőrzés éves vizsgálatán és értékelésén kívül a belső kontrollok működésének vizsgálatát és értékelését külső ellenőrző szerv az Állami Számvevőszék vizsgálja, általában 3-5 évente.

A belső ellenőrzés, valamint a külső szakmai ellenőrző szervek által tett javaslatokat a település vezetői figyelembe veszik, lehetőségükhöz mérten hasznosítják. A javaslatok megvalósítása érdekében intézkedési tervet készítenek, melyek megvalósulásáról jogszabályi kötelezettségüknek eleget téve évente beszámolnak. Ezekről tájékoztatják a belső ellenőrzési vezetőt, aki külön nyilvántartást is vezet az adatok ismeretében. Az Önkormányzatnál és a kapcsolódó szervezeteknél megvalósult külső ellenőrzésekről jogszabályi előírásnak megfelelően a Hivatal Pénzügyi Osztályán vezetnek nyilvántartást.

III. AZ INTÉZKEDÉSI TERV MEGVALÓSÍTÁSA

Tárgyévben - hasonlóan az előző évekhez - a feltáró kontrollok területén igyekezett a belső ellenőrzés hatékony munkavégzéssel segíteni az önkormányzatok és szervezeteik működését, ezért a vizsgálatok alkalmával a feltárt kockázati tényezők csökkentésére, lehetőség szerinti minimalizálására törekedtek. A csoport munkájának fő célja ebben az időszakban is - az elkészített ellenőrzési jelentésben tett javaslatok megvalósulásával - az egyéb külső ellenőrzési szervek megállapításainak csökkentése, valamint a folyamatok szabályszerű működtetése volt.
További célként fogalmazódott meg, hogy a vizsgálatok hatékonyságát növelve a feltárt hibákat, hiányosságokat a vizsgálat lefolytatása alatt kiküszöböljék az érintettek.
Azokban az esetekben, mikor a helyszíni vizsgálatkor vagy az ellenőrzés ideje alatt az azonnali helyreállítást meg lehetett valósítani, az ellenőrzés nem kötelezte az érintett szervezetet intézkedési terv készítésére.
Tárgyév folyamán a csoport 7 vizsgálatot folytatott le Pakson, és minden vizsgálati jelentés javaslattétellel zárult. Hat esetben intézkedési terv készítését kérte a belső ellenőrzés a szervezetektől a felmerült hiányosságok kiküszöbölésére, megszűntetésére Az érintett vezetők jogszabályban előírt módon elkészítették, majd eljuttatták az ellenőrzés részére az intézkedési terveket. A munkaszervezet vezetője és a belső ellenőrzési vezető is alkalmasnak találta a terveket a felmerült problémák megoldására, így azokat elfogadta.
Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység vezetője felelős az ellenőrzési jelentésben foglaltakra készített intézkedési tervben foganatosított intézkedések végrehajtásáért, megvalósításáért, illetve azok nyomon követéséért. A belső ellenőrzési jelentés megállapításai, javaslatai alapján végrehajtott intézkedésekről, a végre nem hajtott intézkedésekről és azok indokáról az ellenőrözött szerv, illetve szervezeti egység vezetője beszámolót készít, melyet eljuttat többek között a belső ellenőrzési vezető részére.
A szervezeti egységek vezetőinek - a Bkr. 14. §. (1) bekezdése alapján - gondoskodni kell a külső ellenőrzésekről szóló nyilvántartások vezetéséről is.
A belső ellenőrzés körlevélben hívta fel az önkormányzat figyelmét fenti jogszabályi előírásokra.
Az Önkormányzatnál és a kapcsolódó szervezeteknél megvalósult külső ellenőrzésekről jogszabályi előírásnak megfelelően a Hivatal Pénzügyi Osztályán vezetnek nyilvántartást.
A2017. évi vizsgálatokkal érintett szervezeti egység vezetői az intézkedési tervben rögzített feladatok megvalósulásáról tájékoztatták a belső ellenőrzési vezetőt. Az írásos beszámolók a rendezvények, a működés szabályozottsága és a belső kontroll vizsgálatokhoz köthetően tételesen felsorolva tartalmazzák a teljesített, már megvalósított feladatokat, intézkedéseket.

- A közbeszerzések vizsgálatához készített intézkedési tervben megjelölt feladatok végrehajtási határideje 2018. év, így ezen tételek realizálása is ebben az évben várható.
- A gazdasági **társaság elszámolásához** Kapcsolódó intézkedések megvalósulása, rendezése a szervezeti átalakulást és az új szerződés megkötését követően várható.
- A **pályázatok** vizsgálata 2018. januárjában fejeződött be. Az ellenőrzés ebben az esetben is intézkedési terv készítését kérte, melyet az érintett szervezeti egység

vezetője elkészített. Az ebben rögzített feladatok elintézési határideje 2018. év, így a teendők megvalósulása is ekkorra várható.

Fentebb említett beszámolók, tájékoztatók alapján a belső ellenőrzési vezető - jogszabályi kötelezettségének eleget téve - külön nyilvántartást vezet a megtett intézkedésekről.

A 2017. évi intézkedések megvalósulását és a megvalósulási arányt a **4. melléklet** tartalmazza.

Paks, 2018. 02. 15.

Készítette:

.....
Takácsné Sáfrán Ildikó
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

.....	.....
Szabó Péter	Dr. Blazsek Balázs
Polgármester	Címzetes főjegyző

IV. MELLÉKLETEK

1. melléklet: Létszám és erőforrás
2. melléklet: Ellenőrzések
3. melléklet: Tevékenységek
4. melléklet: Intézkedések megvalósítása
5. melléklet: Ellenőrzések 2017. évi nyilvántartása, Paks

LÉTSZÁM ÉS ERŐFORRÁS

1. melléklet

Sorszám	Paks Város Önkormányzata	Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban				Saját erőforrás összesen		Külső szolgáltató		Külső erőforrás összesen		Erőforrás összesen		Adminisztratív személyzet	
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		fő		munkanap		munkanap		fő		munkanap		munkanap		fő	
I.	Polgármesteri Hivatal	1	1	55	55	55	55	0	0	0	0	55	55	0	0
II.	Fenntartott Intézmény	1	1	50	50	50	50	0	0	0	0	50	50	0	0
III.	**Összesen**	**2**	**2**	**105**	**105**	**105**	**105**	**0**	**0**	**0**	**0**	**105**	**105**	**0**	**0**

ELLENŐRZÉSEK

2/A. melléklet

Paks Város Önkormányzata		Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszer ellenőrzés						Teljesítmény ellenőrzés					
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		db		saját nap		külső nap		db		saját nap		külső nap		db		saját nap		külső nap		db		saját nap		külső nap	
	Ellenőrzés	0	0	0	0	0	0	1	1	15	15	0	0	2	2	40	40	0	0	0	0	0	0	0	0
	Soron kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Terven felül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	*Polgármesteri hivatal összes*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*1*	*1*	*15*	*15*	*0*	*0*	*2*	*2*	*40*	*40*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
	Ellenőrzés	0	0	0	0	0	0	1	1	8	8	0	0	2	2	30	30	0	0	0	0	0	0	0	0
	Soron kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Terven felül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	*Intézmény összes*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*1*	*1*	*8*	*8*	*0*	*0*	*2*	*2*	*30*	*30*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
III.	**Összesen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2**	**2**	**23**	**23**	**0**	**0**	**4**	**4**	**70**	**70**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

ELLENŐRZÉSEK

2/B. melléklet

Paks Város Önkormányzata		Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés						Ellenőrzések összesen						Σ Ellenőri nap	
		terv	**tény**	terv	**tény**	terv	**tény**	terv	**tény**	terv	**tény**	terv	**tény**	terv	**tény**	terv	**tény**	terv	**tény**	terv	**tény**
		db		saját nap		külső nap		db		saját nap		külső nap		db		saját nap		külső nap		nap	
	Ellenőrzés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3	55	55	0	0	55	55
	Soron kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Terven felül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	*Polgármesteri hivatal összes*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*3*	*3*	*55*	*55*	*0*	*0*	*55*	*55*
	Ellenőrzés	0	0	0	0	0	0	1	1	12	12	0	0	4	4	50	50	0	0	50	50
	Soron kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Terven felül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II.	*Intézmény összes*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*1*	*1*	*12*	*12*	*0*	*0*	*4*	*4*	*50*	*50*	*0*	*0*	*50*	*50*
III.	**Összesen**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1**	**1**	**12**	**12**	**0**	**0**	**7**	**7**	**105**	**105**	**0**	**0**	**105**	**105**

TEVÉKENYSÉGEK

3. melléklet

Paks Város Önkormányzat	Ellenőrzések összesen				Tanácsadás						Képzés				Egyéb tevékenység				Saját kapacitás összesen		Külső kapacitás összesen		Kapacitás összesen	
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	saját nap		külső nap		db		saját nap		külső nap		saját nap		külső nap		saját nap		külső nap		nap		nap		nap	
Polgármesteri hivatal	55	55	0	0	0	0	0	0	0	0	8	8	0	0	62	62	0	0	125	125	0	0	125	125
Irányított szerv	50	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	50	0	0	50	50
Soron kívül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Terven felül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	**105**	**105**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**8**	**8**	**0**	**0**	**62**	**62**	**0**	**0**	**175**	**175**	**0**	**0**	**175**	**175**

INTÉZKEDÉSEK MEGVALÓSÍTÁSA

4. melléklet

Sorszám	Paks Város Önkormányzata	Előző évekről áthúzódó intézkedés	Tárgyévi intézkedés	Tárgyéviből végrehajtott intézkedés	Megvalósulási arány
		db			%
I.	Hivatal	4	100	30	30
II.	Intézmény	13	71	25	35
III.	**Összesen**	**17**	**171**	**55**	**32**

*Meg nem valósult feladatok közül 103 teendő intézkedési tervben rögzített határideje 2018-as év, illetve jellegénél fogva folyamatosan történik. Ezt figyelembe véve a megvalósulási arány 92 %.

2017. ÉVI ELLENŐRZÉSEK NYILVÁNTARTÁSA

5. melléklet

PAKS

Sorszám	Nyilv.szám	Szervezeti egység megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés típusa	Időpont	Vizsgált időszak	Főbb megállapítások, Javaslatok	Intézkedési terv	Ellenőrzést végezte
1.	1/2017.	Paks Város Önkormányzata	Belső kontrollrendszer átfogó vizsgálata	Rendszer ellenőrzés	2017. Január	2016. év	Hiányzó szabályzatok elkészítése, meglévők aktualizálása, jogkörök és jogosultságok pontosítása, nyilvántart.	Készült	Rikk Rita
2.	6/2017.	Paksi Közművelődési Közhasznú Nonprofit Kft.	Működés szabályozottságának vizsgálata	Rendszer ellenőrzés	2017. Április	2016-2017. év	Szabályzatok elkészítése, aktualizálása, gazdálkodási jogkörök kialakítása, képzési terv elkészítése, stb.	Készült	Takácsné Sáfrán Ildikó
3.	7/2017.	Paksi Közművelődési Közhasznú Nonprofit Kft.	Rendezvények vizsgálata	Pénzügyi ellenőrzés	2017. Május	2016. év	Gazdálkodási jogkörök gyakorlása, számlák, elszámolási előlegek, vezetői szbaályozás elkészítése	Készült	Rikk Rita
4.	14/2017.	Mezőföldvíz Kft.	Kintlévőségkezelés utóellenőrzése	Utóellenőrzés	2017. Július	Intézkedési terv alapján	Kintlévőségek állományának és összetételének meghatározása	Nem kért	Takácsné Sáfrán Ildikó
5.	16/2017.	DC Dunakom Plusz Kft.	2016. évi elszámolás vizsgálata	Rendszer ellenőrzés	2017. Szeptember-Október	2016.12.31	Megállapodás, szerződések módosítása, elszámolások megfelelő analitikus alátámasztása	Készült	Takácsné Sáfrán Ildikó
6.	17/2017.	Paks Város Önkormányzata	Közbeszerzések ellenőrzése	Rendszer ellenőrzés	2017. Augusztus-Szeptember	2016. év	Szabályzatok elkészítése, módosítása, BB összetétele, eljárások lefolytatása	Készült	Rikk Rita
7.	18/2017.	Paks Város Önkormányzata	Pályázatok elszámolásának vizsgálata	Pénzügyi ellenőrzés	2017. Decembertől	2017. év	Rendelet módosítása, egyezőség, összhang megteremtése	Készült	Takácsné Sáfrán Ildikó

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
5. napirendi pontja

Tárgy: Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a végrehajtás rendjéről szóló 9/2018. (II.16.) önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: valamennyi bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

A 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 42. §-a és Paks Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a végrehajtás rendjéről szóló 9/2018. (II. 16.) önkormányzati rendelete 12. § (1) bekezdése alapján az előzőekben hivatkozott költségvetési rendelet második módosítását terjesztem elő.

A költségvetési rendelet módosításának indoklása:

A képviselő testület az előzőekben elfogadott napirendi pontban jóváhagyta Paks Város 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló önkormányzati rendeletet.
Az előterjesztésben a módosított előirányzat oszlopokban a 2017. évi költségvetési maradvány igénybevételéhez kapcsolódó előirányzatok módosítást szerepeltetjük. (+255.100 e Ft).

A részönkormányzatok (Gyapa, Csámpa, Biritó, Dunakömlőd) határozatot hoztak a rendelkezésükre álló előirányzatról, a módosítást az 5.2. tartalékok felhasználása tájékoztató táblába építettük be.

A polgármesteri, alpolgármesteri keret terhére 2018. április 30-ig történt kötelezettségvállalásokat is az 5.2. tájékoztató tábla tartalmazza kiemelt előirányzatként.

A Magyar Államkincstár Tolna Megyei Igazgatóság által 2018. május 15-ig kiközölt előirányzatait – mely Képviselő-testületi jóváhagyást igényel- a módosított előirányzat oszlopban mutatjuk be.

A rendelet-tervezet elfogadásához a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 50. §-a alapján minősített többség szükséges.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2018. évi költségvetés második módosításáról a rendelet-módosítás indoklása és a mellékletek alapján az alábbi döntést meghozni szíveskedjenek.

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 9/2018. (II.16.) önkormányzati rendelet módosítását az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Paks, 2018. május 18.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Szabó Péter
polgármester

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testületének
__/2018. (__) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a végrehajtás rendjéről szóló 9/2018. (II.16.) önkormányzati rendelet módosításáról *

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a végrehajtás rendjéről szóló 3/2017. (III. 16.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi

a) költségvetési bevételek előirányzatát	11.883.606 e Ft-ban
b) költségvetésének kiadások előirányzatát	17.910.777 e Ft-ban
c) költségvetés egyenlegét: hiányát	- 6.027.171 e Ft-ban
Ebből: működési költségvetés egyenlegét: többlet	1.010.141 e Ft-ban
felhalmozási költségvetés egyenlegét: hiány	- 7.037.312 e Ft-ban
d) finanszírozási célú műveletek bevételeit	6.053.780 e Ft-ban
e) finanszírozási célú műveletek kiadásait	26.609 e Ft-ban
f) költségvetésének bevételi főösszegét	17.937.386 e Ft-ban
g) költségvetésének kiadási főösszegét	17.937.386 e Ft-ban

állapítja meg.”

2. §

A Rendelet 2. § (2) bekezdésében említett 1. melléklet (1., 2., 3. tábla) helyébe jelen rendelet 1. melléklet (1., 2., 3. tábla) lép.

3. §

(1) A Rendelet 3. § (1) bekezdésében említett 1.2. melléklet (1., 2., 3. tábla) helyébe jelen rendelet 1.2. melléklet (1., 2., 3.. tábla) lép.

(2) A Rendelet 3. § (2) bekezdésében említett 1.3. melléklet (1., 2., 3. tábla) helyébe jelen rendelet 1.3. melléklet (1., 2., 3.. tábla) lép.

(3) A Rendelet 3. § (4) bekezdésében említett 2.1. melléklet helyébe jelen rendelet 2.1. melléklete lép.

(4) A Rendelet 3. § (5) bekezdésében említett 2.2. melléklet helyébe jelen rendelet 2.2. melléklete lép.

(5) A Rendelet 3. § (10) bekezdésében említett 7. melléklet helyébe jelen rendelet 8. melléklete lép.

(6) A Rendelet 3. § (11) bekezdésében említett 8. melléklet helyébe jelen rendelet 8. melléklete lép.

(7) A Rendelet 3. § (13) bekezdésében említett 9.1. melléklet (1., 2., 3. tábla)helyébe jelen rendelet 9.1. (1., 2., 3. tábla)melléklete lép.

(8) A Rendelet 3. § (14) bekezdésében említett 9.1.1. melléklet (1., 2. tábla) helyébe jelen rendelet 9.1.1. melléklete (1., 2. tábla) lép.

(9) A Rendelet 3. § (15) bekezdésében említett 9.1.2. melléklet (1., 2., 3. tábla) helyébe jelen rendelet 9.1.2. melléklete (1., 2., 3. tábla) lép.

(10) A Rendelet 3. § (17) bekezdésében említett 9.2. melléklet (9.2.1., és 9.2.2., 9.2.3. melléklet) helyébe jelen rendelet 9.2. melléklete (9.2.1., és 9.2.2., 9.2.3. melléklet) lép.

(11) A Rendelet 3. § (18) bekezdésében említett 9.3. melléklet (9.3.1., 9.3.2. melléklet) helyébe jelen rendelet 9.3. melléklete (9.3.1., 9.3.2. melléklet) lép.

(12) A Rendelet 3. § (19) bekezdésében említett 9.4. melléklet (9.4.1., 9.4.2. melléklet) helyébe jelen rendelet 9.4. melléklete (9.4.1., 9.4.2. melléklet) lép.

(13) A Rendelet 3. § (20) bekezdésében említett 9.5. melléklet (9.5.1., 9.5.2. melléklet) helyébe jelen rendelet 9.5. melléklete (9.5.1., 9.5.2. melléklet) lép.

(14) A Rendelet 3. § (21) bekezdésében említett 9.6. melléklet (9.6.1., 9.6.2. melléklet) helyébe jelen rendelet 9.6. melléklete (9.6.1., 9.6.2. melléklet) lép.

(15) A Rendelet 3. § (22) bekezdésében említett 9.7. melléklet (9.7.1., 9.7.2. melléklet) helyébe jelen rendelet 9.7. melléklete (9.7.1., 9.7.2. melléklet) lép.

(16) A Rendelet 3. § (23) bekezdésében említett 9.8. melléklet (9.8.1., 9.8.2. melléklet) helyébe jelen rendelet 9.8. melléklete (9.8.1., 9.8.2. melléklet) lép.

(17) A Rendelet 3. § (24) bekezdésében említett 9.9. melléklet (9.9.1., 9.9.2. melléklet) helyébe jelen rendelet 9.9. melléklete (9.9.1., 9.9.2. melléklet) lép.

4. §

A Rendelet 7. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„7. § Az önkormányzat a kiadások között 31.885 ezer forint általános és 622.413 ezer forint céltartalékot állapít meg az alábbiak szerinti részletezésben:

1. Tartalékok	697.317 ezer forint
a) Általános tartalék	31.885 ezer forint
b) Céltartalékok	665.432 ezer forint
ba) működési céltartalékok	43.019 ezer forint
ebből:	
nagyadózói céltartalék	10.000 ezer forint
bizottsági támogatási keret tartaléka	18.000 ezer forint
részönkormányzatok tartaléka	3.000 ezer forint
polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka	11.019 ezer forint
környezetvédelmi alap céltartaléka	1.000 ezer forint
bb) felhalmozási céltartalék	622.413 ezer forint
ebből:	
pályázati tartalék	498.511 ezer forint
egészségügyi intézmények eszközbeszerzési tartaléka	0 ezer forint
felhalmozási céltartalék	110.702 ezer forint
választókerületi tartalék	13.200 ezer forint
ipari terület bővítésére tartalék	0 ezer forint”

5. §

(1) A Rendelet 8. § (3) bekezdésében említett 4. tájékoztató tábla helyébe jelen rendelet 4. tájékoztató tábla lép.

(2) A Rendelet 8. § (4) bekezdésében említett 5. tájékoztató tábla helyébe jelen rendelet 5. tájékoztató tábla lép.

(3) A Rendelet 8. § (6) bekezdésében említett 6. tájékoztató tábla helyébe jelen rendelet 6. tájékoztató tábla lép.

(4) A Rendelet 8. § (7) bekezdésében említett 7. tájékoztató tábla helyébe jelen rendelet 7. tájékoztató tábla lép.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

Paks, 2018. május 18.

Szabó Péter
polgármester

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

* A képviselő-testület a rendeletet a 2018. .-i ülésen fogadta el.

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2018. . -án kihirdetésre került.

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a végrehajtás rendjéről szóló 9/2018. (II.16.) önkormányzati rendelet módosításának részletes indokolása

Bevételi előirányzatok	ezer forintban	indoklás
1.1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**+67.547**	**1.1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: +1.509 e Ft** *(MÁK kiközlés alapján 2017. december havi bérkompenzáció)* **1.1.3. Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása: +27.094 e Ft** *9.1. melléklet (Önkormányzat): +27.094e Ft (MÁK kiközlés alapján szociális ágazati pótlék, egészségügyi kiegészítő pótlék)* **1.1.4. Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: +4.445 e Ft** *9.1. melléklet (Önkormányzat): +4.445 e Ft (MÁK kiközlés alapján kulturális pótlék)* **1.1.5. Működési célú központosított előirányzatok: +5.069 e Ft** *9.1. melléklet (Önkormányzat): +5.069 e Ft (MÁK kiközlés alapján 2018. évi bérkompenzáció)* **1.1.7. Elvonások és befizetések bevételei: +3.284 e Ft** *9.1. melléklet (Önkormányzat): +3.284 e Ft (intézményektől elvont pénzmaradvány összege)* **1.1.9. Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről: +26.146 e Ft** **- ebből EU támogatás: 17.830 e Ft** *9.8. melléklet (Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár): +6.648 e Ft (EFOP 3.3.2-16 Egy „CSEPP" a neveléséért pályázat)* *9.9. melléklet (Paksi Városi Múzeum): +11.182 e Ft (EFOP 3.3.2-16. Egy „CSEPP" a neveléséért pályázat)* **- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás: +8.316 e Ft** *9.2. melléklet (Paksi Polgármesteri Hivatal). +5.816 e Ft (országgyűlési választás kiadásaira kapott támogatás)* *9.9. melléklet (Paksi Városi Múzeum): +2.500 e Ft (Paks, Dkömlőd-Lussonium, római tábor régészeti lelőhely állagmegóvására kapott támogatás)*
1.3. Működési bevételek	**+25.810**	**1.3.5. Tulajdonosi bevételek: +25.810 e Ft** *9.1. melléklet (Paks Város Önkormányzata): +25.810 e Ft (2018. évi várható lakbér bevétel)*

6. Maradvány igénybevétele	**+255.100**	**6.1. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele: +255.100 e Ft**
Bevételi előirányzatok változása az érvényes előirányzathoz képest:	**+348.457**	

Kiadási előirányzatok	ezer forintban	indoklás
1. Működési kiadások	**+266.641**	**1.1 Személyi juttatások: +28.396 e Ft** ***9.1 melléklet (Önkormányzat): +2.411 e Ft*** *5. tájékoztató tábla: önkormányzat: -216 e Ft (Paks Város Környezetért díj összegének átvezetése Benedek Elek Óvodának)* *5. tájékoztató tábla: városüzemeltetés: +2.627e Ft (mezőőri szolgálat bérkompenzáció: +32 e Ft; városgazdálkodás részönkormányzatok megbízási díjai: 1.350 e Ft; Nem lakáscélú bérlemények: +1.245 e Ft (költségvetési maradvány)* ***9.2. melléklet (Paksi Polgármesteri Hivatal) +5.019 e Ft** (bérkompenzáció és az OGY választás mb-dijai és tdijai)* ***9.3. melléklet-9.9 melléklet Intézmények: + 20.966 e Ft (**bérkompenzáció, szociális ágazati pótlék és kulturális pótlék, pályázatok valamint költségvetési maradvány felhasználása)* **1.2 Munkaadót terhelő járulékok: +6.060 e Ft** ***9.1 melléklet (Önkormányzat): +471 e Ft*** *5. tájékoztató tábla: városüzemeltetés: +471e Ft (mezőőri szolgálat bérkompenzáció járuléka: +6 e Ft; városgazdálkodás részönkormányzatok megbízási díja járuléka: +240 e Ft; Nem lakáscélú bérlemények: járuléka +225 e Ft (költségvetési maradvány)* ***9.2. melléklet (Paksi Polgármesteri Hivatal) +976 e Ft** (bérkompenzáció járuléka valamint OGY választás személyi juttatásainak járuléka)* ***9.3. melléklet-9.9 melléklet Intézmények: +4.613 e Ft (**bérkompenzáció szociális ágazati pótlék és kulturális pótlék, pályázatok járuléka valamint költségvetési maradvány felhasználása)* **1.3 Dologi kiadások: +122.192 e Ft** ***9.1 melléklet (Önkormányzat): +92.242 e Ft*** *5. tájékoztató tábla: önkormányzat: **+34.002 e Ft** (önkormányzat: +9.002 e Ft költségvetési maradvány; rendezvények: -5.000 e Ft; Áfa befizetés: +30.000 e Ft költségvetési maradvány)* *5. tájékoztató tábla: városüzemeltetés: **+48.976 e Ft** (park: +2.766 e Ft, költségvetési maradvány, városgazdálkodás: +6.210 e Ft, költségvetési maradvány és részönk.rezsi költségeinek .átvezetése;*

		ingatlanértékesitás: +40.000 e Ft, átvezetés a felhalmozási kiadásról) *5.2. tájékoztató tábla tartalékok:* ***+9.264 e Ft*** *(részönkormányzatok tartaléka: +7.229 e Ft; Pm és alpolgármesteri keret: +773 e Ft; felhalmozási céltartalék: +9.264 e Ft)* ***9.2. melléklet (Paksi Polgármesteri Hivatal): +2.039 e Ft*** *(költségvetési maradvány és OGY választás dologi kiadásai)* ***9.3-9.9 melléklet (Intézmények): +27.911 e Ft*** *(költségvetési maradvány)* **1.5. Egyéb működési célú kiadások: +118.908 e Ft** ***ebből: elvonások, befizetések: +7.576 e Ft*** ***9.1. melléklet (Önkormányzat): + 4.292 e Ft*** *5. tájékoztató tábla: önkormányzat (költségvetési maradvány)* ***9.3-9.9. melléklet (Intézmények): +3.284 e Ft*** *(költségvetési maradvány visszafizetése)* ***ebből: visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre: +1.000 e Ft*** ***8. melléklet (PROTHEUS pályázat): +1.000 e Ft*** *(tagi kölcsön PROTHEUS Fejlesztő Kft.)* ***ebből: egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre: +34.369 e Ft*** ***9.1 melléklet (Önkormányzat):+34.369 e Ft*** *5. tájékoztató tábla: önkormányzat: +16.000 e Ft (kistérségi munkaszervezeti hj.))* *szociális gondoskodás: +18.369 e Ft (Paksi Kistérségi Szociális Központ bérkompenzáció, szociális ágazati pótlék)* ***ebből: egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre: +75.963 e Ft*** ***9.1 melléklet (Önkormányzat): +75.963 e Ft*** *8. melléklet (PROTHEUS pályázat): +36.391 e Ft (átvezetés a felhalmozási c.pe.átadás sorról)* *5. tájékoztató tábla támogatások: +36.365 e Ft (Csengey Dénes Kulturális Központ támogatása:+22.978 e Ft valamint átvezetés a felhalmozási c.pe.átadásról +12.500 e Ft; egyházak támogatása: +887 e Ft)*

		5.2. tájékoztató tábla: +3.207 e Ft (Pm és alpolgármesteri keret felhasználása; költségvetési maradvány bizottsági támogatási keretek) **1.16. Általános tartalék: -8.915 e Ft**
2. Felhalmozási kiadások	**+55.207**	**2.1. Beruházások: +1.124 e Ft** ***9.1. melléklet (Önkormányzat):-8.302 e Ft*** *5. tájékoztató tábla (önkormányzat): -1.000 e Ft (átvezetés)* *5. tájékoztató tábla (városüzemeltetés): -40.000 e Ft (ingatlanértékesítés átvezetés dologi sorra)* *5.2. tájékoztató tábla (tartalékok felhasználása): +32.698 e Ft (felhalmozási céltartalék)* ***9.3.-9.9 melléklet: Intézmények +9.426 e Ft*** *(költségvetési maradvány és pályázati kiadások)* **2.4. Felújítások: +12.423 e Ft** ***9.1. melléklet (Önkormányzat): +12.423 e Ft*** *5. tájékoztató tábla városüzemeltetés: +5.245 e Ft (intézmények játszótereinek felújítása: költségvetési maradvány)* *5.2. tájékoztató tábla: +7.178 e Ft (részönkormányzatok tartalék felhasználása, felhalmozási céltartalék felhasználása)* **2.6. Egyéb felhalmozási kiadások: -9.136 e Ft** *ebből: egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre: -9.136 e Ft* *7. melléklet Felhalmozási célú pénzeszköz átadások: +39.755 e Ft (hagyományos és panelos lakóépületek energiatakarékos felújítása költségvetési maradvány)* *8. melléklet (PROTHEUS pályázat): -36.391 e Ft (átvezetés dologi kiadásra)* *5. tájékoztató tábla városüzemeltetés: -12.500 e Ft (átvezetés működési célú pe. átadás sorról)* **2.15. Céltartalék: +50.796 e Ft**
6. Belföldi finanszírozás kiadásai	**+26.609**	**6.2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése: +26.609 e Ft** (költségvetési maradvány)

Kiadási előirányzatok változása az érvényes előirányzathoz képest:	**+348.457**	

Hatásvizsgálat

Paks Város Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről és a végrehajtás rendjéről szóló rendelet módosításához a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

I. **Társadalmi hatások:**

Az önkormányzat feladata, hogy a lakosságot megfelelő színvonalú közszolgáltatásokkal lássa el. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítása a város lakosságára is kihatással van, mivel a rendelet tartalmazza a jogszabályokban előírt közszolgáltatások ellátásához szükséges előirányzatokat, valamint az ágazati jogszabályokból eredő kötelezettségek teljesítéséhez szükséges fedezetet.

Gazdasági hatások:

A 2018. évi költségvetési rendelet bevételi és kiadási előirányzatai teremtik meg a közszolgáltatások ellátásához a pénzügyi-gazdasági hátteret. A tervezett előirányzatok biztosítják a kötelező és önként vállalt feladatok ellátását. Az önkormányzat működésének jelentős részét a helyi adók bevételéből származó forrásokból fedezi.

II. **Költségvetési hatások:**

Az önkormányzat éves bevételi és kiadási tervét tartalmazza a rendelet. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek beszedése befolyásolja az önkormányzat likviditási helyzetét.

A részönkormányzatok (Gyapa, Csámpa, Biritó, Dunakömlőd) határozatot hoztak a rendelkezésükre álló előirányzatról.

A polgármesteri, alpolgármesteri keret terhére 2018. április 30-ig történt kötelezettségvállalásokat is tartalmazza kiemelt előirányzatonként.

A Magyar Államkincstár Tolna Megyei Igazgatósága által 2018. május 15-ig kiközölt előirányzatait – mely Képviselő-testületi jóváhagyást igényel – a módosított előirányzat oszlopban mutatjuk be.

III. **Környezeti hatások:**

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2018. évi költségvetéséről szóló rendeletének környezeti hatásai az ilyen célú kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához a tervezett előirányzatok felhasználásán keresztül érvényesülnek.

IV. Egészségi hatások:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2018. évi költségvetéséről szóló rendeletének egészségi hatásai az ilyen célú kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához a tervezett előirányzatok felhasználásán keresztül érvényesülnek.

A rendelet elfogadásától környezeti, egészségi következmény nem várható.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testületének a 2018. évi költségvetésről szóló rendelete – a jogszabályokban meghatározott feladatokon túl – adminisztratív többletterhet nem jelent.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet módosítása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (5) bekezdése előírásai alapján.

VII. A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A különféle jogszabályok, iránymutatások a költségvetés tervezésénél központi szerepet játszanak. Jelentőségüket azért kell hangsúlyozni, mert be nem tartásuk szankciót von maguk után (pl. büntető kamat fizetés, állami támogatás felfüggesztése, stb.)

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

A rendelet módosítás elfogadása, a rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi feltételt nem igényel.

Tartalom

a táblázatok adatai ezer forintban szerepelnek

1.	melléklet	**Paks Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésének összevont mérlege**
2.1	melléklet	**Működési célú bevételek és kiadások mérlege**
2.2.	melléklet	**Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**
7.	melléklet	**Felújítási kiadások előirányzata célonként**
8.	melléklet	**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások**
9.1.	melléklet	**Paks Város Önkormányzata 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
	1 tábla	Bevételek
	2.tábla	Kiadások
	3.tábla	Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege
9.2.	melléklet	**Paksi Polgármesteri Hivatal 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.3.	melléklet	**Paksi Gyógyászati Központ 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.4.	melléklet	**Paks Életfa Idősek Otthona 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.5.	melléklet	**Paksi Bóbita Bölcsőde 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.6.	melléklet	**Paksi Napsugár Óvoda 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.7.	melléklet	**Paksi Benedek Elek Óvoda 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.8.	melléklet	**Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
9.9.	melléklet	**Paksi Városi Múzeum 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként**
4.	tájékoztató tábla	**Paks Város Önkormányzatának előirányzat-felhasználási terve 2018. évre**
5.	tájékoztató tábla	**Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként (5.1-5.5.)**
6.	tájékoztató tábla	**Paksi Polgármesteri Hivatal feladatai bemutató tájékoztató tábla**
7.	tájékoztató tábla	**Paks Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésében jelentkező feladatainak bemutatása (összesítés)**

Paks Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésének összevont mérlege

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

1.1. melléklet

ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**8 602 538**	**9 252 538**	**9 345 895**	**1,01**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**1 395 903**	**1 395 903**	**1 463 450**	**4,84**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	1 509	
1.1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatás	421 360	421 360	421 360	0,00
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	420 173	420 173	447 267	6,45
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	26 108	26 108	30 553	17,03
1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	0	0	5 069	
1.1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	0	0	0	
1.1.7	Elvonások és befizetések bevételei			3 284	
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	528 262	528 262	554 408	4,95
1.1.10.	- ebből EU támogatás			17 830	
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	487 587	487 587	487 587	0,00
1.1.12.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás	169	169	169	0,00
1.1.13.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.14.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása	35 286	35 286	35 286	0,00
1.1.15	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás	5 220	5 220	13 536	159,31
1.1.16.	- ebből központi ktgvetési támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**6 606 800**	**7 256 800**	**7 256 800**	**0,00**
1.2.1.	Helyi adók	6 520 000	7 013 002	7 013 002	0,00
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók	2 170 000	2 663 002	2 663 002	0,00
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	4 350 000	4 350 000	4 350 000	0,00
1.2.4.	Gépjárműadó	81 000	81 000	81 000	0,00
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 000	4 000	4 000	0,00
1.2.6.	Jovedelemadók				
1.2.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 800	158 798	158 798	0,00
1.3.	**Működési bevételek**	**599 835**	**599 835**	**625 645**	**4,30**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	46 056	46 056	46 056	0,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	91 872	91 872	91 872	0,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	66 841	66 841	66 841	0,0
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek	110 321	110 321	136 131	23,4
1.3.6.	Ellátási díjak	183 782	183 782	183 782	0,0
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	80 143	80 143	80 143	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	9 800	9 800	9 800	0,0
1.3.9.	Kamatbevételek	10 020	10 020	10 020	0,0
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.3.12.	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	1 000	0,0
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
1.4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszkoz				
2.	**Felhalmozási bevételek**	**2 328 716**	**2 537 711**	**2 537 711**	**0,00**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**2 144 234**	**2 353 229**	**2 353 229**	**0,0**
2.1.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.1.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről	2 144 234	2 353 229	2 353 229	0,0
2.1.5.	- ebből EU-s támogatás	2 035 535	2 244 530	2 244 530	0,0
2.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás	108 699	108 699	108 699	0,0
2.1.7.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás				
2.1.8.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**	**101 035**	**101 035**	**101 035**	**0,00**
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	101 035	101 035	101 035	0,0
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.2.4.	Részesedések értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**83 447**	**83 447**	**83 447**	**0,00**
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kolcsonok visszatérülése	13 381	13 381	13 381	0,0
2.3.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	70 066	70 066	70 066	0,0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**10 931 254**	**11 790 249**	**11 883 606**	**0,79**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (6.1. + 6.2.)**	**5 798 680**	**5 798 680**	**6 053 780**	**4,40**
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 798 680	5 798 680	6 053 780	4,40
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (7.1. + ... + 7.3.)**				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
7.3	Betétek megszüntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (8.1.+...8.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**	**5 798 680**	**5 798 680**	**6 053 780**	**4,40**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**16 729 934**	**17 588 929**	**17 937 386**	**1,98**

Paks Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésének összevont mérlege

KIADÁSOK

2. sz. táblázat *1.1. melléklet*

ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.16.)**	**8 064 613**	**8 069 113**	**8 335 754**	**3,30**
1.1.	Személyi juttatások	1 931 120	1 931 120	1 959 516	1,47
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	424 578	424 578	430 638	1,43
1.3.	Dologi kiadások	3 537 084	3 541 584	3 663 776	3,45
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	83 140	83 140	83 140	0,00
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 047 891	2 047 891	2 166 799	5,81
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	985 232	985 232	985 232	0,00
1.8	- Elvonások és befizetések	0	0	7 576	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívulre	0	0		
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kivülre	0	0	1 000	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n kivülre				
1 13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	328 859	328 859	363 228	10,45
1 14.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	
1 15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0	
1.16.	- Kamattámogatások	0	0	0	
1 17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	733 800	733 800	809 763	10,35
1.18.	Általános tartalék	40 800	40 800	31 885	-21,85
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1+...+2.15)**	**8 665 321**	**9 519 816**	**9 575 023**	**0,58**
2.1.	Beruházások	6 627 396	6 791 243	6 792 367	0,02
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	2 540 553	2 540 553	2 540 553	0,00
2.3	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
	Részesedések beszerzése	0	0	0	
2.4.	Felújítások	1 559 134	1 908 346	1 920 769	0,65
2.5.	2.4.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.6.	Egyéb felhalmozási kiadások	205 591	205 591	196 455	-4,44
2.7.	a 2 6-ből - Garancia- és kezességvállalából kifizetés ÁH-n belülre	0	0	0	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0	0	
2.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0	0	
2.10.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	
2.11.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁH-n kívülre	0	0	0	
2.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	26 050	26 050	26 050	0,00
2.13.	- Lakástámogatás	3 900	3 900	3 900	0,00
2.14.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	175 641	175 641	166 505	-5,20
2.15.	Céltartalék	273 200	614 636	665 432	8,26
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**16 729 934**	**17 588 929**	**17 910 777**	**1,83**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)**				
4.1.	Likviditási hitelek törlesztése				
4.2.	Kölcsön törlesztése				
4.3.	Egyéb felhalmozási célú finanszírozási műveletek kiadásai				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belfoldi értékpapírok vásárlása				
5 2.	Forgatási célú belfoldi értékpapírok beváltása				
5 3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belfoldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)**			**26 609**	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			26 609	
6.3	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
6.4	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	**Külföldi finanszírozás kiadásai**				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+8.)**			**26 609**	
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+8.)**	**16 729 934**	**17 588 929**	**17 937 386**	**1,98**
		16 729 934	17 588 929	17 937 386	
		0	0	0	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Ezer forintban*

1.	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 3. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)**	**-5 798 680**	**-5 798 680**	**-6 027 171**	**3,94**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 9. sor - finanszírozási kiadások 8. sor) (+/-)**	**5 798 680**	**5 798 680**	**6 027 171**	**3,94**

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

2.1. melléklet

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	Megnevezés	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.
1	2	3	4	5	6	7	8	8
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 395 903	1 395 903	1 463 450	Személyi juttatások	1 931 120	1 931 120	1 959 516
2.	1 -ből EU-s támogatás			17 830	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	424 578	424 578	430 638
3.	Közhatalmi bevételek	6 606 800	7 256 800	7 256 800	Dologi kiadások	3 537 084	3 541 584	3 663 776
4.	Működési bevételek	599 835	599 835	625 645	Ellátottak pénzbeli juttatásai	83 140	83 140	83 140
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	2 047 891	2 047 891	2 166 799
6.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	40 800	40 800	31 885
7.								
8								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)**	**8 602 538**	**9 252 538**	**9 345 895**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**8 064 613**	**8 069 113**	**8 335 754**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+ ..+18)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			26 609
22.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)**				**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)**			**26 609**
23.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)**	**8 602 538**	**9 252 538**	**9 345 895**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)**	**8 064 613**	**8 069 113**	**8 362 363**
24.	**Költségvetési hiány:**				**Költségvetési többlet:**	**537 925**	**1 183 425**	**1 010 141**
25.	**Tárgyévi hiány:**				**Tárgyévi többlet:**	**537 925**	**1 183 425**	**983 532**

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

2.2 melléklet

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	Megnevezés	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.
1	2	3	4	5	6	7	8	8
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 144 234	2 353 229	2 353 229	Beruházások	6 627 396	6 791 243	6 792 367
2.	1.-ből EU-s támogatás	2 035 535	2 244 530	2 244 530	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	2 540 553	2 540 553	2 540 553
3.	Felhalmozási bevételek	101 035	101 035	101 035	Felújítások	1 559 134	1 908 346	1 920 769
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszkozok átvétele	83 447	83 447	83 447	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4 -ből EU-s támogatás (kozvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	205 591	205 591	196 455
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalékok	273 200	614 636	665 432
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**	**2 328 716**	**2 537 711**	**2 537 711**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**8 665 321**	**9 519 816**	**9 575 023**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)*	5 798 680	5 798 680	6 053 780	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 798 680	5 798 680	6 053 780	Hitelek torlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek torlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásáriása			
19.	*Hiány kulső finanszírozásának bevételei (20+...+24)*				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsonok felvétele				Pénzugyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsonök felvétele							
22.	Rovid lejáratú hitelek, kölcsonok felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb kulső finanszírozási bevételek							
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**5 798 680**	**5 798 680**	**6 053 780**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen(13.+...+24.)**			
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**8 127 396**	**8 336 391**	**8 591 491**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**8 665 321**	**9 519 816**	**9 575 023**
27.	**Költségvetési hiány:**	**6 336 605**	**6 982 105**	**7 037 312**	**Költségvetési többlet:**	-	-	-
28.	**Tárgyévi hiány:**	**537 925**	**1 183 425**	**983 532**	**Tárgyévi többlet:**	-	-	-

Paks Város Önkormányzata felhalmozási célú pénzeszköz átadások

7. melléklet
ezer forintban

Sor-szám	Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII.31-ig	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
		2	3	4	5	6	7	8
1.	Hagyományos lakóépületek energiatakarékos felújítása		2006.- folyamatos		50 000	50 000	75 894	51,79
2.	Panelos lakóépületek energiatakarékos felújítása		2002. - folyamatos		50 000	50 000	63 861	27,72
	ÖSSZESEN:				**100 000**	**100 000**	**139 755**	**39,76**

Paks Város Önkormányzata Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:
CE51 Central Europe 2020 "TOGETHER"
Épületenergetikai megtakarítást eredményező fejlesztések és programok Pakson

8. melléklet
ezer forintban

Források	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.
Saját erő			
- saját erőből kozponti támogatás			
EU-s forrás	84 320	84 320	84 320
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**84 320**	**84 320**	**84 320**

Kiadások, költségek	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések	55 900	55 900	55 900
Szolgáltatások igénybe vétele			
Adminisztratív költségek			
Összesen:	**55 900**	**55 900**	**55 900**

EU-s projekt neve, azonosítója:
PROTHEUS Smart Grid Project for Paks

Források	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.
Saját erő	36 391	36 391	36 391
- saját erőből pályázathoz kapcsolódó			
- saját erőből működéshez kapcsolódó			
EU-s forrás	242 430	242 430	242 430
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**278 821**	**278 821**	**278 821**

Kiadások, költségek	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések	242 430	242 430	242 430
Dologi kiadások			
Egyéb működési célú pénzeszkoz átadás ÁH-n kívülre	36 391	36 391	36 391
Összesen:	**278 821**	**278 821**	**278 821**

EU-s projekt neve, azonosítója:
TOP-3.1.1-15
Paks-Dunakömlőd közötti kerékpárút kialakítása

Források	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.
Saját erő	533 438	533 438	533 438
- saját erőből kozponti támogatás			
EU-s forrás			
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**533 438**	**533 438**	**533 438**

Kiadások, költségek	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések	533 438	533 438	533 438
Dologi kiadások			
Egyéb működési célú pénzeszkoz átadás ÁH-n kívulre			
Összesen:	**533 438**	**533 438**	**533 438**

EU-s projekt neve, azonosítója:
IKOP-3.2.0-15.10
E-busz beszerzés, töltőállomással

8. melléklet
ezer forintban

Források	**2018. évi eredeti ei.**	**2018. évi érvényes ei.**	**2018. évi módosított ei.**
Saját erő			
- saját erőből kozponti támogatás			
EU-s forrás	1 699 785	1 699 785	1 699 785
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**1 699 785**	**1 699 785**	**1 699 785**

Kiadások, költségek	**2018. évi eredeti ei.**	**2018. évi érvényes ei.**	**2018. évi módosított ei.**
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések	1 699 785	1 699 785	1 699 785
Dologi kiadások			
Egyéb működési célú pénzeszkoz átadás ÁH-n kívulre			
Összesen:	**1 699 785**	**1 699 785**	**1 699 785**

EU-s projekt neve, azonosítója:
eGUTS
Elektromos kerékpár és töltő

Források	**2018. évi eredeti ei.**	**2018. évi érvényes ei.**	**2018. évi módosított ei.**
Saját erő			
- saját erőből kozponti támogatás			
EU-s forrás	9 000	9 000	9 000
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:	**9 000**	**9 000**	**9 000**

Kiadások, költségek	**2018. évi eredeti ei.**	**2018. évi érvényes ei.**	**2018. évi módosított ei.**
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések	9 000	9 000	9 000
Dologi kiadások			
Egyéb működési célú pénzeszköz átadás ÁH-n kívülre			
Összesen:	**9 000**	**9 000**	**9 000**

EU-s projekt neve, azonosítója:
TOP 3.2.1-15-TL1-2016-00007
Paksi Polgármesteri Hivatal energetikai felújítása

Források	**2018. évi eredeti ei.**	**2018. évi érvényes ei.**	**2018. évi módosított ei.**
Saját erő			
- saját erőből kozponti támogatás			
EU-s forrás		208 995	208 995
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
Források összesen:		**208 995**	**208 995**

Kiadások, költségek	**2018. évi eredeti ei.**	**2018. évi érvényes ei.**	**2018. évi módosított ei.**
Személyi jellegű			
Munkaadót terhelő járulékok			
Beruházások, beszerzések			
Dologi kiadások			
Egyéb működési célú pénzeszköz átadás ÁH-n kívülre			
Összesen:			

Paks Város Önkormányzata 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.1 melléklet

Megnevezés	Paks Város Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	1

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	4	5
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**7 792 245**	**8 442 245**	**8 509 456**	**0,80**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**872 861**	**872 861**	**914 262**	**4,74**
1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			1 509	
1.1.2.	Önkormányzatok egyes koznevelési feladatainak támogatás	421 360	421 360	421 360	0,0
1.1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	420 173	420 173	447 267	6,4
1.1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	26 108	26 108	30 553	
1.1.5.	Működési célú kozpontosított előirányzatok			5 069	
1.1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
1.1 7.	Elvonások és befizetések bevételei			3 284	
1.1.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonok visszatérülése ÁH-n belulről				
1.1.9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belulről	5 220	5 220	5 220	0,0
1.1.10.	- ebből EU támogatás				
1.1.11.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.12.	- ebből elkülonített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.13.	- ebből helyi onkormányzattól támogatás				
1.1.14.	- ebből társulások és koltségvetési szervek támogatása				
1.1.15.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű támogatás	5 220	5 220	5 220	0,0
1.1.16.	- ebből központi ktgvetési támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**6 606 000**	**7 256 000**	**7 256 000**	**0,00**
1.2.1.	Helyi adók	6 520 000	7 013 002	7 013 002	0,0
1.2.2.	- Vagyoni típusú adók	2 170 000	2 663 002	2 663 002	0,0
1.2.3.	- Termékek és szolgáltatások adói	4 350 000	4 350 000	4 350 000	0,0
1.2.4.	Gépjárműadó	81 000	81 000	81 000	0,0
1.2.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	4 000	4 000	4 000	0,0
1.2.6.	Jovedelemadók				
1.2.7.	Egyéb kozhatalmi bevételek	1 000	157 998	157 998	0,0
1.3.	**Működési bevételek**	**313 384**	**313 384**	**339 194**	**8,24**
1 3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	100	100	100	0,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	11 200	11 200	11 200	0,0
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke	61 300	61 300	61 300	0,0
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek	110 321	110 321	136 131	23,4
1.3.6.	Ellátási díjak	60 218	60 218	60 218	0,0
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	51 245	51 245	51 245	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérulése	8 000	8 000	8 000	0,0
1.3.9.	Kamatbevételek	10 000	10 000	10 000	0,0
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.3.12.	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	1 000	0,0
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
1.4.1.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kolcsonok visszatérulése				
1 4.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszkoz				
2.	**Felhalmozási bevételek**	**2 328 716**	**2 537 711**	**2 537 711**	**0,00**
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**2 144 234**	**2 353 229**	**2 353 229**	**0,0**
2.1.1	Felhalmozási célú onkormányzati támogatások				
2.1.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsonok visszatérülése				
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsonok igénybevétele				
2 1.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belulről	2 144 234	2 353 229	2 353 229	0,0
2.1.5.	- ebből EU-s támogatás	2 035 535	2 244 530	2 244 530	0,0
2.1.6.	- ebből elkulönített állami pénzalaptól támogatás	108 699	108 699	108 699	0,0
2.1.7.	- ebből fejezeti kezelésű támogatás				
2.1.8.	- ebből társulástól felhalmozási támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**	**101 035**	**101 035**	**101 035**	**0,00**
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	101 035	101 035	101 035	0,0
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozök értékesítése				
2.2.4.	Részesedések értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**	**83 447**	**83 447**	**83 447**	**0,00**
2.3.1.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kolcsonok visszatérülése	13 381	13 381	13 381	0,0
2.3.2	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszkoz	70 066	70 066	70 066	0,0
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**10 120 961**	**10 979 956**	**11 047 167**	**0,61**

4.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (4.1.+4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kolcsönök felvétele				
4.2	Likviditási célú hitelek, kölcsonok felvétele pénzügyi vállalkozástól				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	**Belföldi értékpapírok bevételei (5.1. +...+ 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belfoldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.2.	Forgatási célú belfoldi értékpapírok kibocsátása				
5.3.	Befektetési célú belfoldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
5.4.	Befektetési célú belfoldi értékpapírok kibocsátása				
6.	**Maradvány igénybevétele (6.1. + 6.2.)**	**5 798 680**	**5 798 680**	**6 028 584**	**3,96**
6.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 798 680	5 798 680	6 028 584	4,0
6.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
7.	**Belföldi finanszírozás bevételei (7.1. + ... + 7.3.)**				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
7.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések torlesztése				
7.3.	Betétek megszuntetése				
8.	**Külföldi finanszírozás bevételei (8.1.+...8.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külfoldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.2.	Befektetési célú külfoldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
8.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
9.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (4. + ... +8.)**	**5 798 680**	**5 798 680**	**6 028 584**	**3,96**
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+9)**	**15 919 641**	**16 778 636**	**17 075 751**	**1,77**
		15 919 641	**16 778 636**	**17 075 751**	

Kiadások					
1.	**Működési kiadások**	**4 700 555**	**4 705 055**	**4 906 888**	**4,29**
1.1.	Személyi juttatások	88 166	88 166	90 577	0,0
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 515	19 515	19 986	2,4
1.3.	Dologi kiadások	2 421 043	2 425 543	2 517 785	3,8
	1.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló dologi kiadás				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	83 140	83 140	83 140	0,0
1 5	Egyéb működési célú kiadások	2 047 891	2 047 891	2 163 515	5,6
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	985 232	985 232	985 232	0,0
1.8.	- Elvonások és befizetések			4 292	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.11.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			1 000	
1.12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.13.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	328 859	328 859	363 228	10,5
1.14	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívulre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	733 800	733 800	809 763	10,4
1 18	Általános tartalék	40 800	40 800	31 885	-21,9
2.	**Felhalmozási kiadások**	**8 502 901**	**9 357 396**	**9 403 177**	**0,49**
2.1.	Beruházások	6 469 976	6 633 823	6 625 521	-0,1
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	2 540 553	2 540 553	2 540 553	0,0
	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
	Részesedések beszerzése				
2.3.	Felújítások	1 554 134	1 903 346	1 915 769	0,7
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	205 591	205 591	196 455	-4,4
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	26 050	26 050	26 050	0,0
2.12.	- Lakástámogatás	3 900	3 900	3 900	0,0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	175 641	175 641	166 505	-5,2
2.14.	Céltartalék	273 200	614 636	665 432	8,3
3.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)**	**13 203 456**	**14 062 451**	**14 310 065**	**6,51**
4.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)**				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök torlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök torlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök torlesztése				
5.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)**				
5.1.	Forgatási célú belfoldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Forgatási célú belfoldi értékpapírok beváltása				
5.3.	Befektetési célú belfoldi értékpapírok vásárlása				
5.4.	Befektetési célú belfoldi értékpapírok beváltása				
6.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)**			**26 609**	
6 1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			26 609	
6.3.	Pénzeszkozok betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzugyi lízing kiadásai				
7	**Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)**				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külfoldi értékpapírok beváltása				
7.3.	Külfoldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Külfoldi hitelek, kölcsönök torlesztése				
8.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**2 716 185**	**2 716 185**	**2 739 077**	**0,00**
	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	2 553 765	2 553 765	2 567 231	0,0
	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	162 420	162 420	171 846	0,0
9.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+8)**	**15 919 641**	**16 778 636**	**17 075 751**	**5,40**
		15 919 641	16 778 636	17 075 751	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**4 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Polgármesteri Hivatal 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.2 melléklet

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

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**41 356**	**41 356**	**47 172**	**14,06**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**35 286**	**35 286**	**41 102**	**16,48**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	35 286	35 286	41 102	16,5
1 1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.1.8.	- ebből egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól			5 816	
1 1.9.	- ebből társulások és költségvetési szervek támogatása	35 286	35 286	35 286	0,0
1.2.	**Közhatalmi bevételek**	**800**	**800**	**800**	**0,00**
1.3.	**Működési bevételek**	**5 270**	**5 270**	**5 270**	**0,00**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	3 000	3 000	3 000	0,0
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke	1 150	1 150	1 150	0,0
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 120	1 120	1 120	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Biztosító által fizetett kártérítés				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1 2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1 4	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**41 356**	**41 356**	**47 172**	**14,1**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**847 970**	**847 970**	**850 188**	**0,26**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele			1 753	
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	817 910	817 910	818 375	0,1
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	30 060	30 060	30 060	0,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**889 326**	**889 326**	**897 360**	**0,90**
		889 326	889 326	897 360	

Kiadások					
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**859 266**	**859 266**	**867 300**	**0,93**
1.1.	Személyi juttatások	564 059	564 059	569 078	0,9
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	120 361	120 361	121 337	0,8
1.3.	Dologi kiadások	174 846	174 846	176 885	1,2
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1 5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**30 060**	**30 060**	**30 060**	**0,00**
2.1.	Beruházások	25 060	25 060	25 060	0,0
2 2.	Felújítások	5 000	5 000	5 000	0,0
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**889 326**	**889 326**	**897 360**	**0,90**
		889 326	889 326	897 360	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**106 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A Paksi Gyógyászati Központ 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.3 melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	**Paksi Gyógyászati Központ**	**03**
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	**01**

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**565 836**	**565 836**	**565 836**	**0,00**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**487 756**	**487 756**	**487 756**	**0,00**
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	487 756	487 756	487 756	0,0
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás	487 587	487 587	487 587	0,0
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás	169	169	169	0,0
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**78 080**	**78 080**	**78 080**	**0,00**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	30	30	30	0,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	67 141	67 141	67 141	0,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 700	2 700	2 700	0,0
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	8 189	8 189	8 189	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek	20	20	20	0,0
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**565 836**	**565 836**	**565 836**	**0,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**722 402**	**722 402**	**740 751**	**2,54**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele			15 868	
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	620 438	620 438	615 369	-0,8
4.4	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	101 964	101 964	109 514	7,4
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**1 288 238**	**1 288 238**	**1 306 587**	**1,42**
		1 288 238	1 288 238	1 306 587	
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**1 186 274**	**1 186 274**	**1 197 073**	**0,91**
1.1.	Személyi juttatások	517 620	517 620	519 739	0,4
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	114 055	114 055	114 417	0,3
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.3.	Dologi kiadások	554 599	554 599	562 917	1,5
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése				
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**101 964**	**101 964**	**109 514**	**7,40**
2.1.	Beruházások	101 964	101 964	109 514	7,4
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**1 288 238**	**1 288 238**	**1 306 587**	**1,42**
		1 288 238	1 288 238	1 306 587	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**125 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Életfa Idősek Otthona 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.4. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	**Paksi Életfa Idősek Otthona**	**04**
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	**01**

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**140 899**	**140 899**	**140 899**	**0,00**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**140 899**	**140 899**	**140 899**	**0,00**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	25 398	25 398	25 398	0,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	1 296	1 296	1 296	0,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	106 998	106 998	106 998	0,0
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	7 207	7 207	7 207	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**140 899**	**140 899**	**140 899**	**0,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**172 306**	**172 306**	**186 685**	**8,35**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele			5 219	
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	163 424	163 424	172 584	5,6
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	8 882	8 882	8 882	0,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**313 205**	**313 205**	**327 584**	**4,59**
		313 205	313 205	327 584	

Kiadások					
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.5.)**	**304 323**	**304 323**	**318 702**	**4,72**
1.1.	Személyi juttatások	164 746	164 746	173 403	5,3
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 262	36 262	38 084	5,0
1.3.	Dologi kiadások	103 315	103 315	104 478	1,1
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			2 737	
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése			2 737	
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**8 882**	**8 882**	**8 882**	**0,00**
2.1.	Beruházások	8 882	8 882	8 882	0,0
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**313 205**	**313 205**	**327 584**	**4,59**
		313 205	313 205	327 584	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**58,5 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Bóbita Bölcsőde 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.5. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Bóbita Bölcsőde	04
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**29 445**	**29 445**	**29 445**	**0,00**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**29 445**	**29 445**	**29 445**	**0,00**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	19 978	19 978	19 978	0,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	148	148	148	0,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6	Ellátási díjak	3 059	3 059	3 059	0,0
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 260	6 260	6 260	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**29 445**	**29 445**	**29 445**	**0,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**119 654**	**119 654**	**122 025**	**1,98**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele			272	
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	117 338	117 338	119 437	1,8
4.4	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	2 316	2 316	2 316	0,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**149 099**	**149 099**	**151 470**	**1,59**
		149 099	149 099	151 470	

Kiadások					
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.5.)**	**146 783**	**146 783**	**149 154**	**1,62**
1.1.	Személyi juttatások	85 831	85 831	87 643	2,1
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 670	19 670	20 066	2,0
1.3.	Dologi kiadások	41 282	41 282	41 282	0,0
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			163	
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése			163	
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**2 316**	**2 316**	**2 316**	**0,00**
2.1.	Beruházások	2 316	2 316	2 316	0,0
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**149 099**	**149 099**	**151 470**	**1,59**
		149 099	149 099	151 470	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**33 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Napsugár Óvoda 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.6. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Napsugár Óvoda	05
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	4	5
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**11 017**	**11 017**	**11 017**	**0,00**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1 6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**11 017**	**11 017**	**11 017**	**0,00**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	1 668	1 668	1 668	0,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke	825	825	825	0,0
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	5 554	5 554	5 554	0,0
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 170	2 170	2 170	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	800	800	800	0,0
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2 1.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**11 017**	**11 017**	**11 017**	**0,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**254 198**	**254 198**	**255 166**	**0,38**
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele			803	
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	249 476	249 476	249 641	0,1
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	4 722	4 722	4 722	0,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**265 215**	**265 215**	**266 183**	**0,36**
		265 215	**265 215**	**266 183**	
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások(1.1+...+1.5.)**	**260 493**	**260 493**	**261 461**	**0,37**
1.1.	Személyi juttatások	155 218	155 218	155 576	0,2
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 879	35 879	36 032	0,4
1.3.	Dologi kiadások	69 396	69 396	69 639	0,4
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			214	
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5 -ből - Koltségvetési maradvány visszafizetése			214	
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**4 722**	**4 722**	**4 722**	**0,00**
2.1.	Beruházások	4 722	4 722	4 722	0,0
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2 2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2 4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**265 215**	**265 215**	**266 183**	**0,36**
		265 215	265 215	266 183	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**44 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Benedek Elek Óvoda 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.7. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Benedek Elek Óvoda	06
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**15 010**	**15 010**	**15 010**	**0,00**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**0**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
1.1.4.	- ebből EU támogatás				
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.7.	- ebből helyi önkormányzattól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**15 010**	**15 010**	**15 010**	**0,00**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke				
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	2 213	2 213	2 213	0,0
1.3.4.	Kozvetített szolgáltatások értéke	866	866	866	0,0
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak	7 953	7 953	7 953	0,0
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 978	2 978	2 978	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése	1 000	1 000	1 000	0,0
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**15 010**	**15 010**	**15 010**	**0,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**365 206**	**365 206**	**366 330**	**0,31**
4.1	Koltségvetési maradvány igénybevétele			744	
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	363 006	363 006	363 386	0,1
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	2 200	2 200	2 200	0,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**380 216**	**380 216**	**381 340**	**0,30**
		380 216	**380 216**	**381 340**	

381 340

Kiadások					
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**378 016**	**378 016**	**379 140**	**0,30**
1.1.	Személyi juttatások	234 159	234 159	234 368	0,1
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	52 278	52 278	52 464	0,4
1.3.	Dologi kiadások	91 579	91 579	92 285	0,8
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			23	
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Koltségvetési maradvány visszafizetése			23	
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**2 200**	**2 200**	**2 200**	**0,00**
2.1.	Beruházások	2 200	2 200	2 200	0,0
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**380 216**	**380 216**	**381 340**	**0,30**
		380 216	380 216	381 340	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**62,75 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

9.8. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	**Paksi Pákolitz István Városi Könyvtár**	**07**
Feladat megnevezése	**Összes bevétel, kiadás**	**01**

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**1 250**	**1 250**	**7 898**	**0,00**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**0**	**0**	**6 648**	
1.1 1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1 3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			6 648	
1 1 4.	- ebből EU támogatás			6 648	
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1 6.	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**1 250**	**1 250**	**1 250**	**0,00**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	50	50	50	0,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	1 200	1 200	1 200	0,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3 10.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
1.3 11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2 1 1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
2.1 2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4	- ebből elkülített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2 1	Immateriális javak értékesítése				
2.2 2.	Ingatlanok értékesítése				
2 2 3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**1 250**	**1 250**	**7 898**	**0,0**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**71 067**	**71 067**	**72 900**	**0,00**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele			273	
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	63 604	63 604	64 264	0,0
4 4	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	7 463	7 463	8 363	0,0
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**72 317**	**72 317**	**80 798**	**0,00**
		72 317	**72 317**	**80 798**	

Kiadások					
1.	**Működési kiadások (1.1+...+1.5.)**	**64 854**	**64 854**	**72 435**	**0,00**
1.1.	Személyi juttatások	38 310	38 310	41 661	0,0
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 733	8 733	9 454	0,0
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.3.	Dologi kiadások	17 811	17 811	21 173	0,0
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	Egyéb működési célú kiadások			147	
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
	1.5.-ből - Költségvetési maradvány visszafizetése			147	
2.	**Felhalmozási kiadások (2.1.+...+2.3.)**	**7 463**	**7 463**	**8 363**	**0,00**
2.1.	Beruházások	7 463	7 463	8 363	0,0
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**72 317**	**72 317**	**80 798**	**0,00**
		72 317	72 317	80 798	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**13 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

A Paksi Városi Múzeum 2018. évi költségvetése előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként

Költségvetési szerv megnevezése	Paksi Városi Múzeum	08
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1	2	3	4	5	6
1.	**Működési bevételek**	**5 480**	**5 480**	**19 162**	**249,67**
1.1.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**			**13 682**	
1.1.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
1.1.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
1.1.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			13 682	
1.1.4.	- ebből EU támogatás			11 182	
1.1.5.	- ebből társadalombiztosítási alaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből elkülönített állami pénzalaptól támogatás				
1.1.6.	- ebből egyéb fej.kezelésű ei.műk.c.támogatás			2 500	
1.2.	**Közhatalmi bevételek**				
1.3.	**Működési bevételek**	**5 480**	**5 480**	**5 480**	**0,00**
1.3.2.	Készletértékesítés ellenértéke	500	500	500	0,0
1.3.3.	Szolgáltatások ellenértéke	4 006	4 006	4 006	0,0
1.3.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
1.3.5.	Tulajdonosi bevételek				
1.3.6.	Ellátási díjak				
1.3.7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	974	974	974	0,0
1.3.8.	Általános forgalmi adó visszatérülése				
1.3.9.	Kamatbevételek				
1.3.10.	Egyéb pénzugyi műveletek bevételei				
1.3.11.	Egyéb működési bevételek				
1.4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.1.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**				
2.1.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsonok visszatérulése ÁH-n belulről				
2.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
2.1.3.	- ebből EU-s támogatás				
2.1.4.	- ebből elkulített állami pénzalaptól támogatás				
2.2.	**Felhalmozási bevételek**				
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése				
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése				
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszkozok értékesítése				
2.3.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
3.	**Költségvetési bevételek összesen**	**5 480**	**5 480**	**19 162**	**249,7**
4.	**Finanszírozási bevételek**	**163 382**	**163 382**	**170 228**	**4,19**
4.1	Költségvetési maradvány igénybevétele			264	
4.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) működés	158 569	158 569	164 175	3,5
4.4.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás) felhalmozás	4 813	4 813	5 789	20,3
5.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**168 862**	**168 862**	**189 390**	**12,16**
		168 862	168 862	189 390	

Kiadások					
1.	**Működési kiadások**	**164 049**	**164 049**	**183 601**	**11,92**
1 1.	Személyi juttatások	83 011	83 011	87 471	5,4
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 825	17 825	18 798	5,5
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.3.	Dologi kiadások	63 213	63 213	77 332	22,3
	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
	1.5.-ből - Elvonások, befizetések				
2.	**Felhalmozási kiadások**	**4 813**	**4 813**	**5 789**	**20,28**
2.1.	Beruházások	4 813	4 813	5 789	20,3
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)**	**168 862**	**168 862**	**189 390**	**12,16**
		168 862	168 862	189 390	

2018. évre tervezett létszám előirányzat (fő)	**26,75 fő**
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

*** az intézményben államigazgatási feladatok nem találhatók**

4.tájékoztató tábla

Paks Város Önkormányzatának 2018. évi előirányzat-felhasználási terve

Ezer forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
	Bevételek													
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	121 954	121 954	121 954	121 954	121 954	121 954	121 954	121 954	121 954	121 954	121 954	121 954	**1 463 450**
2.	Közhatalmi bevételek			3 041 963			1 172 874			3 041 963				**7 256 800**
3.	Működési bevételek	52 137	52 137	52 137	52 137	52 137	52 137	52 137	52 137	52 137	52 137	52 137	52 137	**625 645**
4.	Működési célú átvett pénzeszközök													
5.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							9 000	84 320	242 430	317 694	1 699 785		**2 353 229**
6.	Felhalmozási bevételek							1 035		100 000				**101 035**
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközok	6 954	6 954	6 954	6 954	6 954	6 954	6 954	6 954	6 954	6 954	6 954	6 954	**83 447**
8.	Finanszírozási bevételek				5 798 680	255 100								**6 053 780**
9.	**Bevételek összesen:**	**181 045**	**181 045**	**3 223 008**	**5 979 725**	**436 145**	**1 353 919**	**191 080**	**265 365**	**3 565 438**	**498 739**	**1 880 830**	**181 045**	**17 937 386**
	Kiadások													
10.	Személyi juttatások	163 293	163 293	163 293	163 293	163 293	163 293	163 293	163 293	163 293	163 293	163 293	163 293	**1 959 516**
11.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 887	35 887	35 887	35 887	35 887	35 887	35 887	35 887	35 887	35 887	35 887	35 887	**430 638**
12.	Dologi kiadások	305 315	305 315	305 315	305 315	305 315	305 315	305 315	305 315	305 315	305 315	305 315	305 315	**3 663 776**
13.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 928	6 928	6 928	6 928	6 928	6 928	6 928	6 928	6 928	6 928	6 928	6 928	**83 140**
14.	Egyéb működési célú kiadások		196 982	196 982	196 982	196 982	196 982	196 982	196 982	196 982	196 982	196 982	196 982	**2 166 799**
15.	Általános tartalék			3 189	3 189	3 189	3 189	3 189	3 189	3 189	3 189	3 189	3 189	**31 885**
16.	Beruházások			679 237	679 237	679 237	679 237	679 237	679 237	679 237	679 237	679 237	679 237	**6 792 367**
17.	Felújítások			192 077	192 077	192 077	192 077	192 077	192 077	192 077	192 077	192 077	192 077	**1 920 769**
18.	Egyéb felhalmozási kiadások	16 371	16 371	16 371	16 371	16 371	16 371	16 371	16 371	16 371	16 371	16 371	16 371	**196 455**
19.	Céltartalék			66 543	66 543	66 543	66 543	66 543	66 543	66 543	66 543	66 543	66 543	**665 432**
20.	Finanszírozási kiadások					26 609								**26 609**
22.	**Kiadások összesen:**	**527 794**	**724 775**	**1 665 821**	**1 665 821**	**1 692 430**	**1 665 821**	**1 665 821**	**1 665 821**	**1 665 821**	**1 665 821**	**1 665 821**	**1 665 821**	**17 937 386**
23.	**Egyenleg**	**-346 749**	**-543 730**	**1 557 187**	**4 313 904**	**-1 256 285**	**-311 902**	**-1 474 741**	**-1 400 456**	**1 899 617**	**-1 167 082**	**215 009**	**-1 484 776**	**0**

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként
a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

5. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	előir.	cím, előirányzat neve	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
1.		önkormányzati kiadások				
I.	1.	Működési kiadások	1 489 345	1 489 345	1 519 639	2,0
	1.1	Személyi juttatások	55 684	55 684	55 684	0,0
	1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó	12 269	12 269	12 269	0,0
	1.3	Dologi kiadások	305 629	305 629	314 631	2,9
	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatása				
	1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 115 763	1 115 763	1 137 055	1,9
		- Törvényi előíráson alapuló befizetések	985 232	985 232	985 232	0,0
		- Elvonások, befizetések			4 292	
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	7 400	7 400	23 400	216,2
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	123 131	123 131	123 131	0,0
	1.6	Működési c visszatér.tán kolcsokok nyújt.			1 000	
		- Önk.tabbs.tul.nem pu.váll.műk.t.kolcson ny.			1 000	
II.	2.	Felhalmozási kiadások	87 000	87 000	86 000	-1,1
	2.1	Beruházások	82 500	82 500	81 500	-1,2
		ebből: meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
		részesedések beszerzése	52 500	52 500	52 500	0,0
	2.2	Felújítások	4 500	4 500	4 500	0,0
	2.3	Egyéb fejlesztési célú kiadások	0	0	0	
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Kamatkiadások				
		ÖNKORMÁNYZATI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 576 345	1 576 345	1 605 639	1,9
2		Rendezvények				
I.	1.	Működési kiadások	28 000	28 000	23 000	-17,9
	1.1	Személyi juttatások	500	500	500	0,0
	1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó	200	200	200	0,0
	1.3	Dologi kiadások	27 300	27 300	22 300	-18,3
	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatása				
	1.5	Egyéb működési célú kiadások				
II.	2..	Felhalmozási kiadások	0	0	0	
	2.1	Beruházások	0	0	0	
	2.2	Felújítások				
	2.3	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH n belulre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Kamatkiadások				
		RENDEZVÉNYEK KIADÁSOK ÖSSZESEN	28 000	28 000	23 000	-17,9
3		Prelátus üzemeltetése				
I.	1.	Működési kiadások	5 514	5 514	5 514	0,0
	1.1	Személyi juttatások				
	1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj adó				
	1.3	Dologi kiadások	5 514	5 514	5 514	0,0
	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatása				
	1.5	Egyéb működési célú kiadások				
II.	2..	Felhalmozási kiadások	650	650	650	0,0
	2.1	Beruházások	650	650	650	0,0
	2.2	Felújítások				
	2.3	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Kamatkiadások				
		PRELÁTUS ÜZEMELTETÉS KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 164	6 164	6 164	0,0
4		Turisztikai és városmarketing kiadások				
I.	1.	Működési kiadások	45 520	45 520	45 520	0,0
	1.1	Személyi juttatások				
	1.2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó				
	1.3	Dologi kiadások	45 520	45 520	45 520	0,0
	1.4	Ellátottak pénzbeli juttatása				
	1.5	Egyéb működési célú kiadások				
II.	2.	Felhalmozási kiadások	0	0	0	
	2.1	Beruházások				
	2.2	Felújítások				
	2.3	Egyéb fejlesztési célú kiadások				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Kamatkiadások				
		TURISZTIKAI ÉS VÁROSARKETING KIADÁSOK ÖSSZESEN	45 520	45 520	45 520	0,0

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

ezer forintban

5		Kommunikációs feladatok				
I.	1.	**Működési kiadások**	**15 582**	**15 582**	**15 582**	**0,0**
	1 1	*Személyi juttatások*				
	1 2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1 3	*Dologi kiadások*	*15 582*	*15 582*	*15 582*	*0,0*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1 5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2..	**Felhalmozási kiadások**				
	2.1	*Beruházások*				
	2 2	*Felújítások*				
	2 3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH n belulre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Kamatkiadások				
		KOMMUNIKÁCIÓS FELADATOK KIADÁSAI ÖSSZESEN	**15 582**	**15 582**	**15 582**	**0,0**

6		Dolgozók üdültetése				
I.	1.	**Működési kiadások**	**1 944**	**1 944**	**1 944**	**0,0**
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	*1 944*	*1 944*	*1 944*	*0,0*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2..	**Felhalmozási kiadások**				
	2 1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Kamatkiadások				
		DOLGOZÓK ÜDÜLTETÉSE KIADÁSOK ÖSSZESEN	**1 944**	**1 944**	**1 944**	**0,0**

7		Nemzetközi kapcsolatok				
I.	1.	**Működési kiadások**	**24 000**	**24 000**	**24 000**	**0,0**
	1 1	*Személyi juttatások*	*3 000*	*3 000*	*3 000*	*0,0*
	1 2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*1 000*	*1 000*	*1 000*	*0,0*
	1.3	*Dologi kiadások*	*20 000*	*20 000*	*20 000*	*0,0*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2.	**Felhalmozási kiadások**				
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Kamatkiadások				
		NEMZETKÖZI KAPCSOLATOK KIADÁSOK ÖSSZESEN	**24 000**	**24 000**	**24 000**	**0,0**

8		Díjak				
I.	1.	**Működési kiadások**	**3 338**	**3 338**	**3 122**	**-6,5**
	1.1	*Személyi juttatások*	*2 057*	*2 057*	*1 841*	*-10,5*
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*656*	*656*	*656*	*0,0*
	1.3	*Dologi kiadások*	*625*	*625*	*625*	*0,0*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	2.	**Felhalmozási kiadások**				
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Kamatkiadások				
		DÍJAK KIADÁSOK ÖSSZESEN	**3 338**	**3 338**	**3 122**	**-6,5**

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

ezer forintban

9		**Kiváló sportolók jutalmazása**				
I.	**1.**	**Működési kiadások**	**16 195**	**16 195**	**16 195**	**0,0**
	1.1	*Személyi juttatások*	*13 550*	*13 550*	*13 550*	*0,0*
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*2 645*	*2 645*	*2 645*	*0,0*
	1.3	*Dologi kiadások*				
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	**2.**	**Felhalmozási kiadások**				
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		KIVÁLÓ SPOROLÓK JUTALMAZÁSA KIADÁSOK ÖSSZESEN	**16 195**	**16 195**	**16 195**	**0,0**
10		**Költségvetési szervek számítástechnikai, rendszergazd.tev.**				
I.	**1.**	**Működési kiadások**	**37 294**	**37 294**	**37 294**	**0,0**
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	*37 294*	*37 294*	*37 294*	*0,0*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	**2..**	**Felhalmozási kiadások**	**0**	**0**	**0**	
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK SZÁMÍTÁSTECHNIKAI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**37 294**	**37 294**	**37 294**	**0,00**
11		**Áfa befizetés**				
I.	**1.**	**Működési kiadások**	**189 943**	**189 943**	**219 943**	**15,8**
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	*189 943*	*189 943*	*219 943*	*15,8*
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
II.	**2.**	**Felhalmozási kiadások**				
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		ÁFA KIADÁSOK ÖSSZESEN	**189 943**	**189 943**	**219 943**	**15,8**

I.	**1.**	**Működési kiadások**	**1 856 675**	**1 856 675**	**1 911 753**	**3,0**
	1.1	*Személyi juttatások*	74 791	74 791	74 575	-0,3
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	16 770	16 770	16 770	0,0
	1.3	*Dologi kiadások*	649 351	649 351	683 353	5,2
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*	0	0	0	
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	**1 115 763**	**1 115 763**	**1 136 055**	**1,8**
		- Törvényi előíráson alapuló befizetések	985 232	985 232	985 232	0,0
		- Elvonások, befizetések	0	0	4 292	
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	7 400	7 400	23 400	216,2
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	123 131	123 131	123 131	0,0
	1.6	*Működési c. visszatér.tán.kölcsönök nyújt.*			**1 000**	
		- Önk tobbs.tul nem pu.váll.műk t.kölcson ny.			1 000	
II.	**2.**	**Felhalmozási kiadások**	**87 650**	**87 650**	**86 650**	**-1,1**
	2.1	*Beruházások*	83 150	83 150	82 150	-1,2
		ebből. meglvéő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások				
		részesedések beszerzése	52 500	52 500	52 500	0,0
	2.2	*Felújítások*	4 500	4 500	4 500	0,0
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*	0	0	0	
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0	0	
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	
		- Kamatkiadások	0	0	0	
		Költségvetési kiadások összesen	**1 944 325**	**1 944 325**	**1 998 403**	**2,8**

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként

ezer forintban

cím	előir.	cím, előirányzatneve	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
		szociális gondoskodás				
I.	1.	**Működési kiadások**	401 599	401 599	419 968	4,6
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*	0	0	0	
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*	83 140	83 140	83 140	0,0
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	318 459	318 459	336 828	5,8
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belulre	318 459	318 459	336 828	5,8
		- Visszatérítendő támogatások, kolcsonok nyújtása ÁH-n kivulre				
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívulre				
II.	2.	**Felhalmozási kiadások**	28 200	28 200	28 200	0,0
	2.1	*Beruházások*				
	2 2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*	28 200	28 200	28 200	0,0
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre				
		- Visszatérítendő támogatások, kolcsonok nyújtása ÁH-n kivulre	24 300	24 300	24 300	0,0
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívulre				
		- Lakástámogatás	3 900	3 900	3 900	0,0
		- Kamatkiadások				
		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	429 799	429 799	448 168	4,3
302		**Szociális gondoskodás**	429 799	429 799	448 168	4,3
	1.	Települési támogatások				
	1.1.	Rendsz. nevelési segély pénzben	2 420	2 420	2 420	0,0
	1.2.	Rendsz. nevelési segély természetben	1 200	1 200	1 200	0,0
	1.3.	Települési ápolási díj méltányos	1 800	1 800	1 800	0,0
	1.4.	Rendkívüli települési támogatás	32 000	32 000	32 000	0,0
	1.5.	Települési temetési támogatás	1 000	1 000	1 000	0,0
	1.6.	Települési lakhatási támogatás	16 165	16 165	16 165	0,0
	1.7.	Kábeltelevízió támogatás	500	500	500	0,0
	1.8.	esélyegyenlőségi támogatás	4 100	4 100	4 100	0,0
	1.9.	Diákbérlet	2 500	2 500	2 500	0,0
	1.10.	Szociális szemétszállítás	8 700	8 700	8 700	0,0
	1.11.	Települési megélhetési támogatás	350	350	350	0,0
	1.12.	Települési gyógyszertámogatás	4 505	4 505	4 505	0,0
	2.	Köztemetés	200	200	200	0,0
	3.	Kiegészítő gyerm.véd.tám. és egyszeri támogatás	3 700	3 700	3 700	0,0
	4.	Bursa Hungarica	3 700	3 700	3 700	0,0
	5.	Karácsonyi ajándékcsomag	4 000	4 000	4 000	0,0
	6.	Szociális gyermekétkeztetés	0	0	0	
	7.	Lakhatást veszélyeztető elemi kár esetén nyújtható támogatás	1 000	1 000	1 000	0,0
	8.	Vis maior (segély)	0	0	0	
	9.	Első lakáshoz jutók támogatása	3 900	3 900	3 900	0,0
	10.	Helyi támogatás	13 200	13 200	13 200	0,0
	11.	Munkáltató kölcson	10 100	10 100	10 100	0,0
	12.	Kártérítés	0	0	0	
	13.	Paksi Kistérségi Szociális Központ (hozzájárulás)	314 759	314 759	333 128	5,8

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként

ezer forintban

cím	előir.	cím, előirányzat neve	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
		városüzemeltetés				
I.	**1.**	**Működési kiadások**	**1 712 853**	**1 717 353**	**1 769 427**	**3,0**
	1.1	*Személyi juttatások*	13 375	13 375	16 002	19,6
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	2 745	2 745	3 216	17,2
	1.3	*Dologi kiadások*	1 696 733	1 701 233	1 750 209	2,9
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	0	0	0	
		- Elvonások, befizetések				
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre				
II.	**2.**	**Felhalmozási kiadások**	**1 536 859**	**1 541 384**	**1 506 629**	**-2,3**
	2.1	*Beruházások*	1 312 101	1 316 626	1 276 626	-3,0
	2.2	*Felújítások*	224 758	224 758	230 003	2,3
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*	0	0	0	
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
		- Kamatkiadások				
		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**3 249 712**	**3 258 737**	**3 276 056**	**0,5**
303		**városüzemeltetési feladatok**	**3 249 712**	**3 258 737**	**3 276 056**	**0,5**
	1	Köztisztaság	154 209	154 209	154 209	0,0
	2	Parkfenntartás	219 390	219 390	222 156	1,3
	3	Belvízmentesítés,viziközmű üzemeltetés	134 560	134 560	134 560	0,0
	4	Strand szolgáltatás	149 941	149 941	149 941	0,0
	5	Települési vízellátás	4 165	4 165	4 165	0,0
	6	Helyi utak fenntartása	82 118	82 117	82 117	0,0
	7	Földutak karbantartása	15 049	15 049	15 049	0,0
	8	Telepaks Médiacentrum Nonprofit Kft tám.(TV+újság)	131 980	131 980	131 980	0,0
	9	Városgazdálkodás egyéb feladatok	71 339	79 094	86 894	9,9
	10	Állategészségügy	14 224	14 224	14 224	0,0
	12	Szúnyogirtás	5 438	5 438	5 438	0,0
	13	Bérlakás üzemeltetés	61 469	61 469	61 469	0,0
	15	Nem lakáscélú bérlemények üzem.	110 260	110 260	111 730	1,3
	16	Kompok,révek felújítása	0	0	0	
	17	Ingatlan ért-s és vásárlás kiadásai	1 349 728	1 349 728	1 349 728	0,0
	18	Temetőfenntartás	5 150	5 150	5 150	0,0
	19	Karácsonyi díszítés	5 570	5 570	5 570	0,0
	20	Közvilágítás	54 753	54 753	54 753	0,0
	21	Pince	18 718	18 718	18 718	0,0
	22	Mezőőri szolgálat	15 797	15 797	15 835	0,2
	23	Közlekedési Koncepció	0	0	0	
	24	(Roma Integrációs Központ működtetése) Roma integráció	3 000	3 000	3 000	0,0
	25	Közmunkaprogram	25 460	25 460	25 460	0,0
	26	Fortuna rádió műsorszolgáltatása	4 690	4 690	4 690	0,0
	27	térinformatika	9 680	9 680	9 680	0,0
	28	vízitársulati hozzájárulás	0	0	0	
	30	Parlagfű elleni.védekezés	1 496	1 496	1 496	0,0
	33	Intézmények éves festése és mázolása	23 527	23 527	23 527	0,0
	34	Gyermekorvosi körzet (dr Tajdina Julianna)	580	580	580	0,0
	35	Nem csatornázott településrészek szennyvízellszállítási díja	3 395	3 395	3 395	0,0
	36	Településrendezési Tervek módosítása (HÉSZ III.)	99 480	99 480	99 480	0,0
	37	Környezetvédelmi program és szennyvízkezelési program	0	0	0	
	38	Térkép másolatok,közbesz.ajánlati felhívások,stb.	5 095	5 095	5 095	0,0
	39	Kábítószer Egyeztető Fórum	1 625	1 625	1 625	0,0
	43	2018. évi tervezések	23 020	23 020	23 020	0,0
	44	Intézmények játszótereinek fenntartása	12 091	12 091	17 336	43,4
	45	Költségvetési intézmények ingatlan karbantartása, felújítása	110 915	112 186	112 186	0,0
	46	Paks városban élő felnőttek és gyermekek szállítása	56 932	56 932	56 932	0,0
	47	Intézmények takarítása	85 900	85 900	85 900	0,0
	48	Oktatási intézmények fenntartása	168 968	168 968	168 968	0,0
	49	Paksi Mintaprojekt				
	50	Sárgödör téri fesztiválok	10 000	10 000	10 000	0,0

Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatcsoportonként, kiemelt előirányzatonként

ezer forintban

cím	előir.	cím, előirányzat neve	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
		támogatások				
I.	**1.**	**Működési kiadások**	**613 669**	**613 669**	**650 034**	**5,9**
	1.1	*Személyi juttatások*				
	1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj adó*				
	1.3	*Dologi kiadások*				
	1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
	1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	613 669	613 669	650 034	5,9
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH n belülre	3 000	3 000	3 000	0,0
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
		- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívulre	610 669	610 669	647 034	6,0
II.	**2.**	**Felhalmozási kiadások**	**41 000**	**41 000**	**28 500**	**-30,5**
	2.1	*Beruházások*				
	2.2	*Felújítások*				
	2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*	41 000	41 000	28 500	-30,5
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belulre				
		- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívulre	1 750	1 750	1 750	0,0
		- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	39 250	39 250	26 750	-31,8
		- Kamatkiadások				
		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	**654 669**	**654 669**	**678 534**	**3,6**
304		**támogatások**	**654 669**	**654 669**	**678 534**	**3,6**
	1	PSE támogatás	125 440	125 440	125 440	0,0
	2	PSE létesítmény fenntartás	179 745	179 745	179 745	0,0
	3	Csengey Dénes Kulturális Központ támogatás	138 259	138 259	161 237	16,6
	4	Dunakömlőd SE támogatás	11 492	11 492	11 492	0,0
	5	Egyházak támogatása	9 530	9 530	10 417	9,3
	6	Városi Nyugdíjas Klub	2 274	2 274	2 274	0,0
	7	Dunakömlődi Nyugdíjas Klub	800	800	800	0,0
	8	Tűzvirág táncegyüttes	18 394	18 394	18 394	0,0
	9	Parlagfű Alapítvány	2 500	2 500	2 500	0,0
	10	Gyapa Derby Sportegyesület	1 800	1 800	1 800	0,0
	11	Közbiztonság javítás	4 000	4 000	4 000	0,0
	12	Atomerőmű SE	100 000	100 000	100 000	0,0
	13	Gastroblues Fesztivál támogatása	15 000	15 000	15 000	0,0
	14	Vis Maior Alap	3 000	3 000	3 000	0,0
	15	védett épületek támogatása	3 500	3 500	3 500	0,0
	16	Letelepedési támogatás	22 000	22 000	22 000	0,0
	17	Fiatalok életkezdési támogatása	4 700	4 700	4 700	0,0
	18	Orvosok támogatása	10 235	10 235	10 235	0,0
	19	Aktív Energia Egyesület támogatása	0	0	0	
	20	Paksi Kézilabda SE	2 000	2 000	2 000	0,0

Tartalékok felhasználása

Tartalékok

5.1.tájékoztató tábla

	cím, előirányzat neve	2018.évi eredeti ei.	2018.évi módosított ei.	2018.évi módosított ei.
	Tartalékok	**314 000**	**655 436**	**697 317**
	Általános tartalék	**40 800**	**40 800**	**31 885**
	Céltartalékok	273 200	614 636	665 432
1	működési céltartalékok	65 000	65 000	43 019
1a	ebből: nagyadózói céltartalék	10 000	10 000	10 000
1b	bizottsági támogatási keret tartaléka	18 000	18 000	18 000
1c	választókerületi tartalék	0	0	0
1d	környezetvédelmi alap céltartaléka	1 000	1 000	1 000
1e	környezetvéd.biz.pály. tartalék	0	0	0
1f	részönkormányzatok tartaléka	24 000	24 000	3 000
1g	polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka	12 000	12 000	11 019
2	**felhalmozási céltartalékok**	**208 200**	**549 636**	**622 413**
2a	ebből: gazdaságfejlesztési céltartalék			
2b	pályázati tartalék	55 000	498 511	498 511
2c	intézményi eszközfejlesztési céltartalék	0	0	0
	oktatási intézmények kötelező eszközfejl.tart.	0	0	0
	eü.intézmények eszköz beszerzési tartaléka	0	0	0
	tűzoltóság pályázati saját forrásai	0	0	0
2d	választókerületi tartalék	13 200	13 200	13 200
2e	felhalmozási céltartalék	140 000	37 925	110 702
2f	ipari terület bővítése	0	0	0
2g	Telepaks eszközfejlesztés tartalék	0	0	0

Tartalékok felhasználása - 2018. eredeti ei.

5.2 tájékoztató tábla

ezer forintban

		2018. évi eredeti ei.	személyi juttatás	járulék	dologi	egyéb folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kölcsön	fel-halmozási célú pénzeszk.át-adás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
	Összesen	***45 810***	***0***	***0***	***100***	***0***	***0***	***0***	***17 725***	***27 985***	***0***	***0***	***0***
1a	**nagyadózói céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	2017. évi rendelkezés	0											
	2018 évi rendelkezés	0											
1b	**bizottsági támogatási keret tartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Koznevelési és Kulturális Bizottság (2017. évi)	0											
	Koznevelési és Kulturális Bizottság (2018. évi)	0											
	Humánpolitikai Bizottság (2017.évi)	0											
	Humánpolitikai Bizottság (2018.évi)	0											
	Kozbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2017. évi)	0											
	Kozbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2018. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2018 évi)	0											
	0												
1c	**választókerületi tartalékból megvalósuló munkák**	**3 720**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**834**	**2 886**	**0**	**0**	**0**
	1. számú választókerulet	0											
	2. számú választókerület	0											
	3. számú választókerulet	1 446								1 446			
	4. számú választókerület	834							834				
	5. számú választókerulet	342								342			
	6. számú választókerulet	1 098								1 098			
	7. számú választókerulet	0											
	8. számú választókerulet	0											
1d	**környezetvédelmi alap céltartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság	0											
1e	**környezetvédelmi bizottság pályázati tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2018. évi)	0											
1f	**részönkormányzatok tartaléka**	**2 256**	**0**	**0**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 156**	**0**	**0**	**0**
	Dunakomlődi Településrészi Onkormányzat	100			100								
	Külső Városrészek Településrészi Onkorm. Gyapa	0											
	Külső Városrészek Településrészi Onkorm. Csámpa	762								762			
	Külső Városrészek Településrészi Onkorm. Biritó	435								435			
	Külső Városrészek Településrészi Onkorm. Cseresznyés	959								959			

		2018. évi eredeti ei.	személyi juttat.	járulék	dologi	e.folyó	működ. célú tám ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kolcson	fel-halmozási célú pénzeszk.átadás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
1g	**polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása	0											
2a	**gazdaságfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0											
2b	**pályázati tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	pályázati tartalék felhasználása	0											
2c	**intézményi eszközfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	eü intézmények eszközbeszerzési céltartaléka												
	tűzoltóság pályázati saját forrás	0											
2d	**felhalmozási céltartalék**	**39 834**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**16 891**	**22 943**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság 2017. évi döntései alapján	39 834							16 891	22 943			
	Gazdasági Bizottság 2018. évi döntései alapján	0											
2f	**ipari területbővítése**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2g	**TelePaks eszközfejlesztési tartalék**												

Tartalékok felhasználása - 2018. 1. módosítás

5.2 tájékoztató tábla

ezer forintban

		2018. évi módosított ei.	személyi juttatás	járulék	dologi	egyéb folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kölcson	fel-halmozási célú pénzeszk.át-adás	fel-halmozási célú tám ért kiadás
	Összesen	***45 810***	***0***	***0***	***100***	***0***	***0***	***0***	***17 725***	***27 985***	***0***	***0***	***0***
1a	**nagyadózói céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	2017. évi rendelkezés	0											
	2018. évi rendelkezés	0											
1b	**bizottsági támogatási keret tartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Koznevelési és Kulturális Bizottság (2017. évi)	0											
	Koznevelési és Kulturális Bizottság (2018. évi)	0											
	Humánpolitikai Bizottság (2017.évi)	0											
	Humánpolitikai Bizottság (2018.évi)	0											
	Kozbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2017. évi)	0											
	Kozbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2018. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2018. évi)	0											
	0												
1c	**választókerületi tartalékból megvalósuló munkák**	**3 720**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**834**	**2 886**	**0**	**0**	**0**
	1. számú választókerulet	0											
	2. számú választókerület	0											
	3. számú választókerulet	1 446								1 446			
	4. számú választókerület	834							834				
	5. számú választókerulet	342								342			
	6. számú választókerulet	1 098								1 098			
	7. számú választókerulet	0											
	8. számú választókerulet	0											
1d	**környezetvédelmi alap céltartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság	0											
1e	**környezetvédelmi bizottság pályázati tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2018. évi)	0											
1f	**részönkormányzatok tartaléka**	**2 256**	**0**	**0**	**100**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2 156**	**0**	**0**	**0**
	Dunakömlődi Településrészi Onkormányzat	100			100								
	Külső Városrészek Településrészi Onkorm. Gyapa	0											
	Külső Városrészek Településrészi Onkorm. Csámpa	762								762			
	Kulső Városrészek Településrészi Önkorm. Biritó	435								435			
	Kulső Városrészek Településrészi Önkorm. Cseresznyés	959								959			

		2018. évi módosított ei.	személyi juttat.	járulék	dologi	e.folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kolcsön	fel-halmozási célú pénzeszk.átadás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
1g	**polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása	0											
2a	**gazdaságfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0											
2b	**pályázati tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	pályázati tartalék felhasználása	0											
2c	**intézményi eszközfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	eü intézmények eszközbeszerzési céltartaléka												
	tűzoltóság pályázati saját forrás	0											
2d	**felhalmozási céltartalék**	**39 834**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**16 891**	**22 943**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság 2017. évi döntései alapján	39 834							16 891	22 943			
	Gazdasági Bizottság 2018. évi döntései alapján	0											
2f	**ipari területbővítése**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2g	**TelePaks eszközfejlesztési tartalék**												

Tartalékok felhasználása - 2018. 2. módosítás

5.2 tájékoztató tábla

ezer forintban

		2018. évi módosított ei.	személyi juttatás	járulék	dologi	egyéb folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kolcson	fel-halmozási célú pénzeszk.át-adás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
	Összesen	***98 157***	***0***	***0***	***9 364***	***0***	***0***	***3 207***	***24 903***	***60 683***	***0***	***0***	***0***
1a	**nagyadózói céltartalék**	**678**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**678**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	2017. évi rendelkezés	678						678					
	2018. évi rendelkezés	0											
1b	**bizottsági támogatási keret tartaléka**	**1 529**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 529**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Koznevelési és Kulturális Bizottság (2017. évi)	601						601					
	Koznevelési és Kulturális Bizottság (2018 évi)	0											
	Humánpolitikai Bizottság (2017.évi)	192						192					
	Humánpolitikai Bizottság (2018.évi)	0											
	Kozbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2017. évi)	643						643					
	Kozbizt.,Ifjúsági,Sport és Esélyegyenlőségi (2018. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	93						93					
	Gazdasági Bizottság (2018. évi)	0											
	0												
1c	**választókerületi tartalékból megvalósuló munkák**	**3 720**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**834**	**2 886**	**0**	**0**	**0**
	1. számú választókerulet	0											
	2. számú választókerulet	0											
	3. számú választókerulet	1 446								1 446			
	4. számú választókerület	834							834				
	5. számú választókerulet	342								342			
	6. számú választókerület	1 098								1 098			
	7. számú választókerulet	0											
	8. számú választókerulet	0											
1d	**környezetvédelmi alap céltartaléka**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság	0											
1e	**környezetvédelmi bizottság pályázati tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság (2017. évi)	0											
	Gazdasági Bizottság (2018. évi)	0											
1f	**részönkormányzatok tartaléka**	**21 325**	**0**	**0**	**7 329**	**0**	**0**	**0**	**5 250**	**8 746**	**0**	**0**	**0**
	Dunakömlődi Településrészi Onkormányzat	9 100			3 100				3 000	3 000			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Gyapa	2 500			1 000				750	750			
	Külső Városrészek Településrészi Önkorm. Csámpa	3 102			1 000					2 102			
	Kulső Városrészek Településrészi Onkorm Bíráló	2 935			1 000				750	1 185			
	Kulső Városrészek Településrészi Onkorm. Cseresznyés	3 688			1 229				750	1 709			

		2018. évi módosított ei.	személyi juttat.	járulék	dologi	e.folyó	működ. célú tám.ért.kiadás	működ. célú pénzeszk átadás	felújítás	beruh.	fel-halmozá-si célú kolcson	fel-halmozási célú pénzeszk.átadás	fel-halmozási célú tám.ért.kiadás
1g	**polgármesteri és alpolgármesteri keret tartaléka**	**1 773**	**0**	**0**	**773**	**0**	**0**	**1 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	polgármesteri és alpolgármesteri keret felhasználása	1 773			773			1 000					
2a	**gazdaságfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
		0											
2b	**pályázati tartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	pályázati tartalék felhasználása	0											
2c	**intézményi eszközfejlesztési céltartalék**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	eü. intézmények eszközbeszerzési céltartaléka												
	tűzoltóság pályázati saját forrás	0											
2d	**felhalmozási céltartalék**	**69 132**	**0**	**0**	**1 262**	**0**	**0**	**0**	**18 819**	**49 051**	**0**	**0**	**0**
	Gazdasági Bizottság 2017. évi döntései alapján	39 834							16 891	22 943			
	Gazdasági Bizottság 2018. évi döntései alapján	29 298			1 262				1 928	26 108			
2f	**ipari területbővítése**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2g	**TelePaks eszközfejlesztési tartalék**												

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

Paksi Polgármesteri Hivatal

6. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	cím, előirányzat neve	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
	Igazgatási és területi igazgatás				
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**5 270**	**5 270**	**5 270**	**0,0**
1.1.	*Készletértékesítés ellenértéke*				
1.2.	*Szolgáltatások ellenértéke*	3 000	3 000	3 000	*0,0*
1.3.	*Közvetített szolgáltatások ellenértéke*	*1 150*	*1 150*	*1 150*	*0,0*
1.4.	*Tulajdonosi bevételek*				
1.5.	*Ellátási díjak*				
1.6.	*Kiszámlázott általános forgalmi adó*	*1 120*	*1 120*	*1 120*	*0,0*
1.7.	*Általános forgalmi adó visszatérülése*				
1 8.	*Kamatbevételek*	0	0	0	
1.9.	*Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*				
1.10.	*Biztosító által fizetett kártérítés*				
1.11.	*Egyéb működési bevételek*				
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	***35 286***	***35 286***	***35 286***	**0,0**
2.1.	*Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési támogatás*				
2.2.	*Társulástól működési célú támogatás*	*35 286*	*35 286*	*35 286*	*0,0*
3.	**Közhatalmi bevételek**	**800**	**800**	**800**	**0,0**
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
5.	**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**				
6.	**Felhalmozási bevételek**	**0**	**0**	**0**	
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**41 356**	**41 356**	**41 356**	**0,0**
9.	**Finanszírozási bevételek**	**796 724**	**796 724**	**798 942**	**0,3**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			**1 753**	
9.2.	*Vállalkozási maradvány igénybevétele*				
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	**796 724**	**796 724**	**797 189**	***0,1***
	ebből: Működési célra	*766 724*	*766 724*	*767 189*	*0,1*
	Felhalmozási célra	*30 000*	*30 000*	*30 000*	*0,0*
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**838 080**	**838 080**	**840 298**	**0,3**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**808 080**	**808 080**	**810 298**	**0,3**
1.1	*Személyi juttatások*	*522 906*	*522 906*	*523 304*	*0,1*
1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*111 993*	*111 993*	*112 060*	*0,1*
1.3	*Dologi kiadások*	*173 181*	*173 181*	*174 934*	*1,0*
1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
1.5	*Egyéb működési célú kiadások*	*0*	*0*	*0*	
	-ebből: költségvetési maradvány vfiz.				
2..	**Felhalmozási kiadások**	**30 000**	**30 000**	**30 000**	**0,0**
2.1	*Beruházások*	*25 000*	*25 000*	*25 000*	*0,0*
2.2	*Felújítások*	*5 000*	*5 000*	*5 000*	*0,0*
2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**838 080**	**838 080**	**840 298**	**0,3**

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

Polgármesteri Hivatal

6. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	cím, előirányzat neve	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
	Kistérségi munkaszervezet				
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**0**	**0**		
1.1.	*Készletértékesítés ellenértéke*				
1.2.	*Szolgáltatások ellenértéke*				
1.3.	*Közvetített szolgáltatások ellenértéke*				
1.4.	*Tulajdonosi bevételek*				
1.5.	*Ellátási díjak*				
1.6.	*Kiszámlázott általános forgalmi adó*				
1.7.	*Általános forgalmi adó visszatérülése*				
1.8.	*Kamatbevételek*				
1.9.	*Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*				
1.10.	*Egyéb működési bevételek*				
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	*0*	*0*		
2.3.	*Egyéb működési célú támogatások*				
3.	**Közhatalmi bevételek**				
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
5.	**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**				
6.	**Felhalmozási bevételek**				
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**0**	**0**		
9.	**Finanszírozási bevételek**	**35 286**	**35 286**	**35 286**	**0,0**
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	*Vállalkozási maradvány igénybevétele*				
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	**35 286**	**35 286**	**35 286**	***0,0***
	ebből: Működési célra	*35 286*	*35 286*	*35 286*	***0,0***
	Felhalmozási célra	*0*	*0*	*0*	
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**35 286**	**35 286**	**35 286**	**0,0**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**35 286**	**35 286**	**35 286**	**0,0**
1.1	*Személyi juttatások*	*29 107*	*29 107*	*29 107*	*0,0*
1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*5 879*	*5 879*	*5 879*	*0,0*
1.3	*Dologi kiadások*	*300*	*300*	*300*	*0,0*
1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
2..	**Felhalmozási kiadások**	**0**	**0**	**0**	
2.1	*Beruházások*				
2.2	*Felújítások*				
2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**35 286**	**35 286**	**35 286**	**0,0**

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

Paksi Polgármesteri Hivatal

6. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	cím, előirányzat neve	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
	Közterület-felügyelet				
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**0**	**0**		
1.1.	*Készletértékesítés ellenértéke*				
1.2.	*Szolgáltatások ellenértéke*				
1.3.	*Közvetített szolgáltatások ellenértéke*				
1.4.	*Tulajdonosi bevételek*				
1.5.	*Ellátási díjak*				
1.6.	*Kiszámlázott általános forgalmi adó*				
1.7.	*Általános forgalmi adó visszatérülése*				
1.8.	*Kamatbevételek*				
1.9.	*Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*				
1.10.	*Egyéb működési bevételek*				
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	***0***	***0***		
2.3.	*Egyéb működési célú támogatások*				
3.	**Közhatalmi bevételek**				
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
5.	**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**				
6.	**Felhalmozási bevételek**				
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**0**	**0**		
9.	**Finanszírozási bevételek**	**15 960**	**15 960**	**15 960**	***0,0***
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	*Vállalkozási maradvány igénybevétele*				
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	**15 960**	**15 960**	**15 960**	***0,0***
	ebből: Működési célra	*15 900*	*15 900*	*15 900*	*0,0*
	Felhalmozási célra	*60*	*60*	*60*	*0,0*
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**15 960**	**15 960**	**15 960**	**0,0**
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**15 900**	**15 900**	**15 900**	**0,0**
1.1	*Személyi juttatások*	*12 046*	*12 046*	*12 046*	*0,0*
1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*	*2 489*	*2 489*	*2 489*	*0,0*
1.3	*Dologi kiadások*	*1 365*	*1 365*	*1 365*	*0,0*
1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
2..	**Felhalmozási kiadások**	**60**	**60**	**60**	**0,0**
2.1	*Beruházások*	*60*	*60*	*60*	*0,0*
2.2	*Felújítások*				
2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**15 960**	**15 960**	**15 960**	**0,0**

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

Paksi Polgármesteri Hivatal

cím	cím, előirányzat neve	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
	Országgyűlési választás				
	Bevételek				
1.	**Működési bevételek**	**0**	**0**		**0**
1.1.	*Készletértékesítés ellenértéke*				
1.2.	*Szolgáltatások ellenértéke*				
1.3.	*Közvetített szolgáltatások ellenértéke*				
1.4.	*Tulajdonosi bevételek*				
1.5.	*Ellátási díjak*				
1.6.	*Kiszámlázott általános forgalmi adó*				
1.7.	*Általános forgalmi adó visszatérülése*				
1.8.	*Kamatbevételek*				
1.9.	*Egyéb pénzügyi műveletek bevételei*				
1.10.	*Egyéb működési bevételek*				
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	***0***	***0***	***5 816***	***0***
2.3.	*Egyéb fej.kez.ei.működ-c.támogatás bevétele*			*5 816*	
3.	**Közhatalmi bevételek**				
4.	**Működési célú átvett pénzeszközök**				
5.	**Felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről**				
6.	**Felhalmozási bevételek**				
7.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök**				
8.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**0**	**0**		
9.	**Finanszírozási bevételek**	**0**	**0**		
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele				
9.2.	*Vállalkozási maradvány igénybevétele*				
9.3.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	**0**	**0**		
	ebből: Működési célra	*0*	*0*		
	Felhalmozási célra	*0*	*0*		
10.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN**	**0**	**0**		
	Kiadások				
1.	**Működési kiadások**	**0**	**0**	**5 816**	**0**
1.1	*Személyi juttatások*			*4 621*	
1.2	*Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj. adó*			*909*	
1 3	*Dologi kiadások*			*286*	
1.4	*Ellátottak pénzbeli juttatása*				
1.5	*Egyéb működési célú kiadások*				
2..	**Felhalmozási kiadások**	**0**	**0**		**0**
2.1	*Beruházások*				
2.2	*Felújítások*				
2.3	*Egyéb fejlesztési célú kiadások*				
3.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN**	**0**	**0**		**0**

Paks Város Önkormányzata 2018. évi költségvetésében jelentkező feladatainak bemutatása (összesítés)

a feladatokat bemutató tájékoztató melléklet

7. tájékoztató tábla

ezer forintban

cím	kiadások	2018. évi eredeti ei.	2018. évi érvényes ei.	2018. évi módosított ei.	változás %
	Önállóan működő intézmények	**2 637 152**	**2 637 152**	**2 703 352**	**2,51**
101-102	egészségügyi ágazat	1 288 238	1 288 238	1 306 587	1,4
103-104	szociális ágazat	462 304	462 304	479 054	3,6
105-107	óvodai ágazat	645 431	645 431	647 523	0,3
115-116	kultúra ágazat	241 179	241 179	270 188	12,0
300-303	**Önkormányzati Hivatal kiadásai**	**889 326**	**889 326**	**897 360**	**0,9**
304-390	**Önkormányzati költségvetési kiadások**	**10 740 308**	**10 749 333**	**10 862 964**	**1,1**
	önkormányzat	1 944 325	1 944 325	1 998 403	2,8
	szociális gondoskodás	429 799	429 799	448 168	4,3
	városüzemeltetés	3 249 712	3 258 737	3 276 056	0,5
	támogatások	654 669	654 669	678 534	3,6
	EU-s forrásból megvalósuló feladatok	2 576 944	2 576 944	2 576 944	0,0
	Fejezeti kezelésű kiadások	1 884 859	1 884 859	1 884 859	0,0
	Beruházások, felújítások	2 149 148	2 657 682	2 749 784	**3,5**
	fejlesztések, beruházások, felújítások	2 103 338	2 611 872	2 651 627	1,5
	tartalékból megvalósuló munkák	45 810	45 810	98 157	114,3
	Tartalékok	314 000	655 436	697 317	**6,4**
	általános tartalék	40 800	40 800	31 885	-21,9
	céltartalékok	273 200	614 636	665 432	8,3
	Kiadások összesen - finanszírozási kiadások kivételével	**16 729 934**	**17 588 929**	**17 910 777**	**1,83**
	Finanszírozási műveletek	0	0	26 609	
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	26 609	
	Forgatási célú értékpapír vásárlás	0	0	0	
	hitel				
	kötvények beváltásának kiadásai				
	Betét elhelyezése	0	0	0	
	Kiadások összesen	**16 729 934**	**17 588 929**	**17 937 386**	**1,98**
		16 729 934	**17 588 929**	**17 937 386**	
		0	0	0	
		0	0	0	

Paks Város Önkormányzata Képviselő - testülete
2018. május 30-i ülésének
f... napirendi pontja

Tárgy: Döntés a településrendezési eszközök módosításának elfogadásáról (Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület fejlesztés)

Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: Városépítő Bizottság;
Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő - testület!

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 38/2017. (IV.19.) Kt. számú határozatával döntött a tárgyi terület kiemelt fejlesztési területté nyilvánításáról, a 63/2017. (V.18.) Kt. számú határozatával a településrendezési eszközök módosításáról, valamint a 170/2017. (XII.11.) Kt. számú határozattal elfogadta a területről készült telepítési tanulmánytervet.

A módosítás célja a Paks, Pollack Mihály utcától északra fekvő területen az elfogadott telepítési tanulmányterv szerinti lakóterület fejlesztés megvalósításának elősegítése.

A településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet (továbbiakban: Rendelet) 32. § alapján a településrendezési eszközök jelen módosítása tárgyalásos eljárás szerint lezajlott.

A 73/2013. (V. 28.) határozattal elfogadott Paks Város Önkormányzata Képviselő-testületének Településfejlesztéssel és településrendezéssel összefüggő Partnerségi Egyeztetési Szabályzata szerint az eljárással párhuzamosan lezajlott a partnerségi egyeztetés.

Az állami főépítész TOD/25/00160-17/2018. iktatószámú záró szakmai véleményében (1. számú melléklet) a településrendezési tervek elfogadását javasolja, a jogszabályszerkesztéssel kapcsolatos megállapításai a rendelet-tervezeten átvezetésre kerültek.

A településrendezési eszközök módosítási javaslata az alábbi linken a jóváhagyandó dokumentációk mappában érhető el:

http://ppmh-musz6.govern-soft.hu/Pollack%20v%C3%A9g%C5%91%20el%C5%91terjeszt%C3%A9s

A településrendezési tervek módosítása során a Településszerkezeti Terv (továbbiakban: TSZT), a Helyi Építési Szabályzat (továbbiakban: HÉSZ) és a Szabályozási Terv (továbbiakban: SZT) egyaránt módosul. A Rendelet 33. § (1) bekezdése szerint a TSZT elfogadásáról szóló döntés meg kell, hogy előzze a HÉSZ és SZT elfogadását, mivel a település egyes területeinek felhasználási módját a TSZT-ben kell meghatározni, az SZT csak ennek megfelelő építési övezet/övezeti besorolásokat tartalmazhat. Arra való tekintettel, hogy a HÉSZ (és az SZT) módosítás terület-felhasználás változást is érint, ill. új területfel-használási kategóriák képzését is igényli, ezért ezek előfeltételeként a TSZT módosítás elfogadásának meg kell történnie.

A Képviselő-testület a határozati javaslatban dönt a módosított TSZT elfogadásáról. Mivel a testületi ülés következő napirendi pontjában is HÉSZ módosításáról dönt a testület az ideiglenes szállások, idősek otthona és városi sportcsarnok vonatkozásában, ezért a tárgyi módosítással kapcsolatos HÉSZ és SZT elfogadása a következő napirendi pontban együtt történik a mindkét módosítás tekintetében.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés és a mellékelt dokumentumok alapján az alábbi határozatot meghozni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete „Döntés a településrendezési eszközök módosításának elfogadásáról (Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület fejlesztés)" című előterjesztést megtárgyalta és a Településszerkezeti Terv módosítását a 2. számú melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: polgármester
Határidő: azonnal

Paks, 2018. május 18.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Szabó Péter
polgármester

1. számú melléklet: Állami főépítész záró szakmai véleménye
2. számú melléklet: Településszerkezeti Terv módosítási javaslat

1. SZÁMÚ MELLÉKLET

Tolna Megyei Kormányhivatal

Digitálisan aláírta: Tolna Megyei Kormányhivatal
Dátum: 2018.05.17 09:54:24 +02'00'

TOLNA MEGYEI KORMÁNYHIVATAL

SZABÓ PÉTER
Paks Város Önkormányzata
Polgármester

Paks
Dózsa György út 55-61.
7030

Iktatószám: TOD/25/00160-17/2018
Ügyintéző: Kadlicskó Krisztián
kadlicsko.krisztian@tolna.gov.hu, 74/501-279
Iktatószámuk: I.1412-36/2018

Tárgy: Paks Város településrendezési eszközök módosítása - tárgyalásos eljárás záró szakmai vélemény

Tisztelt Polgármester Úr!

Az államigazgatási véleményezés után a véglegesített tervdokumentációról a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8) Kormányrendelet (Továbbiakban: Eljr). 42. § (6) bekezdése szerint a záró szakmai véleményünket az alábbiakban adjuk meg:

A módosítás az alábbi településrendezési eszközöket érinti:

- 92/2016. (VIII. 17.) sz. határozattal elfogadott Paks Város Településszerkezeti terve,
- 33/2016. (VIII. 22.) számú önkormányzati rendelettel jóváhagyott helyi építési szabályrendelet (HÉSZ).

A módosítások rövid ismertetése:

- Paks nyugati részén a Pollack utcától északra fekvő tervezett lakóterület újraszabályozása a felmerülő igények miatt korszerűbb lakóterületi beépítéssel a Györköny utca felé egyre lazább beépítéssel történő áttervezése. A korábban jelölt kereskedelmi-gazdasági területek megszűnnek, a tervezett utcák más nyomvonalon kerülnek szabályozásra, a lakóterületi övezetek módosulnak.

A rendelkezésre álló információk alapján a módosítással egyetértünk, **a módosított településrendezési eszközök elfogadását javasoljuk** a szakmai véleményünk figyelembevétele mellett.

Szakmai vélemény:

Dicséretes az Önkormányzat és a tervezők hozzáállása a feladathoz. Az ötletpályázat kiírása véleményünk szerint is szükséges volt, mely tapasztalatokban bővelkedett és így eredményesen zárult. Az ilyen jellegű módosításoknál szakmai véleményünk szerint elengedhetetlen az ötletpályázat meghírdetése.

A magasabb szintű területrendezési tervek tartalmával nem ellentétesek a tervezett módosítások.
Az egyeztető tárgyaláson elhangzottakról jegyzőkönyv készült. A jegyzőkönyvben rögzített, illetve a jegyzőkönyv mellékleteként a megküldött államigazgatási véleményeket, állásfoglalásokat figyelembe kell venni.

Jogszabályszerkesztéssel kapcsolatos megállapítások:

1. A tervezet bevezető részével kapcsolatban

1.1. A tervezet bevezető része szerint Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 1. pontjában, az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény 6/A. § (3) bekezdésében, 13. § (1) bekezdése kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

A tervezet bevezető része nem felel meg a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet (továbbiakban: IRM rendelet) 54. § (1) bekezdésében és 55. § (1) és (5) bekezdésében előírtaknak.

Az IRM rendelet 54. § (1) bekezdése szerint a nem eredeti jogalkotói hatáskörben megalkotni tervezett rendelet bevezető részében egyértelműen meg kell jelölni a jogszabály egyes rendelkezéseinek a megalkotásához szükséges valamennyi olyan felhatalmazó rendelkezést megállapító jogszabályi rendelkezést, amely alapján a rendeletet kiadják.

Az IRM rendelet 55. § (1) bekezdése alapján a bevezető részben a rendeletalkotásra felhatalmazást adó rendelkezés vagy az eredeti jogalkotói hatáskört megállapító rendelkezés után meg kell jelölni azt a feladatkört megállapító jogszabályi rendelkezést, amely alapján a jogszabályt kiadják.

Az IRM rendelet 55. § (5) bekezdése rögzíti, hogy az önkormányzati rendelet bevezető részének a megszövegezésekor az önkormányzat feladatköreként az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés megfelelő pontját, a helyi önkormányzatokról szóló törvénynek a feladatkört megállapító rendelkezését vagy más törvénynek a feladatkört megállapító rendelkezését kell feltüntetni.

A tervezet bevezető részében nem az IRM rendelet 54. § (1) bekezdésének és 55. § (1) és (5) bekezdésének megfelelően tüntették fel a rendeletalkotásra felhatalmazást rendelkezéseket, valamint a feladatkört megállapító jogszabályi rendelkezéseket.

A **felhatalmazó rendelkezés** az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény (továbbiakban: Étv.) 62. § (6) bekezdés 6. pontja.

A **feladatkört megállapító jogszabályi rendelkezések** a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) pontja, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 1.) pontja, valamint az Étv. törvény 6. § (1) bekezdés és a 13. § (1) bekezdés.

A tervezet bevezető részében **a felhatalmazó rendelkezést és a feladatkört megállapító jogszabályi rendelkezéseket a fentiek szerint kell feltüntetni, erre tekintettel a tervezet bevezető részének megfelelő javítása szükséges.**

1.2. A tervezet bevezető részében az IRM rendelet 58. § (1) bekezdésének való megfelelés érdekében a **véleményezési jogkörrel rendelkező szervek véleményezése tényét fel kell tüntetni**, ezért a **tervezet bevezető részét** – figyelemmel a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet 42. § (4) bekezdés a) és b) pontjára – **szükséges kiegészíteni**.

2. A tervezet 1. § (1) bekezdése szerint Paks Város Helyi Építési Szabályzatáról szóló 33/23016. (VIII. 22.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 4. §-a kiegészül az alábbi 14/A. ponttal.
A pontot beiktató rendelkezés felépítésére vonatkozó szabályokat az IRM rendelet 1. melléklet 14. pont 14.2.1.5. alpontja tartalmazza, melynek 14.2.1.5.2. része rögzíti az egy vagy több pontot beiktató módosító rendelkezés felépítését, ha a beiktatandó pontot vagy pontokat közvetlenül egy bekezdésekre nem tagolódó szakasz tartalmazza. Az ilyen módosító rendelkezés felépítése a következő: {a beiktatandó pontot vagy pontokat tartalmazó jogszabályra vonatkozó merev hivatkozás} {a beiktatandó pontot vagy pontokat tartalmazó szakasz száma}**. §-a a következő** {a beiktatandó pont vagy pontok sorszámára vagy betűjelére vonatkozó hivatkozás} **ponttal egészül ki:**
A tervezet 1. § (1) bekezdésében foglalt rendelkezés felépítése nem felel meg az IRM rendelet fentiekben idézett szabályának, ezért **megfelelő módosítása javasolt**.
Ugyanezen ok miatt szükséges módosítani tervezet 1. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezés felépítését.

3. A tervezet 1. § (3) bekezdése szerint a Rendelet 37. § (2) B) pontja az alábbiak szerint módosul.

3.1. A pontot újraszabályozó módosító rendelkezés felépítésére vonatkozó szabályokat az IRM rendelet 1. melléklet 14. pont 14.1.1.5. alpontja tartalmazza, melynek 14.1.1.5.1.1. része rögzíti az egy pontot újraszabályozó módosító rendelkezés felépítését, ha az újraszabályozandó pontot egy bekezdés tartalmazza. Az ilyen módosító rendelkezés felépítése a következő: {az újraszabályozandó pontot tartalmazó jogszabályra vonatkozó merev hivatkozás} {az újraszabályozandó pontot tartalmazó szakasz száma}**. §** {az újraszabályozandó pontot tartalmazó bekezdés számára vonatkozó hivatkozás} **bekezdés** {az újraszabályozandó pont sorszámára vagy betűjelére vonatkozó hivatkozás} **pontja helyébe a következő rendelkezés lép:**
A tervezet 1. § (3) bekezdésében foglalt rendelkezés felépítése nem felel meg az IRM rendelet fentiekben idézett szabályának, ezért **megfelelő módosítása javasolt**.

3.2. A tervezet 1. § (3) bekezdésében a módosítani kívánt pont megjelölése: B) pont.

AZ IRM rendelet 48. § (1) bekezdése értelmében a pontok a latin ábécé **kisbetűivel** és a „)" jellel vagy pozitív egész számokból képzett arab sorszámokkal jelölhetőek meg.

Tekintettel arra, hogy a tervezet 1. § (3) bekezdésében a módosítani kívánt pont megjelölése nem felel meg az IRM rendelet 48. § (1) bekezdésében foglaltaknak, ezért **megfelelően javítani szükséges**.

3.3. A tervezet 1. § (3) bekezdésében a Rendelet 37. § (2) B) pontjára való utalás nem felel meg az IRM rendelet 2. §-ában előírt világosság követelményének, melynek való megfelelés érdekében a következők szerint javasolt kiegészíteni: Rendelet 37. § (2) **bekezdés** b) pont.

4. A tervezet 2. §-a nem felel meg az IRM rendelet 44. § (3)-(4) bekezdésében előírtaknak.

Az IRM rendelet 44. § (3) bekezdése kimondja, hogy egy szakasz bekezdéseibe az egymással szorosan összefüggő szabályokat kell foglalni, míg a (4) bekezdése szerint a bekezdéseket szakaszonként újrakezdődően, egy-egy szakaszon belül pozitív egész számokból képzett, zárójelek közé foglalt arab számozással kell megjelölni.

Megállapítható, hogy a tervezet 2. §-a mindössze egy bekezdésből áll, további bekezdéseket nem tartalmaz, ezért **a tervezet 2. §-ából az (1) bekezdés megjelölés elhagyása szükséges**.

Ugyanezen ok miatt javasolt elhagyni az (1) bekezdés megjelölés elhagyását a tervezet 2. §-ában szabályozott 76/E. §-ból, 76/F. §-ból, 76/G. §-ból, 76/H. §-ból, 76/I. §-ból, valamint 76/K. §-ból.

5. A tervezet 2. §-ában szabályozott 76/E. § b) pontja az a) bekezdésre, míg a c) pontja az a) és b) bekezdésekre utal vissza. Tekintettel arra, hogy a tervezet 76/E. §-ában az a) és b) megjelölésű szerkezeti egységek nem bekezdések, hanem pontok, így a tervezet 2. §-ában szabályozott **76/E. § b) pontjában** az a) bekezdés helyett **az „a) pont" szóhasználat**, míg a **c) pontjában** az a) és b) bekezdések helyett az **„a) és b) pontok" szóhasználat javasolt**.

6. A tervezet 3. § (4) bekezdése a Rendelet hatályon kívül helyezésre kerülő rendelkezéseit egymás alatt, pontokba szedve sorolja fel.

Az IRM rendelet 1. melléklet 16. pontja a hatályon kívül helyező rendelkezés felépítése szabályait tartalmazza, melynek 16.2.1. alpontja vonatkozik a jogszabály egy vagy több szerkezeti egységét hatályon kívül helyező – az e rendeletben foglaltak szerint tagolandó – rendelkezés felépítésére, ha a hatályon kívül helyezés a hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmazó jogszabálytól eltérő jogszabályra vonatkozik. Az ilyen rendelkezés felépítése a következő: Hatályát veszti {a hatályon kívül helyezendő szerkezeti egységet tartalmazó jogszabályra vonatkozó merev hivatkozás} {az első hatályon kívül helyezendő szerkezeti egységre vonatkozó merev hivatkozás}[-a *(VAGY)* -e *(VAGY)* -ja], {a második hatályon kívül helyezendő szerkezeti egységre vonatkozó merev hivatkozás}[-a *(VAGY)* -e *(VAGY)* -ja], [...] és [...] {az utolsó hatályon kívül helyezendő szerkezeti egységre vonatkozó merev hivatkozás}[-a *(VAGY)* -e *(VAGY)* -ja].
Tekintettel arra, hogy **a tervezet 3. § (4) bekezdésének felépítése nem felel meg az IRM rendelet 16.2.1. alpontjában foglaltaknak, megfelelően javítani szükséges**, azaz a hatályon kívül helyezésre kerülő rendelkezéseket egymás után, vesszővel elválasztva, folyamatosan javasolt felsorolni.

Egyebekben:
1. Az Étv. 8. § (4) bekezdése alapján a polgármester gondoskodik a településrendezési eszközök nyilvánosságáról, amennyiben ennek információtechnológiai feltételei fennállnak, a településrendezési eszközöknek az önkormányzat honlapján való közzétételről.
2. Az érdekelt államigazgatási szervek jogszabályon alapuló egyéb észrevételeit a konkrét beruházások során figyelembe kell venni.
3. Felhívjuk a figyelmét, hogy az Eljr. 43. § (1) bekezdés c) pontja értelmében a településrendezési eszköz legkorábban a tárgyalásos eljárás esetén az elfogadást követő napon lép hatályba.
4. Előzetesen jelezzük, hogy az Eljr. 43. § (2) bekezdése szerint a polgármester a településrendezési eszközt - az elfogadásáról szóló jegyzőkönyvvel együtt - a képviselő-testületi döntést követő 15 napon belül megküldi a Lechner Tudásközpont részére, az állami főépítésznek és az eljárásban részt vevő

összes államigazgatási szervnek, vagy az elektronikus úton hitelesített dokumentumokat elérhetővé teszi és az elérési lehetőségről 15 napon belül értesíti a Lechner Tudásközpontot, az állami főépítészt és az eljárásban részt vevő összes államigazgatási szervet.

5. Tájékoztatjuk, hogy az Eljr. 43. § (3) bekezdése értelmében „amennyiben az állami főépítész vagy az eljárásban részt vevő államigazgatási szerv jogszabályi ütközést észlel, haladéktalanul kezdeményezi a fővárosi és megyei kormányhivatalnál - a polgármester egyidejű tájékoztatása mellett - a településrendezési döntés jogszerűségével kapcsolatos törvényességi felügyeleti eljárás lefolytatását".

Kérjük Tisztelt Polgármester Urat, hogy a településrendezési eszközöket - az elfogadásáról szóló jegyzőkönyvvel együtt - a képviselő-testületi döntést követő 15 napon belül küldje meg az állami főépítész hatáskörében eljáró megyei kormányhivatal számára és az eljárásban részt vevő összes államigazgatási szervnek, vagy az elektronikus úton hitelesített dokumentumok elérését biztosítva 15 napon belül küldjön értesítést annak elérési lehetőségéről.

Az EljR, valamint az Étv. előírásai alapján felhívjuk Tisztelt Polgármester Úr figyelmét arra, hogy gondoskodnia kell a településrendezési eszközök nyilvánosságáról, az önkormányzat honlapján való közzétételéről, valamint az egyes ingatlanokkal kapcsolatos településrendezési követelményekről adandó tájékoztatásról.

Az Építésügyi Dokumentációs és Információs Központról, valamint az Országos Építésügyi Nyilvántartásról szóló 313/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet 4. § (1) bekezdés e) pont rendelkezései alapján a településrendezési eszközöket, a rendeletet vagy határozatot és terv-mellékleteket az önkormányzat döntését követő 30 napon belül a **jegyző** köteles a **Dokumentációs Központ** részére ingyenesen átadni vagy megküldeni.

A térképi alapú tervdokumentációkat GML (Geography Markup Language) formátumban, a többi dokumentumot PDF (Portable Document Format) formátumban

- a Dokumentációs Központ honlapján közzétett terjedelemig elektronikus úton, *a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól* szóló törvény elektronikus kapcsolattartásra vonatkozó szabályai szerint,
- a Dokumentációs Központ honlapján közzétett terjedelemig az építésügyi hatósági engedélyezési eljárást támogató elektronikus dokumentációs rendszerben (ÉTDR) biztosított elektronikus alkalmazások igénybevételével, vagy
- csak egyszer írható elektronikus adathordozón postai úton kell a Dokumentációs Központ részére átadni.

Tájékoztatjuk, hogy *az önkormányzati rendeleteknek és jegyzőkönyveknek a fővárosi és megyei kormányhivatalok részére történő megküldésének rendjéről* szóló 23/2012. (IV. 25.) KIM rendelet 1. § rendelkezései alapján a **jegyző** a képviselő-testület által megalkotott, a polgármester és a jegyző által aláírt és kihirdetett önkormányzati rendeletet, és annak egységes szerkezetű szövegét, legkésőbb a kihirdetést követő 3. munkanapon, a Nemzeti Jogszabálytár szolgáltatója által e célra kialakított informatikai rendszeren keresztül megküldi az illetékes **kormányhivatalnak**.

A Nemzeti Jogszabálytárról szóló 338/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet 4. § rendelkezései alapján az egységes szerkezetű rendeletet a **Nemzeti Jogszabálytárban** – legkésőbb a kihirdetést követő 3. munkanapon – közzé kell tenni.

Felhívjuk a figyelmet *a jogalkotásról* szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 12. § előírásaira, melynek értelmében a jogszabály módosító és hatályon kívül helyező rendelkezése a hatálybalépéssel

végrehajtottá válik. A módosító jogszabály végrehajtott rendelkezése a következő napon hatályát veszti. Ennek értelmében a módosító rendelet rendelkezéseit a hatályba lépést követően **egységes szerkezetbe** kell foglalni a jelenleg hatályos jogszabály rendelkezéseivel, figyelemmel a Jat. 2. § (1) bekezdésére is. Az egységes szerkezetbe foglalásnál a láblécben meg kell jelölni, hogy melyik jogszabály módosította, vagy helyezte hatályon kívül.

Kérjük, hogy a hatályba lépést követően elkészített egységes szerkezetű, aláírt, önkormányzati bélyegzővel ellátott településrendezési eszközöket digitális adathordozón és eredeti méretarányban papíralapú adathordozón is szíveskedjenek rendelkezésünkre bocsátani.

Az állami főépítészi hatáskörben eljáró megyei kormányhivatal illetékességét *a fővárosi és megyei kormányhivatalokról, valamint a járási (fővárosi kerületi) hivatalokról* szóló 66/2015. (III. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdés, feladatát és hatáskörét *a főépítészi tevékenységről* szóló 190/2009. (IX. 15.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése és 7. § h) pontja állapítja meg

Szakmai véleményünket az EljR rendelet 42. § előírásai alapján adtuk ki.

Szekszárd, 2018. május 17.

Dr. Horváth Kálmán kormánymegbízott nevében és megbízásából

Tisztelettel:

Tolna Megyei Kormányhivatal 13.

Kadlicskó Krisztián
állami főépítész

Kapja:

1. Címzett
2. Irattár

Hitelesítési záradék

Aláíró: Kadlicskó Krisztián;

Szervezeti aláírásban kiadmányozó hatóság: Tolna Megyei Kormányhivatal;

Aláírás időpontja: 2018-05-17.

Aláírás érvényes: 2019-06-14.

Másolat készítés időpontja: 2018-05-17.

Az irat egyedi azonosítója: TOD/25/00160-17/2018.

Elektronikus irat eredeti elérhetősége: A Tolna Megyei Kormányhivatal munkaállomásán, szerverén mentve vagy iratkezelőjében.

Az eredeti papír alapú dokumentummal egyező!

Ezen lap nem része az eredeti iratnak, kizárólag a jogszabályi megfelelőséghez szükséges záradékolás megjelenítését szolgálja.

SZABÓ PÉTER
Paks Város Önkormányzata
Polgármester

Iktatószám: TOD/25/00160-17/2018
Ügyintéző: Kadlicskó Krisztián
kadlicsko.krisztian@tolna.gov.hu, 74/501-279
Iktatószámuk: I.1412-36/2018

Paks
Dózsa György út 55-61.
7030

Tárgy: Paks Város településrendezési eszközök módosítása - tárgyalásos eljárás záró szakmai vélemény

Tisztelt Polgármester Úr!

Az államigazgatási véleményezés után a véglegesített tervdokumentációról a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8) Kormányrendelet (Továbbiakban: Eljr). 42. § (6) bekezdése szerint a záró szakmai véleményünket az alábbiakban adjuk meg:

A módosítás az alábbi településrendezési eszközöket érinti:

- 92/2016. (VIII. 17.) sz. határozattal elfogadott Paks Város Településszerkezeti terve,
- 33/2016. (VIII. 22.) számú önkormányzati rendelettel jóváhagyott helyi építési szabályrendelet (HÉSZ).

A módosítások rövid ismertetése:

- Paks nyugati részén a Pollack utcától északra fekvő tervezett lakóterület újraszabályozása a felmerülő igények miatt korszerűbb lakóterületi beépítéssel a Györköny utca felé egyre lazább beépítéssel történő áttervezése. A korábban jelölt kereskedelmi-gazdasági területek megszűnnek, a tervezett utcák más nyomvonalon kerülnek szabályozásra, a lakóterületi övezetek módosulnak.

A rendelkezésre álló információk alapján a módosítással egyetértünk, **a módosított településrendezési eszközök elfogadását javasoljuk** a szakmai véleményünk figyelembevétele mellett.

Szakmai vélemény:

Dicséretes az Önkormányzat és a tervezők hozzáállása a feladathoz. Az ötletpályázat kiírása véleményünk szerint is szükséges volt, mely tapasztalatokban bővelkedett és így eredményesen zárult. Az ilyen jellegű módosításoknál szakmai véleményünk szerint elengedhetetlen az ötletpályázat meghírdetése.

A magasabb szintű területrendezési tervek tartalmával nem ellentétesek a tervezett módosítások.
Az egyeztető tárgyaláson elhangzottakról jegyzőkönyv készült A jegyzőkönyvben rögzített, illetve a jegyzőkönyv mellékleteként a megküldött államigazgatási véleményeket, állásfoglalásokat figyelembe kell venni.

Jogszabályszerkesztéssel kapcsolatos megállapítások:

1. A tervezet bevezető részével kapcsolatban

1.1. A tervezet bevezető része szerint Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 1. pontjában, az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény 6/A. § (3) bekezdésében, 13. § (1) bekezdése kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

A tervezet bevezető része nem felel meg a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet (továbbiakban: IRM rendelet) 54. § (1) bekezdésében és 55. § (1) és (5) bekezdésében előírtaknak.

Az IRM rendelet 54. § (1) bekezdése szerint a nem eredeti jogalkotói hatáskörben megalkotni tervezett rendelet bevezető részében egyértelműen meg kell jelölni a jogszabály egyes rendelkezéseinek a megalkotásához szükséges valamennyi olyan felhatalmazó rendelkezést megállapító jogszabályi rendelkezést, amely alapján a rendeletet kiadják.

Az IRM rendelet 55. § (1) bekezdése alapján a bevezető részben a rendeletalkotásra felhatalmazást adó rendelkezés vagy az eredeti jogalkotói hatáskört megállapító rendelkezés után meg kell jelölni azt a feladatkört megállapító jogszabályi rendelkezést, amely alapján a jogszabályt kiadják.

Az IRM rendelet 55. § (5) bekezdése rögzíti, hogy az önkormányzati rendelet bevezető részének a megszövegezésekor az önkormányzat feladatköreként az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés megfelelő pontját, a helyi önkormányzatokról szóló törvénynek a feladatkört megállapító rendelkezését vagy más törvénynek a feladatkört megállapító rendelkezését kell feltüntetni.

A tervezet bevezető részében nem az IRM rendelet 54. § (1) bekezdésének és 55. § (1) és (5) bekezdésének megfelelően tüntették fel a rendeletalkotásra felhatalmazást rendelkezéseket, valamint a feladatkört megállapító jogszabályi rendelkezéseket.

A **felhatalmazó rendelkezés** az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény (továbbiakban: Étv.) 62. § (6) bekezdés 6. pontja.

A **feladatkört megállapító jogszabályi rendelkezések** a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) pontja, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 1.) pontja, valamint az Étv. törvény 6. § (1) bekezdés és a 13. § (1) bekezdés.

A tervezet bevezető részében **a felhatalmazó rendelkezést és a feladatkört megállapító jogszabályi rendelkezéseket a fentiek szerint kell feltüntetni, erre tekintettel a tervezet bevezető részének megfelelő javítása szükséges**.

1.2. A tervezet bevezető részében az IRM rendelet 58. § (1) bekezdésének való megfelelés érdekében a **véleményezési jogkörrel rendelkező szervek véleményezése tényét fel kell tüntetni**, ezért a **tervezet bevezető részét** – figyelemmel a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet 42. § (4) bekezdés a) és b) pontjára – **szükséges kiegészíteni**.

2. A tervezet 1. § (1) bekezdése szerint Paks Város Helyi Építési Szabályzatáról szóló 33/23016. (VIII. 22.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 4. §-a kiegészül az alábbi 14/A. ponttal.
A pontot beiktató rendelkezés felépítésére vonatkozó szabályokat az IRM rendelet 1. melléklet 14. pont 14.2.1.5. alpontja tartalmazza, melynek 14.2.1.5.2. része rögzíti az egy vagy több pontot beiktató módosító rendelkezés felépítését, ha a beiktatandó pontot vagy pontokat közvetlenül egy bekezdésekre nem tagolódó szakasz tartalmazza. Az ilyen módosító rendelkezés felépítése a következő: {a beiktatandó pontot vagy pontokat tartalmazó jogszabályra vonatkozó merev hivatkozás} {a beiktatandó pontot vagy pontokat tartalmazó szakasz száma}**. §-a a következő** {a beiktatandó pont vagy pontok sorszámára vagy betűjelére vonatkozó hivatkozás} **ponttal egészül ki:**
A tervezet 1. § (1) bekezdésében foglalt rendelkezés felépítése nem felel meg az IRM rendelet fentiekben idézett szabályának, ezért **megfelelő módosítása javasolt**.
Ugyanezen ok miatt szükséges módosítani tervezet 1. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezés felépítését.

3. A tervezet 1. § (3) bekezdése szerint a Rendelet 37. § (2) B) pontja az alábbiak szerint módosul.

3.1. A pontot újraszabályozó módosító rendelkezés felépítésére vonatkozó szabályokat az IRM rendelet 1. melléklet 14. pont 14.1.1.5. alpontja tartalmazza, melynek 14.1.1.5.1.1. része rögzíti az egy pontot újraszabályozó módosító rendelkezés felépítését, ha az újraszabályozandó pontot egy bekezdés tartalmazza. Az ilyen módosító rendelkezés felépítése a következő: {az újraszabályozandó pontot tartalmazó jogszabályra vonatkozó merev hivatkozás} {az újraszabályozandó pontot tartalmazó szakasz száma}**. §** {az újraszabályozandó pontot tartalmazó bekezdés számára vonatkozó hivatkozás} **bekezdés** {az újraszabályozandó pont sorszámára vagy betűjelére vonatkozó hivatkozás} **pontja helyébe a következő rendelkezés lép:**
A tervezet 1. § (3) bekezdésében foglalt rendelkezés felépítése nem felel meg az IRM rendelet fentiekben idézett szabályának, ezért **megfelelő módosítása javasolt**.

3.2. A tervezet 1. § (3) bekezdésében a módosítani kívánt pont megjelölése: B) pont.

AZ IRM rendelet 48. § (1) bekezdése értelmében a pontok a latin ábécé **kisbetűivel** és a „)" jellel vagy pozitív egész számokból képzett arab sorszámokkal jelölhetőek meg.

Tekintettel arra, hogy a tervezet 1. § (3) bekezdésében a módosítani kívánt pont megjelölése nem felel meg az IRM rendelet 48. § (1) bekezdésében foglaltaknak, ezért **megfelelően javítani szükséges**.

3.3. A tervezet 1. § (3) bekezdésében a Rendelet 37. § (2) B) pontjára való utalás nem felel meg az IRM rendelet 2. §-ában előírt világosság követelményének, melynek való megfelelés érdekében a következők szerint javasolt kiegészíteni: Rendelet 37. § (2) **bekezdés** b) pont.

4. A tervezet 2. §-a nem felel meg az IRM rendelet 44. § (3)-(4) bekezdésében előírtaknak.

Az IRM rendelet 44. § (3) bekezdése kimondja, hogy egy szakasz bekezdéseibe az egymással szorosan összefüggő szabályokat kell foglalni, míg a (4) bekezdése szerint a bekezdéseket szakaszonként újrakezdődően, egy-egy szakaszon belül pozitív egész számokból képzett, zárójelek közé foglalt arab számozással kell megjelölni.

Megállapítható, hogy a tervezet 2. §-a mindössze egy bekezdésből áll, további bekezdéseket nem tartalmaz, ezért **a tervezet 2. §-ából az (1) bekezdés megjelölés elhagyása szükséges**.

Ugyanezen ok miatt javasolt elhagyni az (1) bekezdés megjelölés elhagyását a tervezet 2. §-ában szabályozott 76/E. §-ból, 76/F. §-ból, 76/G. §-ból, 76/H. §-ból, 76/I. §-ból, valamint 76/K. §-ból.

5. A tervezet 2. §-ában szabályozott 76/E. § b) pontja az a) bekezdésre, míg a c) pontja az a) és b) bekezdésekre utal vissza. Tekintettel arra, hogy a tervezet 76/E. §-ában az a) és b) megjelölésű szerkezeti egységek nem bekezdések, hanem pontok, így a tervezet 2. §-ában szabályozott **76/E. § b) pontjában** az a) bekezdés helyett **az „a) pont" szóhasználat**, míg a **c) pontjában** az a) és b) bekezdések helyett az **„a) és b) pontok" szóhasználat javasolt**.

6. A tervezet 3. § (4) bekezdése a Rendelet hatályon kívül helyezésre kerülő rendelkezéseit egymás alatt, pontokba szedve sorolja fel.

Az IRM rendelet 1. melléklet 16. pontja a hatályon kívül helyező rendelkezés felépítése szabályait tartalmazza, melynek 16.2.1. alpontja vonatkozik a jogszabály egy vagy több szerkezeti egységét hatályon kívül helyező – az e rendeletben foglaltak szerint tagolandó – rendelkezés felépítésére, ha a hatályon kívül helyezés a hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmazó jogszabálytól eltérő jogszabályra vonatkozik. Az ilyen rendelkezés felépítése a következő: Hatályát veszti {a hatályon kívül helyezendő szerkezeti egységet tartalmazó jogszabályra vonatkozó merev hivatkozás} {az első hatályon kívül helyezendő szerkezeti egységre vonatkozó merev hivatkozás}[-a *(VAGY)* -e *(VAGY)* -ja], {a második hatályon kívül helyezendő szerkezeti egységre vonatkozó merev hivatkozás}[-a *(VAGY)* -e *(VAGY)* -ja], [...] és [...] {az utolsó hatályon kívül helyezendő szerkezeti egységre vonatkozó merev hivatkozás}[-a *(VAGY)* -e *(VAGY)* -ja].
Tekintettel arra, hogy **a tervezet 3. § (4) bekezdésének felépítése nem felel meg az IRM rendelet 16.2.1. alpontjában foglaltaknak, megfelelően javítani szükséges**, azaz a hatályon kívül helyezésre kerülő rendelkezéseket egymás után, vesszővel elválasztva, folyamatosan javasolt felsorolni.

Egyebekben:
1. Az Étv. 8. § (4) bekezdése alapján a polgármester gondoskodik a településrendezési eszközök nyilvánosságáról, amennyiben ennek információtechnológiai feltételei fennállnak, a településrendezési eszközöknek az önkormányzat honlapján való közzétételről.
2. Az érdekelt államigazgatási szervek jogszabályon alapuló egyéb észrevételeit a konkrét beruházások során figyelembe kell venni.
3. Felhívjuk a figyelmét, hogy az Eljr. 43. § (1) bekezdés c) pontja értelmében a településrendezési eszköz legkorábban a tárgyalásos eljárás esetén az elfogadást követő napon lép hatályba.
4. Előzetesen jelezzük, hogy az Eljr. 43. § (2) bekezdése szerint a polgármester a településrendezési eszközt - az elfogadásáról szóló jegyzőkönyvvel együtt - a képviselő-testületi döntést követő 15 napon belül megküldi a Lechner Tudásközpont részére, az állami főépítésznek és az eljárásban részt vevő

összes államigazgatási szervnek, vagy az elektronikus úton hitelesített dokumentumokat elérhetővé teszi és az elérési lehetőségről 15 napon belül értesíti a Lechner Tudásközpontot, az állami főépítészt és az eljárásban részt vevő összes államigazgatási szervet.

5. Tájékoztatjuk, hogy az Eljr. 43. § (3) bekezdése értelmében „amennyiben az állami főépítész vagy az eljárásban részt vevő államigazgatási szerv jogszabályi ütközést észlel, haladéktalanul kezdeményezi a fővárosi és megyei kormányhivatalnál - a polgármester egyidejű tájékoztatása mellett - a településrendezési döntés jogszerűségével kapcsolatos törvényességi felügyeleti eljárás lefolytatását".

Kérjük Tisztelt Polgármester Urat, hogy a településrendezési eszközöket - az elfogadásáról szóló jegyzőkönyvvel együtt - a képviselő-testületi döntést követő 15 napon belül küldje meg az állami főépítész hatáskörében eljáró megyei kormányhivatal számára és az eljárásban részt vevő összes államigazgatási szervnek, vagy az elektronikus úton hitelesített dokumentumok elérését biztosítva 15 napon belül küldjön értesítést annak elérési lehetőségéről.

Az EljR, valamint az Étv. előírásai alapján felhívjuk Tisztelt Polgármester Úr figyelmét arra, hogy gondoskodnia kell a településrendezési eszközök nyilvánosságáról, az önkormányzat honlapján való közzétételéről, valamint az egyes ingatlanokkal kapcsolatos településrendezési követelményekről adandó tájékoztatásról.

Az Építésügyi Dokumentációs és Információs Központról, valamint az Országos Építésügyi Nyilvántartásról szóló 313/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet 4. § (1) bekezdés e) pont rendelkezései alapján a településrendezési eszközöket, a rendeletet vagy határozatot és terv-mellékleteket az önkormányzat döntését követő 30 napon belül a **jegyző** köteles a **Dokumentációs Központ** részére ingyenesen átadni vagy megküldeni.

A térképi alapú tervdokumentációkat GML (Geography Markup Language) formátumban, a többi dokumentumot PDF (Portable Document Format) formátumban

- a Dokumentációs Központ honlapján közzétett terjedelemig elektronikus úton, *a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól* szóló törvény elektronikus kapcsolattartásra vonatkozó szabályai szerint,
- a Dokumentációs Központ honlapján közzétett terjedelemig az építésügyi hatósági engedélyezési eljárást támogató elektronikus dokumentációs rendszerben (ÉTDR) biztosított elektronikus alkalmazások igénybevételével, vagy
- csak egyszer írható elektronikus adathordozón postai úton kell a Dokumentációs Központ részére átadni.

Tájékoztatjuk, hogy *az önkormányzati rendeleteknek és jegyzőkönyveknek a fővárosi és megyei kormányhivatalok részére történő megküldésének rendjéről* szóló 23/2012. (IV. 25.) KIM rendelet 1. § rendelkezései alapján a **jegyző** a képviselő-testület által megalkotott, a polgármester és a jegyző által aláírt és kihirdetett önkormányzati rendeletet, és annak egységes szerkezetű szövegét, legkésőbb a kihirdetést követő 3. munkanapon, a Nemzeti Jogszabálytár szolgáltatója által e célra kialakított informatikai rendszeren keresztül megküldi az illetékes **kormányhivatalnak**.

A Nemzeti Jogszabálytárról szóló 338/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet 4. § rendelkezései alapján az egységes szerkezetű rendeletet a **Nemzeti Jogszabálytárban** – legkésőbb a kihirdetést követő 3. munkanapon – közzé kell tenni.

Felhívjuk a figyelmet *a jogalkotásról* szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 12. § előírásaira, melynek értelmében a jogszabály módosító és hatályon kívül helyező rendelkezése a hatálybalépéssel

végrehajtottá válik. A módosító jogszabály végrehajtott rendelkezése a következő napon hatályát veszti. Ennek értelmében a módosító rendelet rendelkezéseit a hatályba lépést követően **egységes szerkezetbe** kell foglalni a jelenleg hatályos jogszabály rendelkezéseivel, figyelemmel a Jat. 2. § (1) bekezdésére is. Az egységes szerkezetbe foglalásnál a láblécben meg kell jelölni, hogy melyik jogszabály módosította, vagy helyezte hatályon kívül.

Kérjük, hogy a hatályba lépést követően elkészített egységes szerkezetű, aláírt, önkormányzati bélyegzővel ellátott településrendezési eszközöket digitális adathordozón és eredeti méretarányban papíralapú adathordozón is szíveskedjenek rendelkezésünkre bocsátani.

Az állami főépítészi hatáskörben eljáró megyei kormányhivatal illetékességét *a fővárosi és megyei kormányhivatalokról, valamint a járási (fővárosi kerületi) hivatalokról* szóló 66/2015. (III. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdés, feladatát és hatáskörét *a főépítészi tevékenységről* szóló 190/2009. (IX. 15.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése és 7. § h) pontja állapítja meg.

Szakmai véleményünket az EljR rendelet 42. § előírásai alapján adtuk ki.

Szekszárd, 2018. május 17.

Dr. Horváth Kálmán kormánymegbízott nevében és megbízásából

Tisztelettel:

Tolna Megyei Kormányhivatal 13. *

Kadlicskó Krisztián
állami főépítész

Kapja:

1. Címzett
2. Irattár

Hitelesítési záradék

Aláíró: Kadlicskó Krisztián;

Szervezeti aláírásban kiadmányozó hatóság: Tolna Megyei Kormányhivatal;

Aláírás időpontja: 2018-05-17.

Aláírás érvényes: 2019-06-14.

Másolat készítés időpontja: 2018-05-17.

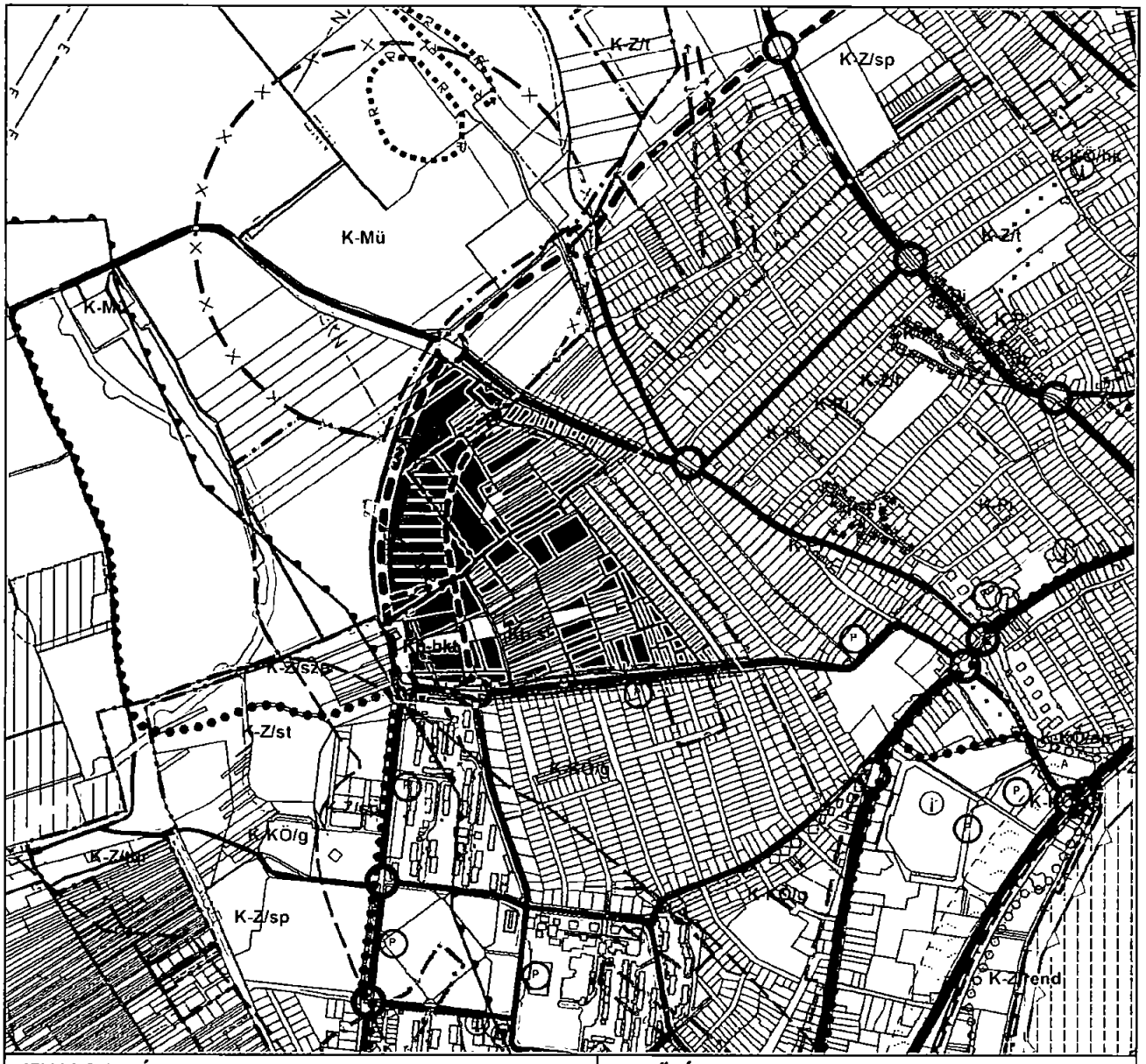
Az irat egyedi azonosítója: TOD/25/00160-17/2018.

Elektronikus irat eredeti elérhetősége: A Tolna Megyei Kormányhivatal munkaállomásán, szerverén mentve vagy iratkezelőjében.

Az eredeti papír alapú dokumentummal egyező!

Ezen lap nem része az eredeti iratnak, kizárólag a jogszabályi megfelelőséghez szükséges záradékolás megjelenítését szolgálja.

2. SZÁMÚ MELLÉKLET



JELMAGYARÁZAT

- Belterületi határ - meglévő
- Kisvárosias lakóterület
- Távlati fejlesztési terület
- Kertvárosias lakóterület
- Településközpont vegyes terület
- Kb-bkt — Különleges beépítésre nem szánt terület burkolt köztér
- Kb-s — Különleges beépítésre nem szánt terület -sétány
- Vedelmi erdőterület
- Közkert
- Közpark
- GK — Nagyközép nyomású földgázvezeték (meglévő/tervezett)
- Országos vízminőség-vedelm terület
- Kedvezőtlen földtani adottságú terület határa/területe ("B" és "C" kategória)
- Telephely vedőterület, vedőtávolság határa

TELEPÜLÉSSZERKEZETI TERV, HELYI ÉPÍTÉSI SZABÁLYZAT ÉS SZABÁLYOZÁSI TERV MÓDOSÍTÁS POLLACK MIHÁLY UTCÁTÓL ÉSZAKRA FEKVŐ LAKÓTERÜLET

Megrendelő:	**Paks Város Önkormányzata** 7030 Paks, Dózsa György út 55-61.	
Tervező:	**Czirják Szabó Építészeti és Mérnöki Kft.** 1113 Budapest, Kökörcsin utca 6.	
Településrendezés:	Nádai Brigitta	K/1, TT/1, TK 01-5049
	Szabó Árpád	É/1 16-0216
	Rácz Bálint	
	Esztergályos Tünde	
Közlekedés:	Rhorer Ádám	KÉ-K, KÉ-L, KÉ-VA, Ikó, SZEM1, KÉ-HA/01-3157
Kozmüvesités:	Hanczár Zsolt né	IV, TE, TH 01-2418
	Bíró Attila	VZ-TEL 01-2456

Tervlap:

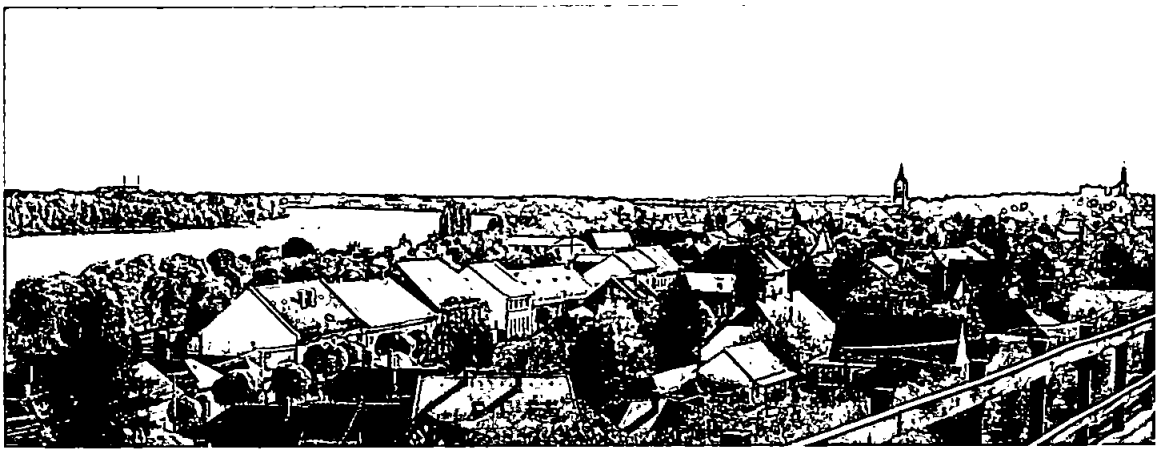
TELEPÜLÉSSZERKEZETI TERV MÓDOSÍTÁSI JAVASLAT

Lépték:	1:15 000	**TSzT-M**
Dátum:	2018. április	

TELEPÜLÉSSZERKEZETI TERV
LEÍRÁSA

- jóváhagyva Paks Város Önkormányzatának 92/2016. (VIII. 17.) határozatával -
- módosítva Paks Város Önkormányzatának 69/2017. (V.29.) határozatával -
- módosítva Paks Város Önkormányzatának 123/2017. (X.18.) határozatával -
- módosítva Paks Város Önkormányzatának 24/2018. (II.14.) határozatával -

- a 2018. áprilisban tervezett módosításokkal egységes szerkezetben -



PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA MEGBÍZÁSÁBÓL
készítette a

CZIRJÁK SZABÓ Építészeti és Mérnöki Kft.

2018. április

A TELEPÜLÉSSZERKEZETI TERV
M-1 MELLÉKLET:
A TELEPÜLÉSSZERKEZETI TERV LEÍRÁSA

1. TERÜLETFELHASZNÁLÁS

1.1. A TELEPÜLÉSSZERKEZET FŐ ELEMEI

A településszerkezetet meghatározó meglévő és tervezett elemek

- Természetföldrajzi elemek:
  - a jellemzően ÉNy-DK-i irányú dombhátak és völgyületek
  - K-ről a Duna folyam és árterében a védett vagy védelemre érdemes erdők
  - a Cseresznyés és Biritó környéki nagyobb, összefüggő erdőfoltok
  - a Vörösmalmi-árok két oldalán a közigazgatási határig ill. a beépített területig és az Atomerőműtől és Biritótól D-re lévő nagyobb, összefüggő mezőgazdasági területek.
- Közlekedéshálózati elemek:
  - az M6 autópálya É-D-i nyomvonala
  - a 6-os út É-D-i nyomvonala
  - az alsóbbrendű, 4számjegyű, helyi jelentőségű utak nyomvonalai a szomszédos települések felé
  - kerékpárút hálózat.
- Közműhálózati elemek:
  - az Atomerőműből kiinduló 400 kV-os légvezetékek ÉNy-DK-i nyomvonalai
  - a Fehérvári úti alállomásból csillagszerűen kiinduló 132 ill. 22 kV-os légveztékek nyomvonalai
  - a közigazgatási területen É-D-i irányban végighaladó nagyközépnyomású földgázvezeték nyomvonala
- Területfelhasználási elemek:
  - a későbbi részletes leírásnak megfelelően, melyek terület-felhasználási szempontból alapvetően beépítésre szánt és beépítésre nem szánt területekre tagolódnak.

1.2. BEÉPÍTÉSRE SZÁNT TERÜLETEK TAGOLÓDÁSA

A település beépítésre szánt területei – melyek beépíthetősége min. 5% - az alábbi területfelhasználási egységekre tagolódnak:

- lakóterületek (Ln, Lk, Lke és Lf)
- vegyes területek (Vt és Vi)
- gazdasági területek (Gksz és Gip)
- üdülő területek (Üü)
- különleges beépítésre szánt területek (K-...).

1.3. BEÉPÍTÉSRE SZÁNT TERÜLETEK ÉPÍTÉSI HASZNÁLATÁNAK MEGENGEDETT FELSŐ HATÁRA

Terület-felhasználási egység neve	Térképi jel	Legnagyobb beépítési sűrűség
Nagyvárosias lakóterület	Ln	2,0
Kisvárosias lakóterület	Lk	1,5
Kertvárosias lakóterület	Lke	0,6
Falusias lakóterület	Lf	0,5
Településközpont	Vt	1,5
Intézményterület	Vi	2,5
Kereskedelmi, szolgáltató gazdasági terület	Gksz	2,0
Ipari gazdasági terület	Gip	1,5
Üdülőházas üdülőterület	Üü	0,5
Különleges - beépítésre szánt - terület	K-Pi, K-KÖ, K-Mü	1,0
	K-H, K-B, K-Ká, K-Ám	0,5
	K-Z	0,25

1.4. BEÉPÍTÉSRE NEM SZÁNT TERÜLETEK TAGOLÓDÁSA

A város beépítésre nem szánt területei – melyek beépíthetősége max. 5% - az alábbi terület-felhasználási egységekre tagolódnak:

- közlekedési és közműterületek
- zöldterület (Zkp és Zkk)
- erdőterület (Ev, Eg és Ek)
- mezőgazdasági terület (Má és Mk)
- vízgazdálkodási terület (V)
- természetközeli terület (Tk)
- különleges beépítésre nem szánt terület (Kb).

Terület-felhasználási egység neve	Térképi jel
Általános (közúti) közlekedési terület	KÖu
Kötöttpályás (vasúti) közlekedési terület	KÖk
Zöldterület - közpark	Zkp
Zöldterület - közkert	Zkk
Védelmi erdőterület	Ev
Gazdasági erdőterület	Eg
Közjóléti erdőterület	Ek
Általános mezőgazdasági terület	Má
Kertes mezőgazdasági terület	Mk
Vízgazdálkodási terület	V
Természetközeli terület	Tk
Különleges - beépítésre nem szánt - terület	Kb

1.5. A TERÜLETFELHASZNÁLÁSI ELEMEK

1.5.1. LAKÓTERÜLETEK - L

A meglévő lakóterületek a telekstruktúrát és a beépítést tekintve is különböznek egymástól. A lakóterületek meglevő állapotban használatuk, beépítési jellegzetességük és telekállományuk adottsága alapján nagyvárosias (Ln), kisvárosias (Lk), kertvárosias (Lke) és falusias (Lf) lakóterületi kategóriába tartoznak. Az atomerőmű lakótelepe nagyvárosias lakóterület, az ekörüli ill. a belső városközponti területek kisvárosias lakóterületek. A városközponti, hagyományosan kisvárosias beépítést körülölelő, legnagyobb területű lakóterületi „gyűrű" a kertvárosias lakóterületekből áll. A falusias lakóterületek pedig a központi belterületen nem, de a többi, szigetszerű belterületen, mint

- Dunakömlőd
- Gyapa
- Cseresznyés
- Csámpa

alakultak ki hagyományosan.
Az újonnan szabályozott tervezett lakóterületek leginkább kertvásosias besorolásúak.

Lakóterületek áttekintő térképe

1.5.2. VEGYES TERÜLETEK - V

A településközpont területfelhasználási kategóriába (Vt) tartoznak azok az területrészek, amelyeken elsősorban lakó és olyan települési szintű egyéb rendeltetést szolgáló (kereskedelmi, szolgáltató stb.) épületek találhatóak, melyek nincsenek zavaró hatással a lakó rendeltetésre.

Az intézményterület területfelhasználási kategóriába (Vi) tartoznak azon területek, amelyeken elsősorban közintézmények (igazgatási, nevelési, oktatási, egészségügyi, szociális) elhelyezésére szolgálnak.

Vegyes területek áttekintő térképe

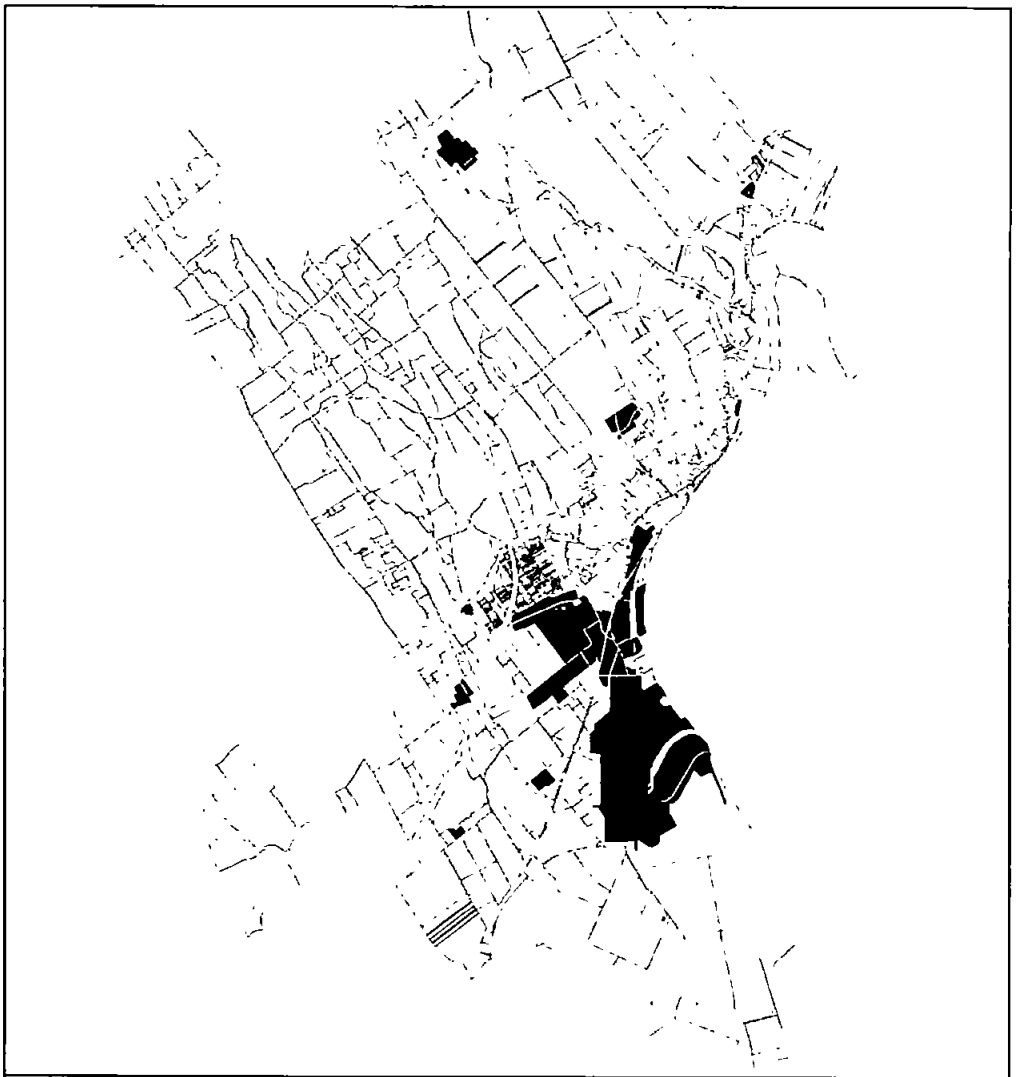
1.5.3. GAZDASÁGI TERÜLETEK - G

A település iparterületeit két területfelhasználási kategóriába lehet sorolni.

A Gksz jelű „kereskedelmi-szolgáltató gazdasági" területen elsősorban a környezetre jelentős hatást nem gyakorló tevékenységek folytathatók. Ilyenek Pakson a más beépítésre szánt területekkel határos ill. a bevezető utak menti városkapuk környéki területek. Ezeken jellemzően kereskedelmi, szolgáltatási, raktározási, logisztikai, kézműipari tevékenységeket folytatnak.

A Gip jelű „ipari gazdasági" területen pedig elsődlegesen a szokásos ipari, energiaszolgáltatási vagy településüzemeltetési tevékenységek folytathatók. Ilyenek Pakson 3 jellemző részterületen találhatók:

- az Ipari Park és környezete
- az Atomerőmű és a tőle É-ra lévő területek
- a Fehérvári út két oldalán, a tervezett elkerülő úttól kifelé eső területek.



Gazdasági területek áttekintő térképe

1.5.4. KÜLÖNLEGES - BEÉPÍTÉSRE SZÁNT – TERÜLETEK - K

E területfelhasználási kategóriába (K) azok a területek tartoznak, melyek a rajtuk elhelyezendő építmények sajátosságai miatt nem sorolhatók be egyik előző beépítésre szánt területbe sem. Ennek megfelelően Pakson meglehetősen sokféle különleges terület került meghatározásra, melyek az alábbiak:

Terület-felhasználási egység neve	Térképi jel	Legnagyobb beépítési sűrűség
Pincés területek	K-Pi	1,0
Hulladékkezelő és -lerakó terület - szennyvízkezelés	K-H	0,5
bányaterületek	K-B	0,5
zöldfelületi jellegű - strand fürdő	K-Z/st	0,25
zöldfelületi jellegű - szabadidős park	K-Z/szp	0,25
zöldfelületi jellegű – sporttelep	K-Z/sp	0,25
zöldfelületi jellegű - turisztikai és szabadidős terület	K-Z/tur1	0,25
zöldfelületi jellegű - rendezvényterület	K-Z/rend	0,25

zöldfelületi jellegű – régészeti terület	K-Z/rég	0,25
zöldfelületi jellegű - vízisport-telep	K-Z/vsp	0,25
zöldfelületi jellegű - temető	K-Z/t	0,25
zöldfelületi jellegű - egyházi létesítmény (kápolna)	K-Z/káp	0,25
zöldfelületi jellegű – atomerőművel kapcsolatos intézményterület	K-Z/ae	0,25
Közlekedési - és közműépítmények területei - autóbusz pályaudvar	K-KÖ/ap	1,0
Közl. - és közműépítmények területei - vasúti pályaudvar, megállóhely	K-KÖ/vp	1,0
Közlekedési - és közműépítmények területei - vízirendőrség	K-KÖ/vr	1,0
Közlekedési - és közműépítmények területei - kikötő	K-KÖ/ki	1,0
Közl. - és közműépítmények területei - üzemanyagtöltő állomás	K-KÖ/üt	1,0
Közlekedési - és közműépítmények területei - garázstömb	K-KÖ/g	1,0
Közl. - és közműépítmények területei - elektromos alállomás	K-KÖ/tr	1,0
Közlekedési - és közműépítmények területei - vízműtelep	K-KÖ/vm	1,0
Közlekedési - és közműépítmények területei - hírközlési telep	K-KÖ/hk	1,0
Mezőgazdasági üzemi területek	K-Mü	1,0
Kistermelői állattartásra szolgáló területek	K-Ká	0,5
Állatmenhely	K-Ám	0,5

Különleges - beépítésre szánt – területek áttekintő térképe

1.5.5. KÖZLEKEDÉSI ÉS KÖZMŰTERÜLETEK - KÖ

Közúti közlekedési területfelhasználásba (KÖu – közlekedés-út) tartoznak a városi főút-hálózat (meglévő és tervezett) elemeinek területei a gyűjtőút kategóriáig. A gyűjtőútnál alacsonyabb rendű lakó- és kiszolgáló utak a mellettük lévő területfelhasználási kategóriához sorolódnak.

Vasúti közlekedési területfelhasználásba (KÖk – közlekedés-kötöttpályás) tartoznak a vasúthoz tartozó területek, mint vasúti pályák, állomások és megállók.

1.5.6. ZÖLDTERÜLETEK - Z

Zöldterületek az állandóan növényzettel közterületek, melyeket jellemzően településdíszítő, pihenési, sportolási vagy játék céljaira alakítanak ki.

A település zöldterületeit két területfelhasználási kategóriába lehet sorolni.

A Zkp jelű „közpark" besorolásba tartoznak a kb. 1 ha-nál nagyobb, általában több funkciót magába foglaló, a város nagyobb egységeinek rendelkezésére álló zöldterületek. Ilyenek:

- Ürgemező rekreációs területeihez kapcsolódó közpark
- az atomerőművi lakótelep közpark-együttese (3 db-ból álló)
- a Dunaparti tervezett közpark.

A Zkk jelű „közkert" besorolásba tartoznak a kb. 1 ha-nál kisebb, általában csak egy funkciót magába foglaló, a város egy-egy kisebb helyi igényét kiszolgáló zöldterületek.

A település zöldterületi adottságain természetesen javít, hogy a jelentős arányú családiházas beépítés miatt az ilyen jellegű igények nagyobb része saját telken belül is megoldható.

Zöldterületek áttekintő térképe

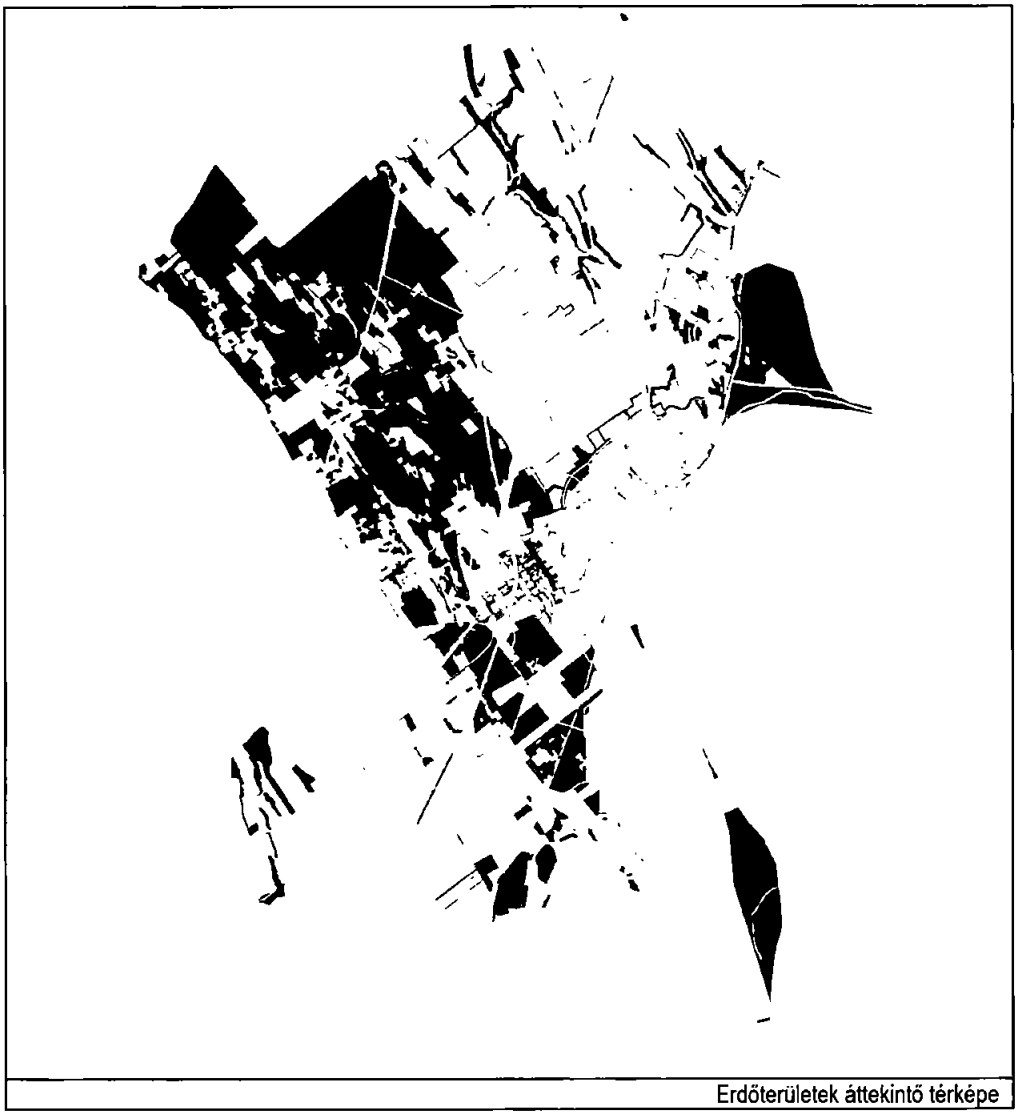
1.5.7. ERDŐTERÜLETEK - E

Az erdőterületek rendezése az ökológiai és ökonómiai szempontok figyelembe vételével készült. A település területének mintegy 26 %-a erdő, mely jelentős aránynak számít.

Az erdőterületeket az erdészeti adatszolgáltatás (Országos Erdőállomány Adattár) alapján területfelhasználási kategóriájukban és területileg is pontosítottuk. Új erdőterület kijelölése a hatályos tervhez képest nem történt.

A közigazgatási területen mindhárom területfelhasználási célú erdőterület megtalálható:

- Ev - védelmi erdő
- Eg – gazdasági erdő
- Ek – közjóléti erdő.



Erdőterületek áttekintő térképe

1.5.8. MEZŐGAZDASÁGI TERÜLETEK - M

A mezőgazdasági területek rendezésének célja egyrészt a termelőterületek megóvása, másrészt a gazdálkodás feltételeinek megteremtése. A mezőgazdasági területekre elsősorban az általános gazdálkodási formák jellemzők (nagy- és kistáblás szántóföldek), de volt zártkertek is nagyobb

összefüggő területeken találhatók.

A közigazgatási területen mindkét területfelhasználási célú mezőgazdasági terület megtalálható:
- Má- általános mezőgazdasági terület
- Mk- kertes mezőgazdasági terület

1.5.9. VÍZGAZDÁLKODÁSI TERÜLETEK - V

Vízgazdálkodási területfelhasználásba (V) tartoznak az álló- és folyóvizek medre, parti sávja, szigetek, zátonyok, árvízvédelmi töltések, hullámterek, vízbázisok területe.

A település K-i határán folyik a Duna-folyam, mely az ország legjelentősebb vízfolyása. Ezen kívül több patak, árok, csatorna, ill. tó (vízfelület) is található Pakson. A vízfolyásokhoz kapcsolódó, egyéb, biológiailag aktív, természeti értékek védelmére fokozott figyelmet kell fordítani.

1.5.10.TERMÉSZETKÖZELI TERÜLETEK - TK

Ilyenek (Tk) a mocsár, nádas művelési ágban nyilvántartott és a sziklás területek, melyekből ezen utóbbi a közigazgatási területen nem található.

1.5.11. KÜLÖNLEGES - BEÉPÍTÉSRE NEM SZÁNT – TERÜLETEK - KB

E területfelhasználási kategóriába (Kb) azok a területek tartoznak, melyek használatuk sajátosságai miatt nem sorolhatók be egyik előző beépítésre nem szánt területbe sem. Ennek megfelelően Pakson az alábbi beépítésre nem szánt különleges területek kerültek meghatározásra:
- különleges turisztikai terület,
- megújuló energiaforrások céljára szolgáló, beépítésre nem szánt különleges terület,
- burkolt köztér célú, beépítésre nem szánt különleges terület,
- sétány célú, beépítésre nem szánt különleges terület.

1.6. KÖZIGAZGATÁSI HATÁR, A BEL- ÉS KÜLTERÜLETEK HATÁRA

A település közigazgatási területe a földhivatali alaptérkép rajzi ábrázolása szerint 15408,35 ha, a belterület összes nagysága 1693,65 ha (a közigazgatási terület 10,99%-a); a külterület 13375,44 ha (a közigazgatási terület 86,81%-a), míg a zártkerti terület 339,26 ha (a közigazgatási terület 2,20 %-a).
A település igazgatási területe a módosítás eredményeképpen változik, mely a földhivatali átvezetés után pontosítandó.

2. TÁJRENDEZÉS ÉS TERMÉSZETVÉDELEM

2.1. TÁJVÉDELEM

A településrendezés során kiemelten érvényesíteni kell az ökológiai szemléletet, a fenntartható fejlődés elvét.

Paks térségében legfontosabb feladat a két markáns ökológiai vonulat (a Duna és a Dél-Mezőföld térsége) korábbi viszonyainak helyreállítása. A város belterületével közvetlenül határos természeti elemek kapcsolatát lehetőség szerint újra élővé kell tenni. Ennek érdekében elsődleges szempontként az Atomerőmű D-i oldalán lévő területek erdősítését kell elősegíteni. De a két természeti vonulat természeti-táji értékeit önmagában is erősíteni kell:

A Duna menti területek ökológiai értékét elsősorban a valamikori Duna-medrek lehetőség szerinti rehabilitációjával lehet fokozni. Erre leginkább a térség két területe alkalmas: az Imsósi- és az Uszódi-sziget térsége.

A Dél-Mezőföld paksi, beerdősült vonulata szintén rehabilitációra szorul. A megfelelő tájhasználat mellett

az erdőállományt fel kell újítani, a különálló foltokban védett területeket összefüggő hálózatként rendszerbe kell foglalni, - az egész terület fás- ligetes jellegének fenntartása mellett.

Ugyancsak rehabilitálni kell a térség vízfolyásait, a még fellelhető kisebb tavakat. A vizek partvonalain a fás-ligetes természeti környezetet helyre kell állítani.

A beépítésre szánt területeket bővíteni csak indokolt esetben, a belterületek közelében szabad. A tervezett város-szegélyek mentén, a város határán átmeneti zónákat kell létesíteni, ahol a városi és a természeti környezet rendezett, harmonikus átmenetet alkothat. A város É-i határvonalán összefüggő növényzetet - erdősávokat - kell telepíteni lehetőség szerint egészen a dunakömlődi Vörösmalmi-árok vonaláig.

A beépített vagy beépítésre szánt és a beépítésre nem szánt területek között kialakult/kialakuló települési szegélyek rendezésének célja, hogy a beépített területek külső határa, valamint a szomszédos – túlnyomórészt - mező- és erdőgazdasági területek találkozása rendezett képet mutasson. A települési szegélyek megjelenését elsősorban az határozza meg, hogy beépített területek szélén található - többnyire lakó- és ipari-gazdasági telkek végei, hátsókertjei mennyire rendezettek. Az összhatást tovább rontja, hogy a telkek mögötti területsávban gyakori az illegális hulladék elhelyezés, melynek fölszámolása ill. megakadályozása elkerülhetetlen.

A Cseresznyés, Akalacs, Pörös, Biritó területeken a beerdősülés folyamatának elősegítése indokolt. Ezért ezeken a területeken megtartásra javasoljuk a legelőkkel tarkított erdőket. Ezek mára már Paksnak fontos tájképi elemeként jelennek meg. Ennek biztosításához azonban – országos szinten - ki kell dolgozni annak a folyamatát, miként lehet az erdők akác állományát honos fafajokra felváltani.

A Csámpa és Biritó között kialakult tanyás térség megtartása tájtörténeti és tájképi szempontból egyaránt fontos. Ezek megtartására és életlehetőségeiknek távlati fenntartására is, a településrendezés lehetőségein belül is szükséges biztosítékot adni, pl. megfelelő szabályozással.

Hasonlóan, tájtörténeti szerepük miatt védendő művelési ágú területek a régi és még ma is meglévő szőlők. E szőlők történelmileg kialakult, ugyanakkor szakszerű művelése lehetne kiindulópontja a Pakson és közvetlen környékén feleleveníteni kívánt és ajánlott szőlő- és borkultúrát, amint azt annyi magyarországi tájon sikerrel meg tudták tenni az utóbbi évtizedekben.

Az ökológiai hálózat biztosítása érdekében, ugyanakkor a szélerózió ellen fontos törekedni a nagy szántóföldi parcellák mezővédő erdősávokkal -, de legalábbis a földutak menti dupla vagy szimpla fasorokkal - való megosztására és az erdőterületek összekötésére. Ezen fasorok ill. erdősávok szintén változatosságot nyújtó látványelemként tudnak a tájban megjelenni.

A településeket összekötő, szilárd burkolatú közutak menti fasorok foghíjpótlása, telepítése is fontos feladat.

Az atomerőmű táji kapcsolatai miatt fontos azt a D-i oldalán is erdősávval, erdőterülettel lezárni. Ez annak érdekben is támogatandó javaslat, hogy az Atomerőműtől D-re lévő vízfolyás rehabilitálása is már régi elképzelés, mely esetén a két terv egymást erősíthetné a megvalósítás által. Amennyiben a vízfolyás rehabilitációja és a D-i erdősítések megvalósulnak, ezek szolgálhatnának a Duna és az ÉNy-DK-i irányú erdőtengely kapcsolatául, mely ezen ökológiailag értékes területeket „hálózattá" tudná szervezni.

A Biritói halastavakat és a többi, tó jellegű vízfelületet (mint pl. Vörösmalmi-árok menti volt Aranykalász TSz víztározója – mint kiemelten értékes tájképi elemek - jelenlegi állapotukban javasoljuk megtartani.

2.2. TERMÉSZETVÉDELEM

Táj- és természetvédelmi elemek, területek általánosságban

- Natura 2000 területek (N2000)
- országos ökológiai hálózat területei
  - magterület
  - ökológiai folyosó
  - pufferterület (ezzel Paks nem érintett)

- ex-lege védett „természeti területek"
  - ex-lege „természetvédelmi területek"
    - lápok
    - szikes tavak (ezzel Paks nem érintett)
  - ex-lege „természeti emlékek"
    - kunhalom, földvár, forrás, víznyelő (ezekkel Paks nem érintett)
    - paksi löszfal földtani alapszelvény
- ex-lege védett „természeti értékek"
  - barlangok (ezzel Paks nem érintett)
- helyi védelem alatt álló egyedi elemek (HTE = helyi jelentőségű védett természeti értékek)
- helyi védelem alatt álló területi elemek (HTT = helyi jelentőségű védett természeti területek).

Országos védettségű területek

- Dél-Mezőföldi Tájvédelmi Körzet (TK) részeként:
  - Tengelici homokvidék
  - Paksi ürgemező
  - Paksi tarkasáfrányos
- Dunaszentgyörgyi láperdő Természetvédelmi Terület (TT)
- Paksi löszfeltárás (Téglagyári löszpart) Természetvédelmi Terület (TT)
- Natura 2000 területek:
  - Tengelici homokvidék
  - Paksi ürgemező
  - Paksi tarkasáfrányos
  - Dunaszentgyörgyi láperdő
  - Tolnai-Duna
  - Közép-Mezőföldi löszvölgyek

Helyi jelentőségű védett természeti területek (HTT)

új jel	elnevezés	cím, tájékoztató cím	védetté nyilvánító rendelet
HTT 01.	katolikus templom kertje és az attól D-re lévő fásított köztér	Templom tér, Szt. István tér és a Kossuth L. utca sarkán	14/1996. (VII. 1.)
HTT 02.	Prelátus szőlőterülete	Prelátus, Rókus utca	14/1996. (VII. 1.)
HTT 03.	Bezerédj Általános Iskola Deák Ferenc utcai épületének előkertje	Szentháromság tér 1.	14/1996. (VII. 1.)
HTT 04.	Városi Múzeum kertje	Deák Ferenc utca 2.	14/1996. (VII. 1.)
HTT 05.	Cseresznyési-láprétek a Csámpa-patak mentén	Cseresznyés	14/1996. (VII. 1.)
HTT 06.	Imsósi-erdő	Imsósi Dunaág	13/2000. (VI. 5.)

Helyi jelentőségű védett természeti értékek (HTE)

új jel	elnevezés	db	cím, tájékoztató cím	védetté nyilvánító rendelet
HTE 01.	dupla vadgesztenye fasor		Duna-part	14/1996. (VII. 1.)
HTE 02.	tiszafa a Bezerédj Általános Iskola udvarán	1	Szentháromság tér 1.	14/1996. (VII. 1.)
HTE 03.	szimpla platán fasor	10	Táncsics Mihály utca	30/2008. (XII. 17.)
HTE 04.	szimpla vadgesztenye fasor	10	Laktanya utca 2-8	14/1996. (VII. 1.)
HTE 05.	tiszafa a Művészeti Iskola udvarán	1	Deák Ferenc utca 9.	14/1996. (VII. 1.)

HTE 06.	dupla vadgesztenye fasor a római katolikus templomnál		Dunakömlőd, Béke utca 11.	14/1996. (VII. 1.)
HTE 07.	fehéreperfa a Városi Múzeum előtti közterületen	1	Szent István tér	14/1996. (VII. 1.)
HTE 08.	2 db kocsányos tölgy	2	Pollack Mihály utca	30/2008. (XII. 17.)
HTE 09.	kocsányos tölgy	1	Báthori - Villany u. sarka	

3. ZÖLDFELÜLETI RENDSZER

A település zöldfelületi rendszerének elsődleges elemei a közparkok, közkertek, fasorok, erdők, mezőgazdasági területek, rét-legelők és nádasok-láposok, másodlagos elemei a fennmaradó területek – melyek ált. más területhasznosítású ingatlanokon belüli - növényzettel fedett részei, amelyek együttesen egy település zöldfelületi rendszerét alkotják.

A település zöldterületi szempontból viszonylag jól ellátott, bár zöldfelületi „rendszer"-ről – a szó szoros értelmében - nem beszélhetünk, ahogyan ennek részletes kifejtését már a „Megalapozó vizsgálat" c. munkarész már tartalmazta. És ez nemcsak a biológiailag aktív felületek hiánya miatt szomorú, hanem azért is, mert ezen közterületi zöldfelületek és zöldterületek az élettelen (=épített+burkolt) települési környezet élő kiegészítői, és ezáltal településesztétikai fokozói is lehetnének lakókörnyezetünknek.

A „zöldfelületi rendszer elemeinek fejlesztése" jelentheti a zöldfelületek

- mennyiségi (pl. több db közpark)
- minőségi (pl. korszerűbb)
- esztétikai (pl. változatosabb, nagyobb díszértékű növényzetű)
- méretbeli (pl. nagyobb vagy használható alakú)
- funkcionális szerepeinek (pl. egyen belül, de elválasztva játszó és pihenő egyszerre)

növelését.

Azon, növényzettel rendelkező, biológiailag is aktív területek, melyek nem tartoznak zöldterületi övezetbe, azok csak zöldfelületekként értelmezhetők. Ilyenek pl. a közutaknak azon részei, melyek nem közlekedési célúak (mert pl. közlekedés céljára szükségtelenül szélesek, ezért azok a közlekedés számára ún. hulladékfelületek lennének), viszont zöldfelület létesítésére alkalmasak. Ezen előbbi felületek a Szabályozási Terven is megjelennek, „nem közlekedési célú közterület – zöldfelület" elnevezéssel.

Ugyanakkor sok egyéb olyan biológiailag aktív felület van, melyek bár zöldfelületek, ugyanakkor a Szabályozási Terven értelemszerűen nem tudnak megjelenni. Ilyenek pl. a kertes vagy falusias beépítésű lakótömbök hátsókerti, be nem épített részei, melyeken általában még a burkolat is kevés, azok túlnyomó részén növényállomány kap helyet. Természetesen ezek nem tartoz(hat)nak bele a zöldterületekbe, ugyanakkor a zöldfelületi rendszer részét képezik, ha nem is közhasználatúan.

A zöldterületek folyamatos fenntartásáról, esetenkénti felújításáról gondoskodni kell. Az új zöldfelületek létesítéséhez és a meglévők felújításhoz ún. „közterület alakítási tervet" kell készíteni, ezt követően pedig kiviteli tervek alapján kell azt végrehajtani. A szabad talajfelületek növényzettel való megfelelő borítottságát biztosítani kell.

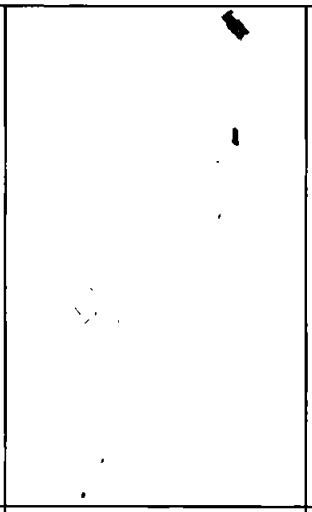
A közterületeken az előzőeken túl további zöldfelületi elemekként alakítandók ki az utcafásítások és egyéb zöldsávok, melyek az - amúgy is csak szigetszerű - zöldfelületeket legalább hálózatosan összeköthetnék.

4. ÖRÖKSÉGVÉDELEM

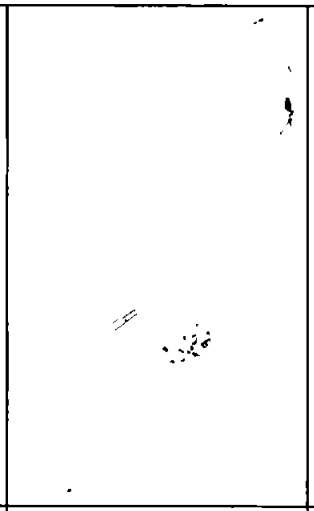
4.1. VÉDELEM ALATT ÁLLÓ MŰVI ÉRTÉKEK

A Településszerkezeti Terv Szerkezeti Tervlapjának a hatályos jogszabályoknak megfelelően tartalmaznia kell az országos (nemzetközi) művi értékvédelmi és a helyi művi értékvédelmi területek lehatárolását. Ezek – műemlékek és műemléki környezetük, régészeti lelőhelyek és helyi védett értékek - aktualizált listáját és leírását a 2015-ben készült Örökségvédelmi Hatástanulmány tartalmazza.
A műemléki, a régészeti és a helyi védelem alatt álló értékek védelmének szabályairól ezen felül a HÉSZ-ben kell gondoskodni. Az országos védettség alatt álló vagy védendő létesítményeket és területeket az HÉSZ 1. függeléke tünteti fel.

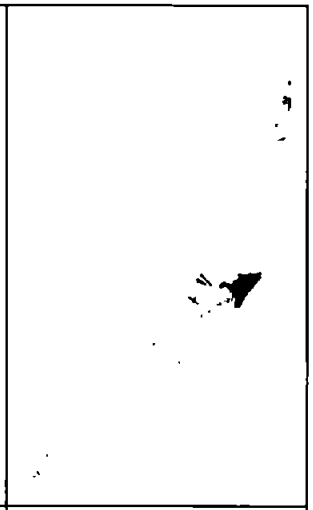
Régészeti területek áttekintő térképe



Világörökségi várományos helyszínek áttekintő térképe



Műemléki védelmek áttekintő térképe



Helyi védett művi értékek áttekintő térképe

4.2. VÉDELEM ALÁ VONANDÓ MŰVI ÉRTÉKEK

Az örökségvédelmi hatástanulmány szakmai megállapításai alapján

- Az elmúlt időszakban történt változások (bontások átalakítások állagromlások) és a nyilvántartások pontatlansága vagy hiányos volta miatt (régészeti területek esetében) aktualizálni kell a település közigazgatási területén található helyi védelem alatt álló művi értékek és régészeti területek listáját és lehatárolását. Ezeket a HÉSZ függelékében is át kell vezetni, de ezzel egyidejűleg ezeket az önálló értékvédelmi rendeletben is módosítani kell. Ha szükséges további helyi értékeket hordozó védendő egyedi értékek és környezetek kell a rendelet hatálya alá vonni.
- A módosításokat – ahol ez szükséges – a hatályos jogszabályoknak megfelelően a Forster Gyula Nemzeti Örökségvédelmi és Vagyongazdálkodási Központ régészeti és műemléki nyilvántartásában is át kell vezetni.
- A HÉSZ-ben a helyi értékvédelmi rendelet elveivel, céljaival összhangban lévő szabályozást kell kidolgozni, valamint a két rendelet közötti működési összhangot meg kell teremteni.

5. KÖZLEKEDÉS

5.1. KÖZÚTI KÖZLEKEDÉS

A városi közlekedési hálózatfejlesztés egyik fő célja, hogy az országos közúthálózat elkerülje a város belső területét. Az állami közúthálózat a városközponton kívüli zárása érdekében ki kell építeni a 6-os számú főút és a 6231 sz. Cecei út közötti Elkerülő útnak a Gesztenyés utca és a Fehérvári út közötti záró szakaszát, útkategória K.IV.B. Az Elkerülő utat Tolna Megye Területrendezési Terve térségi jelentőségű országos mellékútként tartalmazza, így megvalósulása után a városközponton áthaladó főutak önkormányzati kezelésbe kerülhetnek. Az Elkerülő út első szakasza (Pollack Mihály utca – Fehérvári út) II. rendű főútként, 2x1 forgalmi sávval lesz kiépítve, három tervezett közbenső csomóponttal a Györkönyi

útnál, a Pál utcánál, illetve a Pollack utcai és a tervezett lakóterület gyűjtőútjánál. Az út tervezett szabályozási szélessége 30 m. Az útszakaszt Tolna Megye Területrendezési Terve térségi jelentőségű országos mellékútként tartalmazza.

A távlati fejlesztésekkel összhangban fenn kell tartani gyűjtőit jelleggel az Elkerülő út folytatását Dunakömlőd felé. Az Elkerülő út helyét a Cecei út és Dunakömlőd között a szabályozási lehetőségekkel, - de kisebb tervezési sebesség figyelembe vételével, mellékúti paraméterekkel, útkategória K.V.C., tervezési sebesség 50 km/h, tervezett szabályozási szélessége 22 m - mindenképpen fenn kell tartani.

Az országos úthálózat egyéb elemein a közeljövőben fejlesztés nem várható a város térségében. A fenti útszakaszon kívül új mellékutakra nem tesz javaslatot a Megyei Területrendezési Terv.

Térségi jelentőségű az M6 autópályának a Kölesdi úti csomópontja, illetve az Atomerőmű északi bejáró útjának 6. sz. főúti csomópontjától az autópályáig tervezett bekötőút (útkategória K.V.B.), szabályozási szélessége 30 m. A tervezett út szerepe az M6 autópálya és a 6. sz. főút közötti déli irányú direkt kapcsolat megteremtése az Atomerőmű és az autópálya között.
Egyéb, a város külterületén tervezett mellékutak a távolabb eső majorok, illetve településrészek megközelítését szolgálják.

5.2. A DUNA-HÍD MEGÉPÍTÉSÉNEK ELŐKÉSZÍTÉSE

Az új Duna-híd megépítése, ezáltal Kalocsa és Paks térségének az összekapcsolása jelentős hatással lesz a Duna mindkét oldalán. Paks szempontjából előnyös lenne a kapcsolat, felerősítené a két térség gazdasági együttműködését, ide értve az ipari és mezőgazdasági együttműködést, valamint a Protheus projekt (elektromos közlekedésre épülő térségi mobilitási program) kiterjesztését. További pozitívum Paks számára, hogy a kalocsai repülőtér közúton 15 km alatt elérhetővé válik.

Az atomerőmű bővítése tovább növeli a híd jelentőségét. A beruházás során jelentkező munkahely, szolgáltatás és gazdaságfejlesztés hatásai a kalocsai oldalra is kiterjednének, ami mind az atomerőmű, mind Kalocsa és térsége számára kedvező lenne. A Duna mindkét oldalán található térség problémája, hogy a kelet-nyugat irányú közúti kapcsolatok gyengék. A híd e gyengeségen segíthetne, ugyanakkor a ráhordó infrastruktúrák kiépítése is felmerül, hogy a hidat használó forgalom optimális legyen.

A Kalocsa-Paksi híd helyéről és a hídszerkezet változatairól tanulmányterv készül. A tanulmányterv három változatot tartalmaz. Az „A változat" Géderlak és Ordas között, a „B változat" Foktő - Baráka, a „C változat" pedig Kalocsa és Bátya között teremt kapcsolatot. Az eddigi szakmai fórumok véleménye alapján a „B változat" látszik legideálisabb megoldásnak a térség, a paraméterek és a megvalósíthatóság szempontjából.

A tanulmányterv minisztériumi értékelése és döntése alapján javaslatot terjesztenek a kormány elé. Ennek alapján döntenek a híd végleges helyről és a hídszerkezetről. Ezt követően a Nemzeti Infrastruktúra Fejlesztő Zrt. a híd tervezőjét közbeszerzés útján választja ki. A tervezés és engedélyeztetés kb. egy évet vesz igénybe, melyet követ a kormány döntése a híd megvalósításról.

5.3. KÖZÖSSÉGI KÖZLEKEDÉS

Protheus projekt

Ez év őszén tervezi a város a Protheus Projekt Brüsszelbe való benyújtását. A pályázati dokumentáció megalapozására tanulmány készült. Ez egyebek mellett számításokat tartalmaz arra vonatkozóan, hogy miként valósítható meg és tartható fenn az elektromos közlekedésre épülő térségi mobilitási program. A Protheus projekt célja, hogy felépítse Paks városa és a környező települések számára az elektromobilitás, továbbá a kapcsolódó villamosenergia-termelés, annak tárolásának, elosztásának smart grid integrációk kistérségi hálózatát.

A projekt a villamos energiával működő autóbusz és haszon járműpark kialakításával, az alternatív üzemanyagtöltő infrastruktúra felállításával, valamint a projekt gazdasági és logisztikai vonzáskörzetének kiterjesztésével foglalkozik.

Az e-mobilitás „egyéni fogyasztó" megközelítésével szemben a projekt a közösségi közlekedés szükségleteinek kielégítését célozza meg. Az elektromos járműpark felállítása és az ellátó rendszer működtetése nem csak a szűken vett helyi igények kielégítésére szolgál, hanem átfogná Paks 60 km-es gazdasági- és logisztikai vonzáskörzetét is.

A térségi együttműködés az alábbi területeket foghatja át:

- a munkaerő helyközi szállítása
- a helyközi iskolabuszok működtetése
- az egészségügyi- és szociális ellátás járműinek működtetése
- a hulladékgyűjtés- és vízi közmű szolgáltatás járműinek működtetése

A beruházás magas presztízsű új munkahelyeket és egy új gazdasági ágazat megerősödését segíti elő. Az elektromos közösségi közlekedés előtérbe helyezése csökkentené a környezetterhelést, ezáltal a térség ökológiai lábnyomát. Az elektromos helyi, majd helyközi autóbusz flotta felállítása javítaná a közösségi közlekedés minőségét. A közmű- és közszolgáltatások haszongépjármű parkjának elektromos járművekre való lecserélése javítaná a szolgáltatás minőségét.

5.4. KERÉKPÁROS KÖZLEKEDÉS

A 2013. évi, módosított OTrT szerint az országos jelentőségű kerékpárutak elkerülik a várost. A Pakshoz legközelebb eső, Alsó-Dunamente kerékpárút (6. jelű Euro-Velo) a Duna másik partján (Budapest – Solt Baja – Mohács - Horvátország) halad, így a Dél-Dunántúl kerékpárút részét képező Dunaföldvár-Paks-Szekszárd kerékpáros útvonal, valamint a Paks-Gyönk kerékpárút térségi jelentőségű nyomvonal marad.

A Tolnai úti kerékpárút és az Alvég kiszolgáló útján vezetett nyomvonal, valamint a Biztonsági út mentén a lakóteleptől az Atomerőműig futó kerékpárút között megteremtett kapcsolat alkotja a tervezett városi kerékpárút-hálózat fő elemeit.

5.5. VÍZI KÖZLEKEDÉS

A megyei rendezési terv Pakson és Szekszárdnál jelöl ki országos jelentőségű kikötő-fejlesztést, amelyre Pakson jelentős igény jelentkezett. Fejlesztési cél a kombinált szállítási tevékenység (vasúti és vízi szállítás összekapcsolása). A fejlesztésre kijelölt regionális kikötő helye a vasútállomás közelében található. A vízi úton történő teherszállítás létesítményeinek fejlesztésével nemcsak a város környékéről, de az egész régióból jelentkező (ipari és mezőgazdasági) szállítási igények is kielégíthetők.

A jelenleg folyó kikötőfejlesztés elengedhetetlenül szükséges ahhoz, hogy a kikötő a szolgáltatásait ki tudja terjeszteni a mezőgazdasági árukon kívül egyéb termékek rakodására. A fejlesztés keretében olyan partfalat alakítanak ki, amely lehetővé teszi a kereskedelmi hajók kikötését. A beruházás keretében 100 m hosszú függőleges partfalat, továbbá rézsűs partfalat alakítanak ki, part menti út létesül a partfal megközelítése céljából és a függőleges partfalhoz kapcsolódó hajózási segédberendezések kerülnek elhelyezésre. A projekt több ponton illeszkedik az Unió stratégiai céljaihoz, a logisztikai központban az intermodalitás fokozásához. A kikötő 3 km-re található az atomerőműtől. A jelenleg folyó fejlesztéssel part menti utat is építenek, így a még hiányzó 1,0-1,5 km-es szakasz fejlesztésével közvetlen kapcsolatot lehet majd létesíteni az atomerőművel.

6. KÖZMŰVESÍTÉS ÉS ELEKTRONIKUS HÍRKÖZLÉS

Paks a villamosenergia iparág egyik fontos települése, ezért a város fejlődését alapvetően befolyásolják az iparági fejlesztések. Az elmúlt években a település kedvező földrajzi fekvése, közlekedési kapcsolata, a Duna közelsége ellenére a lakónépessége csökkent, ennek a tendenciának a megállítására a település általános fejlesztése szükséges. Meg kell említeni, hogy a település kedvező természeti adottsága a közvetlen Duna menti fekvése azonban egyben a település veszélyeztető adottsága is. A Duna medrében lefutó árhullámok mederben tartása időnként komolyabb védekezési feladatokat is okoznak.

A település fejlesztésének alapjául az energia iparág fejlesztési szándéka mellett, további új munkahely létesítésre szolgáló terület kijelölése szolgálhat. A munkahely lehetősége a településen élők helyben tartását, a be- és letelepülők számára vonzerőt jelent. A település célja így elsődlegesen a munkahely létesítés lehetőségének biztosítása, kiegészítve részben új lakóterület biztosításával, részben az

igényesebb lakókörülmény, valamint az igényesebb intézményi infrastruktúra fejlesztés lehetőségével.

A településfejlesztéshez szükséges területhasznosítási változtatás meghatározásánál adottságként kell kezelni azokat a közműhálózatokat és létesítményeket, amelyeknek helyben tartásával-maradásával kell számolni, azokat, mint a területhasznosítás lehetőségét korlátozó adottságnak kell tekinteni.

Vízellátás területén:
- a település érzékeny vízbázis védelmi területi fekvését
- a településen üzemelő vízbázisokat és azok hidrogeológiai védőidomát,
- a vízellátást szolgáló gerinchálózatot és létesítményeket (vízmű gépészeti létesítményeket).

Szennyvízelvezetés területén:
- a szennyvíztisztító telepet és annak védőtávolság igényét
- a szennyvízátemelő műtárgyak és azok védőtávolság igényét,
- a gerinc szerepet betöltő szennyvíznyomó csatorna nyomvonalát.

Csapadékvíz elvezetés vonatkozásában:
- A csapadékvizeket befogadó és a végbefogadó Dunáig szállító jelentősebb árkait, csatornáit, vízfolyásait, a patakokat, tavakat és azok karbantartási sávját.

Felszíni vízelvezetés, árvízvédelem tekintetében:
- a település árvízzel veszélyeztetett területeit, a hullámtéri területeket,
- a Duna karbantartására és árvízvédelmére szolgáló sávot,
- a település mélyfekvésű területeit,
- vízfolyásainak, árkainak, tavainak, záportározóinak területigényét és karbantartó sávját,
- a Duna mentén a fakadó vizek előfordulását.

Villamosenergia ellátás vonatkozásában:
- a 400 kV-os átviteli hálózati nyomvonalakat és azok biztonsági övezetének helyigényét
- a 132 kV-os főelosztó hálózatok, oszlopokra fektetett nyomvonalát és biztonsági övezetének helyigényét,
- a 22 kV-os gerincelosztó hálózatok oszlopokra fektetett nyomvonalát és biztonsági övezetének helyigényét.
- A településen üzemelő erőmű helyigényét
- a 132/22 kV-os alállomás helyigényét.

Szénhidrogén ellátással kapcsolatosan:
- a település közigazgatási területén áthaladó nagyközép-nyomású földgázvezeték nyomvonalát, kapcsolódó létesítményeit és mindezek biztonsági övezeteinek helyigényét.

Távhőellátással kapcsolatosan:
- a hőbázis helyigényét,
- a föld felett haladó távhőgerinc nyomvonalát.

Elektronikus hírközlés vonatkozásában:
- a településen üzemelő vezeték nélküli hírközlési szolgáltatást szolgáló antenna helyét.

A településtervező, figyelembe véve a település természeti adottságát, a Duna jelenlétét, annak medrén levonuló árhullámok előfordulási lehetőségét és a közművek okozta korlátozásokat is, megvizsgálta a hatályos település szerkezeti tervben szereplő, de még meg nem valósított fejlesztési szándékokat, s megállapította azok fenntartásának indokoltságát, de további újabb területhasznosítást módosító fejlesztésre nem tett javaslatot.

A korábban javasolt, eddig meg nem valósított új fejlesztésre javasolt területeken a megfelelő élet- és munkakörülmény biztosítására, valamint a környezetvédelmi igények kielégítésére, a fenntartható fejlődést segítő, megfelelő közműellátást kell biztosítani.

A fejlesztésre javasolt belterületi területek vagy már jelenleg is teljes közműellátással rendelkező területen, vagy ahhoz kapcsolódó területen fekszenek. Ezeknél a teljes közműellátás biztosítása szükséges. Meg kell említeni a megújuló energiahordozók hasznosításának igényét, egyben

követelményét is, amellyel a fenntartási költségek csökkenthetők, s vele együtt a közhálózatról történő energiaellátási igény is.

A külterületen beépítésre szánt területen jelentkező építési szándék esetén közműves szempontból legalább a részleges közműellátása biztosítása szükséges úgy, hogy a szennyvízelvezetés, elhelyezés a legkisebb környezetkárosítás, veszélyeztetés nélkül legyen megoldható, az erre vonatkozó helyi építési szabályzatban rögzített előírás szigorú betartásával.

A beépítésre nem szánt területen jelentkező építési szándék esetén közműves szempontból, amennyiben megengedett állandó emberi tartózkodásra alkalmas épület, építmény elhelyezése, annak ellátására a közegészségügyi hatóság által is elfogadott vízellátás és a villamosenergia ellátás, valamint a szennyvíz kezelése-elhelyezése a környezet veszélyeztetése nélkül megoldása szükséges és a csapadékvíz elvezetése is biztosított legyen.

Az új beépítési lehetőségek megvalósításához szükséges közműellátási igényekhez hozzáadódnak a már beépített területen megengedett új építési lehetőségek és a már ott élők komfortosabb körülményeik kialakításához szükséges többlet közműigények. A közműfejlesztési javaslatban ennek az összesített többlet közműigénynek a kielégítési lehetőségét kell vizsgálni, bár tényleges jelentkezése csak nagyobb távlatban várható. A tervezés távlatáig ezeknek a nagyobb távlatra prognosztizált igényeknek tervezői tapasztalatok alapján kb. 20 %-ának a tényleges jelentkezése prognosztizálható.

A tervezői tapasztalat alapján a tervezés távlatáig ténylegesen várható és kielégítendő többlet közműigény:

	vízigény (m^3/nap)	keletkező szennyvíz (m^3/nap)	villamos energia igény (kW)	földgáz igény (nm^3/h)
távlatra prognosztizálható összes többlet igény	3266	3169	40447	10292
ebből a tervezés távlatáig várható összes többlet igény	653	634	8089	2058

6.1. VÍZELLÁTÁS

A rendelkezésre álló vízbázisok, a paksi vízművek és a dunakömlődi vízmű, a prognosztizált távlati vízigényeket ki tudja elégíteni. A fejlesztési területek ellátására a hálózat továbbépítése szükséges.
A központi belterülettől távolabbi városrészek vízellátását is a városi hálózat részeként kell biztosítani.
A település vízbázisainak a védelmére kijelölt hidrogeológiai védőterületekre vonatkozó előírásokat a vízbázisok vízminőség védelmére biztosítani kell.

6.2. VÍZELVEZETÉS, SZENNY- ÉS CSAPADÉKVÍZ ELVEZETÉS

6.2.1. SZENNYVÍZELVEZETÉS

A településen elválasztott rendszerű a vízelvezetést építettek ki. A település hidrogeológiai adottsága, saját vízbázisai, az élővizek, a Duna vízminőség védelme, a település országos vízminőség védelmi területi érintettsége a város település szintű szennyvíz csatornázottságát igényli. Jelenleg a lakásállomány kb 6 %-a nem csatlakozik a közhálózatra, ezek közhálózati csatlakozását mielőbb meg kell oldani.

A csatornázottság településszintűre emelési lehetőségét a közelmúltban megvalósított paksi szennyvíztelepi kapacitásbővítő korszerűsítéssel, megfelelő befogadó képességgel biztosítja. Dunakömlőd városrész szennyvizeinek befogadója továbbra is a Madocsai szennyvíztelep marad. Az egyéb központi belterülettől távolabbra eső városrészek, Gyapa, Cseresznyés és Biritó szennyvizeit a paksi hálózathoz való csatlakoztatással kell a paksi szennyvíztisztító telepre juttatni.

Csámpa és Hegyespuszta városrészeken keletkező szennyvizek egyedi gyűjtését, elhelyezését, kezelését a korábbi településrendezési eszközök megengedték, de az időközben feltárt hidrogeológiai adottságai, a városrészek országos vízminőség védelmi területen való fekvése miatt ez távlatilag nem tartható fenn, a mielőbbi csatornázását ennek a két városrésznek is meg kell oldani és az összegyűjtött szennyvizeket a paksi szennyvíztisztító telepre kellene vezetni.

6.2.2. CSAPADÉKVÍZ ELVEZETÉS

A város csapadékvíz-elvezető hálózatának kiépítettsége nem településszintű. A 11 víz¬gyűjtő területre osztott vízelvezető rendszer kialakítása, a vízelvezetés település szintű megoldásának kialakítása folyamatban van. A város változatos topográfiai adottságára tekintettel a beépített területének határán övárok rendszer kialakítása szükséges. A város központi belterületének beépített területén zárt csatornás, illetve nyílt árkos csapadékvíz elvezetést alakítottak ki. A szélsőséges csapadékesemények fogadására a vízszállító rendszert alkalmassá kell tenni, szükség esetén a víz visszatartására létesített záportározók kapacitás bővítésének kialakításával. A befogadó a Duna, amelybe a vizeket patakok, árkok szállítják.

Dunakömlőd beépített területén is a csapadékvíz-elvezetése részben nyílt, részben zárt rendszerű csapadékvíz szállító hálózattal megoldott. A városrész csapadékvizeinek a befogadója a Vörösmalmi-árok, amely a Dunakömlődi-főcsatorna közvetítésével szállítja a vizeket a Dunába. A városrész beépített területe védelmére övárok-rendszer kialakítása itt is szükséges, továbbá a csapadékvíz elvezetési rendszer hiányzó szakaszainak a kiépítése.

A központi belterülettől távolabbra eső városrészek területén a csapadék elvezetése, nyílt, jellemzően burkolatlan árkokkal megoldott. A burkolatlan árkokban el nem szikkadó vizeket a természet alakította vízfolyások szállítják tovább a befogadó Dunáig. Ezeken a városrészeken a ki nem alakított árokszakaszok kialakítása szükséges.

Paks központi belterületének vízrendezése a korábban készített csapadékvíz elvezetési tanulmányterv alapján készült. A tanulmánytervet legutóbb 2006-ban a HIDROSZ Bt vizsgálta felül települési szinten a vízelvezetést. Azóta a településen a burkoltsági arány változott és változott a csapadékesemények intenzitása is. Az előforduló szélsőséges csapadékeseményeket is kezelni tudó csapadékvíz elvezetési rendszer kialakítására a tanulmányterv ismételt felülvizsgálata vált szükségessé. Ennek készítése folyamatban van.

6.3. ÁRVÍZVÉDELEM

A település vizsgálatok szerint a város rendelkezik vízkár elhárítási tervvel is, amelyben rögzítették a település közigazgatási területére eső egyes élővizek, vízfolyások, patakok vízháztartását és a csapadékvizek elvezetésében betöltött szerepüket, valamint a vízelvezetésre való megfelelőségüket. Kiemelten foglalkoztak a település közvetlen Duna menti fekvése miatt a Dunán levonuló árhullámok településre okozott hatásaival, valamint a település geológiai adottságai miatti szigorúbb felszíni vízrendezés igényével.

A település egyrészt kedvező adottsága, hogy csapadékvizeinek és élővizeinek közvetlen befogadója, egyben a végbefogadója is, a település keleti oldalán végighaladó Duna, de ez egyben a probléma okozója is. Magasabb vízállásnál a településről lefutó vízfolyások medrébe visszatorlódik a víz és ezzel a beépített területről a vízelvezető képesség romlik. Ezért már a korábbi tervekben is a településen záportározók létesítését határozták el és létesítettek is néhányat, amely a víz átmeneti tárolásához nyújt segítséget.

A város területén összegyülekező vizeket szállító valamennyi vízfolyás közvetlen, vagy közvetett befogadója, végbefogadója a Duna. A helyzetfeltáró vizsgálatokban részletezésre került, hogy Paks közvetlen a Duna mentén, annak jobb partján fekszik, a Duna 1533,3 fkm-re és 1520,0 fkm közötti szakasza mellett.

A Duna a kiterjedt vízgyűjtőjéről változó mennyiségű vizet szállít, amely a folyón árhullámok kialakulását okozza, az árhullámok levonulásakor a víz kiterülése a nagyvízi meder élig, illetve a védműig tart. Pakson az eddigi árhullámok elleni védelmet a kijelölt elsőrendű árvízvédelmi vonal biztosította. A kijelölt védvonal, északi irányból a 6-os úton van kijelölve a Táncsics Mihály utcáig, ahonnan az elsőrendű védvonal a kiépített földgáton halad tovább a város déli közigazgatási határáig, amelynek kritikus szakaszai burkolt kialakításúak.

A közelmúltban a mértékadó árvízszintet felülvizsgálatát, eredményeként született a 74/2014. (XII. 23.) BM rendelet, amely alapján a Paks területét érintő mértékadó árvízszintek a következők:

1535,0 fkm-nél MÁSZ: 94,58 mBf
1531,3 fkm-nél MÁSZ: 94,39 mBf
1520,0 fkm-nél MÁSZ: 93,71 mBf

Az elsőrendű árvízvédelmi műveknél a magassági biztonság érdekében a mértékadó árvízszint feletti +1,0 méter biztosítása szükséges az előírások szerint. Ennek figyelembe vételével az elsőrendű védelmet nyújtó magas part, illetve töltéskorona szintek a következők:

1535,0 fkm-nél elsőrendű védelmet nyújtó koronaszint: 95,58 mBf
1531,3 fkm-nél elsőrendű védelmet nyújtó koronaszint: 95,39 mBf
1520,0 fkm-nél elsőrendű védelmet nyújtó koronaszint: 94,71 mBf

Az új előírásnak való megfelelőség érdekében az Alsó-Duna-völgyi Vízügyi Igazgatóság elkészítette a nagyvízi meder él felülvizsgálatát és azt a településrendezési eszközökbe való beépítésre átadta. A nagyvízi meder él mellé az iparágnak el kell készíttetni a nagyvízi mederkezelési tervet is, amely a nagyvízi mederbe tartozó területek hasznosítási lehetőségét szabályozza.

A kijelölt nagyvízi meder él és a Duna medre közötti terület hullámtér, amelynek területét az árhullámok idején víz borítja, ezért hasznosításánál az időnkénti víz alá kerülését figyelembe kell venni. A hullámtéri területhasznosítási lehetőségét a 83/2014. (III. 14.) kormányrendelet „a nagyvízi meder, a parti sáv, a vízjárta és a fakadó vizek által veszélyeztetett területek használatáról, hasznosításáról, valamint a folyók esetében a nagyvízi mederkezelési terv készítésének rendjére és tartalmára vonatkozó szabályokról" rendelet szabályozza. Ez a mederkezelési terv még nem készült el, de folyamatban van.

Árvízvédelmi feladatok jelentkeznek a Dunába torkolló patakok torkolati szakasza körül, mivel a patak medrekben a víz visszaduzzadás elkerülhetetlen. Ezeknek az árvízi védelmét kiépített földgátak biztosítják.

Árvízvédelem keretében meg kell említeni az árvízi védekezés számára biztosítandó 10 m-es védekezési sávot, amelyben semmi építmény nem helyezhető el. Továbbá a mentett oldalon 110 m-es, a hullámtéri oldalon 60 m-es sávon belül felszín alatti munkálatok csak nagy gondossággal, az illetékes hatóság hozzájárulásával végezhetők.

Az árvízvédelem keretében a helyi vízkár előfordulási lehetőségét is említeni kell. A hiányosan karbantartott mederszakaszokat benőtte a növényzet, ezzel csökkentve a víz-befogadó, tároló és vízszállító képességét. Az előforduló szélsőséges (tartósabb és nagyobb intenzitású) csapadékesemények elvezetésére a település vízelvezető hálózata nincs felkészítve. A vízelvezető rendszer vízszállító képességének a csökkenése, a vízgyűjtő területen a beépítés növekedésével a felszínen lefolyó víz mennyiségi növekedése, a csapadékok összegyülekezési idejének csökkenése a nagy intenzitású, akár rövidebb időtartamú csapadékok esetén is olyan magas vízhozamú lefolyás alakulhat ki, amely helyi vízelöntést, „villámárvizet" okozhat.

Pakson a szélsőséges csapadékesemények zavarmentes elvezetésének biztosítására készültek a vízelvezető rendszerben a víz visszatartást és a lefolyás fékezését szolgáló záportározók.

6.4. VILLAMOSENERGIA ELLÁTÁS

A város villamosenergia ellátását a településen üzemelő Paksi Atomerőmű 132 kV-os gyűjtősínjéről indított, 2 db (Paks I. és Paks II.) 132 kV-os főelosztó hálózatról megtáplált 132/22 kV-os Paks-DÉDÁSZ alállomás biztosítja. Az állomás jelenleg 2x25 MVA teljesítményű beépített transzformátorral rendelkezik, korábban az alállomásban volt egy tartalék transzformátor is, de ezt elszállították. Ennek a visszapótlását meg kell oldani a város üzembiztos ellátása és a várható többlet igények kielégítési lehetőségének biztosítása érdekében. Az is felmerült, hogy az alállomás egyoldali, csak az atomerőmű felöli betáplálását felül kell vizsgálni, másik táppont felöli betáplálását is az üzembiztonság érdekében meg kell oldani. Korábban volt az alállomásnak Dunaújváros felől is kiépített 132 kV-os főelosztó hálózati kapcsolata, ennek is a visszaállítása szükséges.

A prognosztizált távlati igények kielégítése érdekében a szolgáltató újabb alállomás létesítését nem tervezi. Természetesen, ha nem várt villamosenergia igények jelentkeznek, akkor ennek felülvizsgálatának nincs akadálya. Vélelmezhetően a nem várt jelentősebb igény jelentkezése a tervezett

déli iparterületen várható, akkor abba a térségbe kell majd az új állomás számára helyet keresni.

A prognosztizált villamosenergia ellátásra az alállomástól kell újabb középfeszültségű elosztó hálózati köröket létesíteni, ezeknek már a földalatti elhelyezése a település távlati arculatformálása és a racionálisabb területgazdálkodás érdekében fontos.

A város közvilágításának fejlesztése folyamatban van, de továbbra is szükséges a fejlesztése, korszerűsítése, energiatakarékos és látványalakító megoldása.

6.5. TERMIKUS ENERGIAELLÁTÁS, FÖLDGÁZ-, TÁVHŐ- ÉS MEGÚJULÓ ENERGIAHORDOZÓ ELLÁTÁS

A város korszerű vezetékes termikus energiaellátását részben földgázellátással, részben távhőellátással oldják meg.

6.5.1. FÖLDGÁZELLÁTÁS

A város földgázellátása nagyközép-nyomású földgázvezetékről biztosított. A nagyközép-nyomású vezetékről kiépített bekötésekkel táplálják a településen üzemelő körzeti nyomáscsökkentőket, illetve egy-két nagyobb gázfogyasztó ellátása közvetlen a nagyközép-nyomású gázvezetékről kiépített bekötéssel megoldott. A város fogyasztóinak ellátása a körzeti nyomáscsökkentőktől kiépített középnyomású elosztóhálózatról megoldott. Az elosztás középnyomáson történik, így telkenként egyedi nyomáscsökkentők üzemelnek a fogyasztói kisnyomású gáz előállítására.

6.5.2. TÁVHŐELLÁTÁS

Távhőellátás hőbázisa az atomerőmű, amely a hulladékhőjéből szolgáltatja a távhőellátást. A távhőellátás elsődlegesen a lakótelep hőellátására létesült, de a meglévő vezeték nyomvonala környezetében lehetőséget biztosít egyéb igénylők ellátására is.

6.5.3. MEGÚJULÓ ENERGIAHORDOZÓ ELLÁTÁS

A fenntartható fejlődés, a környezeti állapot védelme, valamint a nemzetközi vállalások teljesítése érdekében is a megújuló energiahordozók hasznosítási arányát célszerű növelni. Erre Paks térségében a nap és a szél energiája hasznosítható.

Paks természeti adottsága, ahogy az a helyzetfeltáró vizsgálatokban részletezésre került, hogy energiatermelésre alkalmas napos órák száma eléri az 1900-2000 órát. A napenergia aktív és passzív hasznosítására is van lehetőség. Az aktív hasznosításával hagyományos (beleértve az automatikus energiaellátás lehetőségét nyújtó vezetékes energiaellátás lehetőségét is) energiahordozó megtakarítás érhető el. Az aktív hasznosítás a napkollektorok és a napelemek alkalmazásával érhető el. Ezek gondos elhelyezéséhez szükséges az építész esztétikai igényessége is, ennek nem szabad arculatrontóvá válni.

A napkollektorokkal a használati melegvíz termelésre, a napelemekkel közvetlen villamosenergia termelhető, ezzel a villamosenergia felhasználás csökkenthető. A ma már elfogadott ad-vesz rendszer alkalmazásával a többlet termelt villamosenergia egyszerűen a közhálózatra terhelhető, hiány esetén ugyanazzal a hálózati rendszerrel a közhálózati vételezés megoldható.

A passzív napenergia-hasznosítás az épületek tájolásával érhető el. Ezt nagyon jól lehet hasznosítani új épületek elhelyezésénél, az új épületek jól megtervezett telepítésével. Az épület kedvezőbb tájolásán kívül egyéb építészeti elemek alkalmazásával, tudatos növénytelepítéssel fokozni lehet a hasznosítható napenergia mennyiségét.

A szélenergia hasznosítási lehetőségét már régóta tervezik Paks területén szélerőmű-park létesítésével, de elnyúló megtérülési idejére tekintettel a tényleges megvalósításra ezideig nincs vállalkozó. A számára, már a korábbi településrendezési eszközökben biztosított terület továbbra is fenntartandó megújuló energiahordozó hasznosítására. A későbbiekben ezen a területen akár szélerőmű-park, akár naperőmű-park létesíthető.

6.6. ELEKTRONIKUS HÍRKÖZLÉS

6.6.1. VEZETÉKES HÍRKÖZLÉS

A helyzetfeltáró vizsgálatok alapján a település vezetékes távközlési ellátását a Magyar Telekom Távközlési Nyrt. építette ki és üzemelteti. A Pécsi szekunderközponthoz tartozó, Paksi primer központ a település vezetékes távközlési hálózatának bázisa. Paks a 75-ös körzetszámon csatlakozik az országos, illetve nemzetközi távhívó hálózathoz.

A kedvező műsorvétel számára a kábel TV szolgáltatást is kiépítették.

A vezetékes hírközlési (táv és műsorelosztási) szolgáltatás bár műszaki megjelenésében közmű jellegű, szolgáltatása alanyi jogon történik. Ezért az igénylők ellátása is egyéni elbírálással, egyéni szerződéskötés alapján történik. A szükséges hálózatfejlesztést a szolgáltató saját beruházásként valósítja meg. A tervezett fejlesztési terület ellátása is ennek igénybevételével történhet. A hálózatépítés lehetőségét a helyi építési szabályzat rögzíti.

Paks esetében is az elektronikus hírközlés településfejlesztő hatását is célszerű figyelembe venni. Azoknál a településeknél, ahol az energiaipar nem általánosan és nem egyenletesen ad munkalehetőséget, a lakosság és a dolgozók helyben tartásához nyújthat segítséget az infokommunikációs technológia széleskörű alkalmazási lehetőségének a biztosítása, amely az „otthonról" történő kapcsolat-tartást, továbbá az „otthonról" teljesíthető munkavégzést biztosítva a lakosság helyben tartását segítené.

Az infokommunikációs technológia alkalmazására jelenleg is van érdeklődés. Ezt tükrözik a statisztikai nyilvántartásban is rögzített adatok.

6.6.2. VEZETÉK NÉLKÜLI HÍRKÖZLÉSI LÉTESÍTMÉNYEK

A vezeték nélküli szolgáltatásnak, a mobiltelefonok használatának elméletileg területi korlátja nincs. Paks területén üzemelő és a tágabb térségben elhelyezett létesítmények, antennák segítségével, valamennyi vezeték nélküli táv- (Magyar Telekom, Telenor, Vodafone) és műsorelosztó szolgáltató megfelelő vételi lehetőséget tud biztosítani. Igény esetén újabb vezeték nélküli szolgáltatás építményeinek elhelyezési lehetőségét a helyi építési szabályzat rögzíti.

7. KÖRNYEZETVÉDELEM

7.1. TALAJ- ÉS FÖLDVÉDELEM

Ezen a téren kiemelt figyelmet kell fordítani azok mennyiségi csökkenésének és minőségi romlásának elkerülésére, mely

- a hulladékok előírások szerinti tárolását és ártalmatlanítását
- a termőföldek ésszerű talajerőutánpótlását
- az erózió és defláció megakadályozását
- mezővédő erdősávok és útmenti fasorok telepítését
- a nitrátszennyezés megakadályozását
- ökológiai szempontú gazdálkodási formákat
- a szabad területek beépítésre szánt területté való átminősítésének reális mederben tartását
- közvetlen vagy közvetett talajszennyezések elkerülését
- a biológiailag aktív területek megtartását és bővítését
- a biodiverzitás megőrzését
- „helyes mezőgazdasági gyakorlat" folytatását
- a talajon és a talajban csak ara nem ártalmas tevékenység végzésének engedélyezését
- a képződési helyéről lefejtett termőréteg újrafelhasználását
- a csúszás-, súvadásveszélyes területek beépítésének elkerülését
- az ásványvagyonnal való ésszerű gazdálkodást

- a művelési ágakból való kivonás minimalizálását
- a nagyüzemi állattartó telepek előírások szerinti működtetését stb.

jelenti.

7.2. VÍZVÉDELEM

Ebbe a tárgykörbe mind a felszíni, mind a felszín alatti vizeknek, mind a közvetlen, mind a közvetett szennyezése beletartozik. Ezáltal szoros összefüggést mutat az előző – talaj és föld védelmi – fejezettel, hiszen bármelyikben okozott hatás azonal vagy késlelteve, de jelentkezik a másik közegben is. Ezért az előző tűrgykörtől el nem választható, feladatai annak feladataival „átfedésben" vannak.

A település részben nitrátérzékeny területen fekszik, valamint a szennyeződés érzékenységi besorolás alapján az „érzékeny" területi kategóriába tartozik.

A vízbázisok védőterületei a jogszabályi előírásoknak megfelelően kijelölésre kerültek. A vízbázisok sérülékenysége miatt lehetséges korlátozásokat a településszerkezeti és szabályozási terv tartalmazza.

Szennyvízszikkasztás a település területén nem engedélyezhető. A szennyvíztisztító telep mindhárom tisztítási fokozattal (mechanikai, kémiai, biológiai) rendelkezik. A város komposztáló teleppel is rendelkezik.

A csapadékvíz-elvezetés különös problémát jelent a településnek. Részben megoldott, részben további fejlesztések szükségesek annak optimalizálására. Ehhez a készülő Csapadékvíz-elvezetési tanulmányterv részletes segítséget nyújt.

Ezen téma kapcsán a vizek minőségének és mennyiségének fenntartásához ill. javításához gondoskodni kell a

- nitrátszennyezettség csökkentésére vagy a jó állapot fenntartásáról
- a vízkivételek szabályosságának ellenőrzésére és minimalizálásáról
- a vízkészletekkel való ésszerű gazdálkodásnak mind a lakosság, mind az ipari felhasználók körében való előmozdításáról
- a meglévő vízszennyezések megszüntetésére és a potenciális vízszennyezések ellehetetlenítésére
- a vízbázisok védelmének biztosításáról
- a vízgazdálkodási területek szükséges méretű kijelöléséről
- a hullámterek illegális beépítése megtiltásának végrehajtathatóságáról
- a csapadék- és szennyvizeknek a befogadóba való fennakadás nélküli eljuttatásáról
- a szennyezett csapadék- és szennyvizek korszerű technológiájú tisztításáról
- a vizekbe juttatott szervesanyag-tartalom minimlaizálásáról
- a védőtávolságok, védőövezetek, védőidomokon belüli használatok védelmet biztosító korlátozásáról
- a vizek szennyezettségének monitorozásáról és a mérési eredmények ismeretében szükséges intézkedések megtételének biztosításáról
- havaria események zökkenőmentes lefolytathatóságának biztosításáról stb.

7.3. LEVEGŐVÉDELEM

A Paks területén található ipari telephelyek számottevő légszennyezéssel járó tevékenységet nem folytatnak.

A lakossági gázellátási program gyorsütemű megvalósításának eredményeként a településen a hőenergia termelés során jelentős mértékben csökkent a kén-dioxid és a szilárd légszennyező anyag kibocsátás.

A jó légállapot biztosítása mind a növényi, mind az állati élet egyik legfontosabb feltétele, sőt a városi levegőszennyezés még az élettelen környezetet is károsítja (lásd épületállag). Ezért a levegő jó minőségének védelme vagy szükség szerinti javítása érdekében

- mind lakossági, mind közületi téren támogatni kell a korszerű fűtési rendszerekre való áttérést

- meg kell találni a megújuló energiafelhasználások (nap-, szélenergia) jó megtérülési lehetőségeit
- támogati kell az elavult gépjárműpark cseréjét, mind a magán, mind a céges szférában
- ellenőrizni és szankcionálni kell a magas szennyezőanyag kibocsátású gépjárművek használatát és tevékenységek folytatását
- kiemelt figyelmet kell fordítani a potneciálisan szennyező tevékenységek településszerkezetben elfoglalt vagy tervezett helyének meghatározására
- törekedni kell a légállapot minél részletesebb és rendszeresebb monitorozására és a mérési eredmények alapján való szükséges lépések megtehetőségének biztosítására
- meg kell őrizni a település – szél- és domborzati viszonyaiból adódó - természetes átszellőzési csatornáit
- az elkerülő utat teljes hosszban meg kell valósítani, hogy az átmenő és a város távolabbi részei közötti forgalom túlnyomó része azon bonyolódjon
- településrendezési téren is biztosítani kell a biológiailag aktív felületek (zöld és vízfelületek) létét és lehetőség szerinti növeléükett, sőt, rendszerbe szervezésüket
- növelni kell az erdőterületeket
- csökkenteni kell a mezőgazdasági eredetű porszennyezést
- csökkenteni kell a tevékenységek emisszióját és a levegő immisszióját
- az állattartó telepek gazdasági hasznosságának elismerése mellett csökkenteni kell azok bűzszennyezését és a tervezetteknek a településrendszerben való átgondolt elhelyezését kell lehetővé tenni (jellemző szélirány, közvetlenül csatlakozó területhasználatok) stb.

7.4. ZAJ ÉS REZGÉS ELLENI VÉDELEM

Mivel – általános esetben – a közlekedés a legnagyobb zaj- és rezgéskeltő egy településen, ugyanakkor légszennyezése is jelentős, ezért e két környezeti témakör is szorosan összefügg, legalábbis közlekedési vonatkozásait tekintve.

A lakóterületeken, ill. azok közelében jelentős zajkibocsátású ipari-gazdasági telephely, de szórakozóhely sem működik. Épp ezért a településen a legjelentősebb zajforrás a közlekedés. Viszont a beépítésre szánt területi fejlesztések lassú fokozatossága következtében nem várhatók olyan mértékű további forgalmi erősödések, melyek a meglévő közlekedési eredetű zajterhelést észrevehetően befolyásolnák. Ugyanakkor az elkerülő út részben megvalósult, további szakaszainak kiépítése az elkövetkező években fokozatosan megtörténik, mely csökkenteni fogja a belterületi részek közlekedési terheltségét.

Mivel a túl erős vagy túl sokáig tartó zajok és rezgések mind az emberi szervezetre (mentális és szervi megbetegedések), mind az épített környezetre (épületállag romlás, balesetveszély okozás) rombolóan tudnak hatni, fokozott figyelmet kell fordítani

- a jó zaj- és rezgéshelyzetű területek zavartalanságának megőrzésére
- a rossz zaj- és rezgéshelyzetű területek állapotának javítására
- zajkeltő és zaj ellen védendő területek egymástól minél nagyobb távolságra való elhelyezésére
- a közlekedési hálózat/rendszer optimalizálására és a fejlesztés/fejlődés által igényelt szabályozási szélességek biztosítására
- „elkerülő út" hiányzó szakaszinak megvalósítására
- a forgalmi haladás folytonosságának biztosítására
- jó minőségű útburkolatok építésére
- jó minőségű gépjárműpark fenntartására, különös tekintettel a nagyszámú gépkocsit üzemeltető cégek esetén
- szennyező tevékenységek ingatlanán belüli (vagy szükség esetén azon kívüli) zajcsökkentő szélességű többszintes növényállomány telepítési kötelezettségének előírására
- az egyéb módon nem változtatható rossz zajhelyzetű építmények passzív akusztikai védelme megvalósításának előírására
- zaj és rezgéscsökentő technológiák támogatására mind a zajt keltő létesítményeken belül, mind azok hatótávolságában
- lakossági bejelentések szakszerű és gyors mérésére és a határérték fölötti zaj- vagy rezgéskeltés szankcionálására
- alkalmankénti rendezvények helyszínei kijelölésének optimális kiválasztására a környezet minél kisebb zavarása érdekében stb.

7.5. HULLADÉKGAZDÁLKODÁS

A település területén a kommunális hulladékok gyűjtése és elszállítása szervezett formában történik. Ezen kívül jelentős arányt képvisel a szelektív hulladékgyűjtés is. A lakosságnál keletkező veszélyes hulladékokat a szelektív gyűjtés keretében vagy alkalmanként szállítják el, az üzemiek ideiglenes tárolásáról és elszállíttatásáról az előállító gondoskodik.

Mivel a nem veszélyes hulladék mennyisége óriási, a veszélyes hulladék pedig potenciálisan jelent óriási veszélyt a környezet minden elemére, az ezekkel való gazdálkodás ésszerűsítése prioritást kell, hogy élvezzen Pakson is, mely többek között

- a szelektív hulladékgyűjtés még szelektívebbé tételét és arányának növelését
- a lakosság körében a hulladéktermelés és a szennyvízkeletkeztetés csökkentésének népszerűsítését
- a cégek körében a hulladékszegény technológiák bevezetésének erősítését
- az újrahasznosítás arányának növelését
- az előírásoknak megfelelő hulladéktárolást
- a veszélyes hulladékok minél nagyobb arányú elkülöníthetőségének megteremtését
- a komposztálás népszerűsítését és lehetővé tételét
- környezeti elemeket nem szennyező módú, korszerű hulladéklerakó és –hasznosító telephely rendszerek regionális szintű helykijelölését és kiépítését
- állatorvosi hálózat bővítését
- egészségügyi hulladéktermelés optimalizálását
- illegális hulladék lerakások megszüntetését és szankcionálását
- felhagyott hulladéklerakók későbbi használhatóvá tételi célú(!) rekultivációját

jelenti.

7. 6. KATASZTRÓFAVÉDELEM

A települések katasztrófavédelmi besorolásáról, valamint a katasztrófák elleni védekezés egyes szabályairól szóló 62/2011. (XII. 29.) BM rendelet módosításáról szóló 612012. (XII. 11.) BM rendelet 1. sz. melléklete értelmében **Paks városa az I. katasztrófavédelmi osztályba sorolt**, az MVM Paksi Atomerőmű Zrt. telephelyének közelsége miatt.

A katasztrófavédelmi feladatok ellátása érdekében a városban lebiztosítás szükséges. *A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény végrehajtásáról szóló 234/2011. (XI. 10.) kormányrendelet* 2. sz. melléklete szerint a katasztrófavédelmi szempontból I. veszélyességi osztályba sorolt településeken az elégséges védelmi szint meglétéhez a következők szükségesek:

- riasztás
- lakosságvédelmi módszer
- felkészítés
- védekezés
- induló katasztrófavédelmi készlet.

8. VÉDŐTERÜLETEK ÉS VÉDŐSÁVOK

Meglévő és tervezett állapotban a következő jelentősebb védőterületek és védősávok érintik a települést, melyek részben a szennyezésük miatt igénylik a környezetük védelmét (szennyezők), részben pedig védelmet igényelnek a környezetük szennyezése ellen (védendők). Ilyenek a:

- közúti közlekedési létesítmények védősávjai
- közművek védőterületei és védősávjai
- vízminőség-védelmmel összefüggő védőterületek (hidrogeológiai, vízfolyások
- közegészségügyi létesítmények védőtávolságai (szennyvíztisztítók, -átemelők, hulladéklerakó stb.)
- környezetszennyező ipari tevékenységek védőövezetei
- speciális tevékenység védőövezetei (atomerőmű és kiégett kazetták átmeneti tárolója).

Tervezett állapotban a közműves szennyvízelvezetéssel ellátatlan területek nagysága csökken, végső cél, hogy minden beépítésre szánt ill. belterületi terület teljesen ellátottá váljon. A közművek és

közlekedési hálózatoknak a kiépítésével vagy bővítésével párhuzamosan természetesen növekedhet (pl. magasabb kategóriába tartozó út kiépítése) vagy csökkenhet (pl. szennyvíztisztító technológiai korszerűsítése) a védőterületek, védősávok nagysága.

9. KORLÁTOZÁSOK

A terület-felhasználást befolyásoló, más jogszabállyal érvényesülő, érvényesítendő korlátozások:
- nyilvántartott régészeti lelőhelyek
- Natura 2000 területek határa
- országos jelentőségű védett természeti területek határa (pl. NP, TVK, TVT)
- ex-lege védett területek határa (pl. lápok)
- országos ökológiai hálózat (magterület, ökológiai folyosó) határa (Pakson pufferterület nincs)
- országos vízminőség-védelmi terület határa.

A terület-felhasználást befolyásoló, helyi jogszabállyal érvényesülő, érvényesítendő korlátozások:
- telken belül kötelezően kialakítandó védőzöld sáv (fasor)
- mezővédő fásítások (erdősávok, fasorok)
- hagyományos temetkezésre igénybe nem vehető terület.

VÁLTOZÁSOK (BEAVATKOZÁSOK ÉS ÜTEMEZÉSEK)

1. A TERVEZETT BEAVATKOZÁSOK

A hatályos, elfogadott településszerkezetben további változások nem tervezettek. Jövőbeli beavatkozásokat jelen Településszerkezeti Terv nem tartalmaz.

2. A TERVEZETT ÜTEMEZÉSEK

A hatályos terven szereplő, de még meg nem valósult fejlesztések, változások megvalósításának ütemezését, az egyes, később elkészítendő szabályozási tervi módosítások fokozatos jóváhagyásával, esetileg kívánja megszabni az önkormányzat. Külön ütemezési javaslat ezért a tervhez nem készült.

M-2 MELLÉKLET: A TELEPÜLÉS TERÜLETI MÉRLEGE

A településszerkezeti tervben rögzített terület-felhasználás alapján a település területi mérlege a következők szerint alakul:

Terület-felhasználási kategória	Terület-felhasználási kategória területe (ha)	Terület a közigazgatási terület arányában (%)
Nagyvárosias lakóövezet	29,67	0,193%
Kisvárosias lakóövezet	122,86	0,797%
Kertvárosias lakóövezet	381,28	2,475%
Falusias lakóövezet	174,95	1,135%
Településközpont vegyes	44,30	0,288%
Központi vegyes	20,16	0,131%
Kereskedelmi, szolgáltató gazdasági	193,13	1,253%
Ipari gazdasági	563,39	3,656%
Üdülőházas üdülőövezet	1,07	0,007%
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű - rendezvényterület	2,82	0,018%
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű - turisztikai és szabadidős terület	40,82	0,265%
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű - szabadidős park	5,56	0,036%
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű - jégpálya, sporttelep	19,25	0,125%
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű - strand fürdő	4,26	0,028%
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű - vízisport-telep	6,46	0,042%
Különleges építési övezet - Pincés területek	4,68	0,030%
Különleges építési övezet - Állatmenhely	4,36	0,028%
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű - temető	18,73	0,122%
Különleges építési övezet - Hulladékkezelő és -lerakó terület - hulladékkezelés ártalmatlanítás	33,10	0,215%
Különleges építési övezet - Hulladékkezelő és -lerakó terület - szennyvízkezelés	2,97	0,019%
Különleges építési övezet - Mezőgazdasági üzemi területek	122,75	0,797%
Különleges építési övezet - Kistermelői állattartásra szolgáló területek	96,87	0,629%
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű – régészeti terület	3,74	0,024%
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű - egyházi létesítmény (kápolna)	0,03	0,000%
Különleges építési övezet - bányaterületek	38,88	0,252%
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű - atomerőművel kapcsolatos intézményterület	4,73	0,031%
Különleges építési övezet - Közlekedési - és közműépítmények területei - autóbusz pályaudvar	1,01	0,007%
Különleges építési övezet - Közl. - és közműép. területei - vasúti pályaudvar, vasúti megállóhely	3,00	0,019%
Különleges építési övezet - Közlekedési - és közműépítmények területei - vízirendőrség	0,25	0,002%
Különleges építési övezet - Közlekedési - és közműépítmények területei - kikötő	1,81	0,012%
Különleges építési övezet - Közlekedési - és közműépítmények területei - üzemanyagtöltő állomás	0,63	0,004%
Különleges építési övezet - Közlekedési - és közműépítmények területei - garázstömb	5,13	0,033%
Különleges építési övezet - Közlekedési - és közműépítmények területei - elektromos alállomás	1,05	0,007%
Különleges építési övezet - Közlekedési - és közműépítmények területei - vízműtelep	2,72	0,018%
Különleges építési övezet - Közlekedési - és közműépítmények területei - hírközlési telep	0,18	0,001%
Közúti közlekedési terület	465,28	3,020%
Kötöttpályás (vasúti) terület	21,94	0,142%
Zöldterület - közkert	10,31	0,067%
Zöldterület - közpark	21,29	0,138%
Védelmi (védett és védő) rendeltetésű erdőterület	895,00	5,809%
Gazdasági rendeltetésű erdőterület	3078,80	19,981%
Egészségügyi-szociális, turisztikai (közjóléti) rendeltetésű erdőterület	7,15	0,046%
Kertes mezőgazdasági terület (jellemzően a volt zártkerti terület)	233,81	1,517%
Mezőgazdasági	7714,94	50,070%
Vízgazdálkodási övezet	859,45	5,578%
Természetközeli terület	59,93	0,389%
Különleges beépítésre nem szánt terület - különleges turisztikai terület övezet	15,65	0,102%
Különleges beépítésre nem szánt terület – megújuló energiaforrások	66,35	0,431%
Különleges beépítésre nem szánt terület – burkolt köztér	0,54	0,004%
Különleges beépítésre nem szánt terület – sétány	1,33	0,009%
Összesen:	**15408,37**	**100,000**

M-3 MELLÉKLET: A BIOLÓGIAI AKTIVITÁSÉRTÉK SZÁMÍTÁSI EREDMÉNYE

A területek biológiai aktivitásértékének számításáról a 9/2007. (IV. 3.) ÖTM rendelet rendelkezik. Az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény 7. § (3) bekezdés b) pontja értelmében az újonnan beépítésre szánt területek kijelölésével egyidejűleg a település közigazgatási területének biológiai aktivitás értéke az átminősítés előtti aktivitás értékhez képest nem csökkenhet.
A módosítás során figyelembe vett területei átminősítések után a város BAÉ értékét a következő táblázat adja meg:

Terület-felhasználási kategória	Területfel-használási kategória. területe (ha)	Biológiai aktivitás érték	Biológiai aktivitás érték
Nagyvárosias lakóövezet	29,67	0,6	17,80
Kisvárosias lakóövezet	122,86	1,2	147,43
Kertvárosias lakóövezet	381,28	2,7	1029,46
Falusias lakóövezet	174,95	2,4	419,88
Településközpont vegyes	44,30	0,5	22,15
Központi vegyes	20,16	0,5	10,08
Kereskedelmi, szolgáltató gazdasági	193,13	0,4	77,25
Ipari gazdasági	563,39	0,4	225,36
Üdülőházas üdülőövezet	1,07	2,7	2,89
Különleges építési övezet – zöldfelületi jellegű - rendezvényterület	2,82	1,5	4,23
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű - turisztikai és szabadidős terület	40,82	3,0	122,46
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű - szabadidős park	5,56	3,0	16,68
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű - jégpálya, sporttelep	19,25	3,0	57,75
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű - strand fürdő	4,26	3,0	12,78
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű - vízisport-telep	6,46	3,0	19,38
Különleges építési övezet - Pincés területek	4,68	0,1	0,47
Különleges építési övezet - Állatmenhely	4,36	0,1	0,44
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű - temető	18,73	3,0	56,19
Különleges építési övezet - Hulladékkezelő és -lerakó terület - hulladékkezelés ártalmatlanítás	33,10	0,1	3,31
Különleges építési övezet - Hulladékkezelő és -lerakó terület - szennyvízkezelés	2,97	0,1	0,30
Különleges építési ovezet - Mezőgazdasági uzemi területek	122,75	0,7	85,93
Különleges építési övezet - Kistermelői állattartásra szolgáló területek	96,87	1,5	145,31
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű – régészeti terület	3,74	3,0	11,22
Különleges építési ovezet - zöldfelületi jellegű - egyházi létesítmény (kápolna)	0,03	1,5	0,05
Különleges építési ovezet - bányaterületek	38,88	0,1	3,89
Különleges építési övezet - zöldfelületi jellegű - atomerőművel kapcsolatos intézményterület	4,73	1,5	7,10
Különleges építési övezet - Közlekedési - és közműépítmények területei - autóbusz pályaudvar	1,01	0,5	0,51
Különleges építési övezet - Közl. - és közműép. területei - vasúti pályaudvar, vasúti megállóhely	3,00	0,5	1,50
Különleges építési ovezet - Közlekedési - és közműépítmények területei - vízirendőrség	0,25	0,5	0,13
Különleges építési övezet - Közlekedési - és közműépítmények területei - kikötő	1,81	0,5	0,91
Különleges építési övezet - Közlekedési - és közműépítmények területei - üzemanyagtöltő állomás	0,63	0,5	0,32
Különleges építési övezet - Közlekedési - és közműépítmények területei - garázstömb	5,13	0,5	2,57
Különleges építési övezet - Közlekedési - és közműépítmények területei - elektromos alállomás	1,05	0,5	0,53
Különleges építési övezet - Közlekedési - és közműépítmények területei - vízmütelep	2,72	0,5	1,36.
Különleges építési övezet - Közlekedési - és közműépítmények területei - hírközlési telep	0,18	0,5	0,09
Közúti közlekedési terület	465,28	0,5	232,64
Kötöttpályás (vasúti) terület	21,94	0,6	13,16
Zöldterület - közkert	10,31	6,0	61,86
Zöldterület - közpark	21,29	6,0	127,74
Védelmi (védett és védő) rendeltetésű erdőterület	895,00	9,0	8055,00
Gazdasági rendeltetésű erdőterület	3078,80	9,0	27709,20
Egészségügyi-szociális, turisztikai (kozjóléti) rendeltetésű erdőterület	7,15	9,0	64,35
Kertes mezőgazdasági terület (jellemzően a volt zártkerti terület)	233,81	5,0	1169,05
Mezőgazdasági	7714,94	3,7	28545,28
Vízgazdálkodási ovezet	859,45	6,0	5156,70
Természetközeli terület	59,93	8,0	479,44
Különleges beépítésre nem szánt terület - különleges turisztikai terület övezet	15,65	6,0	93,90
Különleges beépítésre nem szánt terület – megújuló energiaforrások	66,35	3,2	212,32
Különleges beépítésre nem szánt terület – burkolt köztér	0,54	0,3	0,16
Különleges beépítésre nem szánt terület – sétány	1,33	1,2	1,60
Összesen:	**15408,37**		**74430,05**

A fentiek alapján tehát a város BAÉ=74 430,05

Paks Város Önkormányzata Képviselő - testülete
2018. május 30-i ülésének
.... napirendi pontja

Tárgy: Döntés a Helyi Építési Szabályzat és Szabályozási Terv módosításának elfogadásáról **(ideiglenes szállásépületek, városi sportcsarnok, idősek otthona, valamint a Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület)**

Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: Városépítő Bizottság; Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő - testület!

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2/2018. (I.18), 3/2018. (I.18.) és 4/2018. (I.18.) Kt. számú határozataival döntött az ideiglenes szállásépületek, városi sportcsarnok, idősek otthona tekintetében a kiemelt fejlesztési területté nyilvánításról és a településrendezési eszközök módosításáról. A 38/2017. (IV.19.) Kt. számú határozatával döntött a Pollack Mihály utcától északra fekvő terület kiemelt fejlesztési területté nyilvánításról, a 63/2017. (V.18.) Kt. számú határozatával a településrendezési eszközök módosításáról, valamint a 170/2017. (XII.11.) Kt. számú határozattal elfogadta a területről készült telepítési tanulmánytervet.

A módosítás célja egyrészt a Paks Város közigazgatási területén az új atomerőmű építésével összefüggésben megépítendő ideiglenes szállásépületek elhelyezhetősége, az idősek otthona bővíthetősége, és a városi sportcsarnok megépíthetősége, másrészt a Paks, Pollack Mihály utcától északra fekvő területen az elfogadott telepítési tanulmányterv szerinti lakóterület fejlesztés megvalósításának elősegítése.

A településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet (továbbiakban: Rendelet) 32. §-a alapján a településrendezési eszközök mindkét módosítása tárgyalásos eljárás szerint lezajlott.

A két módosítás külön eljárásban zajlott egyrészt azért, mert a feladatok külön időpontban jelentkeztek, másrészt mert a tervezés és véleményezés ideje mindkét feladatnál más. Így ki lehet küszöbölni, hogy a különböző feladatok egymást akadályozzák a megvalósulásban.

A 73/2013. (V. 28.) határozattal elfogadott Paks Város Településfejlesztéssel és településrendezéssel összefüggő *Partnerségi Egyeztetési Szabályzata* szerint mindkét eljárásban lezajlott a partnerségi egyeztetés.

Az állami főépítész az ideiglenes szállásépületek, városi sportcsarnok, idősek otthona tekintetében a TOD/25/00097-19/2018. iktatószámú záró szakmai véleményében (1. számú melléklet), a Paks, Pollack Mihály utcától északra fekvő terület tekintetében a TOD/25/00160-17/2018. iktatószámú záró szakmai véleményében (2. számú melléklet) a településrendezési tervek elfogadását javasolja. A jogszabályszerkesztéssel kapcsolatos megállapításai a rendelet-tervezeten átvezetésre kerültek.

A módosítása során a településrendezési eszközök közül csak a Helyi Építési Szabályzat (továbbiakban: HÉSz) módosul. A testületi ülés előző napirendi pontként tárgyalta a Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület módosítását és azzal kapcsolatosan elfogadta a Településszerkezeti Terv módosítását. A HÉSz elfogadása mindkét módosítás tekintetében együtt történik meg a jelen napirendi pont döntéseként.

A HÉSz módosítás rendelet-tervezetét, valamint az építési övezetek építési telkein betartandó telekalakítási és beépítési előírásokat tartalmazó táblázatot kiegészítő mellékletet az előterjesztés 3. számú melléklete tartalmazza.

A Képviselő–testület rendelettel dönt a HÉSz módosítás elfogadásáról.
A rendelet elfogadásához a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 50. §-a alapján minősített többség szükséges.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés és a mellékelt dokumentumok alapján a döntést szíveskedjen meghozni.

Döntési javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a „Döntés a Helyi Építési Szabályzat és Szabályozási Terv módosításának elfogadásáról **(ideiglenes szállásépületek, városi sportcsarnok, idősek otthona, valamint a Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület)**" című előterjesztést megtárgyalta és a Paks Város Helyi Építési Szabályzatról szóló 33/2016.(VIII.22.) önkormányzati rendelet módosítását a 3. számú melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

Paks, 2018. május 18.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Szabó Péter
polgármester

1. számú melléklet: Állami főépítész záró szakmai véleménye (TOD/25/00097-19/2018.)
2. számú melléklet: Állami főépítész záró szakmai véleménye (TOD/25/00160-17/2018.)
3. számú melléklet: Helyi Építési Szabályzat módosítási javaslata

1. SZÁMÚ MELLÉKLET

Tolna Megyei Kormányhivatal

Digitálisan aláírta: Tolna Megyei Kormányhivatal
Dátum: 2018.05.17 15:46:12 +02'00'

TOLNA MEGYEI KORMÁNYHIVATAL

SZABÓ PÉTER
Paks Város Önkormányzata
Polgármester

Paks
Dózsa György út 55-61.
7030

Iktatószám: TOD/25/00097-19/2018
Ügyintéző: Kadlicskó Krisztián
kadlicsko.krisztian@tolna.gov.hu, 74/501-279
Iktatószámuk: I.1151-58/2018

Tárgy: Paks Város településrendezési eszközök módosítása - tárgyalásos eljárás záró szakmai vélemény

Tisztelt Polgármester Úr!

Az államigazgatási véleményezés után a véglegesített tervdokumentációról a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8) Kormányrendelet (Továbbiakban: Eljr). 42. § (6) bekezdése szerint a záró szakmai véleményünket az alábbiakban adjuk meg:

A módosítás az alábbi településrendezési eszközöket érinti:

- 92/2016. (VIII. 17.) sz. határozattal elfogadott Paks Város Településszerkezeti terve,
- 33/2016. (VIII. 22.) számú önkormányzati rendelettel jóváhagyott helyi építési szabályrendelet (HÉSZ).

A módosítások rövid ismertetése:

Az új atomerőmű létesítése miatt jelentős munkaerő fog Paks környékére érkezni, akik túlnyomó részének elszállásolására a város területén kell helyet biztosítani. A nagyszámú munkavállalók jellemzően az építkezésen fognak dolgozni, ezért a város számára is az az optimális, ha szállásépületeiket az építkezéshez minél közelebb lehet elhelyezni. A Város déli részén lévő gazdasági területeken el lehet helyezni olyan ideiglenes szállás épületeket, amelyek az építkezés tartalmára szállást biztosít az ideiglenesen itt tartózkodó építőknek.

Az Idősek otthonának bővítése – az utóbbi időszakban – fokozódó igények miatt szükségessé vált. A megnövekedett igény a jelenlegi idősek otthona bővítésével jár, ami miatt a rendelkezésre álló terület beépítési feltételeit meg kell teremteni. A zöldfelületi érték 60%-ról 40%-ra történő csökkentése a cél, a 40%-os beépítés megtartásával.

A jelenlegi városi sportcsarnok mérete nem megfelelő a nagyobb sporteseményekhez, és a város népességének növekedésével igény van egy nagyobb korszerűbb sportcsarnokra. Az új tervezett sportcsarnok helyének beépítési feltételeit, szeretné megteremteni a Város a jelenleg szabályozott 7,5

méteres építménymagasság növelésével, a módosítást követően az építménymagasság: 15,0 méter lesz.

A Polgármester a G jelű területekre az országos településrendezési és építési követelményekről szóló 253/1997. (XII. 20.) Korm. rendelet (továbbiakban: OTÉK) 111. § (2) bekezdésében leírtak szerint megengedőbb szabályozásához az állami főépítészi eltérési engedélyét kérte megkeresésében.

A rendelkezésre álló információk alapján a módosítással egyetértünk, **a módosított településrendezési eszközök elfogadását javasoljuk** a szakmai véleményünk figyelembevétele mellett.

Szakmai vélemény:

A magasabb szintű területrendezési tervek tartalmával nem ellentétesek a tervezett módosítások.
Az egyeztető tárgyaláson elhangzottakról jegyzőkönyv készült. A jegyzőkönyvben rögzített, illetve a jegyzőkönyv mellékleteként a megküldött államigazgatási véleményeket, állásfoglalásokat figyelembe kell venni.

A Polgármester kérelmére, a G jelű építési övezetben az új atomerőmű építése miatt szükséges ideiglenes szállásépületek elhelyezése miatt az OTÉK előírásainál megengedőbb követelmények megállapításához a Helyi Építési Szabályzatban az EljR. 28. § (3) bekezdése alapján hozzájárulok. Kérem a Helyi Építési Szabályzat 28/A. § SZÁLLÁS JELLEGŰ ÉPÜLETEKRE ÉS A SZÁLLÁS JELLEGŰ IDEIGLENES ÉPÜLETEKRE VONATKOZÓ ELŐÍRÁSOK alcím alatt a 33/A. § (2) bekezdésénél a „Szállás jellegű ideiglenes épületek kizárólag az alábbi G jelű építési övezetekben, OTÉK alóli eltéréssel létesíthetők" megfogalmazást alkalmazni szíveskedjen, és kérem, hogy a lábjegyzetben az alábbi szövegezés legyen: „Az Állami Főépítész 2018. május 17. keltezésű, TOD/25/00097-19/2018. ügyiratszámon kiadott OTÉK előírásaitól eltérő szabályozáshoz való hozzájárulásával."

Jogszabályszerkesztéssel kapcsolatos megállapítások:

1. A tervezet bevezető részével kapcsolatban

1.1. A tervezet bevezető része a „(továbbiakban: Étv.)" rövidítés használatával rövid megjelölést tartalmaz.

A jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet (továbbiakban: IRM rendelet) 6. § b) pontja rögzíti, hogy nem vezethető be rövid megjelölés – többek között – a jogszabály tervezetének bevezető részében, erre tekintettel **a tervezet bevezető részéből a „(továbbiakban: Étv.)" rövidítés törlése javasolt**.

A rövidíteni kívánt jogszabály elnevezése tekintetében rövid megjelölést bevezetni a normaszövegben történő első előfordulásakor kell.

1.2. A tervezet bevezető részében az IRM rendelet 2. §-ában meghatározott világosság követelményének való megfelelés érdekében **a 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet teljes címét javasolt kiírni**.

2. A tervezet 1. §-a szerint Paks Város Helyi Építési Szabályzatáról szóló 33/23016. (VIII. 22.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 4. §-a az alábbi 7/A. ponttal egészül ki.
A pontot beiktató rendelkezés felépítésére vonatkozó szabályokat az IRM rendelet 1. melléklet 14. pont 14.2.1.5. alpontja tartalmazza, melynek 14.2.1.5.2. része rögzíti az egy vagy több pontot beiktató módosító rendelkezés felépítését, ha a beiktatandó pontot vagy pontokat közvetlenül egy bekezdésekre nem tagolódó szakasz tartalmazza. Az ilyen módosító rendelkezés felépítése a következő: {a beiktatandó pontot vagy pontokat tartalmazó jogszabályra vonatkozó merev hivatkozás} {a beiktatandó pontot vagy pontokat tartalmazó szakasz száma}. **§-a a következő** {a beiktatandó pont vagy pontok sorszámára vagy betűjelére vonatkozó hivatkozás} **ponttal egészül ki:**
A tervezet 1. §-ában foglalt rendelkezés felépítése nem felel meg az IRM rendelet fentiekben idézett szabályának, ezért **megfelelő módosítása javasolt**.
Figyelemmel arra, hogy a tervezet 1. §-a szerint a Rendelet 4. §-a 7/A. ponttal egészül ki, ezért tervezet 1. §-ában a szállás jellegű ideiglenes épület fogalmának meghatározása előtt **a 22/A. megjelölést 7/A. megjelölésre szükséges javítani**.

3. A tervezet 2. §-a a Rendeletet 28/A. alcímmel egészíti ki, melynek rendelkezéseit a 33/A. § tartalmazza. A 33/A. § (3) bekezdése visszautal az (1) bekezdés a) pontjára, azonban a 33/A. § (1) bekezdése nem tagozódik pontokra.

Az IRM rendelet 2. §-a értelmében a jogszabály tervezetét a magyar nyelv szabályainak megfelelően, világosan, közérthetően és ellentmondásmentesen kell megszövegezni.
A tervezet 2. §-ában foglalt szabályozás azonban nem felel meg az IRM. rendelet 2. §-ában előírt világosság, közérthetőség követelményének, ezért **megfelelő javítása javasolt**.

4. A tervezet 3. §-a nem felel meg az IRM rendelet 44. § (3)-(4) bekezdésében előírtaknak.

Az IRM rendelet 44. § (3) bekezdése kimondja, hogy egy szakasz bekezdéseibe az egymással szorosan összefüggő szabályokat kell foglalni, míg a (4) bekezdése szerint a bekezdéseket szakaszonként újrakezdődően, egy-egy szakaszon belül pozitív egész számokból képzett, zárójelek közé foglalt arab számozással kell megjelölni.

Megállapítható, hogy a tervezet 3. §-a mindössze egy bekezdésből áll, további bekezdéseket nem tartalmaz, ezért **a tervezet 3. §-ából az (1) bekezdés megjelölés elhagyása javasolt**.

Egyebekben:
1. Az Étv. 8. § (4) bekezdése alapján a polgármester gondoskodik a településrendezési eszközök nyilvánosságáról, amennyiben ennek információtechnológiai feltételei fennállnak, a településrendezési eszközöknek az önkormányzat honlapján való közzétételéről.
2. Az érdekelt államigazgatási szervek jogszabályon alapuló egyéb észrevételeit a konkrét beruházások során figyelembe kell venni.
3. Felhívjuk a figyelmét, hogy az Eljr. 43. § (1) bekezdés c) pontja értelmében a településrendezési eszköz legkorábban a tárgyalásos eljárás esetén az elfogadást követő napon lép hatályba.
4. Előzetesen jelezzük, hogy az Eljr. 43. § (2) bekezdése szerint a polgármester a településrendezési eszközt - az elfogadásáról szóló jegyzőkönyvvel együtt - a képviselő-testületi döntést követő 15 napon

belül megküldi a Lechner Tudásközpont részére, az állami főépítésznek és az eljárásban részt vevő összes államigazgatási szervnek, vagy az elektronikus úton hitelesített dokumentumokat elérhetővé teszi és az elérési lehetőségről 15 napon belül értesíti a Lechner Tudásközpontot, az állami főépítészt és az eljárásban részt vevő összes államigazgatási szervet.

5. Tájékoztatjuk, hogy az Eljr. 43. § (3) bekezdése értelmében „amennyiben az állami főépítész vagy az eljárásban részt vevő államigazgatási szerv jogszabályi ütközést észlel, haladéktalanul kezdeményezi a fővárosi és megyei kormányhivatalnál - a polgármester egyidejű tájékoztatása mellett - a településrendezési döntés jogszerűségével kapcsolatos törvényességi felügyeleti eljárás lefolytatását".

Kérjük Tisztelt Polgármester Urat, hogy a településrendezési eszközöket - az elfogadásáról szóló jegyzőkönyvvel együtt - a képviselő-testületi döntést követő 15 napon belül küldje meg az állami főépítész hatáskörében eljáró megyei kormányhivatal számára és az eljárásban részt vevő összes államigazgatási szervnek, vagy az elektronikus úton hitelesített dokumentumok elérését biztosítva 15 napon belül küldjön értesítést annak elérési lehetőségéről.

Az EljR, valamint az Étv. előírásai alapján felhívjuk Tisztelt Polgármester Úr figyelmét arra, hogy gondoskodnia kell a településrendezési eszközök nyilvánosságáról, az önkormányzat honlapján való közzétételéről, valamint az egyes ingatlanokkal kapcsolatos településrendezési követelményekről adandó tájékoztatásról.

Az Építésügyi Dokumentációs és Információs Központról, valamint az Országos Építésügyi Nyilvántartásról szóló 313/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet 4. § (1) bekezdés e) pont rendelkezései alapján a településrendezési eszközöket, a rendeletet vagy határozatot és terv-mellékleteket az önkormányzat döntését követő 30 napon belül a **jegyző** köteles a **Dokumentációs Központ** részére ingyenesen átadni vagy megküldeni.

A térképi alapú tervdokumentációkat GML (Geography Markup Language) formátumban, a többi dokumentumot PDF (Portable Document Format) formátumban

- a Dokumentációs Központ honlapján közzétett terjedelemig elektronikus úton, *a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól* szóló törvény elektronikus kapcsolattartásra vonatkozó szabályai szerint,
- a Dokumentációs Központ honlapján közzétett terjedelemig az építésügyi hatósági engedélyezési eljárást támogató elektronikus dokumentációs rendszerben (ÉTDR) biztosított elektronikus alkalmazások igénybevételével, vagy
- csak egyszer írható elektronikus adathordozón postai úton kell a Dokumentációs Központ részére átadni.

Tájékoztatjuk, hogy *az önkormányzati rendeleteknek és jegyzőkönyveknek a fővárosi és megyei kormányhivatalok részére történő megküldésének rendjéről* szóló 23/2012. (IV. 25.) KIM rendelet 1. § rendelkezései alapján a **jegyző** a képviselő-testület által megalkotott, a polgármester és a jegyző által aláírt és kihirdetett önkormányzati rendeletet, és annak egységes szerkezetű szövegét, legkésőbb a kihirdetést követő 3. munkanapon, a Nemzeti Jogszabálytár szolgáltatója által e célra kialakított informatikai rendszeren keresztül megküldi az illetékes **kormányhivatalnak**.

A Nemzeti Jogszabálytárról szóló 338/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet 4. § rendelkezései alapján az egységes szerkezetű rendeletet a **Nemzeti Jogszabálytárban** – legkésőbb a kihirdetést követő 3. munkanapon – közzé kell tenni.

Felhívjuk a figyelmet *a jogalkotásról* szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 12. § előírásaira, melynek értelmében a jogszabály módosító és hatályon kívül helyező rendelkezése a hatálybalépéssel végrehajtottá válik. A módosító jogszabály végrehajtott rendelkezése a következő napon hatályát veszti. Ennek értelmében a módosító rendelet rendelkezéseit a hatályba lépést követően **egységes szerkezetbe** kell foglalni a jelenleg hatályos jogszabály rendelkezéseivel, figyelemmel a Jat. 2. § (1) bekezdésére is. Az egységes szerkezetbe foglalásnál a láblécben meg kell jelölni, hogy melyik jogszabály módosította, vagy helyezte hatályon kívül.

Kérjük, hogy a <u>hatályba lépést követően</u> elkészített egységes szerkezetű, aláírt, önkormányzati bélyegzővel ellátott településrendezési eszközöket digitális adathordozón és eredeti méretarányban papíralapú adathordozón is szíveskedjenek rendelkezésünkre bocsátani.

Az állami főépítészi hatáskörben eljáró megyei kormányhivatal illetékességét *a fővárosi és megyei kormányhivatalokról, valamint a járási (fővárosi kerületi) hivatalokról* szóló 66/2015. (III. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdés, feladatát és hatáskörét *a főépítészi tevékenységről* szóló 190/2009. (IX. 15.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése és 7. § h) pontja állapítja meg.

Szakmai véleményünket az ElJR rendelet 42. § előírásai alapján adtuk ki.

Szekszárd, 2018. május 17.

Dr. Horváth Kálmán kormánymegbízott nevében és megbízásából

Tisztelettel:

Kadlicskó Krisztián
állami főépítész

Tolna Megyei Kormányhivatal 13.

<u>Kapja:</u>

1. Címzett
2. Irattár

Hitelesítési záradék

Aláíró: Kadlicskó Krisztián;

Szervezeti aláírásban kiadmányozó hatóság: Tolna Megyei Kormányhivatal;

Aláírás időpontja: 2018-05-17.

Aláírás érvényes: 2019-06-14.

Másolat készítés időpontja: 2018-05-17.

Az irat egyedi azonosítója: TOD/25/0097-19/2018.

Elektronikus irat eredeti elérhetősége: A Tolna Megyei Kormányhivatal munkaállomásán, szerverén mentve vagy iratkezelőjében.

Az eredeti papír alapú dokumentummal egyező!

Ezen lap nem része az eredeti iratnak, kizárólag a jogszabályi megfelelőséghez szükséges záradékolás megjelenítését szolgálja.

2. SZÁMÚ MELLÉKLET

Tolna Megyei Kormányhivatal

Digitálisan aláírta: Tolna Megyei Kormányhivatal
Dátum: 2018.05.17 09:54:24 +02'00'

TOLNA MEGYEI KORMÁNYHIVATAL

SZABÓ PÉTER
Paks Város Önkormányzata
Polgármester

Iktatószám: TOD/25/00160-17/2018
Ügyintéző: Kadlicskó Krisztián
kadlicsko.krisztian@tolna.gov.hu, 74/501-279
Iktatószámuk: I.1412-36/2018

Paks
Dózsa György út 55-61.
7030

Tárgy: Paks Város településrendezési eszközök módosítása - tárgyalásos eljárás záró szakmai vélemény

Tisztelt Polgármester Úr!

Az államigazgatási véleményezés után a véglegesített tervdokumentációról a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8) Kormányrendelet (Továbbiakban: Eljr). 42. § (6) bekezdése szerint a záró szakmai véleményünket az alábbiakban adjuk meg:

A módosítás az alábbi településrendezési eszközöket érinti:

- 92/2016. (VIII. 17.) sz. határozattal elfogadott Paks Város Településszerkezeti terve,
- 33/2016. (VIII. 22.) számú önkormányzati rendelettel jóváhagyott helyi építési szabályrendelet (HÉSZ).

A módosítások rövid ismertetése:

- Paks nyugati részén a Pollack utcától északra fekvő tervezett lakóterület újraszabályozása a felmerülő igények miatt korszerűbb lakóterületi beépítéssel a Györköny utca felé egyre lazább beépítéssel történő áttervezése. A korábban jelölt kereskedelmi-gazdasági területek megszűnnek, a tervezett utcák más nyomvonalon kerülnek szabályozásra, a lakóterületi övezetek módosulnak.

A rendelkezésre álló információk alapján a módosítással egyetértünk, **a módosított településrendezési eszközök elfogadását javasoljuk** a szakmai véleményünk figyelembevétele mellett.

Szakmai vélemény:
Dicséretes az Önkormányzat és a tervezők hozzáállása a feladathoz. Az ötletpályázat kiírása véleményünk szerint is szükséges volt, mely tapasztalatokban bővelkedett és így eredményesen zárult. Az ilyen jellegű módosításoknál szakmai véleményünk szerint elengedhetetlen az ötletpályázat meghírdetése.

A magasabb szintű területrendezési tervek tartalmával nem ellentétesek a tervezett módosítások.
Az egyeztető tárgyaláson elhangzottakról jegyzőkönyv készült. A jegyzőkönyvben rögzített, illetve a jegyzőkönyv mellékleteként a megküldött államigazgatási véleményeket, állásfoglalásokat figyelembe kell venni.

Jogszabályszerkesztéssel kapcsolatos megállapítások:

1. A tervezet bevezető részével kapcsolatban

1.1. A tervezet bevezető része szerint Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 1. pontjában, az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény 6/A. § (3) bekezdésében, 13. § (1) bekezdése kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

A tervezet bevezető része nem felel meg a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet (továbbiakban: IRM rendelet) 54. § (1) bekezdésében és 55. § (1) és (5) bekezdésében előírtaknak.

Az IRM rendelet 54. § (1) bekezdése szerint a nem eredeti jogalkotói hatáskörben megalkotni tervezett rendelet bevezető részében egyértelműen meg kell jelölni a jogszabály egyes rendelkezéseinek a megalkotásához szükséges valamennyi olyan felhatalmazó rendelkezést megállapító jogszabályi rendelkezést, amely alapján a rendeletet kiadják.

Az IRM rendelet 55. § (1) bekezdése alapján a bevezető részben a rendeletalkotásra felhatalmazást adó rendelkezés vagy az eredeti jogalkotói hatáskört megállapító rendelkezés után meg kell jelölni azt a feladatkört megállapító jogszabályi rendelkezést, amely alapján a jogszabályt kiadják.

Az IRM rendelet 55. § (5) bekezdése rögzíti, hogy az önkormányzati rendelet bevezető részének a megszövegezésekor az önkormányzat feladatköreként az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés megfelelő pontját, a helyi önkormányzatokról szóló törvénynek a feladatkört megállapító rendelkezését vagy más törvénynek a feladatkört megállapító rendelkezését kell feltüntetni.

A tervezet bevezető részében nem az IRM rendelet 54. § (1) bekezdésének és 55. § (1) és (5) bekezdésének megfelelően tüntették fel a rendeletalkotásra felhatalmazást rendelkezéseket, valamint a feladatkört megállapító jogszabályi rendelkezéseket.

A **felhatalmazó rendelkezés** az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény (továbbiakban: Étv.) 62. § (6) bekezdés 6. pontja.

A **feladatkört megállapító jogszabályi rendelkezések** a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) pontja, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 1.) pontja, valamint az Étv. törvény 6. § (1) bekezdés és a 13. § (1) bekezdés.

A tervezet bevezető részében **a felhatalmazó rendelkezést és a feladatkört megállapító jogszabályi rendelkezéseket a fentiek szerint kell feltüntetni, erre tekintettel a tervezet bevezető részének megfelelő javítása szükséges.**

1.2. A tervezet bevezető részében az IRM rendelet 58. § (1) bekezdésének való megfelelés érdekében a **véleményezési jogkörrel rendelkező szervek véleményezése tényét fel kell tüntetni**, ezért a **tervezet bevezető részét** – figyelemmel a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet 42. § (4) bekezdés a) és b) pontjára – **szükséges kiegészíteni**.

2. A tervezet 1. § (1) bekezdése szerint Paks Város Helyi Építési Szabályzatáról szóló 33/23016. (VIII. 22.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 4. §-a kiegészül az alábbi 14/A. ponttal.
A pontot beiktató rendelkezés felépítésére vonatkozó szabályokat az IRM rendelet 1. melléklet 14. pont 14.2.1.5. alpontja tartalmazza, melynek 14.2.1.5.2. része rögzíti az egy vagy több pontot beiktató módosító rendelkezés felépítését, ha a beiktatandó pontot vagy pontokat közvetlenül egy bekezdésekre nem tagolódó szakasz tartalmazza. Az ilyen módosító rendelkezés felépítése a következő: {a beiktatandó pontot vagy pontokat tartalmazó jogszabályra vonatkozó merev hivatkozás} {a beiktatandó pontot vagy pontokat tartalmazó szakasz száma}. **§-a a következő** {a beiktatandó pont vagy pontok sorszámára vagy betűjelére vonatkozó hivatkozás} **ponttal egészül ki:**
A tervezet 1. § (1) bekezdésében foglalt rendelkezés felépítése nem felel meg az IRM rendelet fentiekben idézett szabályának, ezért **megfelelő módosítása javasolt**.
Ugyanezen ok miatt szükséges módosítani tervezet 1. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezés felépítését.

3. A tervezet 1. § (3) bekezdése szerint a Rendelet 37. § (2) B) pontja az alábbiak szerint módosul.

3.1. A pontot újraszabályozó módosító rendelkezés felépítésére vonatkozó szabályokat az IRM rendelet 1. melléklet 14. pont 14.1.1.5. alpontja tartalmazza, melynek 14.1.1.5.1.1. része rögzíti az egy pontot újraszabályozó módosító rendelkezés felépítését, ha az újraszabályozandó pontot egy bekezdés tartalmazza. Az ilyen módosító rendelkezés felépítése a következő: {az újraszabályozandó pontot tartalmazó jogszabályra vonatkozó merev hivatkozás} {az újraszabályozandó pontot tartalmazó szakasz száma}. **§** {az újraszabályozandó pontot tartalmazó bekezdés számára vonatkozó hivatkozás} **bekezdés** {az újraszabályozandó pont sorszámára vagy betűjelére vonatkozó hivatkozás} **pontja helyébe a következő rendelkezés lép:**
A tervezet 1. § (3) bekezdésében foglalt rendelkezés felépítése nem felel meg az IRM rendelet fentiekben idézett szabályának, ezért **megfelelő módosítása javasolt**.

3.2. A tervezet 1. § (3) bekezdésében a módosítani kívánt pont megjelölése: B) pont.

AZ IRM rendelet 48. § (1) bekezdése értelmében a pontok a latin ábécé **kisbetűivel** és a „)" jellel vagy pozitív egész számokból képzett arab sorszámokkal jelölhetőek meg.

Tekintettel arra, hogy a tervezet 1. § (3) bekezdésében a módosítani kívánt pont megjelölése nem felel meg az IRM rendelet 48. § (1) bekezdésében foglaltaknak, ezért **megfelelően javítani szükséges**.

3.3. A tervezet 1. § (3) bekezdésében a Rendelet 37. § (2) B) pontjára való utalás nem felel meg az IRM rendelet 2. §-ában előírt világosság követelményének, melynek való megfelelés érdekében a következők szerint javasolt kiegészíteni: Rendelet 37. § (2) **bekezdés** b) pont.

4. A tervezet 2. §-a nem felel meg az IRM rendelet 44. § (3)-(4) bekezdésében előírtaknak.

Az IRM rendelet 44. § (3) bekezdése kimondja, hogy egy szakasz bekezdéseibe az egymással szorosan összefüggő szabályokat kell foglalni, míg a (4) bekezdése szerint a bekezdéseket szakaszonként újrakezdődően, egy-egy szakaszon belül pozitív egész számokból képzett, zárójelek közé foglalt arab számozással kell megjelölni.

Megállapítható, hogy a tervezet 2. §-a mindössze egy bekezdésből áll, további bekezdéseket nem tartalmaz, ezért **a tervezet 2. §-ából az (1) bekezdés megjelölés elhagyása szükséges**.

Ugyanezen ok miatt javasolt elhagyni az (1) bekezdés megjelölés elhagyását a tervezet 2. §-ában szabályozott 76/E. §-ból, 76/F. §-ból, 76/G. §-ból, 76/H. §-ból, 76/I. §-ból, valamint 76/K. §-ból.

5. A tervezet 2. §-ában szabályozott 76/E. § b) pontja az a) bekezdésre, míg a c) pontja az a) és b) bekezdésekre utal vissza. Tekintettel arra, hogy a tervezet 76/E. §-ában az a) és b) megjelölésű szerkezeti egységek nem bekezdések, hanem pontok, így a tervezet 2. §-ában szabályozott **76/E. § b) pontjában** az a) bekezdés helyett **az „a) pont" szóhasználat**, míg a **c) pontjában** az a) és b) bekezdések helyett az **„a) és b) pontok" szóhasználat javasolt**.

6. A tervezet 3. § (4) bekezdése a Rendelet hatályon kívül helyezésre kerülő rendelkezéseit egymás alatt, pontokba szedve sorolja fel.

Az IRM rendelet 1. melléklet 16. pontja a hatályon kívül helyező rendelkezés felépítése szabályait tartalmazza, melynek 16.2.1. alpontja vonatkozik a jogszabály egy vagy több szerkezeti egységét hatályon kívül helyező – az e rendeletben foglaltak szerint tagolandó – rendelkezés felépítésére, ha a hatályon kívül helyezés a hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmazó jogszabálytól eltérő jogszabályra vonatkozik. Az ilyen rendelkezés felépítése a következő: Hatályát veszti {a hatályon kívül helyezendő szerkezeti egységet tartalmazó jogszabályra vonatkozó merev hivatkozás} {az első hatályon kívül helyezendő szerkezeti egységre vonatkozó merev hivatkozás}[-a *(VAGY)* -e *(VAGY)* -ja], {a második hatályon kívül helyezendő szerkezeti egységre vonatkozó merev hivatkozás}[-a *(VAGY)* -e *(VAGY)* -ja], [...] és [...] {az utolsó hatályon kívül helyezendő szerkezeti egységre vonatkozó merev hivatkozás}[-a *(VAGY)* -e *(VAGY)* -ja].
Tekintettel arra, hogy **a tervezet 3. § (4) bekezdésének felépítése nem felel meg az IRM rendelet 16.2.1. alpontjában foglaltaknak, megfelelően javítani szükséges**, azaz a hatályon kívül helyezésre kerülő rendelkezéseket egymás után, vesszővel elválasztva, folyamatosan javasolt felsorolni.

Egyebekben:
1. Az Étv. 8. § (4) bekezdése alapján a polgármester gondoskodik a településrendezési eszközök nyilvánosságáról, amennyiben ennek információtechnológiai feltételei fennállnak, a településrendezési eszközöknek az önkormányzat honlapján való közzétételről.
2. Az érdekelt államigazgatási szervek jogszabályon alapuló egyéb észrevételeit a konkrét beruházások során figyelembe kell venni.
3. Felhívjuk a figyelmét, hogy az Eljr. 43. § (1) bekezdés c) pontja értelmében a településrendezési eszköz legkorábban a tárgyalásos eljárás esetén az elfogadást követő napon lép hatályba.
4. Előzetesen jelezzük, hogy az Eljr. 43. § (2) bekezdése szerint a polgármester a településrendezési eszközt - az elfogadásáról szóló jegyzőkönyvvel együtt - a képviselő-testületi döntést követő 15 napon belül megküldi a Lechner Tudásközpont részére, az állami főépítésznek és az eljárásban részt vevő

összes államigazgatási szervnek, vagy az elektronikus úton hitelesített dokumentumokat elérhetővé teszi és az elérési lehetőségről 15 napon belül értesíti a Lechner Tudásközpontot, az állami főépítészt és az eljárásban részt vevő összes államigazgatási szervet.

5. Tájékoztatjuk, hogy az Eljr. 43. § (3) bekezdése értelmében „amennyiben az állami főépítész vagy az eljárásban részt vevő államigazgatási szerv jogszabályi ütközést észlel, haladéktalanul kezdeményezi a fővárosi és megyei kormányhivatalnál - a polgármester egyidejű tájékoztatása mellett - a településrendezési döntés jogszerűségével kapcsolatos törvényességi felügyeleti eljárás lefolytatását".

Kérjük Tisztelt Polgármester Urat, hogy a településrendezési eszközöket - az elfogadásáról szóló jegyzőkönyvvel együtt - a képviselő-testületi döntést követő 15 napon belül küldje meg az állami főépítész hatáskörében eljáró megyei kormányhivatal számára és az eljárásban részt vevő összes államigazgatási szervnek, vagy az elektronikus úton hitelesített dokumentumok elérését biztosítva 15 napon belül küldjön értesítést annak elérési lehetőségéről.

Az EljR, valamint az Étv. előírásai alapján felhívjuk Tisztelt Polgármester Úr figyelmét arra, hogy gondoskodnia kell a településrendezési eszközök nyilvánosságáról, az önkormányzat honlapján való közzétételéről, valamint az egyes ingatlanokkal kapcsolatos településrendezési követelményekről adandó tájékoztatásról.

Az Építésügyi Dokumentációs és Információs Központról, valamint az Országos Építésügyi Nyilvántartásról szóló 313/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet 4. § (1) bekezdés e) pont rendelkezései alapján a településrendezési eszközöket, a rendeletet vagy határozatot és terv-mellékleteket az önkormányzat döntését követő 30 napon belül a **jegyző** köteles a **Dokumentációs Központ** részére ingyenesen átadni vagy megküldeni.

A térképi alapú tervdokumentációkat GML (Geography Markup Language) formátumban, a többi dokumentumot PDF (Portable Document Format) formátumban

- a Dokumentációs Központ honlapján közzétett terjedelemig elektronikus úton, *a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól* szóló törvény elektronikus kapcsolattartásra vonatkozó szabályai szerint,
- a Dokumentációs Központ honlapján közzétett terjedelemig az építésügyi hatósági engedélyezési eljárást támogató elektronikus dokumentációs rendszerben (ÉTDR) biztosított elektronikus alkalmazások igénybevételével, vagy
- csak egyszer írható elektronikus adathordozón postai úton kell a Dokumentációs Központ részére átadni.

Tájékoztatjuk, hogy *az önkormányzati rendeleteknek és jegyzőkönyveknek a fővárosi és megyei kormányhivatalok részére történő megküldésének rendjéről* szóló 23/2012. (IV. 25.) KIM rendelet 1. § rendelkezései alapján a **jegyző** a képviselő-testület által megalkotott, a polgármester és a jegyző által aláírt és kihirdetett önkormányzati rendeletet, és annak egységes szerkezetű szövegét, legkésőbb a kihirdetést követő 3. munkanapon, a Nemzeti Jogszabálytár szolgáltatója által e célra kialakított informatikai rendszeren keresztül megküldi az illetékes **kormányhivatalnak**.

A Nemzeti Jogszabálytárról szóló 338/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet 4. § rendelkezései alapján az egységes szerkezetű rendeletet a **Nemzeti Jogszabálytárban** – legkésőbb a kihirdetést követő 3. munkanapon – közzé kell tenni.

Felhívjuk a figyelmet *a jogalkotásról* szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 12. § előírásaira, melynek értelmében a jogszabály módosító és hatályon kívül helyező rendelkezése a hatálybalépéssel

végrehajtottá válik. A módosító jogszabály végrehajtott rendelkezése a következő napon hatályát veszti. Ennek értelmében a módosító rendelet rendelkezéseit a hatályba lépést követően **egységes szerkezetbe** kell foglalni a jelenleg hatályos jogszabály rendelkezéseivel, figyelemmel a Jat. 2. § (1) bekezdésére is. Az egységes szerkezetbe foglalásnál a lábléchen meg kell jelölni, hogy melyik jogszabály módosította, vagy helyezte hatályon kívül.

Kérjük, hogy a <u>hatályba lépést követően</u> elkészített egységes szerkezetű, aláírt, önkormányzati bélyegzővel ellátott településrendezési eszközöket digitális adathordozón és eredeti méretarányban papíralapú adathordozón is szíveskedjenek rendelkezésünkre bocsátani.

Az állami főépítészi hatáskörben eljáró megyei kormányhivatal illetékességét *a fővárosi és megyei kormányhivatalokról, valamint a járási (fővárosi kerületi) hivatalokról* szóló 66/2015. (III. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdés, feladatát és hatáskörét *a főépítészi tevékenységről* szóló 190/2009. (IX. 15.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése és 7. § h) pontja állapítja meg.

Szakmai véleményünket az EljR rendelet 42. § előírásai alapján adtuk ki.

Szekszárd, 2018. május 17.

Dr. Horváth Kálmán kormánymegbízott nevében és megbízásából

Tisztelettel:

Tolna Megyei Kormányhivatal 13. *

Kadlicskó Krisztián
állami főépítész

<u>Kapja:</u>

1. Címzett
2. Irattár

Hitelesítési záradék

Aláíró: Kadlicskó Krisztián;

Szervezeti aláírásban kiadmányozó hatóság: Tolna Megyei Kormányhivatal;

Aláírás időpontja: 2018-05-17.

Aláírás érvényes: 2019-06-14.

Másolat készítés időpontja: 2018-05-17.

Az irat egyedi azonosítója: TOD/25/00160-17/2018.

Elektronikus irat eredeti elérhetősége: A Tolna Megyei Kormányhivatal munkaállomásán, szerverén mentve vagy iratkezelőjében.

Az eredeti papír alapú dokumentummal egyező!

Ezen lap nem része az eredeti iratnak, kizárólag a jogszabályi megfelelőséghez szükséges záradékolás megjelenítését szolgálja.

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testületének
__/2018. (____) önkormányzati rendelete

Paks Város Helyi Építési Szabályzatról szóló 33/2016. (VIII. 22.) önkormányzati rendelet módosításáról *

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 1. pontjában, az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény 62.§ (6) bekezdés 6. pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, valamint az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény 6.§ (1) bekezdésében, 6/A. § (3) bekezdésében és a 13.§ (1) bekezdésében megállapított feladatkörében eljárva és a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8.) kormányrendelet 42.§ (4) bekezdés a)-b) pontjában meghatározott, véleményezésben részt vevő szervek egyetértésével a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Paks Város Helyi Építési Szabályzatról szóló 33/2016. (VIII. 22.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: HÉSZ) 4. §-a a következő 14/a. ponttal egészül ki:

> **„14/a. Közterületi megnyitás:** olyan előkert, ahol az építési határvonal és a közterületi telekhatár közötti terület közhasználatra való átadásával az épület földszintjén szolgáltatás elhelyezhető és a Szabályozási Terven a „közterületi megnyitás" elnevezésű vonallal jelölt."

(2) A HÉSZ 4.§-a a következő 22/a. ponttal egészül ki:

> **„22/a. Szállás jellegű ideiglenes épület:** olyan szállás jellegű épület, melynek ingatlanán egyidejűleg legalább 50 férőhelyet kell biztosítani, és amelyet legkésőbb 2030. december 31-éig el kell bontani."

(3) A HÉSZ 4. §-a a következő 26/a. ponttal egészül ki:

> **„26/a. Telken belüli kötelező zöldfelület:** az építési teleknek a Szabályozási Terven jelölt része, mely terepszint alatt sem építhető be és azon legalább kétszintes növényállományt kell létesíteni."

2. §

A HÉSZ a következő 28/A. alcímmel egészül ki:

„28/A. SZÁLLÁS JELLEGŰ ÉPÜLETEKRE ÉS SZÁLLÁS JELLEGŰ IDEIGLENES ÉPÜLETEKRE VONATKOZÓ ELŐÍRÁSOK

33/A.§ (1) **Szállás jellegű épületek** a G jelű építési övezetekben nem létesíthetők.

(2) **Szállás jellegű ideiglenes épületek** kizárólag az alábbi G jelű építési övezetekben OTÉK alóli eltéréssel létesíthetők[1]:

a) Gksz esetén: **Gksz-1.1-1.5, Gksz-3.1-3.3** jelű építési övezetekben;
b) Gip esetén: **Gip-1.1-1.5, Gip-2.1-2.2, Gip-3** jelű építési övezetekben.

(3) Szállás jellegű ideiglenes épületek az (2) bekezdés a) pontjában fölsorolt

a) **Gksz-1.4** jelű építési övezetekben a Kölesdi út tengelyétől mindkét irányban mért 150 m-es sávban, továbbá
b) **Gksz-3.1** jelű építési övezetek esetén a Molnár-ároktól északra eső ingatlanokon nem létesíthetők.

3. §

A HÉSZ 37. § (2) bekezdés b) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

[A lakóterületen az OTÉK 12. § (2) bekezdésében szereplő építmények helyezhetők el az alábbi kikötéssel:]

„b) ha az övezeti előírás másképpen nem rendelkezik, akkor nincs korlátozva az önálló rendeltetési egységek száma az 1800 m2-nél nagyobb építési telken, de a lakás célú rendeltetési egységekre legalább 250 m2 telekterületnek kell jutni;"

4. §

A HÉSZ a következő, XV. fejezettel egészül ki.

„XV. FEJEZET
EGYES SPECIÁLIS FEJLESZTÉSI TERÜLETEK ELŐÍRÁSAI

68/B. POLLACK MIHÁLY UTCÁTÓL ÉSZAKRA FEKVŐ LAKÓTERÜLET ELŐÍRÁSAI

76/B. § (1) A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület kisvárosias lakóterületei az alábbi építési övezetekre oszlanak:

a) **Lk-5.1** intenzív többszintes, többlakásos „társasházak" lakóterülete;
b) **Lk-5.2** többszintes, többlakásos „társasházak" lakóterülete;
c) **Lk-5.7** intenzív kisvárosias, kistársasházas lakóterület.
d) **Lk-5.8** kisvárosias, kistársasházas lakóterület.

(2) A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület Lk jelű építési övezeteiben

a) csak áttört kerítés létesíthető,
b) építési anyagok: a homlokzatokon elsősorban hagyományos építőanyagok, mint például vakolat, tégla, kő, cserép, fa, üveg alkalmazhatók.

(3) Az Lk-5.1 és 5.2 jelű építési övezetekre vonatkozó egyéb szabályozási előírások:

a) ahol építési vonal jelölt, az épület előkert felé néző homlokzatának legalább 80%-át az építési vonalra kell helyezni,
b) az épületek lapostetős kialakítással alakítandók ki,

[1] Az Állami Főépítész 2018. május 17. keltezésű, TOD/25/00097-19/2018. ügyiratszámon kiadott OTÉK előírásaitól eltérő szabályozáshoz való hozzájárulásával

c) az építési telkek teljes területére kertépítészeti tervet kell készíteni legalább 1:250 léptékben.

(4) Az Lk-5.1 jelű építési övezetben,

a) az épületek Pollack Mihály utca valamint a Kb-s jelű övezetek felé néző homlokzatának előírásai:
   aa) a homlokzatok párkánymagasságának 12,0 és 13,5 méter közé kell esnie,
   ab) az épület 12,0 és 13,5 méter közé eső párkánymagasságú részének hossza nem lehet több mint 30,0 méter,
   ac) a Pollack Mihály utcával, valamint a Kb-s jelű övezetek felé eső telekhatárral párhuzamos irányban a 30,0 méternél hosszabb épülettömeget meg kell szakítani egy maximum 4,5 méteres párkánymagasságú, minimum 12 méter hosszú épületrésszel.
b) Az önálló rendeltetési egységek száma nem korlátozott,
c) a HÉSZ által előírt kötelezően biztosítandó gépjármű-várakozó helyek 90%-a zártan, a főépülettel egy tömbben, pinceszinti helyiségként alakítható ki,
d) a pinceszint azon részét, mely fölötti épülettömeg nem található legalább 50%-ban, legalább 21 cm termőréteggel fedett zöldtetővel kell kialakítani,
e) az épületeket - több főépítmény és/vagy több ütemben való megvalósulás esetén is - tömbönként egységes anyaghasználattal kell kialakítani.
f) Ahol az a szabályozási tervlapon a „közterületi megnyitás" jel szerepel, ott az épületek földszintjén szolgáltatások is elhelyezhetőek az előkert közhasználatra való átadásával, mely esetben:
   fa) a szolgáltatások gyalogos megközelítését a Kb-s, illetve Kb-bkt jelű övezet irányából mindenképpen biztosítani kell
   fb) az épület és a Kb-s vagy Kb-bkt jelű övezet területe közé eső területrészen kerítés létesítése nem megengedett.

(5) Az Lk-5.2 jelű építési övezetben:

a) a tömbökhöz csatlakozó Kb-s jelű övezet felé néző homlokzatokon a párkánymagasságának 9,0 és 11,0 méter közé kell esnie,
b) az önálló rendeltetési egységek száma nem korlátozott,
c) a HÉSZ által előírt kötelezően biztosítandó gépjármű-várakozó helyek 80%-a zártan, a főépülettel egy tömbben, pinceszinti helyiségként alakítható ki,
d) a pinceszint azon részét, mely fölött épülettömeg nem található legalább 50%-ban, legalább 21 cm termőréteggel fedett zöldtetővel kell kialakítani.

(6) Az Lk-5.7 jelű építési övezetekben

a) az épületkialakítás magastetős, a tető hajlásszöge 35-45° közötti lehet,
b) a HÉSZ által előírt kötelezően biztosítandó gépjármű-várakozó helyek 66%-a csak zártan, a főépülettel egy tömbben, helyezhető el.

(7) Az Lk-5.8 jelű építési övezetekben

a) az épületkialakítás magastetős, a tető hajlásszöge 35-45° közötti lehet,
b) építési anyagok: a homlokzatokon hagyományos építőanyagok, mint például vakolat, tégla, kő, cserép, fa, üveg alkalmazhatók.

(8) Az Lk-5.1 és 5.8 jelű építési övezetekben a „távlati fejlesztési terület" felirattal jelölt terület akkor építhető be, ha a Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület további Lk 5.1, 5.2 és 5.7-es jelű területeinek telkei legalább 75%-ban beépültek.

76/C. § (1) A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület kertvárosias lakóterületei az alábbi építési övezetekre oszlanak:

a) **Lke-3.1** oldalhatáros beépítésű kertvárosias lakóterületek;
b) **Lke-3.2** sorházas beépítésű kertvárosias lakóterületek;
c) **Lke-3.3** szabadonálló beépítésű kertvárosias lakóterületek.

(2) A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület kertvárosias lakóterületeire vonatkozó egyéb szabályozási előírások:

a) az épületkialakítás magastetős, a tető hajlásszöge 35-45° közötti lehet,
b) építési anyagok: a homlokzatokon elsősorban hagyományos építőanyagok, mint például vakolat, tégla, kő, cserép, fa, üveg alkalmazhatók,
c) az építési övezetekben csak áttört kerítés létesíthető.

(3) Az Lke-3.1 és 3.3 jelű építési övezetekben, ahol a szabályozási terv 6,0 méter kötelező előkertet jelöl, az előkertben építési telkenként 1 db gépkocsi elhelyezését biztosító nyitott-fedett gépjármű-várakozó hely létesíthető, melynek a kerítéssel és főépülettel egységes anyaghasználattal kell készülnie.

(4) Az Lke-3.2 jelű építési övezetekben sorház-egységenként:

a) több ütemben való megvalósulás esetén is az épületeket egységes anyaghasználattal kell kialakítani,
b) ha a szabályozási tervlap másképp nem rendelkezik, az övezetben az előkert mérete 3,0 méter,
c) az épületek közterület felé néző, bejárati homlokzati fala a közterületi telekhatártól legfeljebb 6,0 méterre lehet,
d) a fedett zárt gépkocsi tároló kapuja nem kerülhet az utcai - közterület felőli - telekhatárhoz 6,0 méternél közelebbre.

76/D. § (1) A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület tervezett településközpont vegyes területei a Vt-2.4 építési övezetbe tartoznak.

(2) Az övezet elsősorban a városrész alközpontjaként annak igazgatási, kereskedelmi, szolgáltató funkcióinak elhelyezésére szolgál.

(3) A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterület településközpont vegyes területeire vonatkozó egyéb szabályozási előírások:

a) a csatlakozó Kb-bkt jelű övezet irányába csak gyalogos megközelítést biztosító kereskedelmi/szolgáltató funkció helyezhető el, és a szolgáltatások gyalogos megközelítését a Kb-bkt jelű övezet irányából mindenképpen biztosítani kell,
b) ahol építési vonal jelölt, az épület előkert felé néző homlokzatának legalább 90%-át az építési vonalra kell helyezni,
c) az épületeket - több főépítmény és/vagy több ütemben való megvalósulás esetén is egységes építészeti koncepció és beépítési terv alapján, valamint egységes anyaghasználattal kell kialakítani,
d) építési anyagok: a homlokzatokon elsősorban hagyományos építőanyagok, mint például vakolat, tégla, kő, fa, üveg alkalmazhatók,

e) az önálló rendeltetési egységek száma nem korlátozott,
f) a HÉSZ által előírt kötelezően biztosítandó gépjármű-várakozó helyek 100%-a zártan, a főépülettel egy tömbben, pinceszinti helyiségként alakítható ki,
g) az építési telkek teljes területére kertépítészeti tervet kell készíteni legalább 1:250 léptékben,
h) a pinceszint azon részét, mely fölött épülettömeg nem található, legalább 50%-ban legalább 21 cm termőréteggel fedett zöldtetővel kell kialakítani,
i) a tömbbelsőbe benyúló F+1 szintes vagy annál alacsonyabb lapostetőket legalább 21 cm termőréteggel fedett zöldtetőként kell kialakítani.

(4) Ahol az a szabályozási tervlapon a „közterületi megnyitás" jel szerepel, ott az épületek földszintjén szolgáltatások is elhelyezhetőek az előkert közhasználatra való átadásával, mely esetben:

a) a szolgáltatások gyalogos megközelítését a Kb-bkt jelű övezet irányából mindenképpen biztosítani kell,
b) az épület és a Kb-bkt jelű övezet területe közé eső területrészen kerítés létesítése nem megengedett.

(5) Az övezet épületei Pollack Mihály utca, valamint a Kb-bkt jelű övezetek felé néző homlokzatának előírásai:

a) a homlokzatok párkánymagasságának 13,0 és 14,5 méter közé kell esnie;
b) az épület 13,0 és 14,5 méter közé párkánymagasságú részének hossza nem lehet több mint 50,0 méter;
c) a Pollack Mihály utcával valamint a Kb-bkt jelű övezetek felé eső telekhatárral párhuzamos irányban az 50,0 méternél hosszabb épülettömeget meg kell szakítani egy maximum 8,0 méteres párkánymagasságú, minimum 12 méter hosszú épületrésszel;
d) az övezet Pollack Mihály utca és Gesztenyés utca sarkánál lévő tömbjének északnyugati sarkától 40,0 méter távolságig, a Kb-bkt jelű övezethez csatlakozó részen a párkánymagasság érték 17,5 méterre növelhető.

76/E. § A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterületen a telekre előírt legkisebb zöldfelületre illetve a „telken belüli kötelező zöldfelület"-re vonatkozó előírások:

a) a telekre előírt legkisebb zöldfelületet úgy kell fásítani, hogy
aa) a díszfák lombkoronája általi fedettség(borítottság) a zöldfelület területének legalább az 1/3-át elérje,
ab) a fák lombkoronájának területét a 3.2. függelék B-oszlopában szereplő átmérő alapján kell számolni úgy, hogy a lombkoronák egymásra való fedésének területe csak egyszer számolható a fedettségbe,
ac) a fák törzsének távolsága nem lehet kisebb, mint a 3.2. függelék B-oszlopában szereplő átmérő ¾-e (75%-a);
b) az a) pontban előírt 1/3-os lombkorona-fedettséget úgy kell teljesíteni, hogy az a „telken belüli kötelező zöldfelület" területének legalább az ½-ét fedje;
c) az a) és b) pontokban előírt lombkorona-fedettség aránya a 3.2. függelék „lomblevelű díszfák" illetve „fontosabb fenyőfélék" között 5:1 lehet, fenyőféléket a fenti aránynál nagyobb mértékben nem szabad beleszámolni a minimálisan előírt fedettségbe.

76/F. § A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterületen lévő **KÖp** jelű parkolási célú közlekedési terület övezetében:

a) a parkolóegységeket minden megkezdett 4 álláshelyenként 1 db díszfával fásítani kell;
b) a parkolóegységekhez tartozó díszfák törzse a parkoló burkolatának szegélyeitől 1,0-2,0 m között kell, hogy legyen;
c) amennyiben a díszfák burkolatba kerülnek, abban az esetben azok törzse körül minimum 2,25 m2 területen víz- és légáteresztő felületet kell biztosítani;
d) az övezetben – a kiviteli terveket megelőzően - parkolóegységenként „közterület-alakítási terv"-et kell készíteni, melynek léptéke legalább 1:250.

76/G. § A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterületen lévő **Zkp** jelű közpark és **Zkk** jelű közkert területek övezeteiben:

a) „közterület-alakítási terv"-et kell készíteni - a kiviteli terveket megelőzően -, melynek léptéke legalább 1:200,
b) építmény a „közterület-alakítási terv" alapján bárhol elhelyezhető.

76/H. § A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterületen lévő **Kb-bkt** (burkolt köztér) jelű övezetek azon beépítésre nem szánt területek, melyek burkolt köztér céljára kijelöltek, ahol:

a) „közterület-alakítási terv"-et kell készíteni - a kiviteli terveket megelőzően -, melynek léptéke legalább 1:200,
b) burkolata nagy- vagy kiselemes, természetes vagy mesterséges kőből készülhet,
c) területének minden megkezdett 300 m2-ére legalább 1 db díszfát kell telepíteni,
d) amennyiben a díszfák burkolatba kerülnek, abban az esetben azok törzse körül minimum 2,25 m2 területen víz- és légáteresztő felületet kell biztosítani.

76/I. § A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterületen lévő **Kb-s** jelű övezetek azon beépítésre nem szánt területek, melyek gyalogos sétány céljára kijelöltek, ahol:

a) „közterület-alakítási terv"-et kell készíteni- a kiviteli terveket megelőzően -, melynek léptéke legalább 1:200,
b) burkolata nagy- vagy kiselemes, természetes vagy mesterséges kőből készülhet,
c) területének minden megkezdett 100 m2-ére legalább 1 db díszfát kell telepíteni,
d) amennyiben a díszfák burkolatba kerülnek, abban az esetben azok törzse körül minimum 2,25 m2 területen víz- és légáteresztő felületet kell biztosítani.

76/J. § (1) Az utcák azon szakaszainak szintjét, melyek Kb-bkt és Kb-s, illetve Kb-s és Kb-s jelű övezetek között vannak, az övezetek csatlakozásának teljes hosszában:

a) ki kell emelni az útburkolat szintjéből, a Kb jelű övezetek burkolatának szintjére,
b) az utcák burkolatát e szakaszon meg kell szakítani és a csatlakozó Kb jelű övezet burkolatával megegyező módon kell kialakítani.

(2) A Kb-bkt jelű övezet területén a „közterület-alakítási tervnek" forgalomtechnikai tervvel összhangban kell készülnie, melynek biztosítania kell a gyalogos forgalom prioritását.

(3) A Kb-s jelű övezetben a „közterület-alakítási tervnek" biztosítania kell a gyalogos forgalom kizárólagosságát.

(4) A Kb-s és Kb-bkt jelű övezetben közmű elhelyezés csak a terület „közterület-alakítási terv-évei" összhangban kivitelezhető.

76/K. § A Pollack Mihály utcától északra fekvő lakóterületen:

a) a teljes közműellátás kiépítése szükséges,
b) az Lk-5.1, Lk-5.2 és Vt-2.4 jelű övezetek területén megvalósuló épületek energiaellátásánál a távhőszolgáltatás igénybevételét kell előnyben részesíteni,
c) közüzemű szennyvízátemelő műtárgy csak zajvédelemmel és bűzzárral ellátottan építhető, a műtárgy és az egyedileg megállapított védőtávolság igénye építési telekre nem eshet,
d) valamennyi telken telkenként kell a beépítés okozta többlet csapadékvizek visszatartását megoldani. A víz visszatartását szolgáló vízzáróan épített helyi záportározó medencéből a vizet csak késleltetve, fékezetten lehet a közhálózatba kivezetni. A tározó méretezésekor minden új burkolt (illetve burkolható, az övezetre vonatkozó kötelező zöldfelületen kívüli) m2 felületre 40 liter kapacitás biztosítása szükséges. A közterületi vízgyűjtőbe való kivezetés csak a járda burkolata alatt valósítható meg,
e) a helyi záportározóba vízgazdálkodási célra (locsolásra) vizet visszatartani nem lehet, arra külön tároló medence létesítése szükséges,
f) a fejlesztési területen új közép- és kisfeszültségű elosztó- és közvilágítási hálózat is csak földalatti elhelyezéssel építhető."

5. §

(1) A HÉSZ 1. mellékletének B-6, B-7 jelű belterületi és K-14, K-18 jelű külterületi Szabályozási Tervlapjai helyébe az - e rendelet 1. melléklete szerinti területre vonatkozóan - módosított B-6, B-7 jelű belterületi és K-14, K-18 jelű külterületi Szabályozási Tervlapok lépnek.

(2) A HÉSZ 2.1. melléklete e rendelet 2. mellékletének I.1 és I.2. és 1.3. pontja szerint módosul.

(3) A HÉSZ 2.2. melléklete e rendelet 2. mellékletének II.1. pontja szerint módosul.

6. §

(1) Hatályát veszti a HÉSZ 41. § (3) bekezdésében a „– kivéve az Lke-3. G jelű építési övezet területét –„ szövegrész.

(2) Hatályát veszti a HÉSZ 52. § (1) bekezdés d) pontja.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

Paks, 2018. május 17.

Szabó Péter
polgármester

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

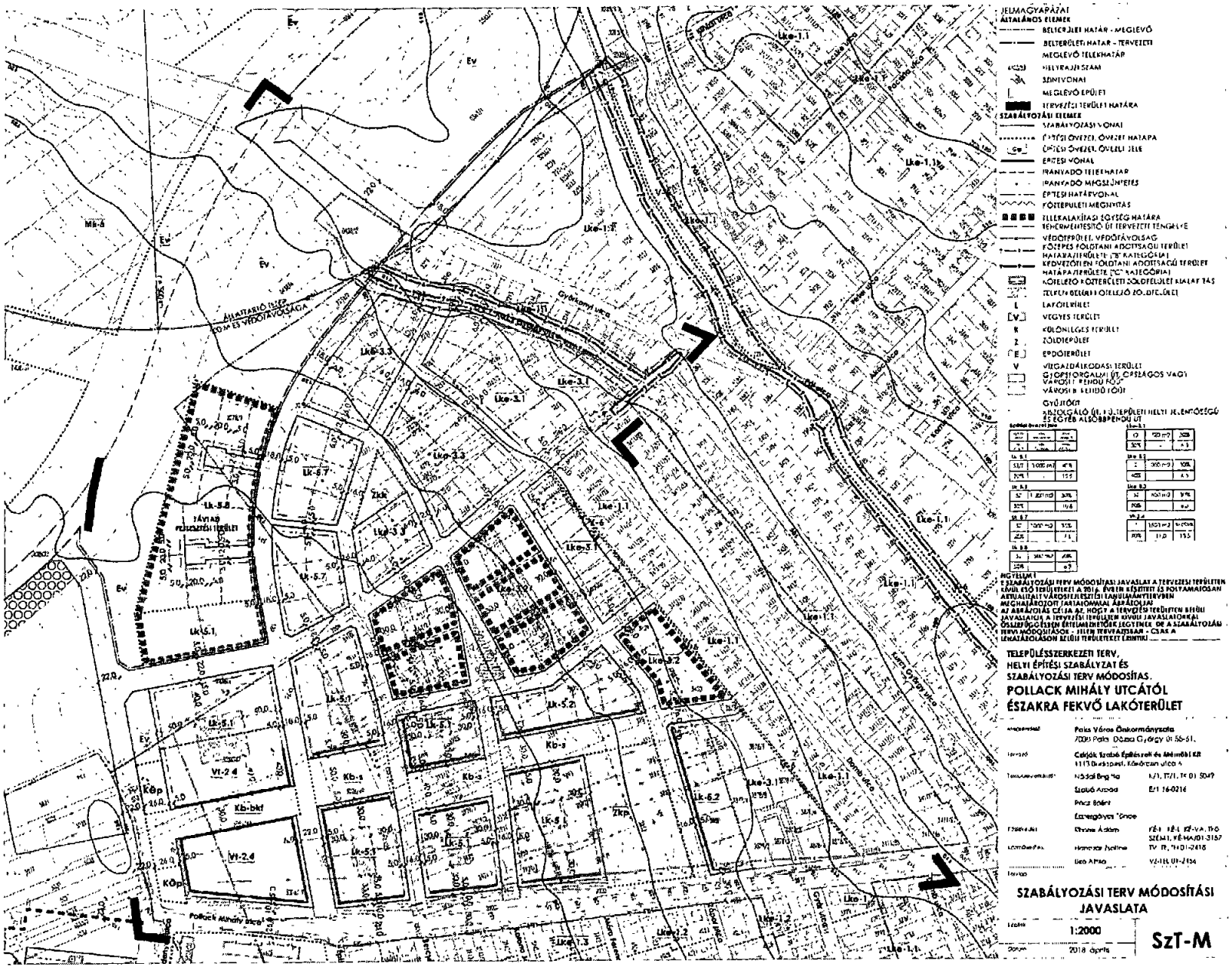
* A képviselő-testület a rendeletet a 2018. ..-i ülésen fogadta el.

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2018. …… ..-én kihirdetésre került.

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

1. melléklet a __/2018. (____) önkormányzati rendelethez



I.1. Paks Város Helyi Építési Szabályzatáról szóló 33/2016. (VIII. 22.) önkormányzati rendelet 2.1. mellékletébe foglalt táblázat 21.,22., 35., 36., 37. sora helyébe a következő 21.,22., 35., 36., 37. sor lép, továbbá kiegészül a következő 26/A., 26/B. és 72/A. sorral.

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
					a telek megengedett								az épület megengedett				előkert	hátsókert
					legkisebb kialakítható			legnagyobb				legkiseb b	legkisebb	legnagyobb				
	az építési övezet jele	sajátos rendelteté s	övezeti előírásokban szereplő szabály, mely a táblázatban szereplő értékeket módosíthatja	a telek beépítési módja	területe	szélessége	mélysége	szélessége	kialakítható területe	beépítési mértéke	terepszint alatti beépítés mértéke	zöldfelü leti mértéke	beépítési magassága		rendeltet ési egység száma	alapterülete	mérete	mérete
					m^2	m		m	m^2	%	%	%	m	m	db	m^2	m	m
21.	**Lk-5.1**	-	-	SZ/Z	3000	-	-	-	-	40	45	20	-	Ém: 12,5	-	-	5,0	
22.	**Lk-5.2**	-	-	SZ	1200	-	-	-	-	30	-	35	-	Ém: 10,5	-	-	5,0	
26/A.	**Lk-5.7**	-	-	SZ	1000	-	-	-	-	35	-	25	-	Ém: 7,5	-	-	5,0	
26/B.	**Lk-5.8**	-	-	SZ	1500	-	-	-	-	20	-	50	-	Ém: 6,3	-	-	5,0	
35.	**Lke-3.1**	-	-	O	720	16	35	-	-	30	-	50	-	Ém: 6,3	3	-	6,0	
36.	**Lke-3.2**	-	-	Z	300	6	40	-	-	30	-	40	-	Ém: 6,3	3	-	3,0+	
37.	**Lke-3.3**	-	-	SZ	800	20	35	-	-	30	-	50	-	Ém: 6,3	3	-	6,0	
72/A.	**Vt-2.4**	-	-	Z	1500	-	-	-	-	50	70	10	Ém: 11,0	Ém: 13,5	-	-	0,0	-

K kialakult állapot
TTT telepítési tanulmánytery
SZ szabadon álló
O oldalhatáron álló
Z zártsorú
Ikr ikres
* speciális szabályozású lakóterület
\+ a rendelet olyan további előírást tartalmaz, mely jelen táblázat értékét módosíthatja
x Az Állami Főépítész 2016. augusztus 8. keltezésű, TOD/25/36-3/2016. ügyiratszámon kiadott OTÉK előírásaitól eltérő szabályozáshoz való hozzájárulásával.
Ém épületmagasság
Hm homlokzatmagasság
Pm párkánymagasság
[...] DT: utcai telekhatártól számított ... m a hátsókert határa dűlőút teng. mért táv.

I.2. Paks Város Helyi Építési Szabályzatáról szóló 33/2016. (VIII. 22.) önkormányzati rendelet 2.1. mellékletébe foglalt táblázat 78. és 100. sora helyébe az alábbi 78. és 100. sorok lépnek:

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
					a telek megengedett								az épület megengedett				előkert	hátsókert
					legkisebb kialakítható			legnagyobb				legkisebb	legkisebb	legnagyobb				
	az építési övezet jele	sajátos rendeltetés	övezeti előírásokban szereplő szabály, mely a táblázatban szereplő értékeket módosíthatja	a telek beépítési módja	területe	szélessége	mélysége	szélessége	kialakítható területe	beépítési mértéke	terepszint alatti beépítés mértéke	zöldfelületi mértéke	beépítési magassága		rendeltetési egység száma	alapterülete	mérete	mérete
					m^2	m		m	m^2	%	%	%	m	m	db	m^2	m	m
78.	**Vt-M6**	gyermek-intézmény		K-Sz	3 000	-	-	-	-	40	-	40	-	7,3	-	-	-	-
100.	**Gksz-5.2**			Sz	15 000					40		20		15,0				

K kialakult állapot
TTT településrendi tanulmányterv
SZ szabadon álló
O oldalhatáron álló
Z zártsorú
Ikr ikres
* speciális szabályozású lakóterület a rendelet olyan további előírást tartalmaz, mely jelen táblázat értékét módosíthatja
x Az Állami Főépítész 2016. augusztus 8. keltezésű, TOD/25/36-3/2016. ügyiratszámon kiadott OTÉK előírásaitól eltérő szabályozáshoz való hozzájárulásával.
Ém épületmagasság homlokzatmagassá g
Hm
Pm párkánymagasság
[...] utcai telekhatártól számított ... m a hátsókert határa
DT: dűlőút tengelyétől mért távolság

I.3. Paks Város Helyi Építési Szabályzatáról szóló 33/2016. (VIII. 22.) önkormányzati rendelet 2.1. mellékletébe foglalt táblázat 39. és 98. sora hatályát veszti.

II.1. Paks Város Helyi Építési Szabályzatáról szóló 33/2016. (VIII. 22.) önkormányzati rendelet 2.2. mellékletébe foglalt táblázat kiegészül a következő 22-23. sorral:

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R
					a telek megengedett								az épület megengedett				előkert	hátsókert
					legkisebb kialakítható			legnagyobb				legkisebb	legkisebb	legnagyobb				
	az építési övezet jele	sajátos rendeltetés	övezeti előírásokban szereplő szabály, mely a táblázatban szereplő értékeket módosíthatja	a telek beépítési módja	területe	szélessége	mélysége	szélessége	kialakítható területe	beépítési mértéke	terepszint alatti beépítés mértéke	zöldfelületi mértéke	beépítési magassága		rendeltetési egység száma	alapterülete	mérete	mérete
					m^2	m		m	m^2	%	%	%	m	m	db	m^2	m	m
22.	**Kb-bkt**	burkolt köztér	-	-	-	-	-	-	-	0	-	10	-	-	-	-	-	-
23.	**Kb-s**	sétány	-	-	-	-	-	-	-	0	-	40	-	-	-	-	-	-

Paks Város Önkormányzata Képviselő - testülete
2018. május 30-i ülésének
9... napirendi pontja

Tárgy: Döntés a Településszerkezeti terv módosításának elfogadásáról (Tehermentesítő út)

Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő - testület!

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 38/2017. (IV.19), 63/2017.(V.18.) és a 108/2017. (VIII.23.) Kt. számú határozatával döntött a Településszerkezeti Terv módosításáról.
A módosítás célja Paks város közigazgatási területén a tehermentesítő út nyomvonalának biztosítása.
Az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény, de konkrétan a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet (továbbiakban: Rendelet) 32. §-a alapján a Településszerkezeti Terv jelen módosítása tárgyalásos eljárás szerint lezajlott.

A módosítási javaslatot az előterjesztés 1. számú melléklete tartalmazza.

A 73/2013. (V. 28.) határozattal elfogadott Paks Város Településfejlesztéssel és településrendezéssel összefüggő Partnerségi Egyeztetési Szabályzata szerint lezajlott a partnerségi egyeztetés.

Az állami főépítész TOD/25/00104-14/2018. iktatószámú záró szakmai véleményében (2. számú melléklet) a Településszerkezeti Terv elfogadását javasolja.

A képviselő-testület határozattal dönt a módosított Településszerkezeti Terv elfogadásáról.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés és a mellékelt dokumentumok alapján az alábbi határozatot meghozni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete „Döntés a Településszerkezeti Terv módosításának elfogadásáról (Tehermentesítő út)" című előterjesztést megtárgyalta és a Településszerkezeti Terv módosítását a 1. számú melléklet szerint elfogadja.

Felelős: polgármester
Határidő: azonnal

Paks, 2018. május 18.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Szabó Péter
polgármester

1. számú melléklet: Településszerkezeti Terv módosítási javaslat
2. számú melléklet: Állami főépítész záró szakmai véleménye

1 sz. melléklet

A NYOMVONAL ÁLTAL ÉRINTETT JELMAGYARÁZATI ELEMEK

- Belterületi határ - meglévő
- Belterületi határ - tervezett
- Kertvárosias lakóterület
- Kertvárosias lakóterület
- Intézményterület
- Kereskedelmi, szolgáltató gazdasági terület
- Ipari gazdasági terület
- Közúti közlekedési terület
- Védelmi erdőterület
- Gazdasági erdőterület
- Kertes mezőgazdasági terület
- Általános mezőgazdasági terület
- Országos ökológiai hálózat - magterület
- Tájképvédelmi szempontból kiemelten kezelendő terület határa/területe
- Gyorsforgalmi út (autópálya)
- Országos I. rendű főút (meglévő és tervezett)
- Városi I. rendű főút, összekötő út (meglévő és tervezett)
- Városi II. rendű főút (meglévő és tervezett)
- Gyűjtőút (meglévő és tervezett)
- Külterületi helyi jelentőségű út

PAKS VÁROS TELEPÜLÉSSZERKEZETI TERV MÓDOSÍTÁSA

TEHERMENTESÍTŐ ÚT

Megrendelő	Paks Város Önkormányzata 7030 Paks, Dózsa György út 55-61.	
Tervező	Csejtei Szabó Építészeti és Mérnöki Kft. 1113 Budapest, Kalotaszeg utca 6.	
Tervezői munkarészek	Nádas Eugénia	ÉTI-TEV-0750
	Orsós Árpád	ÉTI-TEV-0716
	Facz Edit	
	Szmergovai Tamás	
Közreműködő	Hrabár Ágnes	KÉK-TÉR-ÉPÍTÉSZ Kft. SZÉMÉ-TÉR-MŰTEREM
Közreműködők	Horváth Lajos	TV-TÉR-TERV Kft.
	Ehő Attila	VÁTERV 2456

Tervlap: **TELEPÜLÉSSZERKEZETI TERV MÓDOSÍTÁSI JAVASLAT**

Léptéke	1:15 000	**TSzT-M**
Dátum	[illegible]	

2. sz. melléklet
I.1400-125/2018

Tolna Megyei Kormányhivatal

Digitálisan aláírta: Tolna Megyei Kormányhivatal
Dátum: 2018.04.19 11:18:14 +02'00'

TOLNA MEGYEI KORMÁNYHIVATAL

SZABÓ PÉTER
Paks Város Önkormányzata
Polgármester

Paks
Dózsa György út 55-61.
7030

Iktatószám: TOD/25/00104-14/2018
Ügyintéző: Kadlicskó Krisztián
kadlicsko.krisztian@tolna.gov.hu, 74/501-279
Iktatószámuk: I.1400-96/2018.

Tárgy: Paks Város településrendezési eszközök módosítása - tárgyalásos eljárás záró szakmai vélemény

Tisztelt Polgármester Úr!

Az államigazgatási véleményezés után a véglegesített tervdokumentációról a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8) Kormányrendelet (Továbbiakban: Eljr). 42. § (6) bekezdése szerint a záró szakmai véleményünket az alábbiakban adjuk meg:

A módosítás az alábbi településrendezési eszközöket érinti:

- 92/2016. (VIII. 17.) sz. határozattal elfogadott Paks Város Településszerkezeti terve,

A módosítások rövid ismertetése:

Paks Város Önkormányzata az atomerőmű bővítéssel kapcsolatban valamint az új gazdasági ipari területek feltárására és a város belvárosi útjainak tehermentesítése miatt a Paksot elkerülő tehermentesítő utat tervezett és rögzített hatályos településrendezési tervében. A tervezett út nyomvonalának pontosítása vált szükségessé ezért ennek módosítása kapcsán Paks Város Polgármestere tárgyalásos eljáráson kezdeményezte a város település szerkezeti tervének módosítását.

A rendelkezésre álló információk alapján a módosítással egyetértünk, a **módosított településrendezési eszközök elfogadását javasoljuk** a szakmai véleményünk figyelembevétele mellett.

Szakmai vélemény:
A magasabb szintű területrendezési tervek tartalmával nem ellentétesek a tervezett módosítások.
Az egyeztető tárgyaláson elhangzottakról jegyzőkönyv készült. A jegyzőkönyvben rögzített, illetve a jegyzőkönyv mellékleteként a megküldött államigazgatási véleményeket, állásfoglalásokat figyelembe kell venni.

A Tolna Megyei Kormányhivatal Szekszárdi Járási Hivatal Hatósági Főosztály Műszaki Engedélyezési és Fogyasztóvédelmi Főosztály Útügyi Osztályának felvetésére a tervezők a következőket adták elő a tárgyalást követően.

Megrendelővel egyeztetett tervezői válaszok a közút véleményére:

1. gondolatjel utáni megjegyzésükre:
   Javaslatuknak megfelelően az atomerőmű É-i bejárata és az M6 autópálya Paks-D csomópontja között tervezett út országos főút kategóriájú lesz, országos mellékút helyett. Jele: K.V.A. helyett K.IV.A.
2. gondolatjel utáni megjegyzésükre:
   A tehermentesítő út 6232 jelű (Kölesdi) út és a 6. számú főút közötti szakaszát Paks belterületi jelleggel kívánja használni, mivel az a városnak az egyik legfontosabb gazdasági-ipari területrészét tárja föl, ezért szükség van az úton – a külterületi jellegűnél - nagyobb sűrűséggel csomópontok kialakítására. Természetesen ez nem jelenti azt, hogy a város elzárkózik annak országos közútként való kezeléséről, de B.IV.b. kategóriájú jelöléssel.

Kérjük válaszunk elfogadását, melyekkel kapcsolatos egyeztetések az NFM-mel és a NIF-fel folyamatban vannak.

A megrendelővel egyeztetett tervezői válaszokat elfogadjuk, így a tervezett módosítások ellen kifogást nem emelünk.

Egyebekben:

1. Az Étv. 8. § (4) bekezdése alapján a polgármester gondoskodik a településrendezési eszközök nyilvánosságáról, amennyiben ennek információtechnológiai feltételei fennállnak, a településrendezési eszközöknek az önkormányzat honlapján való közzétételéről.
2. Az érdekelt államigazgatási szervek jogszabályon alapuló egyéb észrevételeit a konkrét beruházások során figyelembe kell venni.
3. Felhívjuk a figyelmét, hogy az Eljr. 43. § (1) bekezdés c) pontja értelmében a településrendezési eszköz legkorábban a tárgyalásos eljárás esetén az elfogadást követő napon lép hatályba.
4. Előzetesen jelezzük, hogy az Eljr. 43. § (2) bekezdése szerint a polgármester a településrendezési eszközt - az elfogadásáról szóló jegyzőkönyvvel együtt - a képviselő-testületi döntést követő 15 napon belül megküldi a Lechner Tudásközpont részére, az állami főépítésznek és az eljárásban részt vevő összes államigazgatási szervnek, vagy az elektronikus úton hitelesített dokumentumokat elérhetővé teszi és az elérési lehetőségről 15 napon belül értesíti a Lechner Tudásközpontot, az állami főépítészt és az eljárásban részt vevő összes államigazgatási szervet.
5. Tájékoztatjuk, hogy az Eljr. 43. § (3) bekezdése értelmében „amennyiben az állami főépítész vagy az eljárásban részt vevő államigazgatási szerv jogszabályi ütközést észlel, haladéktalanul kezdeményezi a fővárosi és megyei kormányhivatalnál - a polgármester egyidejű tájékoztatása mellett - a településrendezési döntés jogszerűségével kapcsolatos törvényességi felügyeleti eljárás lefolytatását".

Kérjük Tisztelt Polgármester Urat, hogy a településrendezési eszközöket - az elfogadásáról szóló jegyzőkönyvvel együtt - a képviselő-testületi döntést követő 15 napon belül küldje meg az állami főépítész hatáskörében eljáró megyei kormányhivatal számára és az eljárásban részt vevő összes

államigazgatási szervnek, vagy az elektronikus úton hitelesített dokumentumok elérését biztosítva 15 napon belül küldjön értesítést annak elérési lehetőségéről.

Az EljR, valamint az Étv. előírásai alapján felhívjuk Tisztelt Polgármester Úr figyelmét arra, hogy gondoskodnia kell a településrendezési eszközök nyilvánosságáról, az önkormányzat honlapján való közzétételéről, valamint az egyes ingatlanokkal kapcsolatos településrendezési követelményekről adandó tájékoztatásról.

Az Építésügyi Dokumentációs és Információs Központról, valamint az Országos Építésügyi Nyilvántartásról szóló 313/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet 4. § (1) bekezdés e) pont rendelkezései alapján a településrendezési eszközöket, a rendeletet vagy határozatot és terv-mellékleteket az önkormányzat döntését követő 30 napon belül a jegyző köteles a **Dokumentációs Központ** részére ingyenesen átadni vagy megküldeni.

A térképi alapú tervdokumentációkat GML (Geography Markup Language) formátumban, a többi dokumentumot PDF (Portable Document Format) formátumban

- a Dokumentációs Központ honlapján közzétett terjedelemig elektronikus úton, *a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól* szóló törvény elektronikus kapcsolattartásra vonatkozó szabályai szerint,
- a Dokumentációs Központ honlapján közzétett terjedelemig az építésügyi hatósági engedélyezési eljárást támogató elektronikus dokumentációs rendszerben (ÉTDR) biztosított elektronikus alkalmazások igénybevételével, vagy
- csak egyszer írható elektronikus adathordozón postai úton kell a Dokumentációs Központ részére átadni.

Tájékoztatjuk, hogy *az önkormányzati rendeleteknek és jegyzőkönyveknek a fővárosi és megyei kormányhivatalok részére történő megküldésének rendjéről* szóló 23/2012. (IV. 25.) KIM rendelet 1. § rendelkezései alapján a jegyző a képviselő-testület által megalkotott, a polgármester és a jegyző által aláírt és kihirdetett önkormányzati rendeletet, és annak egységes szerkezetű szövegét, legkésőbb a kihirdetést követő 3. munkanapon, a Nemzeti Jogszabálytár szolgáltatója által e célra kialakított informatikai rendszeren keresztül megküldi az illetékes kormányhivatalnak.

A Nemzeti Jogszabálytárról szóló 338/2011. (XII. 29.) Korm. rendelet 4. § rendelkezései alapján az egységes szerkezetű rendeletet a **Nemzeti Jogszabálytárban** – legkésőbb a kihirdetést követő 3. munkanapon – közzé kell tenni.

Felhívjuk a figyelmet *a jogalkotásról* szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 12. § előírásaira, melynek értelmében a jogszabály módosító és hatályon kívül helyező rendelkezése a hatálybalépéssel végrehajtottá válik. A módosító jogszabály végrehajtott rendelkezése a következő napon hatályát veszti. Ennek értelmében a módosító rendelet rendelkezéseit a hatályba lépést követően egységes szerkezetbe kell foglalni a jelenleg hatályos jogszabály rendelkezéseivel, figyelemmel a Jat. 2. § (1) bekezdésére is. Az egységes szerkezetbe foglalásnál a láblécben meg kell jelölni, hogy melyik jogszabály módosította, vagy helyezte hatályon kívül.

Kérjük, hogy a <u>hatályba lépést követően</u> elkészített egységes szerkezetű, aláírt, önkormányzati bélyegzővel ellátott településrendezési eszközöket digitális adathordozón és eredeti méretarányban papíralapú adathordozón is szíveskedjenek rendelkezésünkre bocsátani.

Az állami főépítészi hatáskörben eljáró megyei kormányhivatal illetékességét *a fővárosi és megyei kormányhivatalokról, valamint a járási (fővárosi kerületi) hivatalokról* szóló 66/2015. (III. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdés, feladatát és hatáskörét *a főépítészi tevékenységről* szóló 190/2009. (IX. 15.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése és 7. § h) pontja állapítja meg.

Szakmai véleményünket az ElJR rendelet 42. § előírásai alapján adtuk ki.

Szekszárd, 2018. április 19.

Dr. Horváth Kálmán kormánymegbízott nevében és megbízásából

Tisztelettel:

Tolna Megyei Kormányhivatal 13.

Kadlicskó Krisztián
állami főépítész

Kapja:
1. Címzett
2. Irattár

Paks Város Önkormányzata Képviselő - testülete
2018. május 30-i ülésének
10. napirendi pontja

Tárgy: Kiemelt fejlesztési terület kijelölésének módosítása (katolikus általános iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása

Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: Városépítő Bizottság
Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

A 83/2017. (VI.21.) Kt. számú határozatával a Képviselő-testület elfogadta az „Új kiemelt fejlesztési területek kijelölése (katolikus általános iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök (Településszerkezeti Terv és Helyi Építési Szabályzat) módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása" című előterjesztést. Az igények pontosítása miatt a korábban kiemeltté nyilvánított területek kibővítésére van szükség (1. számú melléklet). A területen a Pécsi Egyházmegye kíván a Balogh Antal Katolikus Általános Iskola és Gimnázium részére olyan nagyszabású fejlesztéseket létrehozni, melyhez a településrendezési eszközök módosítása szükséges az alábbiak miatt:

1. A felső Templom tér Zkk közkertjének szabályozása
Az építtető az intézmény területi mutatóinak javítása, valamint a tényleges sportolási és szabadban tartózkodás igényei miatt területet kíván vásárolni a felső Templom tér közterületéből.

A jelenleg Zkk, közkert besorolású, történetileg kialakult terület használata az oktatási intézmény számára több módon is biztosítható:
- a közterület besorolás megtartása mellett a terület használatának megkötésével (különleges használati előírás), mely esetben telekalakításra nincs szükség, illetve nincs szükség a település-rendezési tervek módosítására
- a terület-felhasználás és a tulajdonjog megváltoztatásával, az oktatási intézmény telkéhez csatolva.
  Ebben az esetben szükséges a Településszerkezeti Terv (továbbiakban: TSZT), a Helyi Építési Szabályzat (továbbiakban: HÉSZ) és a Szabályozási Terv (továbbiakban: SZT) módosítása. A módosítás indoklására a beruházónak a *településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint az egyes településrendezési sajátos jogintézményekről 314/2012.(XI.8.) Korm. rendelet 15. §-a szerint* Telepítési tanulmánytervet (továbbiakban: TTT) kell készítenie, mely alapja lehet *az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény (továbbiakban: Étv) 30/A. §-a* szerinti településrendezési szerződésnek. Az Étv-ben foglaltak szerint a településrendezési szerződés tárgya a településrendezési eszközök

finanszírozásán túl többek közt az érintett terület előkészítése (közműkiváltások, tereprendezés), valamint a szükséges kiszolgáló létesítményekkel és infrastruktúra fejlesztésekkel kapcsolatos ismeretek megszerzése, a fejlesztések finanszírozása.

Az építtető a közterület egy részének megvásárlásával kívánja a fejlesztéséhez szükséges feltételeket biztosítani, ezért HÉSZ módosítást kezdeményezett (2. számú melléklet).
Ezzel kapcsolatban az intézmény által használt terület lehatárolásánál a következő szempontokat kell figyelembe venni:

- a terület nem beépíthető, azon csak a sportolást és pihenést szolgáló burkolatok és kerti építmények helyezhetőek el,
- a tér lehatárolása olyan áttört kerítéssel történhet, mely
    - kialakításában, anyaghasználatában méltó a műemléki környezethez,
    - megtartja az átláthatóságot, tehát az alacsony lábazat felett áttört felületű,
- a lehatárolt terület északon, a református templom előtt minimum 3 méterrel visszalép az iskola sarkához képest,
- a közforgalom számára kialakított burkolat a lehetőségekhez képest biztosítja a gyalogosoknak az akadálymentes áthaladást, és ennek érdekében a Sas utca felőli lépcsőket a magasabban vezetett szinten kikerüli.

2. Az intézmény Vt-1V tömbjének szabályozása

A HÉSZ jelenleg nem teszi lehetővé a telek összevonást az igényelt mértékben. A fejlesztés jellege miatt mindenképpen támogatandó ezen előírás megváltoztatása, vagy az adott telekcsoportra vonatkozó egyedi előírás megalkotása.

A beépítési paraméterek tekintetében a TTT megállapításai lesznek mértékadóak. A beépítési magasságnál az előzetesen jelzett 9,0 m (jelenleg 6,5 m), és az utcai homlokzaton önállóan is teljesítendő 7,5 m valószínűleg támogatható lesz szakmai szempontból.

A beépítés konkrét építészeti formálásában az előírt zártsorú beépítés a mértékadó. Az épület az utcai (közterületi) telekhatáron álljon, és lehetőleg zárjon a csatlakozó telkek határáig.

3. A Kossuth utca 2. szám (óvoda) - Vt-1.1 terület szabályozása

Az óvoda felújítása, átalakítása és bővítése szabályozási terv módosítási igényt nem vet fel.

4. A Kossuth utca 6. szám (parkoló) – az Lk-1.2 terület szabályozása

A Kossuth utca 6. szám alatt tervezett parkolóval kapcsolatban a telekösszevonás, illetve a kiszabályozott feltáró (magán)út megszüntetése vet fel kérdéseket – ennek további vizsgálata szükséges. A 7 helyrajzi számra szétdarabolt telek újraegyesítése mindenképpen támogatandó.

A parkolóhelyek kialakításának a jelenlegi szabályok szerint nincs akadálya, de legalább az utcai építési helyet fenn kell tartani, és a megfelelő épület megvalósulásáig az utcai telekhatáron zárt kerítésnek kell állni. Figyelemmel kell lenni a parkoló jogszabályban előírt fásítási kötelezettségére, a zöldfelületi arány betartására, és a csapadék elvezetés

megoldására. A parkoló tervezésével kapcsolatosan fontos felhívni a figyelmet a hatósági és szakhatósági előírások és szempontok megismerésére.

A fejlesztésekkel kapcsolatos egyeztetések anyagát a 3. számú melléklet tartalmazza.

Első lépéseként a Képviselő-testületnek döntenie kell a 1. számú melléklet szerinti terület kiemelt fejlesztési területté nyilvánításáról.

Második lépésként a Képviselő-testület dönt a településrendezési eszközöknek (TSZT, HÉSZ és SZT) az új kiemelt fejlesztési terület (katolikus általános iskola) miatti módosításáról.

Az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény hatályos előírása értelmében a településrendezési eszközök módosítási igényével kapcsolatosan településfejlesztési döntést kell hozni. A rendezési tervek módosítási igényét tervezési programban kell megállapítani.
Az ezekről szóló döntések meghozatala a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

A tervezési program:
A kiemelt fejlesztési terület (katolikus általános iskola) elfogadásával összefüggésben a településrendezési eszközök (TSZT, HÉSZ és SZT) módosítása az alábbiak tekintetében:

1. A felső Templom tér Zkk közkertjének szabályozása
2. Az intézmény Vt-1V tömbjének szabályozása
3. A Kossuth utca 6. szám (parkoló) - az Lk-1.2 terület szabályozása

Határozati javaslat:

1. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a „Kiemelt fejlesztési terület kijelölésének módosítása (katolikus általános iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök (Településszerkezeti Terv (TSZT) és Helyi Építési Szabályzat (HÉSZ) módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása" című előterjesztést megtárgyalta és az 1. számú melléklet szerinti területet kiemelt fejlesztési területté nyilvánítja.

2. Paks Város Önkormányzata a „Kiemelt fejlesztési terület kijelölésének módosítása (katolikus általános iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök (Településszerkezeti Terv (TSZT) és Helyi Építési Szabályzat (HÉSZ) módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása" című előterjesztést megtárgyalta az alábbi **településfejlesztési döntés**t hozza, illetve **tervezési program**ot hagyta jóvá:

Településfejlesztési döntés:
Pécsi Egyházmegye által benyújtott kérelmére a Balogh Antal Katolikus Általános Iskola és Gimnázium fejlesztésével kapcsolatos településrendezési eszköz módosítás elindítását jóváhagyja.

A tervezési program:

A kiemelt fejlesztési terület (katolikus általános iskola) elfogadásával összefüggésben a településrendezési eszközök (TSZT, HÉSZ és SZT) módosítása az alábbiak tekintetében:

1. A felső Templom tér Zkk közkertjének szabályozása
2. Az intézmény Vt-1V tömbjének szabályozása
3. A Kossuth utca 6. szám (parkoló) – az Lk-1.2 terület szabályozása

A Képviselő – testület felkéri a polgármestert, hogy a tervezési munkát indítsa el.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

PÉCS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Szabó Péter
polgármester

Melléklet:
1. számú melléklet: kiemelt fejlesztési terület (katolikus általános iskola) térképvázlat
2. számú melléklet: Pécsi Egyházmegye kérelme
3. számú melléklet: A fejlesztéssel kapcsolatos egyeztetési anyag

Kiemelt fejlesztési terület kijelölésének módosítása (katolikus általános iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása című előterjesztés 1. számú melléklete

1. számú melléklet

2. SZÁMÚ MELLÉKLET

Pécsi Egyházmegye

7621 Pécs, Dóm tér 2.
Levelezési cím: 7601 Pécs, Pf. 113.
Ügyintéző: Dohóczki Péter gazdasági igazgató
E-mail: dohoczki@pecs.egyhazmegye.hu

1253/2018

Szabó Péter
polgármester úr részére
Paksi Polgármesteri Hivatal
Paks, Dózsa György út 55-61.
7030

Tárgy: Kérelem a paksi HÉSZ és szabályozási terv módosítására

Tisztelt Polgármester Úr!

Az idén 25 éves paksi Balogh Antal Katolikus Általános Iskola és Gimnázium nagyszabású, több Mrd Ft értékű fejlesztésére készülünk a következő években. Jelentős időt és energiát fordítottunk arra, hogy megfelelő műszaki megoldást találjunk arra, hogy a Templom téren található iskolaépületünk környezetében hogyan tudjuk elhelyezni az újonnan építendő, hiánypótló tornatermet és az alsó tagozatos diákjainkat befogadó új épületet. Emellett új óvodát is építünk, és az intézményeink működéséhez szükséges parkolók létesítéséhez szükséges telkeket is megvásároltuk. Úgy látjuk, hogy most egy olyan építészeti koncepcióval rendelkezünk, amely az eddig részletezett céloknak megfelel és megvalósítható. Köszönjük Önnek és munkatársainak ebben a koncepcióalkotó munkában való segítő és támogató részvételét, együttműködését!

A jelentős iskolafejlesztés megvalósításához a következő lépés az, hogy a szükséges telekvásárlásokat követően telekalakításra (összevonásra) kerülhessen sor, illetve a helyi építési szabályzat, valamint a településszerkezeti terv módosításával lehetőséget teremtsünk arra, hogy szükséges építési engedély megszülethessen, majd elkezdődhessen a kivitelezési munka. Terveink és elképzeléseink szerint 2019-ben már építkezni szeretnénk a Templom téren, ehhez minden szükséges forrással rendelkezünk.

A konkrét kéréseinket az alábbi pontokban foglalhatjuk össze:

→ Az **Önkormányzattól meg kívánjuk vásárolni a 969-es HRSZ-on (jelenleg Gazdag Erzsi Iskola által használt terület) található konyha és ebédlő épületet** a mellékelt beépítési terven látható telekkontúrral. A beruházásunk részeként vállaljuk, hogy a Gazdag Erzsi Iskola számára az újonnan építendő épületünkben biztosítunk egy tálalókonyhát és egy ebédlőt, amely az intézmény udvarának irányából megközelíthető, és amit kizárólagos használatra át is adunk. Szintén vállaljuk, hogy a beruházásunk részeként egy kis műfüves palánkos focipályát létrehozunk a Gazdag Erzsi Iskola udvarán a trafóház mögött – az intézménnyel és a KLIK-kel egyeztetett módon.

→ Az **Önkormányzattól meg kívánjuk vásárolni a 982-es HRSZ területéből közel 1500 m2-t a meglévő Templom téri iskolaépületünk közvetlen szomszédságában,** a beépítési terven látható telekhatárokkal. Erre a területre azért van szükségünk, hogy az 500 gyermek befogadására alkalmas intézmény kellő méretű udvarral rendelkezzen, és

lehetőség legyen az alsó tagozatos és felsős tagozatos, valamint gimnazista tanulók számára elégséges pihenő és játszótér kialakítására, valamint sportudvar létrehozására. Az iskola udvarát szeretnénk körbekeríteni, hogy vagyon- és gyermekvédelmi szempontból is kellő biztonságot tudjunk garantálni. A területen létrehozandó sportudvart az Önkormányzattal közösen kialakítandó feltételrendszer mellett az iskolaidőn kívül közhasználtra is fel tudjuk ajánlani. A közlekedésre szolgáló járdát a Sas utca irányából javasoljuk kialakítani, kikerülve az iskolánk területét. Kérjük, hogy az Önkormányzat a jelenlegi Zkk besorolásból az érintett területrészt vegye ki, és tegye megoszthatóvá és forgalomképessé.

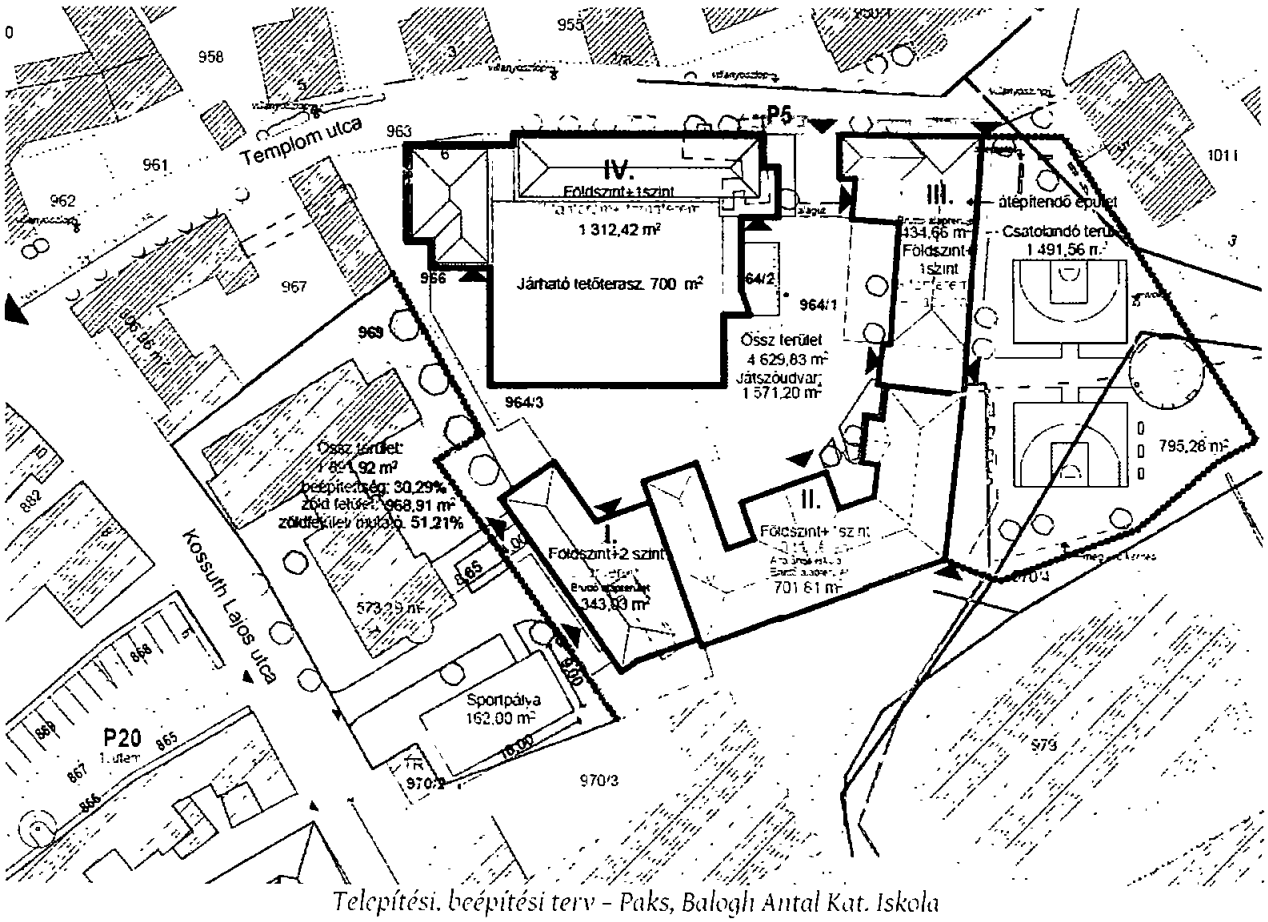
→ Az előző pontokban említett területek megvásárlását követően az **összes érintett telket szeretnénk összevonni** (telekalakítás), és egy helyrajzi számon szerepeltetni az együttesen az összesen 6121m2-nyi területet.

→ A **helyi építési szabályzat módosítását kezdeményezzük**, hogy a létrejött 6121 m2-es telken a meglévő iskolaépületünk mellé tornatermet és új épületszárnyat építhessünk. Kért építészeti paraméterek:

- beépítési mód: hézagos zártsorú;
- beépítettség: <50%
- építmény magasság: utca felé 7,5 m, tömbbelsőben 9 m;
- zöld felület: >15%

Javasoljuk továbbá, hogy a beruházás közfeladat jellege és mérete miatt az érintett telkeket az Önkormányzat nyilvánítsa kiemelt fejlesztési területté.

→ Kérjük, hogy az Önkormányzat a közlekedési intézkedési tervében vegye figyelembe, hogy a Templom utcát javasolt egyirányúsítani (tetszőleges irányban), illetve a parkolás/megállás lehetőségét biztosítani érdemes az utcában, hogy a szülők a gyerekeket biztonságosan tudják az iskolába eljuttatni.



Telepítési, beépítési terv - Paks, Balogh Antal Kat. Iskola

Meggyőződésünk, hogy a felsorolt kéréseink együttes teljesülése lehetővé teszi, hogy Paks városában egy tekintélyes beruházás eredményeként új óvoda, megújult és bővített új iskola és gimnázium, valamint egy korszerű tornaterem létesüljön, színesítve a paksi szülők és gyerekek számára a közoktatási választékot. Kérjük ezért Polgármester urat, hogy támogassa elképzelésünket, és döntéseivel segítse a fejlesztés megvalósulását. Az Egyházmegye vezetői és munkatársai készek minden tekintetben együttműködni, és akár a helyi építési szabályzat módosítása, akár egyéb kapcsolódó ügyek vonatkozásában állnak az Önkormányzat rendelkezésére.

Pécs, 2018. május 04.

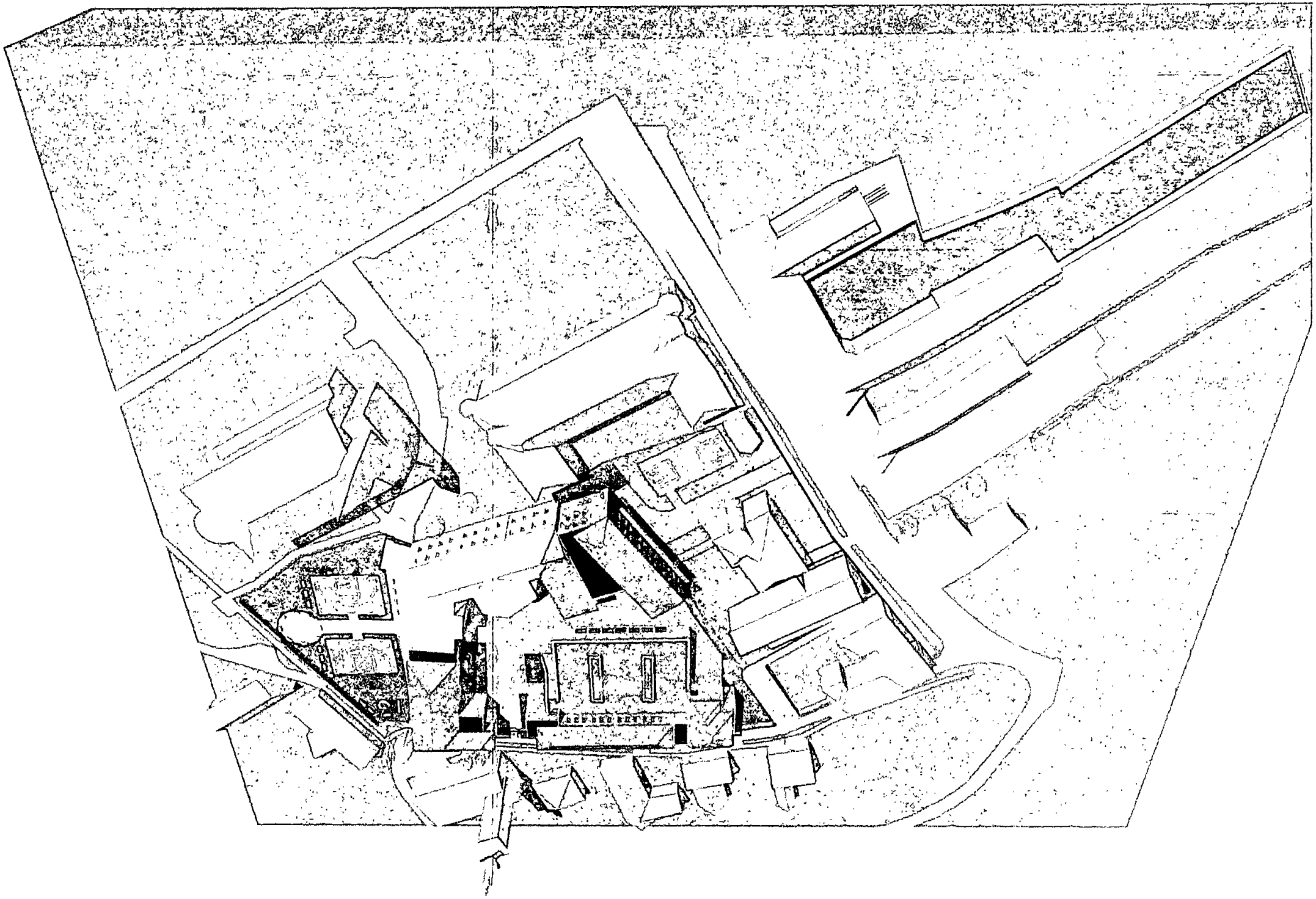
Őszinte tisztelettel:

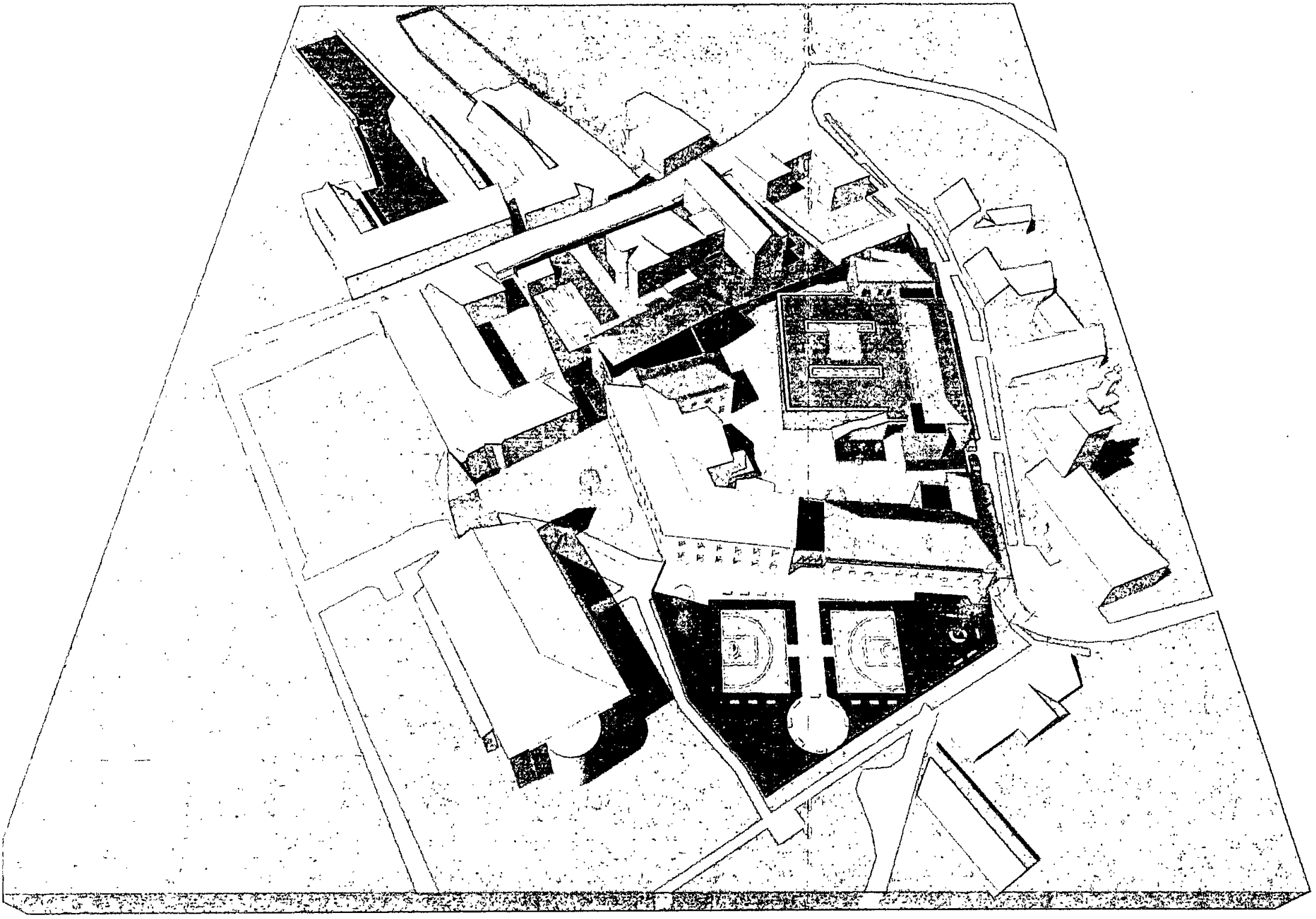
Dr Udvardy György
megyéspüspök

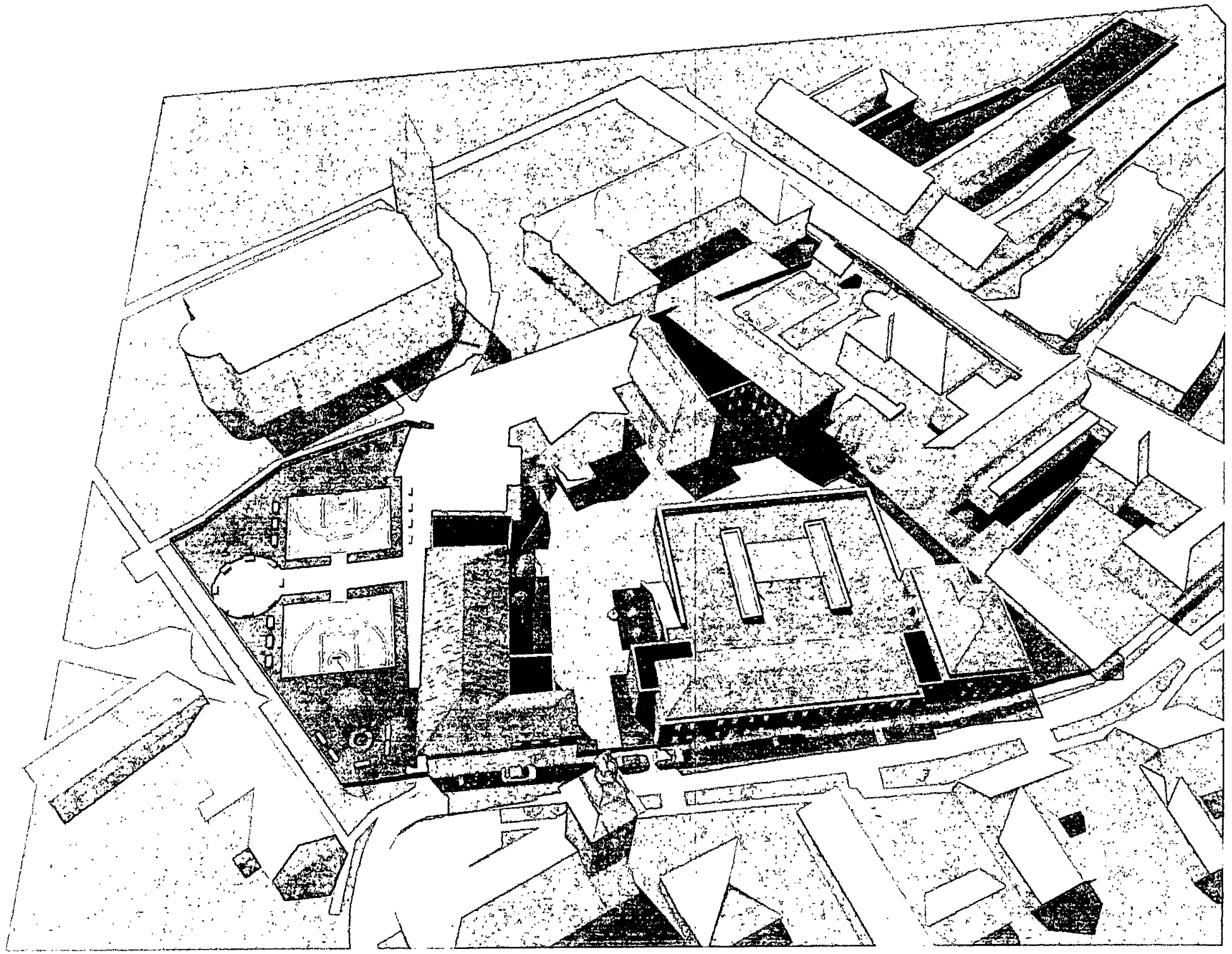
DIOECESIS QUINQUE-ECCLESIENSIS * PÉCSI EGYHÁZMEGYE *

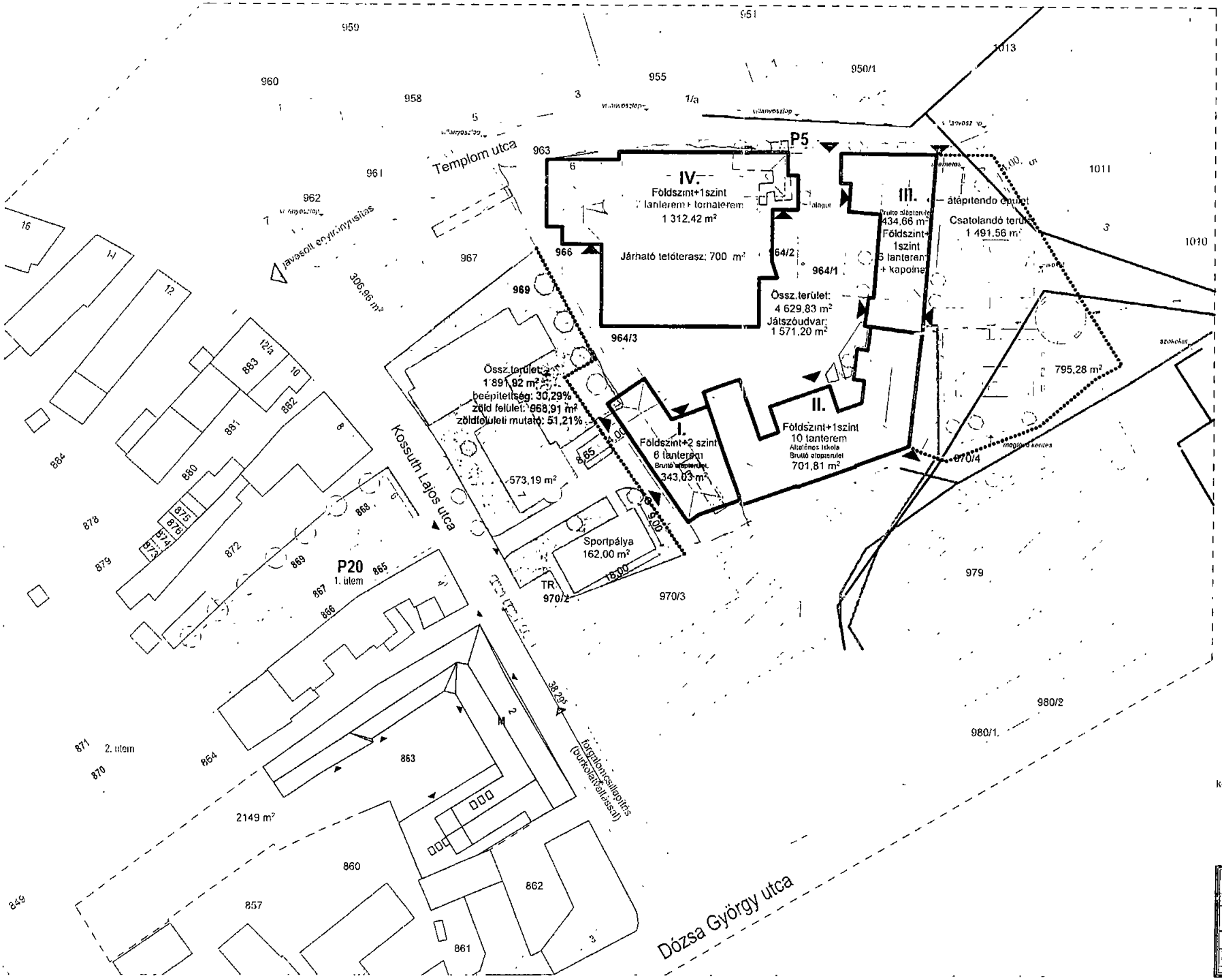
Dohóczki Péter
gazdasági igazgató

Melléklet:
- telepítési beépítési terv,
- 3D látványképek – Balogh Antal Kat. Iskola









Terület kimutatás:

Egyesített iskolai telekméret:
6121,39 m² *(4629,83+1491,56)*

Tervezett beépítettség.
Épület bruttó területek
I. 343,03 m²
II. 701,81 m²
III. 434,66 m²
IV. 1312,42 m²

2791,92 m²/6121,39= **45,6%**
6121,39 m² a teljes telekterület
udvarfelület 3762,76 m² *(1571,20+700+1491,56)*

nettó terület:
I. 875,63 m²

III. 681,43 m²
IV 2375 m²

osszesen:5015,62 m²
osszesen. 29 tanterem

meglévő épület

új épület:3932 m²

zöld felület I 316,32 m²=**21,5%**

burkolt felület 1832,57 m²=29,93 %

pince kontur

javasolt telekhatár

megjegyzés:
1. gyermekétkeztetes változatlanul a Kossuth Lajos utca 15-ben történik.

2. a csatolandó terület műtárgyai geodáziai felméréssel pontositandók!

közmű jelmagyarázat
vízellátás
villamos energia
hírkozlés?
vízelvezetes
szénhidrogen

E-0

BALOGH ANTAL KATOLIKUS ÁLTALÁNOS ISKOLA ÉS GIMNÁZIUM FEJLESZTÉSÉVEL KAPCSOLATOS FELVETÉSEK, KÉRDÉSEK

- Megállapodás szükséges a 969 hrsz-ú ingatlanból szükséges területrész (benne az 969/A épület) megvásárlására
- A Gazdag Erzsi Iskola telkének csökkenésére tekintettel vizsgálni kell, hogy szükséges-e alkalmazni az udvarra és a beépítési százalékra vonatkozó (általános iskola: MSZE 24203-2:2012, gyógypedagógia: MSZE 24203-5:2012) minimális / maximális előírást? Ha kell alkalmazni, akkor számolni kell, hogy az iskola visszamaradó telkének beépítetlen része elegendő-e a szabványnak megfelelő minimum udvarnagyságnak, illetve a szabványban meghatározott maximális beépíthetőségnek. Ha nem elegendő az udvar, vagy magasabb lesz a beépítési százalék, akkor a két ingatlan közötti határrendezést tovább kell vizsgálni.
- A Katolikus Egyháznak kezdeményezni kell a Katolikus Templom mögötti közterületi rész megvásárlását, amit szeretnének az iskola ingatlanához csatolni.
  - testületi döntés szükséges az értékesítésre való kijelöléshez – feltételekkel (valószínűleg csak a rendezési tervek módosítása után lehet a forgalomképtelen vagyonból kiemelni)
  - (A 966 és a 964/2 hrsz-ú ingatlanok korlátozottan forgalomképesek.)
- Az Önkormányzat által ismert pincék találhatók a 967, 969, 969/A és a 964/2 hrsz-ú ingatlanok alatt.
- A közműhelyzetet a csatolt melléklet ábrázolja, melyet egyeztetni kell a közműszolgáltatokkal.
  - A Katolikus Egyház által megveendő jelenleg közterületi ingatlanon lévő közművek kiváltását – szükség esetén – ki fogja finanszírozni?
  - A beépítéssel nem érintett területek esetében (focipálya) talán nem szükséges a közművek kiváltása, vezetéki szolgalommal is értékesíthető az ingatlan, ha az egyház, illetve az örökségvédelem részéről ez valami miatt nem kizáró ok, ezt a lehetőséget vizsgálni javasolt.
- A Katolikus Egyháznak kezdeményezni kellene a HÉSZ és a szabályozási terv módosítását.
  - a korábban kiemeltté tett területet is módosítani kell a testületnek, hogy gyorsabban lehessen lefolytatni a HÉSZ módosítását,
  - itt meg kell adniuk az általuk elvárt paramétereket,
  - itt a tervezendő Óvoda és az a feletti ingatlanokkal kapcsolatos paramétereket is célszerű megadni, hogy egy rendezési tervi módosításban lehessen a Katolikus Egyház elképzeléseit rendezni,
  - a rendezési tervek módosítása során módosítani kell valószínűleg a parkolási rendeletet,
  - a rendezési tervek módosítása során módosítani kell valószínűleg a helyi természeti értékekről szóló önkormányzati rendeletet,

RENDEZÉSI TERVVEL KAPCSOLATOS VÁROSÉPÍTÉSZETI INFORMÁCIÓK:

Helyi Építési Szabályzat és Szabályozási Terv

HÉSZ módosítás szükséges az alábbi feltételek biztosításához:

- telekstruktúra változtatásához (a hatályos HÉSZ a védett területen belül elhelyezkedő ingatlanok vonatkozásában előírja a meglévő telekstruktúra megőrzését, így a telkeket jelenleg nem lehet összevonni, a telkek összevonhatóságának biztosítása érdekében szükséges e tekintetben a módosítás)
- a Templom téri „csatolandó terület" Zkk közkert övezeti besorolásának igény szerinti módosításához (ahhoz, hogy az iskola telke és a közkert összevonható legyen, a közkertet is az iskola telkének megfelelő övezetté kell nyilvánítani, így érhető el az összevonhatóság és az előírt beépítési százalék biztosítása)
- a volt református iskola (műemlék) épület előtti közterületi sáv (közhasználatú út) kialakításához
- Vt-1.V (iskola jelenlegi területe) övezeti paraméterek szükséges módosításához az egyház által megadott igények alapján
- a ZKK (templom és környéke zöldterület) most helyi védett természeti terület fejlesztéshez szükséges területtel való csökkentéséhez, védelem felülvizsgálata
- a Lengyel parkban a szabályozási tervben javasolt mélygarázs csökkentéséhez, vagy elhagyásához
- A 970/2 hrsz-ú trafó ingatlana a Kossuth L. utcai telekhatárig tart. Azt nem lehet az iskola területéhez csatolni, mert a trafó üzemeltetéséhez szükséges közterületi kapcsolat.
- A trafót a HÉSZ módosítás tervezési területébe is be kellene venni (a kiemelt területben nincs benne).

Településszerkezeti Terv módosítása szükséges az alábbi elemekben

- a beépítésre szánt (iskola jelenlegi területe) és a nem beépítésre szánt területek (focipálya, közkert) határvonalának megváltoztatása
- a helyi jelentőségű természetvédelmi terület határának megváltoztatása
- államigazgatási egyeztetés, Állami Főépítész támogató véleménye
- a településszerkezet módosításának határozattal való elfogadása

A HÉSZ és SzT módosításhoz szükséges feltételek

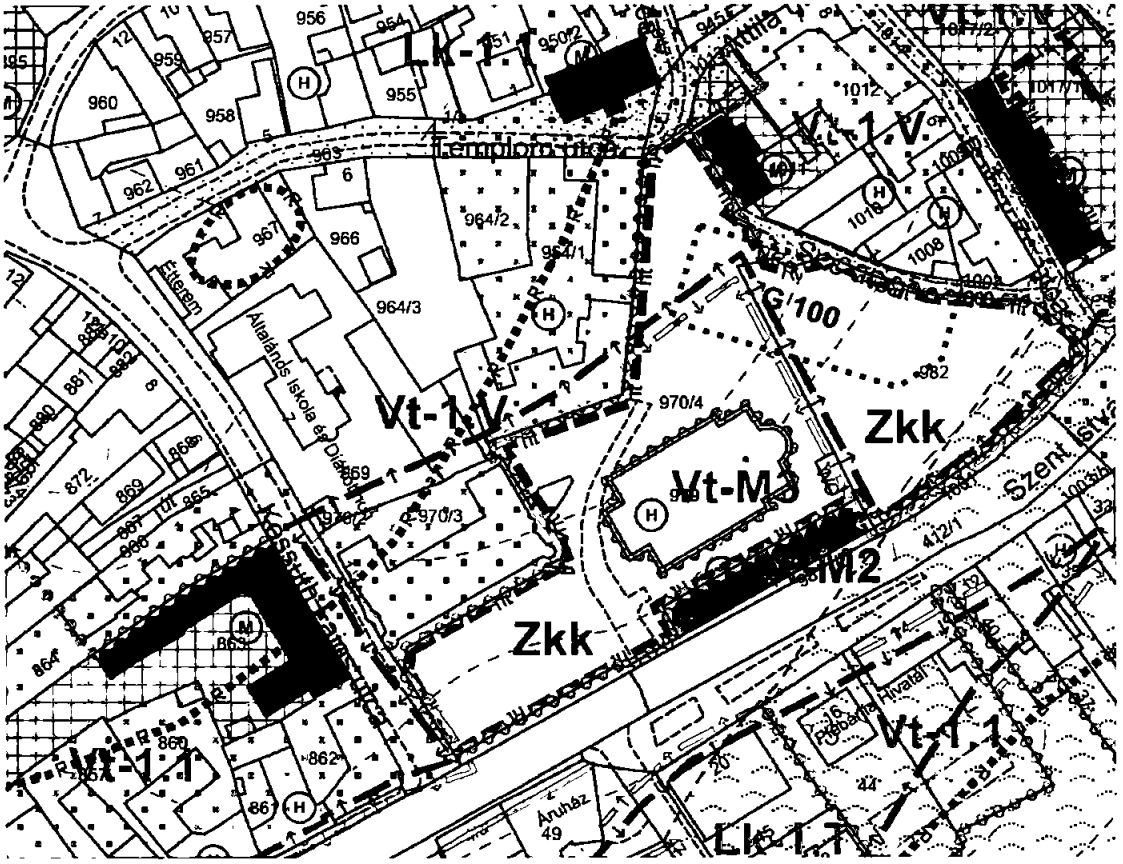
(Kérjük, hogy a HÉSZ módosítást az egész beruházásra tekintettel kezdeményezzék, beleértve a Kossuth Lajos utcai ingatlanokkal kapcsolatos igényeket is.)

- 314/2012. (XI.8.) Korm. rendelet 15.§. szerinti Telepítési tanulmányterv és beépítési terv készíttetése (beépítési javaslat, telken belüli és határoló közterületek, zöldfelületek és szabad terek kialakítása, közlekedési és parkolási rend, stb. – a tartalmat a főépítésszel kell leegyeztetni)
- a TTT-t a Képviselő-testülettel el kell fogadtatni.
- Településrendezési szerződés megkötése az elfogadott Telepítési tanulmányterv alapján
- Képviselő-testületi döntés a kiemelt fejlesztési területté való nyilvánításról
- Képviselő-testületi döntés a HÉSZ és SzT módosítás elindításáról

A HÉSZ és SzT módosítása előreláthatólag a település tervezőkkel történő szerződéskötéstől számított 6 hónap.

A Szerkezeti terv részlete:

A Szabályozási Terv 2018 áprilisában érvényes részlete

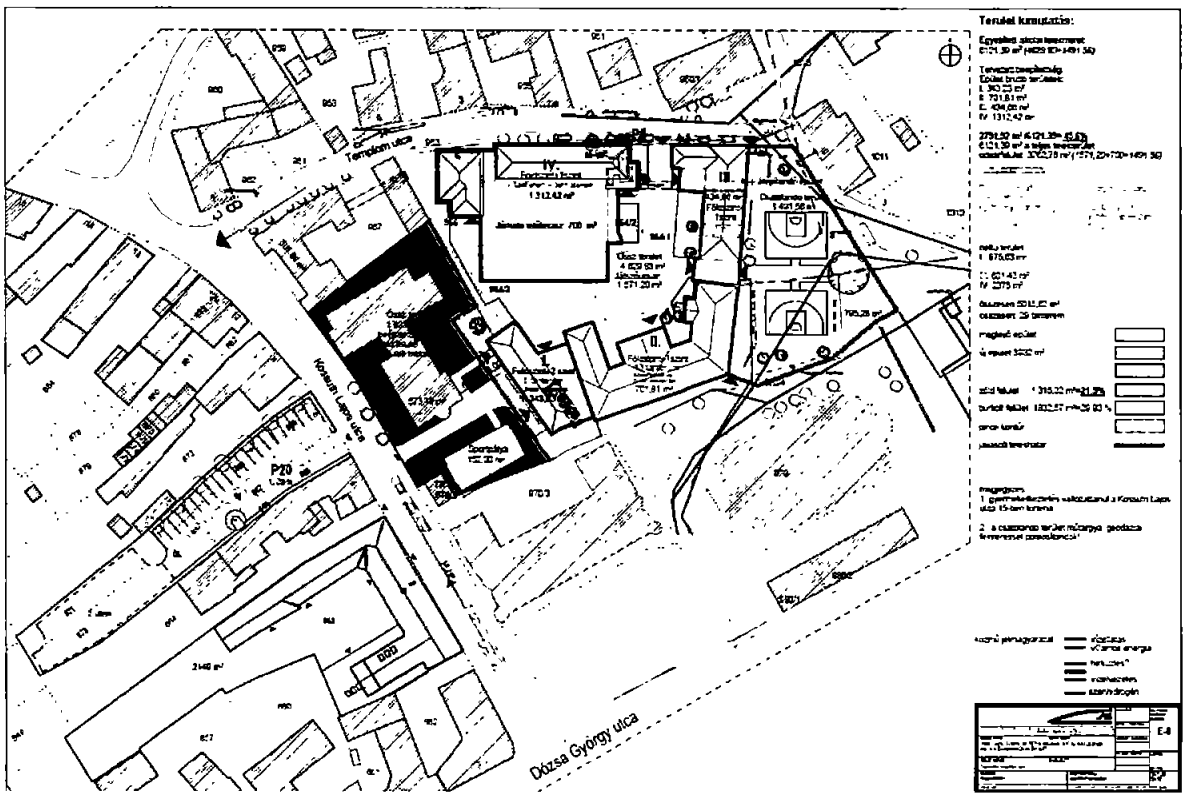


A 2018. ÁPRILISÁBAN ÁTADOTT BEÉPÍTÉSI JAVASLAT

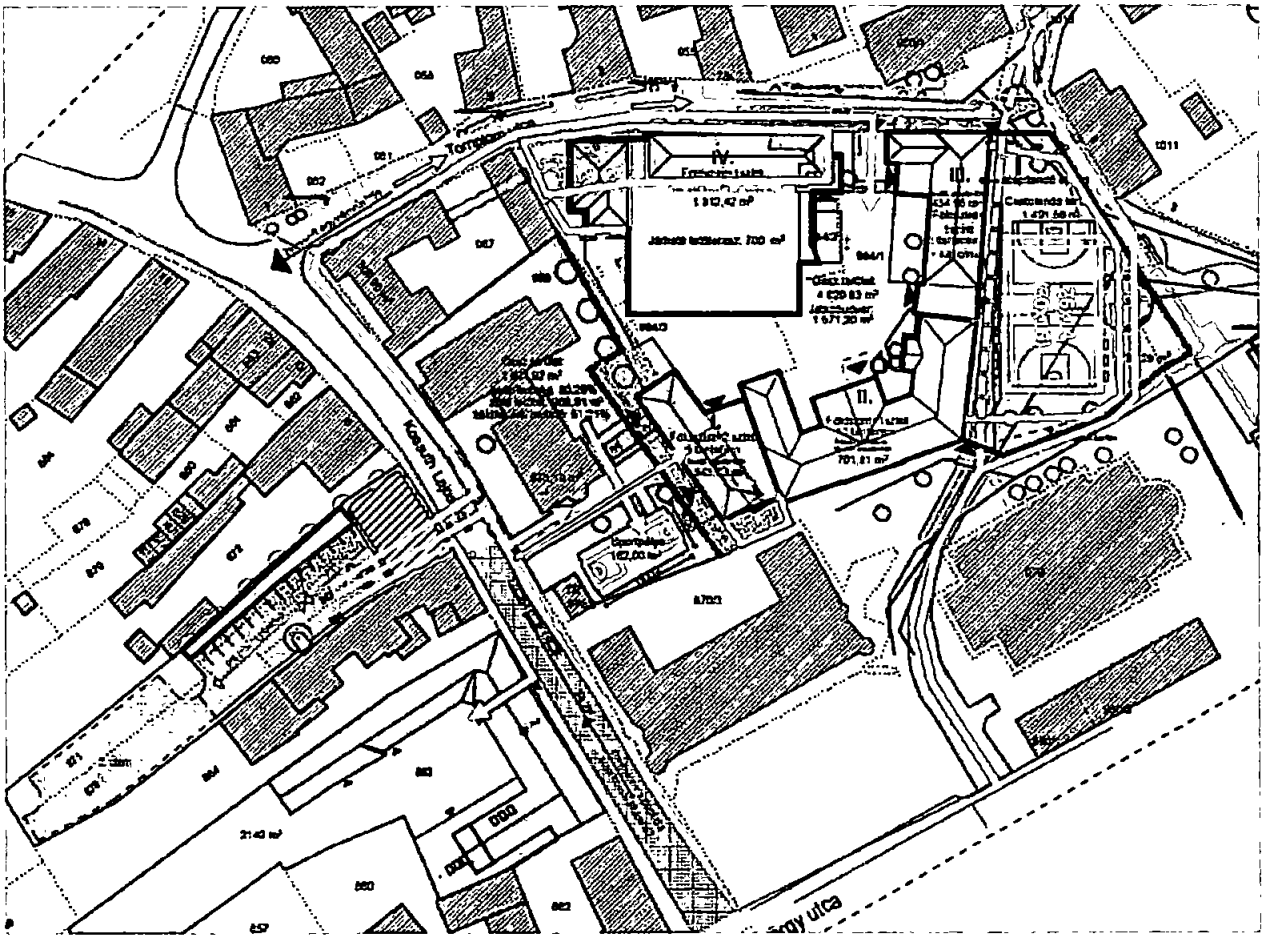
A javaslathoz a tervező a következő információkat adta:

- Az Önkormányzati egyeztetések és helyszíni szemle alapján a 967 hrsz-en álló étterem végül nem fog kapcsolódni a tervezési programhoz. A továbbiakban a tömbbelső rossz állapotú konyhaépület teljes elbontásával számolunk.
  Ennek helyén építendő 3 szintes épület földszintjén a kisegítő iskola visszakapná az étkeztetési tereit, felette pedig az iskola oldaláról oktatási funkciók kapnának helyet. A telekhasználat a kisegítő iskola részére biztosítva lesz.
  Az épület elhelyezésére kell némi telekkorrekciót végrehajtani a két intézmény között.
  Ennek okán a Kossuth utca felől nem lesz iskolai beközlekedés, ez marad a Templom utca és a Dózsa György utca felől.
- A templom feletti terület (1491m2) összekapcsolásával a kért beépítési mutatók teljesíthetők. A területet iskolaidőn túl közcélra megnyitnák és át lehet rajta közlekedni. A kerítés lehatárolásra viszont szükség lesz.
- A parkolásra az Egyházmegye a Kossuth Lajos utcában telket vásárolt, az itt levő romok elbontásával lehet a parkolást az Óvodával együtt megoldani.
  Amennyiben a tervezett elképzelések megfelelőek, az Önkormányzat és az Egyházmegye a rendezési terv módosítására szerződést kötne.
- Tájékoztatásul mellékelem a Kossuth Lajos u. 2. műemléki épület tervezett átépítésének alaprajzát. A megoldás a műemléki szakértővel (Dr Gere László) egyeztetésre került, városképileg a felújított utcai homlokzat változatlan marad.

Beépítési terv, 2018. 04. - a Katolikus Iskola fejlesztésének tervezői javaslata



ÉSZREVÉTELEK
A 2018. ÁPRILISÁBAN ÁTADOTT BEÉPÍTÉSI JAVASLATTAL KAPCSOLATBAN



A felvetések térképi megjelenítése

1. **A felső Templom tér megosztásával és kizárólagos használatba, vagy tulajdonba adásával** kapcsolatban szükséges hivatali lépéseket és HÉSZ módosításokat a korábbiakban tárgyaltuk.
   A funkcionálisan leválasztott, részben, vagy egészben kerítéssel határolt terület határait úgy kell meghatározni, hogy a történetileg kialakult térformát ne változtassa meg, és a városi közönség szabad mozgását a lehető legkevésbé akadályozza. Ennek érdekében:
   - a kerített rész az épület sarokpontjaitól minimum 3-3 m távolságban kezdődjön,
   - a keleti oldalról való kerülés átlósan, azonos magasságban (tehát jelentős szintkülönbség nélkül) legyen lehetséges,
   - a sportolásra alkalmas felület legyen egységes (a megosztás rontja a funkciót), mérete pedig kifutóval együtt 30 x 16 m, ami megfelel a kosárlabda játék szükségletének,
   - az iskola épületének homlokzata előtt a hosszanti átjárás legyen biztosítva,
   - a kerítés jelzés-szerű legyen, és váljon el a labdafogó hálótól

   A felső Templom tér rendezésének tervét a templom északi homlokzatának vonalától egységesen kell kezelni.

2. **Alapos elemzést igényel a telekhatár rendezés a 969 (Gazdag Erzsi Iskola) irányában:**
   - a 3 szintes új épület homlokzata nyilván megnyitott a nyugati oldalon, ezért az oldalkertet ennek megfelelően kell meghatározni (minimum H/2, amennyiben a 969 hrsz-on nincs építési szándék a hátsókertben)
   - a földszinti funkció működésével kapcsolatban tisztázni kell
     - a finanszírozási kérdéseket,
     - a hosszú távú működés feltételeit,
     - a személy és áru mozgás útvonalait,
     - különös tekintettel a fogyatékos tanulók biztonságos mozgására, testnevelési igényére,
   - a hosszú távú működésre kikötött garanciákat esetleg össze lehet vetni a Templom tér használatra átadott területének ügyével,

3. **Az oktatási épületek tömegformálásával kapcsolatban:**
   - a Templom utcában az épület homlokzatát a telekhatárhoz kell illeszteni – a finoman megtört vonal más, történetileg kialakult környezeti elemmel együtt olyan érték, melyet elveszteni oktalanság és felelőtlenség lenne,
   - a 967 hrsz felőli nyugati befejezés az együttesnek zártabb legyen (esetleg csak az alsó szinten), és használja ki az alapterületi lehetőségeket,
   - ehhez hasonlóan, a 970/3 hrsz (apartman ház) felé is a jelenlegi beépítésnek megfelelően az új épületszárny a telekhatárig terjedjen, és ne nyissa meg az épületek által most bezárt sarkot.

4. **A Templom utca forgalmi rendjét a 2018-ban elfogadott „Közlekedési intézkedési terv** felülvizsgálat" a református templom irányában javasolja egyirányúsítani. Az iskola megközelítése, és a leállóhelyek szempontjából is ez látszik kedvezőbbnek.

5. **A Kossuth u. 6. szám alatti ingatlannal kapcsolatban**
   Örömteli lépés, ha a 7 helyrajzi számból álló, furcsa konglomerátum egy kézbe kerül. A telek együttes azonban több szabályozási tervi problémát is felvet:
   - kérdés, hogy a szétdarabolt területen jogszerűen létrehozható-e egységes funkció, vagy előfeltétel a telekhatár (vissza)rendezés?
   - a telek két övezetbe tartozik (Lk-1.2 és Vt-1.1), amit elvileg telekhatárnak kellene elválasztani,
   - a belső Vt-1.1 övezet azért lett kialakítva, hogy a Katolikus óvoda (akkor általános iskola) számára fejlesztési területet biztosítsunk. Ez a 864 hrsz beépítése miatt most jó eséllyel ellehetetlenül, tehát kérdéses, hogy nem válik-e szükségessé itt is az SzT módosítás?
   - a telek Lk-1.2 övezetbe tartozó részét a 867 hrsz út, mint közlekedési terület megosztja, ami megint akadályozza az egységes telekhasználatot.

6. **A Kossuth U. 6. szám alatt tervezett parkoló esetében tisztázni kell, hogy:**
   - milyen mértékben elégíti ki a parkolási szükségleteket, illetve kik, és milyen feltételekkel használhatják?
   - közforgalmú, vagy közforgalom számára megnyitott parkolóként létesül-e?
   - közúti engedélyt igényel, vagy az iskola fejlesztésének engedélyezési eljárásában kerül elbírálásra?
   - hogyan lesz megoldva a csapadékvíz gyűjtés, tisztítás, és elvezetés?
   - hogyan lesz biztosítva a zöldfelületi arány (min 20%)?
   - hogyan biztosított a jogszabályban előírt fásítás (a telepített fák nem lóghatnak túl a kerítésen, tehát szélesebb sávot, vagy szigetet kell nekik biztosítani),

   Városépítészeti szempontból nem elfogadható a telket tisztán parkoló funkciónak átengedő, foghíj-szerű használat. Az utcai építési vonalhoz illeszkedően egy traktusmélységig (min. 8 m) az építési helyet biztosítani kell (lásd HÉSZ 39.§ (2)).

7. **A Kossuth utca forgalmának rendezése**
   A javasolt burkolatváltás, és a Kossuth u. alsó szakaszának „forgalomcsillapításának" hatékonysága kérdéses. Az utcát keresztező gyalogos forgalom védelme jelenti az elsődleges feladatot, amit abban a sávban kell intenzíven kezelni, ahol megjelenik. Az átkelési sáv kialakítása forgalomtechnikai kérdés, melyre szaktervezőtől kell megoldási javaslatot beszerezni.

FELJEGYZÉS
A 2018. MÁJUS 16-ÁN TARTOTT EGYEZTETÉSRŐL

Az egyeztetés lényegre törően a beruházás megvalósítását elősegítő önkormányzati döntések megalapozását célozta meg. A HÉSZ és SzT módosítások munkafolyamatának elindításához a képviselő testületnek határozni kell a tervezés tartalmáról és területi kiterjedéséről. A beruházás terve és az érvényes szabályozás között jelenleg a következő ütközési pontok vannak:

1. **A felső Templom tér Zkk közkertjének szabályozása**

Az építtető az intézmény területi mutatóinak javítása, valamint a tényleges sportolási és szabadban tartózkodás igényei miatt területet kíván kapni a felső Templom tér közterületéből.

A jelenleg Zkk, közkert besorolású, történetileg kialakult terület használata az oktatási intézmény számára több módon is biztosítható:

- a közterület besorolás megtartása mellett a terület használatának megkötésével (különleges használati előírás), mely esetben telekalakításra nincs szükség,
- a területfelhasználás és a tulajdonjog megváltoztatásával, az oktatási intézmény telkéhez csatolva

A második esetben a Szerkezeti és Szabályozási terv, valamint a HÉSZ módosítása szükséges. Ennek előkészítéséhez szükséges a telkek bevonása a kiemelt gazdaságfejlesztési területek közé, továbbá a későbbiekben részletezett Telepítési tanulmányterv (TTT) elkészítése a telekhatár – és későbbi szabályozási vonal pontos meghatározása érdekében.

Az intézmény által használt terület lehatárolásánál a következő szempontok érvényesítésében egyeztek meg a felek:

- a terület nem beépíthető, azon a sportolást és pihenést szolgáló burkolatok és kerti építmények helyezhetőek el.
- a tér lehatárolása olyan áttört kerítéssel történhet, mely
    - kialakításában, anyaghasználatában méltó a műemléki környezethez,
    - megtartja az átláthatóságot, tehát az alacsony lábazat felett áttört felületű.
- a kerítés északon, a református templom előtt min. 3 méterrel visszalép az iskola sarkához képest
- a burkolat a lehetőségekhez képest biztosítja a gyalogosoknak az akadálymentes áthaladást, és ennek érdekében a Sas utca felőli lépcsőket a magasabban vezetett szinten kikerüli.

2. **Az intézmény Vt-1V tömbjének szabályozása**

A HÉSZ jelenleg nem teszi lehetővé a telek összevonást az igényelt mértékben. A fejlesztés jellege miatt mindenképpen támogatandó ezen előírás megváltoztatása, vagy az adott telekcsoportra vonatkozó egyedi előírás megalkotása.

A beépítési paraméterek tekintetében a TTT megállapításai lesznek mértékadóak. A beépítési magasságnál az előzetesen jelzett 9,0 m (jelenleg 6,5 m), és az utcai homlokzaton önállóan is teljesítendő 7,5 m valószínűleg támogatható lesz szakmai szempontból.

A beépítés konkrét építészeti formálásában az előírt zártsorú beépítés a mértékadó. Az épület az utcai (közterületi) telekhatáron álljon, és lehetőleg zárjon a csatlakozó telek határáig.

3. A Kossuth utca 2. szám (óvoda) - Vt-1.1 terület szabályozása

Az óvoda felújítása, átalakítása és bővítése szabályozási terv módosítási igényt nem vet fel.

4. A Kossuth utca 6. szám (parkoló) – az Lk-1.2 terület szabályozása

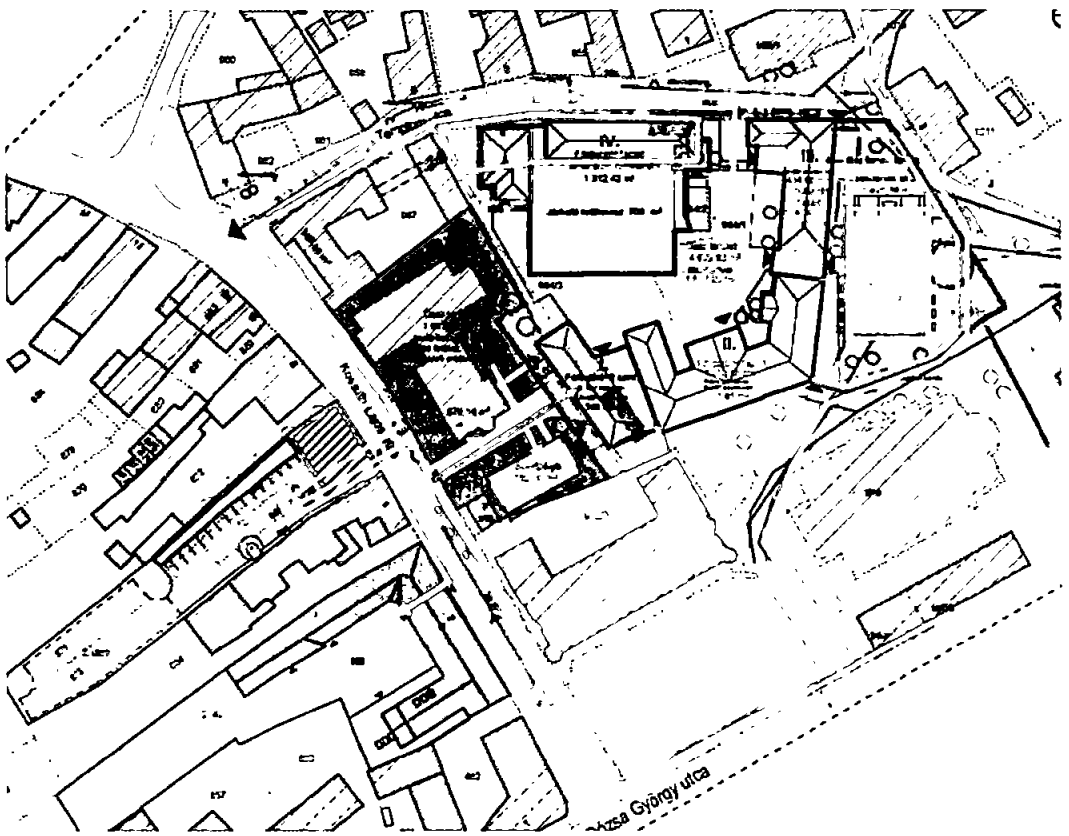
A Kossuth utca 6. szám alatt tervezett parkolóval kapcsolatban a telekösszevonás, illetve a kiszabályozott feltáró (magán)út megszüntetése vet fel kérdéseket – ennek további vizsgálata szükséges. A 7 helyrajzi számra szétdarabolt telek újra egyesítése mindenképpen támogatandó.

A parkolóhelyek kialakításának a jelenlegi szabályok szerint nincs akadálya, de legalább az utcai építési helyet fenn kell tartani, és a megfelelő épület megvalósulásáig az utcai telekhatáron zárt kerítésnek kell állni. Figyelemmel kell lenni a parkoló jogszabályban előírt fásítási kötelezettségére, a zöldfelületi arány betartására, és a csapadék elvezetés megoldására. A parkoló tervezésével kapcsolatosan fontos felhívni a figyelmet a hatósági és szakhatósági előírások és szempontok megismerésére.

5. A telepítési tanulmányterv

Építési beruházás esetén településrendezési eszköz módosításának kezdeményezéséhez telepítési tanulmánytervet kell készíteni a 314/2012. (XI.8.) Korm. rendelet 15.§. szerinti tartalommal. A tanulmány célja, hogy az előkészítés során érthetőek és láthatóak legyenek azok a beépítési szándékok, környezeti és közmű feltételek, melyek a módosítást befolyásolják.

Külön fel kell hívni a figyelmet a jelenlegi közterület alatti közművekre, ezek esetleges átépítési, kiváltási igényére, mely befolyásolhatja a szabályozási vonal véglegesítését.



Paks Város Önkormányzata Képviselő - testülete
2018. május 30-i ülésének
11. napirendi pontja

Tárgy: Paks II. övezeti határ korrigálására vonatkozó kérelmével kapcsolatos Helyi Építési Szabályzat módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása

Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: Városépítő Bizottság
Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testület a 123/2017.(X.18.) határozatával a Településszerkezeti Terv, valamint a 27/2017.(X.20.) döntésével a Helyi Építési Szabályzat módosítását hagyta jóvá annak érdekében, hogy az új atomerőművi blokkok és segédlétesítményeik megépíthetők legyenek.
A módosítás elfogadása után a Paksi Atomerőmű telekhatár rendezés során a 8803/17 helyrajzi számú területből 12,7935 ha nagyságú területet az 5. és a 6. sz. blokk területéhez (8803/16 hrsz) csatolt. Emiatt szükségessé válik az átcsatolt terület Gip-M/PI. jelű építési övezetből Gip-M/PII jelű építési övezetbe történő átsorolása, melyre vonatkozóan Paks II. kérelmet nyújtott be az Önkormányzathoz (melléklet).

A településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint az egyes településrendezési sajátos jogintézményekről 314/2012.(XI.8.) Korm. rendelet 32. §. szerint az eljárást állami főépítészi eljárásrend szerint kell lefolytatni.

Az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény hatályos előírása értelmében a településrendezési eszközök módosítási igényével kapcsolatosan településfejlesztési döntést kell hozni. A rendezési tervek módosítási igényét tervezési programban kell megállapítani.

Az ezekről szóló döntés meghozatala a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

A tervezési program:
A Paks II. kérelmére induló Helyi Építési Szabályzat módosítás, mely a telekalakítás miatti övezeti határ módosítását jelenti. A módosítás a Településszerkezeti Tervet nem érinti.

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a „Paks II. övezeti határ korrigálására vonatkozó kérelmével kapcsolatos Helyi Építési Szabályzat módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása" című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi **településfejlesztési döntés**t hozza, illetve **tervezési program**ot hagyta jóvá:

Településfejlesztési döntés:
A Paks II. övezeti határ korrigálására vonatkozó kérelmével kapcsolatos Helyi Építési Szabályzat módosítását jóváhagyja.

A tervezési program:
A Paks II. kérelmére induló Helyi Építési Szabályzat módosítás, mely a telekalakítás miatti övezeti határ módosítását jelenti. A módosítás a Településszerkezeti Tervet nem érinti.

A Képviselő – testület felkéri a polgármestert, hogy a tervezési munkát indítsa el.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Szabó Péter
polgármester

Melléklet: Paks II. kérelme a Helyi Építési Szabályzat módosításával kapcsolatban

„Paks II. övezeti határ korrigálására vonatkozó kérelmével kapcsolatos Helyi Építési Szabályzat módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása" című előterjesztés **melléklete**

I-5180-4/2018

PAKS II.™

Program Igazgatóság
Iktatószám: K/P2/05038/2018.
Ügyintéző: Kiss Vilmos

Szabó Péter polgármester
Paksi Polgármesteri Hivatal

Paks
Dózsa György út 55-61.
7030

Tárgy: Helyi Építési Szabályzatban meghatározott szabályozási elem pontosítása

Tisztelt Polgármester Úr!

Paks Város képviselő-testülete által 2016. február 15-én és 2017. október 18-án jóváhagyott HÉSZ módosítások biztosítják, hogy az új számerőmű blokkok létesítéséhez szükséges felvonulási építményei és infrastruktúra, valamint az 5. és 6. sz. blokkok és segédlétesítményeik megépíthetők legyenek.

Tekintettel arra, hogy a Paksi Atomerőmű területéből (8803/17 HRSZ) egy 12,7935 ha nagyságú terület az 5. és 6. sz. blokkok területéhez (8803/16 HRSZ) került csatolásra, szükségessé vált a fenti terület Gip-M/PI jelű építési övezetből Gip-M/PII jelű építési övezetbe történő átsorolása.

Kérjük Polgármester Urat, hogy a 314/2012 (XI.8.) Korm. rendelet 32 § (6a) bekezdés szerint szíveskedjen elindítani a helyi építési szabályzatban meghatározott szabályozási elem pontosítása érdekében az építési övezet határainak a módosítását, amely településszerkezeti terv módosítását nem teszi szükségessé.

Társaságunk a fentiek szerinti építési övezet határainak módosításával kapcsolatos költségeik megtérítését vállalja.

Paks, 2018. április 4.

Üdvözlettel,

Eck József
programigazgató

Kiss Vilmos
műszaki főtanácsos

Paksi Járási Hivatal Földhivatali Osztály
Paks
7031 Paks, Szent Háromság tér 6. Pf. 35

Térképmásolat

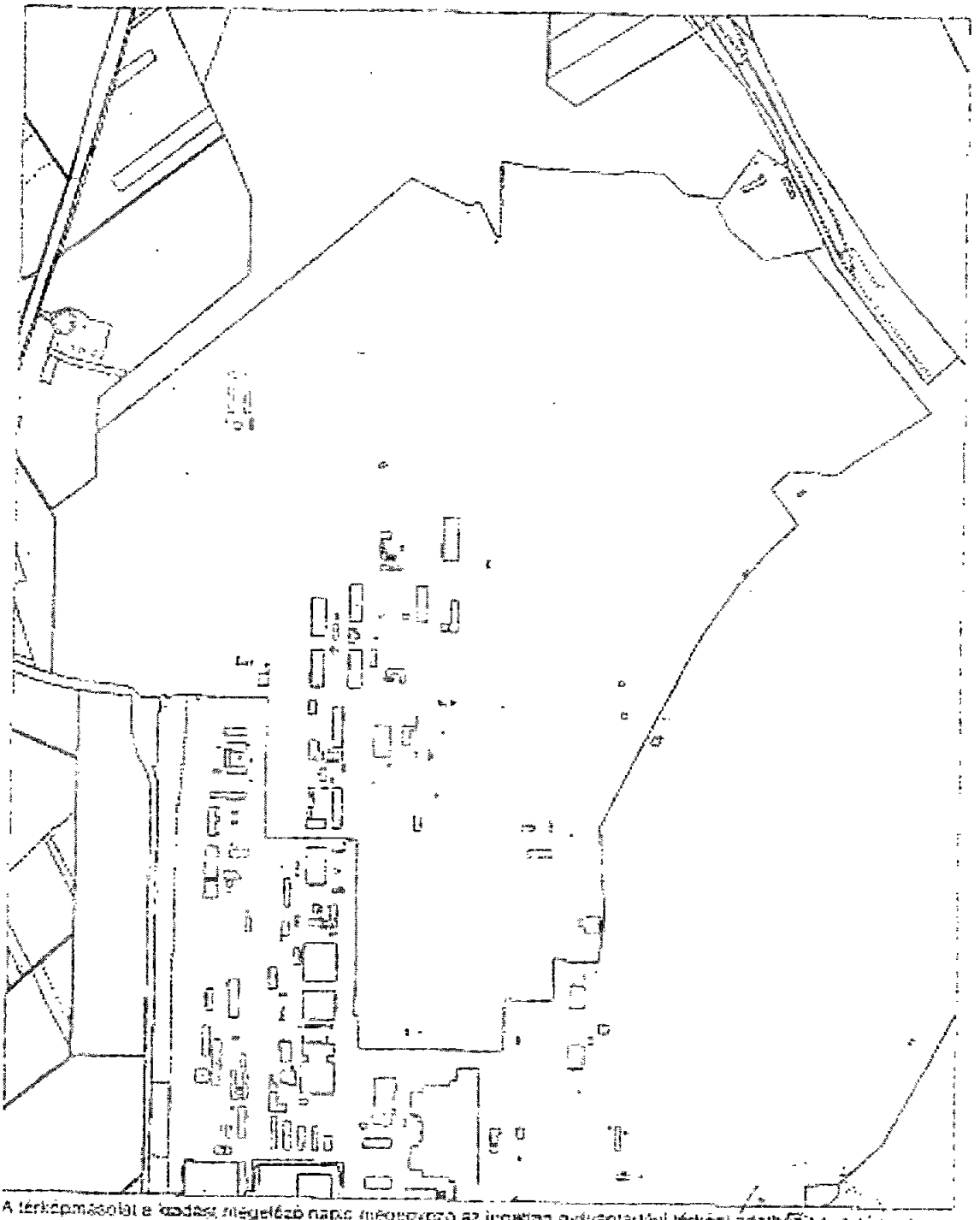
Iktatószám: I/138/2018

Szelvényszám: 35-314

Méretarány: 1:10000

Vetület: EOV

PAKS, belterület 8803/16



A térképmásolat a kiadást megelőző napig megegyezik az ingatlan-nyilvántartási térképi adatbázis tartalmával.

Paks, 2018. március 12.

Kőszegi Galina

Paksi Járási Hivatal Földhivatali Osztály
Pakс 7031 Paks, Szent István tér 6. Pf. 36

Oldal 1/2

Hiteles tulajdoni lap - Szerzői másolat

Megrendelés száma: 3200/06427/2018

2018.03.09

PAKS

Szektor: 34

Budapest 8803/16 helyrajzi szám

"Felépítése alatt"

I. rész

1. Az ingatlan adatai:

Címrészlet adatok művelési ág/kivett megnevezés/	alap.o	terület ha m2	kat.t.jöv. Ft/m2	elosztály adatok ter. kat.jöv ka Ft Ft/m2
1. Kivett üzemi terület	0	196.0834	0.00	

2. Bejegyző határozat: 35178/2/2015.06.22
Hagyvesz ingatlan való elhelyezkedés (összes) bejegyző határozat: 27435/2001.(.).

II. rész

1. Tulajdoni hányad: 1/1
Bejegyző határozat, érkezési idő: 35178/2/2015.06.22
eredeti határozat: 35787/2/2011.11.07
jogcím: ásványbányászati tevékenység: 34170/1992.11.17
jogosult:
név: MVM PAKSI ATOMERŐMŰ ZRT
cím: PAKS Pf.:71
törzsszám, 10348833

III. rész

1. bejegyző határozat, érkezési idő: 35178/2/2015.06.22
eredeti határozat: 35787/2/2011.11.07
Törlési tilalom
Eredeti bejegyző határozat 39546/1997.12.20.
jogosult:
név: ITARI MŰVELŐDÉSHÁZ
cím: 1000 BUDAPEST

2. bejegyző határozat, érkezési idő: 35178/2/2015.06.22
eredeti határozat: 36181/2013.11.14

Önálló szöveges bejegyzés biztonsági övezet 25.0803 m2 területre, 900 m-es övezete.
Biztonsági övezet fennállá bejegyzés határozat: 34727/2/2013.05.231.

3. bejegyző határozat, érkezési idő: 35178/2/2015.06.22

Önálló szöveges bejegyzés megszűnő telyttán ideiegyezve a 8891/15 hrsz-ról.

4. bejegyző határozat, érkezési idő: 35178/2015.11.26

Önálló szöveges bejegyzés az I/1. alatti ingatlan területe 161 ha 2675 m2-re változott.

Folytatás a következő lapon

...rsi Kormányhivatal Kormányhivatali Osztály
...ka 7031 Paks, Szentháromság tér 6. Pf. 36

Oldal: 2/2

Üres tulajdoni lap - Szerviz másolat

Megrendelés száma:3003/6427/2018

2018.03.09

PAKS

Belterület 6803/16 helyrajzi szám

Szektor: 34

Változás száma: 2018/3

A B É S Z

4. bejegyzés határozat, érkezési szám: 30234/2/2018/7011.12,14

Önálló zsinórmérték bejegyzése az I/1. alatti ingatlan területére 156 m2 mért nagyságban a 2014. évi XL. törvény alapján történő telekmegosztás során.

7 bejegyző határozat, érkezési idő: 30833/2/2018.01.16
Tulajdonjog fenntartással történő eladás
A teljes vételár kifizetéséig.
Jogosult:
név: PAKS II. ATOMERŐMŰ ZRT törzsszám 240e1550
cím : 7030 PAKS Gagarin utca 1.3 em.302/B

A hiteles tulajdoni lap másolat tartalma a Kisalkat megelőző napig megegyezik az ingatlan-nyilvántartásban szereplő adatokkal. A másolat a fenti bejegyzéseket tartalmazza.

..., 2018.03.09

Paksi Járási Hivatal

Termányi Sándor

TELEPÜLÉSI ÉRT.

61232109448

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-ai ülésének
13. napirendi pontja

Tárgy: A 2018/2019-es nevelési évben működtethető csoport- és álláshelyek meghatározása az önkormányzati fenntartású óvodákban
Előadó: Szabó Péter polgármester

Tisztelt Képviselő Testület!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 8. §-a alapján a 2018/2019-es nevelési évben óvodaköteles az a gyermek, aki 2018. augusztus 31-ig betölti a harmadik életévét. Az óvodai beíratás 2018. április 23-24-én lezajlott, minden óvodaköteles korú gyermek intézményi nevelése megoldott.

Az óvodai felvétel, átvétel jelentkezés alapján történik. Az óvodai csoportlétszámot a vonatkozó jogszabály 25 főben maximálja, a csoportra megállapított maximális létszám a nevelési év indításánál a fenntartó engedélyével legfeljebb húsz százalékkal átléphető.

A Paksi Benedek Elek Óvodába 90 gyermeket írattak be szüleik, ebből a hatályos jogszabályok értelmében 55 fő óvodaköteles. Az iskolába menő gyermekek miatt megüresedő férőhelyek feltöltését követően az intézményvezető az előző nevelési évhez hasonlóan 17 csoport kialakítását javasolja a felvételt nyert gyermekek száma alapján.

Csoportok száma	*Jelenlegi csoportok*	*Tervezett csoportok*
Székhelyintézmény:	6 csoport	6 csoport
Hétszínvirág Tagóvoda:	5 csoport	5 csoport
Kishegyi úti Tagóvoda:	6 csoport	6 csoport

Álláshelyek száma	*2017. szeptember 1.*	*2018. szeptember1.*
Pedagógus álláshelyek száma:	37 fő	37 fő
Szakmai munkát segítő álláshelyek száma:	23 fő	23 fő
Kisegítő-technikai álláshelyek száma:	2,75 fő	2,75 fő
Összes álláshely:	62,75 fő	62,75 fő

A Paksi Napsugár Óvodába 100 gyermeket írattak be szüleik, ebből a hatályos jogszabályok értelmében 35 fő óvodaköteles. Az iskolába menő gyermekek miatt megüresedő férőhelyek feltöltését követően az intézményvezető az előző nevelési évhez hasonlóan 12 csoport kialakítását javasolja a felvételt nyert gyermekek száma alapján.

Csoportok száma	*Jelenlegi csoportok*	*Tervezett csoportok*
Székhelyintézmény:	4 csoport	4 csoport
Dunakömlődi Tagóvoda:	2 csoport	2 csoport
Eötvös utcai Tagóvoda:	3 csoport	3 csoport
Munkácsy utcai Tagóvoda:	3 csoport	3 csoport

Álláshelyek száma	*2017. szeptember 1.*	*2018. szeptember1.*
Pedagógus álláshelyek száma:	26	27
Szakmai munkát segítő álláshelyek száma:	16	16
Kisegítő-technikai álláshelyek száma:	2	2
Összes álláshely:	44	45

Az óvodákban ugyan nincs szükség a csoportok számának növelésére, viszont a Paksi Napsugár Óvodában sajátos nevelési igényű gyermekek száma megnövekedett, ez indokolttá teszi a szakmai álláshely 1 fővel történő megemelését.

A fentiek alapján kérem az alábbi határozati javaslatok elfogadását.

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2018/2019-es nevelési évre vonatkozóan, 2018. szeptember 1-től a Paksi Benedek Elek Óvoda Székhelyintézményében 6 csoport, Hétszínvirág Tagóvodájában 5 csoport, Kishegyi úti Tagóvodájában 6 csoport működését engedélyezi. Az álláshelyek számát 62,75-ben állapítja meg (37 pedagógus álláshely, 23 szakmai munkát segítő álláshely, 2,75 kisegítő-technikai álláshely).

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2018/2019-es nevelési évre vonatkozóan, 2018. szeptember 1-től a Paksi Napsugár Óvoda Székhelyintézményében 4 csoport, Eötvös utcai Tagóvodájában 3 csoport, Dunakömlődi Tagóvodájában 2 csoport, Munkácsy utcai Tagóvodájában 3 csoport működését engedélyezi. Az álláshelyek számát 45-ben állapítja meg (27 pedagógus álláshely, 16 szakmai munkát segítő álláshely, 2 kisegítő-technikai álláshely).

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

Paks, 2018. május 18.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Szabó Péter
polgármester

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-ai ülésének
4. napirendi pontja

Tárgy: A nem közművel gyűjtött települési szennyvíz begyűjtése közszolgáltatási kötelezettség ellátására közszolgáltatási szerződés kötése a Mezőföldi Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társasággal

Előadó: Szabó Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A nem közművel gyűjtött települési szennyvíz begyűjtését jelenleg Paks, Gerjen és Dunaszentgyörgy településeken a települési önkormányzatokkal kötött közszolgáltatási szerződés keretében a DC Dunakom Plusz Kft. végzi.
A szennyvíz szippantásához használt speciális tartályos jármű Paks Város Önkormányzatának tulajdona, azt a DC Dunakom Plusz Kft. bérleti szerződés keretében üzemelteti. A begyűjtött szennyvizet a DC Dunakom Plusz Kft a Mezőföldvíz Kft. által üzemeltetett paksi szennyvíztisztító telepre szállítja, ahol azt díj ellenében kezelésre átadja. A megrendelések felvételét, és az ingatlantulajdonosok irányába a számlák kiállítását a DC Dunakom Plusz Kft. végzi.

A nem közművel gyűjtött települési szennyvíz szippantása közszolgáltatásnak minősül, a tevékenység végzéséhez szigorú számlázási, ügyfélszolgálati és egyéb adminisztrációs szabályok kapcsolódnak. A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére vonatkozó közszolgáltatási tevékenység részletes szabályairól szóló 455/2013. (XI. 29.) Korm. rendelet határozza meg a tevékenység végzésének feltételeit. A szippantott szennyvízre vonatkozó rezsicsökkentésről szóló 2013. évi CXIV. törvény rendelkezései értelmében a rezsicsökkentés kiterjed a szippantott szennyvíz begyűjtésére is. A fogyasztóvédelemről szóló 1997. évi CLV. törvény a nem közművel összegyűjtött települési szennyvíz szippantását ugyancsak a közszolgáltatások körébe sorolja, ennek következtében a más közszolgáltatásokkal megegyező ügyfélszolgálati, ügy- és panaszkezelési szabályok kapcsolódnak hozzá. A jogszabályi előírások minden közszolgáltatást ellátó vállalkozásra nézve kötelező érvényűek. A Mezőföldvíz Kft., mint víziközmű közszolgáltató, ezen feladatokat a szennyvíz szippantásánál lényegesen szélesebb ügyfélkör vonatkozásában ellátja. Azzal, hogy a nem közművel gyűjtött szippantott szennyvíz begyűjtését más közszolgáltató végzi, több ügyfélkezelési, nyilvántartási, számlázási feladata duplikálódik.

A közszolgáltatások és azok költségeinek racionalizálása érdekében javasolt a víziközmű közszolgáltatás, valamint a nem közművel gyűjtött települési szennyvíz begyűjtési közszolgáltatás egy közszolgáltató általi ellátása.

A két feladat elvégzésre azonos közszolgáltató kijelölése az ügyfelek számára is jelentősen könnyíti az ügyintézést, tekintettel arra, hogy ilyen esetekben minden ivóvíz- és szennyvízszolgáltatással kapcsolatos ügyben ugyanazon közszolgáltatónál tudnak eljárni.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fenti indokok alapján kérem, hogy az alábbi határozati javaslatot szíveskedjenek elfogadni:

Határozati javaslat:

1. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete határoz arról, hogy Paks Városa a nem közművel gyűjtött települési szennyvíz begyűjtése közszolgáltatási kötelezettségét az 50%-ot meghaladó tulajdonában álló Mezőföldi Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társasággal megkötendő közszolgáltatási szerződés útján szándékozik ellátni.

2. A képviselő-testület megbízza a Paksi Polgármesteri Hivatalt, hogy a DC Dunakom Plusz Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társasággal fennálló, nem közművel gyűjtött települési szennyvíz begyűjtése tárgyában megkötött közszolgáltatási szerződés megszüntetéséről, valamint a Mezőföldi Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társasággal megkötendő új közszolgáltatási szerződés előkészítéséről intézkedjen.

3. A képviselő-testület megbízza a Mezőföldi Regionális Víziközmű Korlátolt Felelősségű Társaságot, hogy nem közművel gyűjtött települési szennyvíz begyűjtése tárgyában megkötendő közszolgáltatási szerződés előkészítéséről, valamint a közszolgáltatás ellátáshoz szükséges személyi és műszaki feltételek biztosításáról intézkedjen.

4. A képviselő-testület megbízza a DC Dunakom Plusz Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot, hogy a közszolgáltatási szerződés megszűnésével kapcsolatos jogszabályi kötelezettségeinek megfelelően a közszolgáltatás átadás-átvételét az új közszolgáltató részére előkészítse, és elvégezze.

5. A képviselő-testület megbízza a DC Dunakom Plusz Kereskedelmi és Szolgáltató Korlátolt Felelősségű Társaságot, hogy a más településekkel fennálló, nem közművel gyűjtött települési szennyvíz begyűjtése tárgyában megkötött közszolgáltatási szerződései megszüntetéséről intézkedjen.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

Paks, 2018. május 18.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Szabó Péter
polgármester

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
15 napirendi pontja

Tárgy: A Paksi Bezerédj Általános Iskola Anna utcai épületéhez telki szolgalom alapítása

Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző

Véleményező: Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság, Gazdasági Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület a 2018. április 18-i ülésén döntött a Szekszárdi Tankerületi Központtal (a továbbiakban: Vagyonkezelő) kötött vagyonkezelési szerződés módosításáról. A módosítás a Paksi Bezerédj Általános Iskola (továbbiakban: Iskola) Anna utcai épületét (Paks, Anna u. 16.) érintette, ez az épület a módosítással visszakerül az önkormányzathoz. Ahhoz, hogy az Iskola és az Anna utcai épület a későbbiekben megfelelő módon használható legyen, javasolt a használat ingatlan-nyilvántartási rendezése, átjárást biztosító telki szolgalom alapítása. Erre tekintettel az Anna utcai épületet - épület kiemeléssel - 1029/B hrsz. alatt a paksi ingatlan-nyilvántartásba bejegyeztettük, továbbá a telki szolgalommal kapcsolatos geodéziai változási vázrajzot rendeltünk meg. A vázrajz elkészült (1. melléklet), azt a vagyonkezelési szerződés módosításának bejegyzését követően a Tolna Megyei Kormányhivatal Paksi Járási Hivatal Földhivatali Osztályához be kell nyújtani átvezetésre. A szolgalom bejegyzésével, illetve a vázrajz tartalmával a Vagyonkezelő egyetért. Az átvezetési kérelemhez csatolni kell a szolgalommal kapcsolatos képviselő-testületi döntést.

Fentiekre tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot fogadja el:

Határozati javaslat:

1. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az előterjesztésben foglaltakkal egyetért.

2. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete hozzájárul ahhoz, hogy az önkormányzat tulajdonában lévő paksi 1029 hrsz.-ú ingatlanra, a paksi 1029/B hrsz.-ú ingatlan javára, a csatolt vázrajz szerinti, átjárást biztosító telki szolgalom kerüljön bejegyzésre a paksi ingatlan-nyilvántartásba.

3. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert az átjárást szolgalmat biztosító telki szolgalmi jogi megállapodás aláírására.

4. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete felkéri a címzetes főjegyzőt, hogy a szolgalom bejegyzésével kapcsolatos eljárást kezdeményezze a Tolna Megyei Kormányhivatal Paksi Járási Hivatal Földhivatali Osztályánál.

Felelős: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Határidő: azonnal

Paks, 2018. május 17.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

15. napirend MELLÉKLET

E-48/2018

Gradus Bt.
7030, Paks,Kereszt u 1.
75/313-769

Paks
belterület
Adatszolgáltatás iktatószáma: 2/125/2018-
2/196/2018

Munkaszám: 25/2018

VÁLTOZÁSI VÁZRAJZ

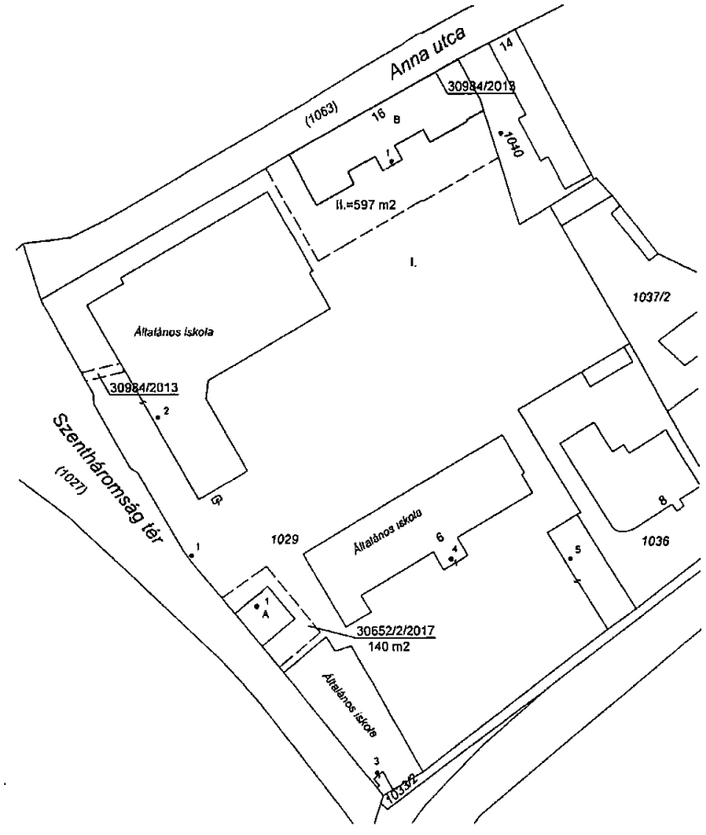
a 1029 helyrajzi számú földrészleten átjárási szolgalmi jog bejegyzéshez

M= 1:1000

Változás előtt						Változás után							
Hrsz	Alrészlet		Min o.	Terület	AK	Hrsz	Alrészlet		Min.o.	Terület	AK	Szolgalmi és egyéb jogok	Megjegyzés
	jel	műv. ág		ha. m²			jel	műv. ág		ha. m²			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1029	-	Kivett, általános iskola	-	1.1582	0.00	1029	-	Kivett, általános iskola	-	1.1582	0 00	A 1029 hrsz II. jelű (597 m2) területére átjárási szolgalmi jog 1029/B hrsz mindenkori tulajdonosát illeti meg. 30984/2013 Vezetékjog 19 m2 Jogosult:E ON dél-Dunántúli Áramhálózati Zrt. 7626 Pécs Búza tér 8/A	
Összesen:				1.1582	0.00					1.1582	0 00		

E vázrajz ingatlan-nyilvántartási átvezetését sorrendben megelőzi a 1029 hrsz-ú földrészleten lévő épület önálló ingatlanná alakítási munka átvezetése (E-47/2018)

Címkoordináta			
HRSZ	Pontszám	Y	X
1029	1	636201	142705
	2	636194	142735
	3	636241	142658
	4	636258	142704
	5	636284	142704
1029/A	1	636215	142694
1029/B	1	636246	142790



A szolgalmi jog megállapítása akaratunknak megfelelően történt.

.....

.....

Paks, 2018 február 22.

Mérelné Egyed Elvira
Készítő:.....
Földmérő ig.száma 6674

Egyed Sándor
Minőséget tanúsító:.....
Ing rend.min.száma:0133/1990

Az állami alapadat tartalom az ingatlan-nyilvántartási térképi adatbázis tartalmával megegyezik. Ez a záradék a keltezéstől számított egy évig hatályos, későbbi felhasználás előtt a vázrajzot újra záradékoltatni kell

Paks, 2018.....hó.....nap

2018 MÁRC 12

PH.

Záradékoló: Kövesi Adrienn

Ing. Rend.min.száma:

8-66/2018

Paks Város Önkormányzati Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
.16.. napirendi pontja

Tárgy: Salgótarján Város Önkormányzatával kötött együttműködési megállapodás jóváhagyása
Előadó: Szabó Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Paks Város ELENA projektje előremutatóan a SmartCity koncepcióelemeit tartalmazza, kiemelt hangsúlyt fektetve egy, a városhoz kapcsolódó SmartGrid létrehozására.

A Smart City (intelligens vagy digitális város) azokat a településeket jelöli, amelyek átgondoltan és innovatív módon alkalmazzák az infokommunikációs eszközöket és szolgáltatásokat a település erőforrásainak hatékony kiaknázása, a költségek mérséklése, a helyi gazdaság élénkítése, a vállalkozások versenyképességének növelése, illetve a lakosság életminőségének javítása érdekében.
Az okos településekre jellemző megoldások az önkormányzat működésének informatikai támogatásától a közlekedési rendszerek megszervezéséig, a digitális kompetenciák fejlesztésétől az optikai hálózatok kiépítéséig rendkívül sokszínűek. Minden esetben elmondható, hogy egy Smart-település a rendelkezésre álló új technológiai lehetőségek felhasználásával tudatosan növeli működési hatékonyságát, erősíti a fenntarthatóságot és a lakók életminőségét.
A Smart City-fejlesztések

- a működés hatékonyságának növelésével mérsékelik az önkormányzat kiadásait;
- a digitális írástudás és az internethasználat terjesztésével hozzájárulnak a helyi lakosság munkaerő-piaci versenyképességének növeléséhez;
- a helyi digitális gazdaság fejlesztésével megerősítik a helyi vállalkozások versenyképességét;
- magas hozzáadott értékű tevékenységeket végző befektetőket és beruházókat vonzanak a térségbe;
- csökkentik a környezet terhelését, és ezzel hozzájárulnak a fenntartható növekedéshez;
- javítják az esélyegyenlőséget azáltal, hogy a fejlesztések előnyeiből a digitálisan írástudatlan lakosságot is részesítik;
- javítják a helyi polgárok életminőségét és a helyi vállalkozások üzleti környezetét.

Az ELENA Protheus projekt megvalósítása kapcsán a hazai Smart City projekttel rendelkező városokkal történő kapcsolatfelvétel során nyertünk mélyebb betekintést Salgótarján MJV fejlesztési terveibe. Felismerve a két város - Salgótarján és Paks - SmartCity projektjeiben lévő párhuzamokat/hasonlóságokat a két város ezen projektjeiben tevékenykedő vezető munkatársai kezdeményezték egy, a két város közötti szorosabb együttműködés létrehozását. Ennek keretében készült el az a megállapodás tervezet, mely az együttműködés fő irányait rögzíti.

Az együttműködés létrejöttével a városok megteremtik a lehetőségét egy stratégiailag összehangolt és műszakilag harmonizált fejlesztési struktúra létrejöttének. Ennek keretében az együttműködő városok a szabályozott információcsere és közös fejlesztésszervezés révén méretgazdaságosságuk javításán keresztül jelentősen csökkenthetik adott Smart City fajlagos fejlesztési költségeiket. Az együttműködés révén a két város lehetőséget teremt egy önálló Smart City platform létrejöttére, melyhez a jövőben további városok is csatlakozhatnak.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozati javaslat elfogadását!

Határozati javaslat:

1.Paks Város Önkormányzati Képviselő-testülete Salgótarján Város Önkormányzatával kötendő együttműködési megállapodást jóváhagyja.

2. A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert az együttműködési megállapodás aláírására.

Határidő: azonnal

Végrehajtásért felelős: Szabó Péter polgármester

Paks, 2018. május 18.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Szabó Péter
polgármester

EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS

amely létrejött egyrészről

Név: Paks Város Önkormányzata
Cím: 7030 Paks, Dózsa György út 55-61.
Képviselő: Szabó Péter, polgármester
Adószám: 15733500-2-17
(a továbbiakban: Paks Önkormányzata)

másrészről

Név: Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata
Cím: 3100 Salgótarján, Múzeum tér 1.
Képviselő: Fekete Zsolt, polgármester
Adószám: 15735289-2-12 (a továbbiakban: Salgótarján Önkormányzat)

(a továbbiakban együttesen: „Felek") **között az alulírott helyen és napon, az alábbiakban rögzített feltételek szerint:**

Preambulum

A Felek célja a városok Smart City modell szerinti fejlesztése, amely a lakosság érdekeit szolgálja.

Felek egyetértenek abban, hogy Smart city projektjeik hatékony megvalósítását nagymértékben elő tudja segíteni, ha a városok egy együttműködés keretében a fejlesztéseiket összehangoltan, a jó példákat, jó gyakorlatokat átvéve valósítják meg. Ez nem csak a projektek átfogóbb kidolgozását teszi lehetővé, de a méretgazdaságosság javulása által az egyes városok csökkenteni tudják fajlagos beruházási költségeiket is.

A céljaik elérését Felek ennek megfelelően közös együttműködés keretében kívánják megvalósítani, különös tekintettel arra is, hogy a globális urbanizáció, környezeti kihívások kérdéseire az önkormányzatok együttműködve hatékonyabb válaszokat tudnak adni.

Jelen együttműködési megállapodás elsősorban azt hivatott szolgálni, hogy a két város megossza egymással a Smart City projektjeik előkészítése/megvalósítása során szerzett tapasztalataikat, lehetővé téve a Felek közötti szabad információáramlást és a műszaki megoldások harmonizációját.

A Felek felismerve céljaik összehangolhatóságát, projektjeik hatékonyságának, műszaki és gazdasági megalapozottságának, kidolgozottságának növelése érdekében egymás stratégiai partnereként az alábbi együttműködési megállapodást (a továbbiakban: **Megállapodás**) kötik.

1. A Megállapodás tárgya:

1.1. Felek jelen megállapodás aláírásával kifejezik együttműködési készségüket Smart City Projektjeik előkészítésében és megvalósításában.

Jelenleg kapcsolódó pályázatok/projektek Paks tekintetében:

- ELENA-2015-063 azonosító számú támogatási szerződésen alapuló Protheus projekt
- IKOP-3.2.0-15-2016-00020 azonosítószámú támogatási szerződésen alapuló projekt

Jelenleg kapcsolódó pályázatok/projektek Salgótarján tekintetében:

- Salgótarján MVP (1388/2017. VI. 27. Korm. hat.) szerinti munkacsoporti feladatok

Felek jelen megállapodás aláírásával vállalják, hogy az egyes projektelemek tekintetében külön egyedi szerződésben rendezik az együttműködés konkrét kereteit.

1.2. Az együttműködés az alábbi területekre terjed ki:

A. Közlekedés

- innovatív városi elektro-mobilitás: az elektromos buszok beszerzése és ezek vezetésére alkalmas sofőrök képzése. Kiemelten egy innovatív képzési rendszer kidolgozása, melynek keretében a sofőrök kifejezetten a modern e-mobilitási koncepció jegyében, kizárólag elektromos buszok használatával kerülnek oktatá sra
- városok közötti kompatibilis cashless e-jegy rendszer kialakítása, közösségi közlekedést elősegítő applikáció fejlesztése és használatra bocsájtása
- közösségi közlekedési fejlesztések, kiemelten érintve a „sharing" alapú rendszereket.

B. Energetika

- megújuló energia alapú villamos áram termelés, kiemelt figyelmet fordítva a centralizált naperőmű parkok és decentralizált épületintegrált naperőművek kombinált alkalmazásának vizsgálatára
- megújuló forrásból és/vagy hulladékhasznosítás során előállított villamos-energia mérlegkörbe szervezett termelése, tárolása, újraelosztása
- együttműködés a mérlegkörökhöz kapcsolódó storage rendszerek és kapacitások feltérképezése, kidolgozása és alkalmazhatóságának vizsgálata kapcsán.

3. Megállapodás tartalma

3.1. Az együttműködés keretében a Felek kölcsönösen vállalják, hogy:

- rendszeresen tájékoztatást nyújtanak egymásnak a Smart City Projekthez kapcsolódó további aktuális pályázati lehetőségekről,
- az esetlegesen előforduló további Pályázatok dokumentációjának összeállításában, projekt-előkészítésében, tervezésében (jogszabályban, illetve felhívásban megkövetelt környezeti, fenntarthatósági hatástanulmányok, megvalósíthatósági tanulmányok elkészítése, beruházást tartalmazó projekteknél műszaki, kivitelezési tervek elkészítése) egymásnak kölcsönösen segítséget nyújtanak,
- megkeresés alapján konzultáció keretében tájékoztatást nyújtanak egymásnak a konkrét pályázatokra vonatkozóan, és saját hatáskörükben folyamatosan vizsgálják, hogy mely pályázati kiírás kapcsán kívánnak projektet indítani, és amennyiben úgy ítélik meg, hogy megfelelnek a pályázati kiírás szerinti feltételeknek, vállalják, hogy olyan időben keresik meg a másik Felet az egyedi szerződés megkötése érdekében, hogy ésszerű határidő álljon a rendelkezésére a pályázat benyújtására, a konzultációkra, dokumentációs anyag összeállítására.
- jelen megállapodás kibővítésének lehetőségével más Smart City projektben részt vevő városokkal közösen veszik fel a kapcsolatot,
- a fejlesztési terveikkel kapcsolatos döntéseik meghozatala és megvalósítása, végrehajtása során fokozottan együttműködnek. A Megállapodás hatálya alá tartozó kérdésekben a döntéshozatal előtt ésszerű határidő tűzésével kikérik egymás javaslatait, ezzel összefüggésben megvizsgálják és törekszenek az együttes megvalósításra, és egymás javaslatainak maradéktalan figyelembevételére,

- kölcsönösen meghívják egymás képviselőit okos város témájú fórumaikra, rendezvényeikre, illetve rendszeresen részt vesznek egymás kölcsönös érdeklődésre számot tartó rendezvényein, konferenciáin.

3.2. Az együttműködésből fakadó költségeket a Felek önállóan viselik.

3.3. A megállapodás alapján megvalósuló együttműködésekhez kapcsolódó közös adminisztrációs feladatok ellátását és a szükséges infrastruktúrát a Felek saját hatáskörükben biztosítják.

3.4. A Felek megállapodnak arról, hogy a Megállapodásban foglaltak teljesülését félévente értékelik, és gondoskodnak a szükséges módosítások, kiegészítések megvalósításáról.

3.5. A Felek megállapodnak abban, hogy a Megállapodás további résztvevőkkel történő kibővítéséről együttesen jogosultak dönteni.

3.6. A Felek konkrét részvételről projektenként külön döntenek. A Felek az egyes Projektek megvalósítása során használt, illetve létrejövő a szellemi alkotásokkal kapcsolatos jogokat a Projektekre vonatkozó külön megállapodásokban rendezik.

3.7. A Felek megállapítják, hogy az együttműködés akkor biztosítható, ha a Felek által vállalt kötelezettség teljesítésre kerül.

4. Kapcsolattartók

4.1. A Felek mindkét részről kölcsönösen kijelölik az általuk megfelelőnek tartott együttműködésért felelős személyt, aki felelős a Megállapodás megvalósításáért, a tevékenységek koordinálásáért. A Felek javaslattételi joggal rendelkeznek a másik Félnél közreműködő kapcsolattartó személyére. A kapcsolattartók feladata továbbá a Smart City koncepcióba illeszkedő önkormányzati beruházások és projektek előkészítéséhez nyújtott kölcsönös szakmai tanácsadás.

4.2. A felek képviselői folyamatosan kapcsolatot tartanak egymással, és tárgyalnak a konkrét programokról, projektekről. A látogatások során a Felek képviselői értékelik a Megállapodás végrehajtásának helyzetét, és javaslatokkal élhetnek annak optimalizálása érdekében.

4.3. A kapcsolattartók felelősek a rendszeres szakmai kapcsolat kialakításáért és fenntartásáért, a Megállapodásban foglaltak megvalósításáért, az együttműködés keretében feltárt jó példák és jó gyakorlatok átadásának és alkalmazásának előkészítéséért.

4.4. Haladéktalanul tájékoztatják egymást a tevékenységük során tapasztalt, a másik Felet is érintő megállapításaikról, tapasztalataiktól, valamint az együttműködésüket érintő területekkel kapcsolatos aktuális jogszabályváltozásokról.

4.5. A kapcsolattartók félévente közös beszámolót készítenek, melyet mindkét önkormányzat közgyűlésének bemutatnak az addig elért eredményeikről, megállapításaikról, folyamatban lévő projekt(ek) helyzetéről.

4.6. Felek kölcsönösen kötelezettséget vállalnak arra, hogy a szakmai kapcsolattartók személyének megváltozásáról írásban értesítik egymást, mely nem jelenti jelen Megállapodás módosítását.

5. A Megállapodás időtartama

5.1. A Megállapodás az utolsó aláírás dátumát követő napon lép hatályba és határozatlan időtartamra jön létre.

5.2. A Megállapodást bármelyik fél indokolás nélkül a másik félhez intézett címzett, egyoldalú írásbeli nyilatkozatával, 30 napos határidővel felmondhatja.

5.3. A Megállapodás megszüntetése esetén a Felek vállalják, hogy a Megállapodás alapján végzett feladataik során keletkezett folyamatban lévő ügyeket a Megállapodás megszüntetését követően mihamarabb lezárják, és azok státuszáról, valamint a lezárás érdekében végzett feladatokról írásban jegyzőkönyvet vesznek fel a megszüntetésre vonatkozó közléstől számított 8 (nyolc) napon belül.

6. Záró rendelkezések

6.1. Jelen Megállapodás módosítása csak a Felek erre irányuló közös akaratával, írásban érvényes. Felek között a Megállapodás teljesítésével kapcsolatos valamennyi közlés, kérés, beleegyezés vagy bármely nyilatkozat megtételének a módja kizárólag írásban- a Felek által megjelölt értesítési címekre tértivevényes ajánlott küldeményként postai úton- érvényes és joghatályos.

6.2. Felek rögzítik, hogy amennyiben a Megállapodás bármely rendelkezése bíróság, más hatóság szerint, vagy jogszabály, ill. annak változása miatt érvénytelen, vagy végrehajthatatlan, úgy ez a Megállapodás egyéb rendelkezéseinek érvényességét, végrehajthatóságát nem érinti, kivéve ha az adott rendelkezés hiányában a Felek a Megállapodást nem kötötték volna meg. Felek az érvénytelenség, végrehajthatatlanság miatt kiesett rendelkezést az annak tartalmához lehető legközelebb álló rendelkezéssel pótolják.

6.3. A Szerződő Felek megállapodnak abban, hogy az itt lefektetett megállapodások, valamint a Szerződő Felek által egymáshoz eljuttatott adatok és dokumentumok bizalmasak. Az információk bizalmassága nem állhat ellentétben a közérdekű adatok nyilvánosságára vonatkozó jogszabályi rendelkezésekkel. Amennyiben ilyen információ átadása szükségessé válik, az információt átadó Fél köteles arról a másik Felet értesíteni, és köteles ésszerű lépéseket tenni annak érdekében, hogy az információt a további közléstől megvédje.

6.4. Felek törekednek arra, hogy a jelen Megállapodással, annak értelmezésével, teljesítésével, illetve a jelen jogviszonyukkal kapcsolatban esetlegesen felmerülő vitás kérdéseket és a későbbiekben esetlegesen eltérő álláspontjukat jóhiszeműen, egymás között ésszerű rövid időn belül rendezzék. A Felek saját érdekkörükön belül és a mindenkori jogszabályi keretek között megtesznek minden intézkedést annak érdekében, hogy a vitás kérdés lehetőleg peren kívül elintézhető legyen. Amennyiben ez a törekvés nem vezet eredményre egy esetleges jogvita esetére - hatáskörtől függően - alávetik magukat a Szekszárdi Járásbíróság, illetve a Szekszárdi Törvényszék kizárólagos illetékességének.

6.5. Jelen Megállapodásban nem szabályozott kérdések tekintetében a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezései az irányadóak.

Jelen öt oldalból álló és 6 számozott pontot tartalmazó Megállapodást a Felek elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írták alá.

Felek nyilatkozzák, hogy a megállapodás két-két példányát átvették.

Az Önkormányzatok képviselői kijelentik, hogy a jelen megállapodás érvényes megkötésére jogosultak, illetőleg az aláírásnak belső szabályzataik alapján akadálya nincsen.

Kelt, Paks 2018. május ....

Kelt, Salgótarján, 2018. május ...

....

Paks Város Önkormányzata

képv.: Szabó Péter Polgármester

Salgótarján Megyei Jogú Város Önkormányzata

képv.: Fekete Zsolt Polgármester

Ellenjegyezte:

... ...

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
.17... napirendi pontja

Tárgy: Pályázat benyújtása a KEHOP-1.2.1 kódszámú Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás című pályázati felhívásra

Előadó: Szabó Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A klímaváltozáshoz történő hatékony alkalmazkodás, illetve a klímatudatos magatartásformák elterjesztésére irányuló szemléletformáló tevékenységek megvalósítására *Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás* címmel pályázati felhívás jelent meg.
A klímaváltozással kapcsolatos szemléletformálás és a helyi klímastratégiák kidolgozása révén bővülnek a lakosság, a helyi köz- és gazdasági szereplők klímaváltozással összefüggő ismeretei, aminek következtében javul a klímaadaptációs intézkedések végrehajtásának hatékonysága.
A klímastratégiák sikeres megvalósításához elengedhetetlen az érintett célcsoportok tájékoztatása és szerepvállalása, amelyet célzott, a klímaváltozás mérséklését, azaz a megelőző környezetvédelmet hangsúlyozó és a klímaváltozáshoz való alkalmazkodásra is kiterjedő szemléletformálási akciók támogatása révén kell elősegíteni.

A felhívás alapján a pályázat részeként az 5000 fő feletti települések részére kötelező a klímastratégia elkészítése. Ezenkívül az alábbi tevékenységek közül minimum 1 tevékenység megvalósítása kötelező:
Választható, önállóan támogatható tevékenységek
a) intézményi, települési, illetve több településen átívelő, interaktív tematikus szemléletformálási programsorozatok szervezése és lebonyolítása
b) települési figyelemfelhívó akciók megvalósítása
c) helyi szereplők szemléletformálása, ennek keretében: tájékoztató előadások/work-shopok/fórumok szervezése és lebonyolítása a projektben érintett intézmények munkavállalói számára
d) gyakorlatorientált ismereteket átadó, pozitív, a mindennapos tevékenységekbe integrálható, jól alkalmazható példákat közvetítő térségi és helyi tanulmányi versenyek szakmai előkészítése és lebonyolítása
Választható, önállóan nem támogatható tevékenységek
a) Gyakorlatban hasznosítható ismeretek és tudás átadására alkalmas szakkörök szervezése és lebonyolítása
b) A települési programsorozathoz és figyelemfelkeltő akcióhoz kapcsolódó médiakampányok megszervezése és lebonyolítása
c) Ismeretterjesztést célzó kiadványok kidolgozása, terjesztése
d) A felhívás fő céljához kapcsolódó szakirányú tanulmányi kirándulások, szakmai tanulmányutak megszervezése és lebonyolítása, azokon való részvétel támogatása

e) A projektgazda honlapján belül a projekt számára aloldal létrehozása és annak a projekt során elkészített tartalmakkal és szervezett eseményekkel való folyamatos feltöltése, frissítése

Az ellátandó tevékenységek összetettsége miatt célszerű olyan szervezet bevonása, akik ezen rendezvényeket, eseményeket le tudják bonyolítani. A felhívás lehetőséget ad arra, hogy a támogatási kérelmet az Önkormányzat civil szervezet bevonásával konzorciumi formában nyújtsa be.
Ennek alapján javaslom, hogy a támogatási kérelmet Paks Város Önkormányzata és az Aktív Energia Egyesület közösen, konzorciumi formában nyújtja be.
Az Aktív Energia Egyesület (a továbbiakban AEE) 2010. június 14-én azzal a céllal jött létre, hogy mindenki számára kézen foghatóvá tegye a környezettudatos és energia-hatékony életmódot, valamint hirdesse a fenntarthatóság eszméjét és gyakorlatát pozitív példákkal, praktikus ötletek, mintaprojektek, szakmai események, és tanácsadás segítségével illetve keretében. Az Egyesület egy Pakson megvalósult passzívház technológiákat meghaladó építészeti és épületgépészeti megoldásokat felmutató bemutató központot hozott létre 2015-ben, Jelen projekttel az klímatudatosságra nevelést egy komplex bemutató központban és a környéken megtartott eseménysorozattal és bemutatóhellyel szeretnénk megoldani. Az Energiaház bemutató központ épülete tökéletesen tudja szemléltetni a megújuló energiák korszerű használatát.

Az Önkormányzat a konzorciumi együttműködés keretében a klímastratégia elkészítésére és a kötelező nyilvánossági feladatok ellátására pályázik. A pályázati támogatás intenzitása 100%.
A pályázat benyújtásához szükséges konzorciumi megállapodás jelen előterjesztés 1. sz. mellékletében található. A felhívás alapján a konzorciumvezető Paks Város Önkormányzata.

Tisztelt Képviselő-társaim!
A fentiek alapján kérem, hogy a képviselő-testület az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:

1. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a „KEHOP-1.2.1 *Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás*" című felhívásra benyújtandó pályázatot támogatja.

2. A pályázat benyújtásához szükséges konzorciumi megállapodást jóváhagyja és felhatalmazza a Polgármestert a megállapodás aláírására.

Végrehajtásért felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: 2018. augusztus 1.

Paks, 2018. május 18.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Szabó Péter
polgármester

SZÉCHENYI 2020

KONZORCIUMI EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS
Támogatási kérelem benyújtására

1. Jelen konzorciumi együttműködési megállapodás (a továbbiakban Megállapodás) aláírásával a **2.** pontban megnevezett szerződő felek konzorciumot hoznak létre abból a célból, hogy a Környezet- és Energiahatékonysági Operatív Program keretében a KEHOP-1.2.1 kódszámú Helyi klímastratégiák kidolgozása, valamint a klímatudatosságot erősítő szemléletformálás című felhívásra (a továbbiakban: felhívás) támogatási kérelmet nyújtsanak be, és a támogatási kérelem támogatása esetén az abban foglalt célt közös együttműködéssel megvalósítsák.

A támogatási kérelem címe: _____

2. A konzorcium tagjai (a továbbiakban Tagok) az alább felsorolt intézmények, szervezetek és személyek, akik az **1.** pontban megjelölt támogatási kérelemben meghatározott cél(ok) megvalósításában a támogatási kérelemben foglaltaknak megfelelően a jelen Megállapodás keretei között részt vállalnak:

Szervezet neve:	
Postacím:	
Székhely:	
Azonosító szám (törzs-szám/cégjegyzékszám):	
Adószám:	
Aláírásra jogosult képviselője:	

Szervezet neve:	
Postacím:	
Székhely:	
Azonosító szám (törzs-szám/cégjegyzékszám):	
Adószám:	
Aláírásra jogosult képviselője:	

Szervezet neve:	
Postacím:	
Székhely:	

Azonosító szám (törzs-szám/cégjegyzékszám):	
Adószám:	
Aláírásra jogosult képviselője:	

Szervezet neve:	
Postacím:	
Székhely:	
Azonosító szám (törzs-szám/cégjegyzékszám):	
Adószám:	
Aláírásra jogosult képviselője:	

A Konzorcium vezetőjének a jelen Megállapodás aláírásával a Tagok _____ (a továbbiakban Vezető-t) választják.

3. Jelen Megállapodás aláírásával a Tagok Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 6:11. §-a és 6:15. §-a alapján meghatalmazzák a Vezetőt, hogy helyettük és nevükben a támogatási kérelmet aláírja, benyújtsa és a támogatási kérelem elbírálása során a konzorciumot képviselje.
A Tagok kijelentik, hogy a támogatási kérelemben foglaltakat ismerik, és az abban foglaltakat magukra nézve kötelezőnek ismerik el.

4. Jelen Megállapodás aláírásával a Tagok kötelezettségek vállalnak arra, hogy a támogatási kérelem támogatása esetén a projektet az abban foglaltak szerint megvalósítják, és ennek érdekében együttműködnek.

5. Tagok kijelentik, hogy a felhívás részét képező „Konzorciumi együttműködési megállapodás támogatásban részesített projekt megvalósítására" című dokumentumot ismerik, és a támogatási kérelem támogatása esetén az abban foglalt tartalommal, valamint a támogatási kérelemben és a támogatási kérelemről hozott döntésében foglalt tartalommal szerződést kötnek.

6. Jelen Megállapodás a támogatási kérelem mellékletét képezi.

7. Jelen Megállapodás megszűnik, ha a támogatási kérelem nem részesül támogatásban, illetve ha a Tagok a projekt megvalósítására konzorciumi együttműködési megállapodást kötnek.

A Tagok a Megállapodást átolvasták, és közös értelmezés után, mint akaratukkal és elhangzott nyilatkozataikkal mindenben egyezőt aláírták.

8. A Tagok egyéb megállapodásai:

SZÉCHENYI 2020

_____ ..... [1]

Konzorcium vezetője	konzorciumi tag	konzorciumi tag
.....	.....	.....
Név	Név	Név
.....	.....	.....
Szervezet	Szervezet	Szervezet
P.H.	P.H.	P.H.
Aláírás dátuma:	Aláírás dátuma:	Aláírás dátuma:
.....	.....	.....

konzorciumi tag	konzorciumi tag
.....	.....
Név	Név
.....	.....
Szervezet	Szervezet
P.H.	P.H.
Aláírás dátuma:	Aláírás dátuma:
.....	.....

[1] A tagok a minta által nem szabályozott kérdéseket is rendezhetnek, ezek azonban nem lehetnek ellentétesek az 1-7. ponttal, illetve az 1-7. pontok nem törölhetők.

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
18. napirendi pontja

Tárgy: Alapítványi, közalapítványi támogatás jóváhagyása

Előadó: Szabó Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és a végrehajtás rendjéről szóló 9/2018. (II. 16.) önkormányzati rendelet 25. § (2) bekezdése alapján az alapítványok, közalapítványok támogatásáról a támogatási kerettel rendelkező bizottságok, illetve a polgármester és alpolgármester javaslatára a képviselő-testület dönt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az 1. számú mellékletben szereplő alapítványok, közalapítványok bizottsági támogatásáról szóló határozati javaslatot fogadja el!

Határozati javaslat:
Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete az 1. számú mellékletben szereplő alapítványokat, közalapítványokat támogatja a bizottsági keretek terhére.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

Paks, 2018. május 25.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2

Szabó Péter
polgármester

	Pályázó neve	Pályázati cél	Összeg
1.	"Dr. Magyar Imre" Egészségügyi Alapítvány	Szakmai továbbképzés és konferencia részvétel (tanfolyam díj, szállás)	274 000
2.	Paks és Környéke Mentéséért Közalapítvány	Sürgősségi táska beszerzése	20 000
3.	Paks és Környéke Mentéséért Közalapítvány	Multifunkciós ollók beszerzése sérültek ellátására	500 000
4.	Paks és Környéke Mentéséért Közalapítvány	Oktató mentőállomás kialakításához nagysebességű internet kapcsolat kiépítése	90 000
5.	Paks és Környéke Mentéséért Közalapítvány	Intraosszeális fúró vásárlása	50 000
6.	Paks és Környéke Mentéséért Közalapítvány	Félautomata defibrillátor beszerzése	500 000
7.	Paks és Környéke Mentéséért Közalapítvány	Speciális égési sérülések ellátására kötszerek vásárlása	40 000

1 474 000

	Pályázó neve	Pályázati cél	Összeg
1.	Millenium Aranycsapat 2000 Paksért Gyermek és Ifjúsági Labdarúgó Alapítvány	Nyári labdarúgó kapus tábor szervezése (táborköltség)	250 000
2.	Balogh Antal Alapítvány	Családi nap szervezése (kézműves foglalkozások anyagköltsége, padbérlés)	140 000
3.	Balogh Antal Alapítvány	Nyári tábor szervezése alsós gyerekeknek (pólók, sporteszközök)	100 000
4.	Paksi Református Alapítvány	Gyülekezeti, családi táboroztatás (szállásköltség, kellékek beszerzése)	150 000
5.	Gyermekemért Alapítvány	"Aktív nyár" fejlesztő programok tartós beteg gyerekeknek (eszközök beszerzése)	230 000
6.	"Együtt a jövő szakembereiért" Alapítvány	Csapatépítő tréning osztályközösségeknek (csapatmezek, belépők)	200 000
7.	II. Rákóczi Ferenc Általános Iskola Alapítványa	Horgász- és környezetvédő szakkör, 1 hetes tábor (anyagok, eszözök beszerzése)	165 000

1 235 000

	Pályázó neve	Pályázati cél	Összeg
1.	"Lépjünk együtt" Alapítvány a Kishegyi úti Óvodáért	Fafaragott dombormű készítése az óvodában (egy dombormű és megvilágítása)	160 000
2.	Tehetség Művészeti Alapítvány	Új művészeti alkotás létrehozása (koreográfus díja)	300 000

460 000

	Pályázó neve	Pályázati cél	Összeg
1.	ÖKO Munkacsoport Alapítvány	"Ültess fát, életfát, őrízd az oxigén forrását"	445 000

445 000

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
19. napirendi pontja

Tárgy: Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. előtársasági beszámolója

Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Paks Város Önkormányzata 2018. december 11-én határozatot hozott a Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. megalakításáról 30 millió forintos törzstőkével, melyet teljes egészében az Önkormányzat biztosított.

A PFV Zrt. cégbírósági bejegyzése 2018.január 11-én történt meg. A megalakulástól a bejegyzés időpontjáig a Zrt. előtársaságként működött, mely időszakra a jogszabályi előírások alapján egyszerűsített éves beszámolót kell készíteni.

A mérleg eszköz és forrás oldala egyezően 30 millió forint, a törzstőke összege.
Az adózott eredmény 0 Ft.
A könyvvizsgáló elkészítette a beszámolóról a jelentését.

Mellékletek: Egyszerűsített éves beszámoló, Mérleg, eredmény kimutatás,
Kiegészítő melléklet a beszámolóhoz
Független könyvvizsgálói jelentés

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. előtársasági egyszerűsített éves beszámolóját a 2017. december 11. - 2018. január 11-i időszakra az előterjesztéssel egyezően elfogadja, a mérleget 30 millió forint mérlegfőösszeggel, az eredménykimutatást nulla adózott eredménnyel.

Paks, 2018. május 18.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Szabó Péter
polgármester

FÜGGETLEN KÖNYVVIZSGÁLÓI JELENTÉS

A Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság (7030 Paks, Dózsa György út 55-61.) Alapító Részvényesének

Vélemény

Elvégeztük a Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság („a Társaság") 2017. december 11.-2018.január 11.- közötti előtársasági időszakra vonatkozó egyszerűsített éves beszámolójának könyvvizsgálatát, amely előtársasági egyszerűsített éves beszámoló a 2018. január 11-i fordulónapra készített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 30.000 E Ft, az adózott eredmény 0 E Ft -, 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 előtársasági egyszerűsített éves beszámoló megbízható és valós képet ad a Társaság 2018. január 11-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő első, előtársasági 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 Kódex-ben) 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 beszámolónak 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 közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, 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 könyvvizsgálatáért 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 tartunk fenn.

Továbbá:

- Azonosítjuk és felmérjük az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a 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 a 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 bizonyíték 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, minősítenünk 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, ha voltak ilyenek.

2018. május 30.

Dobóné Kovács Andrea Judit
Kovács és Társai Bt
3635 Dubicsány, Rákóczi u. 12.
Nyilvántartási szám 004288

Dobóné Kovács Andrea Judit
8274 Köveskál Városkút utca 17.
Nyilvántartási szám 007204

2	6	2	1	7	8	8	0	4	1	1	0	1	1	4	1	7

Statisztikai számjel

1	7	-	1	0	-	0	0	1	3	0	5

Cégjegyzék száma

Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt

7030 Paks Dózsa György út 55-61. a vállalkozás címe, telefonszáma

Előtársasági időszak

Egyszerűsített éves beszámoló

2017.december 11-2018. január 11.

Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt
7030 Paks, Dózsa György út 55-61.
Adószám 25217530-2-17
Bank.sz. 11600006-00000000-60963905

Keltezés: Paks 2018. május 15.

a vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz.	26217880-4110-114-17
Cégbir.sz.	17-10-001305

Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2018 01.11

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Eszközök)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018.01.11
a	b	c	d	e
1	**A Befektetett eszközök**	-	-	-
2	I. Immateriális javak	-	-	-
9	Immateriális javak értékhelyesbítése	-	-	-
10	II. Tárgyi eszközök	-	-	-
17	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	-	-	-
18	III. Befektetett pénzeszközök	-	-	-
25	Befekt.püi.eszk.értékehelyesbítése	-	-	-
8	**B Forgóeszközök**	-	-	**30 000**
9	I. Készletek	-	-	-
10	II. Követelések	-	-	30 000
11	III. Értékpapirok	-	-	-
12	IV. Pénzeszközök	-	-	-
13	**C Aktiv időbeli elhatárolás**	-	-	-
r 11-2018 január 11.				
14	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**	-	-	**30 000**

Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt.
7030 Paks, Dózsa György út 55-61.
Adószám: 26217880-2-17
Bankszámlaszám: 11600006-00000000-60963905

Keltezés: 2018. május 15.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz.	26217880-4110-114-17
Cégbir.sz.	17-10-001305

Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2018.01.11

Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE 'A' változat (Források)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése		Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018.01.11
a	b		c	d	e
53	D	**Saját tőke**	-	-	**30 000**
54	I.	Jegyzett tőke	-	-	30 000
55		Ebből visszavásárolt tulajdonú részesedés névértéke	-	-	-
56	II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	-	-	-
57	III.	Tőketartalék	-	-	-
58	IV.	Eredménytartalék	-	-	-
59	V.	Lekötött tartalék	-	-	-
60	VI.	Értékelési tartalék	-	-	-
61	VII.	Adózott eredmény	-	-	-
62	E	**Céltartalékok**	-	-	-
66	F	**Kötelezettségek**	-	-	-
67	I.	Hátrasorolt kötelezettségek	-	-	-
71	II.	Hosszúlejáratú kötelezettség	-	-	-
80	III.	Rövidlejáratú kötelezettség	-	-	-
90	G	**Passziv időbeli elhatárolás**	-	-	-
94		**FORRÁSOK ÖSSZESEN**	-	-	**30 000**

Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt.
7030 Paks, Dózsa György út 55-61.
Adószám: 26217880-2-17
Bankszámlaszám: 10600006-00000000-60963905

Keltezés: 2018. május 15.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

Stat.sz.	26217880-4110-114-17
Cégbir.sz.	17-10-001305

Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt

Az üzleti év mérlegfordulónapja (év, hó, nap): 2018 01.11

Egyszerüsitett éves beszámoló 'A' EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárásssal)

adatok E Ft-ban

Tétel szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév 2018.01.11
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	-	-	-
II.	Aktivált saját teljesítmények	-	-	-
III.	Egyéb bevételek	-	-	-
	III.sorból: visszairt értékvesztés	-	-	-
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	-	-	-
V.	Személyi jellegü ráfordítások	-	-	-
VI.	Értékcsökkenési leírás	-	-	-
VII.	Egyéb ráfordítások	-	-	-
	VII.sorból: értékvesztés	-	-	-
A	**Üzemi tevékenység eredménye**	-	-	-
VIII.	Pénzügyi müveletek bevételei	-	-	-
IX.	Pénzügyi müveletek ráfordításai	-	-	-
B	**Pénzügyi müv. eredménye**	-	-	-
C	**Szokásos vállalkozási eredmény**	-	-	-
D	**Adózás előtti eredmény**	-	-	-
X	Adófizetési kötelezettség	-	-	-
E	**Adózott eredmény**	-	-	-

Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt.
7030 Paks, Dózsa György út 55-61.
Adószám: 26217880-2-17
Bankszám: 11600006-00000000-80963905

Keltezés: 2018. május 15.

A vállalkozás vezetője
(képviselője)

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

A

Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt
Előtársasági beszámoló 2017.12.11.-2018.01.11.

I. Általános rész

I/1. A vállalkozás bemutatása

1.	*A cég elnevezése:*	***Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zártkörűen Működő Részvénytársaság***	
2.	*A cég rövidített elnevezése:*	***Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt***	
3.	*A cég székhelye:*	***7030 Paks Dózsa György út 55-61.***	
4.	*A cég telephelye:*		
5.	*A cég fióktelepe:*		
6.	*A cég alapításának kezdete:*	***2017.12.11***	***Bejegyezve 2018.01.11***
7.	*A cég főtevékenysége:*	***Épületépítési projekt szervezése***	
8.	*A cég jegyzett tőkéje:*		***30 000 000 Ft***
9.	*A társaság tagja:*		
		Név:	***Paks Város Önkormányzata***
		Cím:	***7030 Paks Dózsa György út 55-61.***

10.	*A társaság tagjainak törzsbetétei:*	***Egyedüli Alapító Részvényes***	***Pénzneme:***	***HUF***	***Szavazati arány:***
		Paks Város Önkormányzata		***30 000 000 Ft***	***100%***
		Törzsszám: 733502			
11.	*A társaság fő tevékenységi köre:*	*Épületépítési projekt szervezés*			

12.	*A Társaság ügyvezetése, képviseletére és cégjegyzésre:*	
	A vezérigazgató jogosult.	
	A Társaság vezérigazgatója:	***határozatlan időre***
	Dr. Darányi Attila	
13.	*A társaság legfőbb szerve:*	***Egyedüli Alapító részvényes dönt. Közgyűlés nem működik a Zrt-nél.***

14. A társaság dolgozói tekintetében a munkáltatói jogok gyakorlója.
Dr. Darányi Attila

15. A Társaság a tevékenységét határozatlan ideig folytatja

16. Az alább felsorolt esetekben az Alapszabályban foglaltak szerint kell eljárni:
A társaság szervezete
A Vezérigazgató feladatai és hatásköre
A Társaságot érintő pénzügyi rendelkezések
A Társaság megszűnése és végelszámolása /felszámolása/.

17. A számviteli törvényben előírtakon túlmenő, további információk megadására nincs szükség.
A számviteli alapelvek érvényesítése elegendő a megbízható és valós összképnek a mérlegben, az eredménykimutatásban történő bemutatásához.

I/2. A számviteli politika főbb vonásai

A beszámolási kötelezettséggel kapcsolatos döntések

A számviteli törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján alakítottuk ki az adottságainknak, körülményeinknek leginkább megfelelő, a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó számviteli politikánkat.
A számviteli politikánk a beszámolási kötelezettsége, a valós vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetről készülő beszámolót helyezi előtérbe. A törvény céljaként a megbízható és valós összképet adó információszolgáltatást és az ezt biztosító alapelveket, szabályokat, követelményeket fogalmazza meg.

1. A beszámolási forma:
A Társaság a számviteli törvényben meghatározott értékek alapján készített beszámolója:
- ***Egyszerűsített éves beszámoló****, amelynek tagolása megfelel a számviteli törvényben foglaltaknak.*
- ***A mérleg "A" változatban készült, a nagybetűvel és római számmal jelölt tételeit tartalmazza.***
- ***Az eredmény-kimutatása : Összköltségeljárással készült, formája: "A" változat.***
- *Áttérés más formájú beszámolóra csak a törvényi határérték túllépés miatt lehetséges.*

2. A beszámoló készítésével kapcsolatos időpontok:
- *Az üzleti év a Társaság előtársasági üzelti éve, tevékenység végzése nem történt.*
- ***A mérleg fordulónapja:*** ***2018. január 11.***
- ***A mérlegkészítés időpontja:*** ***2018. február 28.***

3. A beszámoló készítése, aláírása:
- *A beszámoló nyelve:* *Magyar*

Aláíró: *Vezérigazgató*

4. *A könyvvezetés módja és a könyvvezetéssel kapcsolatos időpontok:*
A Társaság a kezelésében, a használatában, a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről a kettős könyvvezetés keretében biztosítja, hogy az eszközökben és forrásokban bekövetkezett változások a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, átlekinthetően kerüljön bemutatásra.

5. *A beszámoló közzététele:*
A közzétételi kötelezettségét a Társaság elektronikus úton teljesíti a kormányzati portál felé.

6. *A számviteli alapelvek érvényesítése:*
A vállalkozás folytatásának elve; a teljesség elve; a valódiság elve; a következetesség elve; a folytonosság elve; az összemérés elve; az óvatosság elve; a bruttó elszámolás elve; az egyedi értékelés elve; az időbeli elhatárolás elve; a tartalom elsődlegessége a formával szemben elve; a lényegesség elv; a költség-haszon összevetésének elve.

7. *Összehasonlíthatóság biztosítása*
A beszámolóban a tételek az előtársasági adatokat mutatják be.

8. *A számviteli rendért felelős személy: Dr. Darányi Attila Vezérigazgató*

9. *A Társaság könyvvizsgálója Dobóné Kovács Andrea Judit, kamarai nyilvántartási száma 007204.*
Az előtársasági beszámolóra vonatkozóan a bejegyzett könyvvizsgáló független könyvvizsgálói jelentést ad ki.

I/3. A vezető tisztségviselők által a beszámolási időszakban felvett járandóság, nekik folyósított előlegek
A vezető tisztségviselő munkaviszonya keretében látja el megbízását, munkaviszonyának kezdete 2018. január 10.

I/4. A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségekről
A beszámolási időszakban nem keletkezett olyan kötelezettség, amely a könyvekbe ne került volna be, viszont a beszámoló, illetve a társaság gazdasági helyzetének a megítélése szempontjából jelentőséggel bírna.

I/5. A saját tőke alakulásának bemutatása
A tulajdonosok a jegyzett tőkét teljes mértékben a vállalkozás rendelkezésére bocsátották a társaság cégbírósági bejegyzését követően megny követően megnyitott Erste Bank Zrt-nél bankszámlára.

2018. május 15.

Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt.
7030 Paks, Dózsa György út 55-61.
Adószám 29217890-2-17
Banksz. 11[illegible]-60963905

Képviseletre jogosult személy aláírása

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
20. napirendi pontja

Tárgy: Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. számviteli politikájának elfogadása

Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Paks Város Önkormányzata 2018. december 11-én határozatot hozott a Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt. megalakításáról.

A PFV Zrt alapszabályának 8.2 (g) pontja szerint, az alapító részvényes kizárólagos hatáskörébe tartozik többek között a PFV Zrt. számviteli politikájának elfogadása.

A Szabályzatok elkészültek, melyeket a képviselő-testületnek kell jóváhagynia.

Mellékletek:

- **Számviteli politika**

A számviteli politika keretében önálló szabályzatként kerül elkészítésre

- Eszközök és a források értékelési szabályzata,
- Számlarend,
- Bizonylati rend,
- Eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata,
- Eszközök és a források selejtezési szabályzata,
- Pénzkezelési szabályzat

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt Számviteli politikáját, valamint a számviteli politika keretében elkészített szabályzatokat - Eszközök és a források értékelési szabályzata, Számlarend, Bizonylati rend, Leltározási szabályzat, Eszközök és a források selejtezési szabályzata, Pénzkezelési szabályzat - az előterjesztés mellékletei szerinti tartalommal elfogadja.

Paks, 2018. május 23.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Szabó Péter
polgármester

LELTÁROZÁSI SZABÁLYZAT
2018

Szervezet neve: **Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt**

Címe: 7030 Paks Dózsa Gy.u. 55-61
Adószáma: 26217880-2-17

Képviseletre jogosult személy(ek) neve: Dr . Darányi Attila

Jelen szabályzatban nem szabályozott kérdésekben a számviteli törvény és a kapcsolódó jogszabályok vonatkozó előírásai szerint kell eljárni. Felülvizsgálata és karbantartása a jogszabályi változások függvényében, de legalább évente történik.

Hatályba lépett: _____ sz. határozattal.

Alkalmazandó: 2018.január.11-től

_____
a szervezet képviseletére jogosult személy(ek)
cégszerű aláírása

TARTALOMJEGYZÉK

1. A leltározási tevékenységre vonatkozó általános szabályok, számviteli előírások
2. A leltárkészítés menete
3. A leltározás bizonylatai
3.1. Alaki követelmények
4. A leltározás előkészítése, szervezése
5. A leltározás végrehajtása
5.1. Befektetett eszközök leltározása
5.2. Forgóeszközök leltározása
5.3. Források leltározása
5.4. Aktív-passzív időbeli elhatárolások leltározása
6. Értékelési szabályok
7. A leltárkülönbözetek megállapítása, és a rendezés módja
8. A leltározás ellenőrzése
9. A leltározásnál használt nyomtatványok

Mellékletek:
- Leltározási utasítás
- Leltározási ütemterv
- Megbízólevél a leltározás vezetésére és ellenőrzésére
- Megbízólevél leltározásra
- Leltározási jegyzőkönyv
- Jegyzőkönyv leltározás ellenőrzéséről
- Jegyzőkönyv leltárkülönbözetről
- Jegyzőkönyv pénzeszközök és értékcikkek leltározásáról

1. A leltározásra vonatkozó általános szabályok, számviteli előírások

A számviteli törvény előírása szerint az év végi záráshoz olyan leltárt kell összeállítani, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza a gazdálkodónak a mérleg fordulónapján meglévő eszközeit és forrásait mennyiségben és értékben.

A számviteli törvény "A mérlegtételek alátámasztása leltárral" cím alatt a leltárra és a leltározásra vonatkozóan az alábbi szabályokat írja elő:

(1) A könyvek üzleti év végi zárásához, a beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához olyan leltárt kell összeállítani és e törvény előírásai szerint megőrizni, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza - az (5) bekezdés figyelembevételével - a vállalkozónak a mérleg fordulónapján meglévő eszközeit és forrásait mennyiségben és értékben.

(2) Az (1) bekezdés szerinti kötelezettség teljesítése keretében a vállalkozónak a főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartások adatai közötti egyeztetést az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozóan el kell végeznie.

(3) Ha a vállalkozó a számviteli alapelveknek megfelelő folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezet, a leltárba bekerülő adatok valódiságáról - a leltár összeállítását megelőzően - leltározással köteles meggyőződni, és azt az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzatában meghatározott időszakonként, de legalább háromévente mennyiségi felvétellel, illetve minden üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozóan a csak értékben kimutatott eszközöknél és kötelezettségeknél, valamint az idegen helyen tárolt - letétbe helyezett, portfolió-kezelésben, vagyonkezelésben lévő értékpapíroknál és egyéb, a pénzeszközök közé nem tartozó - eszközöknél, továbbá a dematerializált értékpapíroknál egyeztetéssel elvégeznie.

(4) Ha a vállalkozó a számviteli alapelveknek megfelelő mennyiségi nyilvántartást nem vezet, vagy e nyilvántartást nem folyamatosan vezeti, akkor a leltárba bekerülő adatok valódiságáról - a leltár összeállítását megelőzően - leltározással köteles meggyőződni, és az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozó leltározást mennyiségi felvétellel, illetve a csak értékben kimutatott eszközöknél és kötelezettségeknél, valamint az idegen helyen tárolt - letétbe helyezett, portfolió-kezelésben, vagyonkezelésben lévő értékpapíroknál és egyéb, a pénzeszközök közé nem tartozó - eszközöknél, továbbá a dematerializált értékpapíroknál egyeztetéssel kell elvégeznie.

(5) A vállalkozó - a (3)-(4) bekezdéstől eltérően - az üzleti év mérlegfordulónapját megelőző negyedévben vagy az azt követő negyedévben is ellenőrizheti mennyiségi felvétellel árukészletei nyilvántartásának a mérleg fordulónapjára vonatkozó adatai helyességét. A mennyiségi felvétel alapján szükségessé váló módosításokat az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozóan kell elszámolni.

(6) A vállalkozó nem alkalmazhatja az (5) bekezdésben foglaltakat, ha árukészleteiről sem mennyiségi, sem értékbeni nyilvántartást nem vezet.

A leltározás a befektetett és forgóeszközök, valamint azok forrásai, továbbá az idegen tulajdonú eszközök valóságban meglevő állományának megállapítása. A leltározási tevékenységhez tartozik a hiányok és többletek megállapítása és azok rendezése, valamint a selejtezendő és értékcsökkent eszközök feltárása is. A mérlegkésztés időpontjában annak a tényleges vagyoni helyzetet kell rögzítenie. Ezért a szabályszerű leltározás az előbbi követelményt kielégítő mérleg elkészítésének előfeltétele.

A leltározás célja:
- a helyes eszköz- és forrásállományok megállapításán keresztül a mérleg valódiságának biztosítása,

- a könyvelés, illetve nyilvántartások ellenőrzése és egyúttal a bizonylati fegyelem megszilárdításának elősegítése,
- a gazdálkodói tulajdon védelme és az anyagi felelősök elszámoltatása,
- a csökkent értékű készletek, valamint a használaton kívüli eszközök feltárása.

Mindazon esetekben, ha a gazdálkodó a számviteli alapelveknek megfelelő mennyiségi nyilvántartást nem vezet, vagy e nyilvántartást nem folyamatosan vezeti, akkor a leltározást mennyiségi felvétellel, illetve csak értékben kimutatott eszközöknél és kötelezettségeknél egyeztetéssel, minden évben a leltár összeállítását megelőzően kell elvégezni.

A mérleg alapja a leltár, annak teljessége érdekében szükségszerű, hogy a leltár tartalmazza a gazdálkodó minden eszközét és ezek forrásait.
A mérlegvalódiság elvéből következik, hogy a leltárban nem lehet saját tulajdonként felvenni a
- bérelt vagy kölcsönvett,
- eladott, de el nem szállított,
- a gazdálkodónál tárolt idegen tulajdonú eszközöket.

A leltárnak mind mennyiségileg, mind pedig a tulajdonviszonyok tekintetében a valóságot kell tükröznie, ugyanez vonatkozik az eszközállapot minősítésére, melynek következtében csökkent értékű eszköz nem szerepelhet teljes értékűként.

Leltár: olyan kimutatás, amely az eszközök és források , vagy egy-egy csoportjuk valóságban meglevő állományának mennyiségét és értékét - meghatározott napra vonatkoztatva - tartalmazza.
A leltárkésztés a nyilvántartások alapján összeállított mennyiséget és értéket tartalmazó kimutatás elkészítése.

A felvétel teljessége, célja, helye és időpontja szerinti leltárfajták:

- Teljes leltár: A gazdálkodó valamennyi eszközét és forrását tartalmazza, ideértve a felvétel időpontjában a birtokában levő idegen eszközöket is.

- Évközi és évzáró leltár: Az év közben készült, illetve az éves mérlegek valódiságát alátámasztó dokumentáció, amely az adott fordulónapon a részleges vagy a teljes eszközállományt mutatja. Ezen fogalomkörbe tartoznak a speciális okokból elrendelt, év közben végrehajtott leltározások:

- Elszámoltató leltározás: a rájuk bízott eszközökért, készletekért anyagilag felelős alkalmazottak elszámoltatására, tevékenységük szakszerűségének és gondosságának ellenőrzésére írják elő.

- Átadási - átvételi leltározás: az esetben kell elrendelni és végrehajtani, ha az eszközök, készletek kezeléséért felelős alkalmazottak személyében változás következik be:

- Nyitóleltár: megalakulásukkor az új gazdálkodóknak kell készíteniük és ezen leltár a nyitómérleget támasztja alá.

A leltározás két munkafolyamatból áll:
- az eszközök mennyiségének természetes mértékegységben történő megállapításából és
- a leltározott mennyiségek értékeléséből.

Ilyen mennyiségi felvételt igénylő eszközök
- a tárgyi eszközök,
- a különböző készletek,
- az értékpapírok, váltók, csekkek, kötvények és
- a készpénz.

Az eszközök más részének mennyiségét nyilvántartások, különböző igazolások alapján kell a leltárba állítani. Ezek a mennyiségi felvételt nem igénylő eszközök.

Ilyenek:

- a bankoknál lévő betétszámla követelések,
- a vevőkkel szemben fennálló követelések, melyeket egyeztetéssel ellenőrzött nyilvántartások alapján kell a leltárba állítani.

A leltárral szemben támasztott alaki követelmények:

- A leltár teljessége: a gazdálkodó valamennyi eszközét és forrását tartalmaznia kell.
- A leltár valódisága: minden leltárnak a valóságot - az eszközöknek a leltározás során fellelt tényleges mennyiségét és helyesen megállapított értékét - kell tükröznie.
- A leltár világossága: a leltárnak áttekinthetően, leltározási helyenként , fajta, típus, méret és minőség szerinti részletezéssel kell tartalmaznia az eszközöket és forrásokat.

Ezen követelmény egyben a bruttó-elv érvényesítését is jelenti, mely szerint az egy helyen tárolt és összecserélhető tételeket összevonni csak a vonatkozó belső előírások szerint szabad.

A leltár tartalmi követelményei:

- a bizonylatok és egyéb dokumentációk előírás szerinti egyértelmű és hiánytalan kitöltése,
- a szükséges záradékok és aláírások megléte.

A leltárnak a következő adatokat kell tartalmaznia:

- a gazdálkodó nevét,
- a leltár megjelölését,
- a leltárkörzet megjelölését,
- a bizonylatok sorszámát,
- a leltározás megkezdésének és befejezésének időpontját, illetve a leltár fordulónapját,
- a leltározott eszközök és források szabatos meghatározását,
- a leltározott eszközök és források ténylegesen talált mennyiségét, egységárát és összértékét,
- a leltárkülönbözetek kimutatását (hiányok és többletek kompenzálását),
- a leltározás végrehajtásáért és ellenőrzéséért felelős, valamint a számadásra kötelezett személyek aláírását.

A leltározás módja:

- Mennyiségi felvétel, mely mindig tényleges megszámlálást, mérést jelent, mégpedig
  - a nyilvántartásoktól függetlenül, a nyilvántartással való utólagos összehasonlítással , vagy
  - a nyilvántartások alapján, a felvétel alkalmával való összehasonlítással hajtható végre.
- Egyeztetés: a főkönyvi számláknak az analitikus nyilvántartásokkal vagy a könyvelés helyességét igazoló egyéb okmányokkal való összehasonlítását jelenti.

Egyeztetéssel kell leltározni:

1.) a csak értékben kimutatott eszközöket (mely alól kivétel az árukészlet)
2.) a kötelezettségeket
3.) az idegen helyen tárolt eszközöket
4.) a dematerializált értékpapírokat.

A leltározás időpontja szerint megkülönböztetünk:

- Folyamatos leltározást, melynek lényege, hogy a gazdálkodónál az eszközök és források teljes körét meghatározott időtartamon belül legalább egyszer leltározni szükséges. A tulajdonosi szemlélet érvényesülése feltételezi a készletek meglétének, azok értéke helyességének folyamatos ellenőrzését, ezért folyamatos mennyiségi nyilvántartás vezetése esetén a saját hatáskörben elvégzett leltározás az év bármely időszakában lehetséges.

A folyamatos leltározás előfeltételei:

- A gazdálkodó egyes részlegei előírásszerű, naprakész, a leltározás időpontjában a könyvvitellel egyező nyilvántartást vezessenek, hogy annak alapján a hiányok és a többletek azonnal megállapíthatók és rögzíthetők legyenek.
- Az azonos termékek leltározását a gazdálkodó egész területén, előre meghatározott azonos időpontban célszerű végrehajtani.
- Gondoskodni kell a folyamatos leltározás személyi feltételéről és meg kell szervezni a folyamatos leltározás rendszeres ellenőrzését.

Belső szabályzatban meg kell határozni a folyamatosan leltározni kívánt eszközök körét, ugyanis a leltárkészítés választott módszere eszközcsoportonként eltérő is lehet.

- Fordulónapi leltározás azt jelenti, hogy a gazdálkodó egész területén, vagy területileg különálló egységeiben a leltározásra kerülő valamennyi eszközt a vonatkozó analitikus nyilvántartások lezárásával egyidejűleg előre meghatározott fordulónappal kell leltározni.

A fordulónapi leltározást a következő eszközöknél és forrásoknál kell alkalmazni:
- a befejezetlen termelés,
- a házipénztárak pénzkészletei,
- a pénzintézetekkel, költségvetési szervvel - a volt társadalombiztosítási igazgatósággal szembeni követelések és tartozások,
- az adósok és hitelezők, valamint a munkavállalók tartozásai,
- az értékpapírok, kötvények, váltók és egyéb befektetett eszközök.

Leltárnak kell tekinteni a leltározás alapján helyesbített és ellenőrzött - a főkönyvi könyveléssel egyező - analitikus nyilvántartásokból készült kivonatokat is.
A leltározás megtörténtét az analitikus nyilvántartásokban fel kell jegyezni, és az analitikus nyilvántartások adatait a leltárfelvétel adataival össze kell hasonlítani. Eltérések esetén az analitikus nyilvántartások adatait helyesbíteni kell a leltárfelvétel adatainak megfelelően. Ezen egyeztetést el kell végezni a főkönyvi számlák, és az analitikus nyilvántartás között. Ezek után az év utolsó napjával a leltár adatai alapján helyesbített és a főkönyvi számlákkal egyeztetett analitikus nyilvántartás tekinthető leltárnak.

A szabályszerűen végrehajtott leltározás alapján helyesbített főkönyvi számlák és az azok alapján készített főkönyvi kivonat, illetve a főkönyvi könyveléssel egyező analitikus nyilvántartások a mérleg bizonylatai.
A mérleg bizonylatai alátámasztásaként meg kell őrizni:
- a leltározási szabályzatot,
- a leltározás szabályszerű végrehajtását igazoló bizonylatokat,
- a leltározás ellenőrzése során készített feljegyzéseket,
- a befejezetlen termelésről, úton lévő készletekről felvett leltárakat,
- az értékelésnél használt dokumentációkat,
- az átmenő aktívák és passzívák értékének meghatározását tartalmazó bizonylatokat és számításokat, továbbá
- az eredményfelosztás bizonylatait és számításait.

2. A leltárkészítés menete

a/ Eszközök mennyiségi felvétele.
b/ Eszközök értékelése, ennek során a leltárfelvételi bizonylaton fel kell tüntetni a mennyiségek és a beszerzési ár (az előállítási költségek) szorzatát. (Eszközök átminősítése – a 100 ezer forint alatti értékű tárgyi eszközök elszámolási módjának megválasztása.)

3. A leltározás bizonylatai

- a leltárfelvételi jegy,
- a leltárfelvételi ív,
- a leltárfelvételi összesítő.

A leltározás során a gazdálkodó szerv készleteit, tárgyi eszközeit és egyéb vagyontárgyait a mellékletekben felsorolt nyomtatványok felhasználásával kell leltározni.

A nyomtatványokat, mint a leltár bizonylatait írógéppel, tintával vagy golyóstollal kell kitölteni.
A leltárbizonylatok formai helyességének követelményei:

- valamennyi rovat hiánytalan kitöltése, vagy a kitöltésre nem kerülő rovatok megsemmisítő vonallal történő áthúzása
- a leltárbizonylatok területenkénti folyamatos sorszámo-zása,
- olvasható szövegírás; javítás, helyesbítés esetén a javítás tényét a javítás végzője köteles feltüntetni és aláírásával igazolni,
- a bizonylat kitöltőjének, illetve az abban szereplő adatok felelőseinek, az ellenőrnek az aláírása (kézjegye).

A nyomtatványok beszerzése, nyilvántartása és átadása a leltározók részére, illetőleg azok elszámoltatása a gazdálkodó leltárfelelősének feladata.

3.1. Alaki követelmények

A leltározási bizonylatok általános alaki és tartalmi kellékei:

- a bizonylat megnevezése és sorszáma,
- a bizonylatot kiállító szervezeti egység megjelölése,
- a leltározók, leltárellenőrök aláírása,
- a bizonylat kiállításának időpontja,
- a leltározott tétel megnevezése
  (a tétel leírása, cikkszáma stb.).

A leltárfelvételi bizonylatokat szigorú számadási kötelezettség alá kell vonni.
A vonatkozó rendelet alapján és az előzőekben előírtakon túlmenően az alábbi szempontokat kell még figyelembe venni:

- A leltározás elkészítésénél alapvető célkitűzésnek kell tekinteni a tulajdon védelmét és a mérlegvalódiság érvényesítését.
- A leltározási szabályzat alapján minden évben a leltározás megkezdése előtt leltározási ütemtervet kell készíteni.

4. A leltározás előkészítése, szervezése

A leltározás megfelelő előkészítése és a leltár elkészítése a biztosíték a számviteli törvényben előírt mérlegvalódiságot biztosító előírások maradéktalan érvényesítésére, a gazdálkodó tulajdonvédelmére. Ezen előkészítési munka elsősorban szervezési feladat, melynek során

- meghatározásra kerülnek az elvégzendő feladatok,
- időben gondoskodni kell arról, hogy a feladat elvégzéséhez szükséges munkaerő és munkaeszköz rendelkezésre álljon,
- a rendelkezésre álló munkaerőt és eszközöket úgy kell a feladat elvégzésének szolgálatába állítani, hogy a kitűzött cél, a leltározás eredményes lebonyolítása időben és pontosan végrehajtható legyen.

A gazdálkodó szervezet felelős vezetőinek feladata:

- a leltározási szabályzat és ütemterv jóváhagyása,
- a leltározási felelős kijelölése,
- a leltározás lebonyolításához szükséges feltételek biztosítása,
- a végrehajtás megszervezése,

- a leltározás ellenőrzése, illetve a leltárértékelés szabályszerűségének, a vonatkozó előírások betartásának ellenőrzése,
- a leltározás során tapasztalt hiányosságok esetén a szükséges intézkedések megtétele,
- döntés a leltárhiány megtérítéséről, a kártokozók felelősségre vonásáról.

Az előkészítés során végrehajtandó feladatok:

Minden leltározási egység területén meg kell határozni a leltározásra kerülő eszközöket,
- gondoskodni kell a tárgyi eszközök és készletek helyes elhatárolásáról,
- az idegen helyen tárolt saját eszközök számbavételéről,
- az idegen eszközök elkülönítéséről, és megjelöléséről,
- a munkahelyeken lévő használaton kívüli készletek raktárba való beszállításáról,
- a kölcsönadott, javításba adott és kölcsönvett eszközök számbavételéről,
- meg kell határozni a beruházásokhoz beszerzett tartalék alkatrészek, épülettartozékok körét, például eszközjegyzékben,
- gondoskodni kell a tárgyi eszközök azonosítási számainak rendbenlétéről,
- az új és visszavett használt eszközök elkülönítéséről,
- az elfekvő, csökkent értékű készletek feltárásáról,
- a leltárfelvétel megkezdésének időpontjára célszerű elkészíteni a dolgozóknál lévő eszközök név szerinti és cikkenkénti kimutatását,
- el kell készíteni a szobaleltárakat , ha azok külön leltári körzetet képeznek,
- biztosítani kell a szükséges mérőműszereket,
- mérsékelni kell a leltározás közbeni eszközmozgást,
- biztosítani kell a szükséges leltározási nyomtatványokat. A leltárnyomtatványok szigorú számadásra kötelezettek. Kijelölendő az a dolgozó, aki a sorszámozásról, nyilvántartásról elszámoltatásról gondoskodik.

A leltározási körzeteket úgy kell kialakítani, hogy azok fizikailag is elhatárolható területek legyenek. Az előkészítő munkák fontos része a leltárnyomtatványok biztosítása, szétosztása. Minden leltározási nyomtatványon lehetőség van a leltár fordulónapjának és a leltárfelvétel időpontjának feltüntetésére. Fordulónapi leltározás esetén csak a leltározás fordulónapja időpontot kell kitölteni, folyamatos leltározás esetén pedig a leltárfelvétel időpontját. Belső előírásokban kell szabályozni az alkalmazandó leltározási nyomtatványokat, azok rendeltetését, kitöltésük módját, a bizonylatok útját. A sorszámozott bizonylatokról az átvétel elismerését igazoló kimutatást kell vezetni. A nyomtatványokat csakis írógéppel, vagy tintával szabályszerű kitölteni.

A leltározás technikai eszközeinek biztosítása a megfelelő számú és állapotú mérőműszer mérőeszköz rendelkezésre állását jelenti. A leltározás során már számbavett készleteket, tárgyakat jelzőeszközzel kell megjelölni.

A leltározás személyi feltételének biztosítása során meghatározásra kerül a feladat elvégzéséhez szükséges munka-erőállomány. A rendelkezésre álló, illetve a szükséges munkaerőkből kerül kialakításra a leltározás személyi szervezete.

A leltározási felelős feladata

A leltározás és az azt követő leltárértékelés szakmai irányítása és ellenőrzése – ezen belül
- a leltározási ütemterv elkészítése és kiadása,
- a leltározási egységek kijelölése, azaz a leltár megszervezése, előkészítése, technikai lebonyolításának irányítása, a „Leltározási szabályzat" végrehajtásának ellenőrzése,
- a leltározáshoz szükséges eszközök és felszerelések biztosítása,
- a leltározás során felmerülő akadályok megoldására a szükséges intézkedések megtétele,
- a Leltározási szabályzat és a leltározási ütemterv megismertetése a leltározókkal.

A leltározók feladata

A leltározás tényleges lebonyolítását a leltározók végzik.

Feladatuk:

- a kijelölt leltárkörzetekben található készletek és eszközök tényleges mérlegelés, megszámlálás stb. útján történő leltározása, továbbá
- az eszközök számbavételén túlmenően azok állagának megvizsgálása. Az állapot megjelölését - törött, sérült (selejt) stb. - a leltárfelvételkor fel kell jegyezni és az azokról készült listát - a selejtezési jegyzőkönyv elkészítéséhez - az illetékes vezetőnek kell átadni. Külön kell nyilvántartani, leltározni és megjelölni a felesleges (immobil) készleteket, az inkurrens és a csökkent értékű készleteket, továbbá az értékesebb készleteket (nemesfém, gyémánt, drága vegyszerek stb.).

5. A leltározás végrehajtása

A leltározás a gazdálkodó szervezet szervezeti felépítésének megfelelően csoportonként történik. Minden csoportban a kijelölt eszközfelelős feladata a készletek és tárgyi eszközök előkészítése, hogy a leltározási bizottság zökkenőmentesen végezhesse a munkáját. A leltározási bizottság feladata, hogy a leltározási munkák, valamint a szükséges kimutatások időben elkészüljenek.

5.1. Befektetett eszközök leltározása

Immateriális javak leltározása

A befektetett eszközök csoportjába tartoznak, melyek a cég tevékenységét tartósan, legalább egy éven túl szolgálják. A leltározást célszerű minden év utolsó napjával - fordulónappal - elvégezni. Az immateriális javakat csak értékben kell nyilvántartani, eszerint azoknak - mint mérlegtételeknek - a leltárral való alátámasztása is csak értékben történik. A mérlegbe értékkel felveendő immateriális javak nem anyagi eszközök, olyan forgalomképes dolgok vagy jogok, melyek a gazdálkodási tevékenységet segítik.
Az immateriális javak leltározása során az előzőekből következően szükséges a könyvekben, analitikus nyilvántartásokban szereplő értékek azonosítása, egyeztetése, a dokumentációkkal való alátámasztás meglétének, helyességének ellenőrzése is.

Az immateriális javak leltározásánál vizsgálandó dokumentációk a következők:
- vagyoni értékű jogokon belül: bérleti jogok, szolgalmi jog, koncesszió, védjegy, földhasználat, haszonélvezetre vonatkozó szerződések megléte, hatálya, szabályossága,

- üzleti vagy cégértéknél: a vásárlásra vonatkozó szerződés adatai, szabályos volta.

- Szellemi termékeknél az alapdokumentációk megléte a mérlegtétel leltárral való alátámasztásának alapja, mint a találmányi szerződés, a védjegy, szerzői jogvédelemben részesülő javak, szoftvertermékek, újítás, know-how és gyártási eljárás.

- A kutatási kísérleti fejlesztés aktivált értékének leltározásánál alapdokumentum lehet :
külső vásárlásnál az igazolt számla, belső teljesítésnél az egyes kutatási témaszámokon elszámolt ráfordítások dokumentációja.

- Az alapítási és átszervezési költségek aktivált értéke leltározásánál vizsgálandó, melyek azok a ténylegesen felmerült költségek, amelyek ilyen címen merültek fel, de nem számolták el az adott évben költségként eredmény terhére.

Tárgyi eszközök és beruházások leltározása

Tárgyi eszközök: a cég tevékenységét közvetlenül vagy közvetetten szolgáló rendeltetésszerűen használatba vett, tárgyiasult eszközök, amelyek a gazdálkodó szervezet tevékenységét rendszeres használat mellett tartósan legalább egy éven túl szolgálják

Amennyiben a gazdálkodó a számviteli alapelveknek megfelelő egyedi nyilvántartást vezeti mennyiségben és értékben is, ha az megfelel a leltárkészítést megalapozó követelményeknek, úgy nem kötelező évenként leltározni a tárgyi eszközöket. A gazdálkodó saját, belső szabályzatban döntheti el milyen gyakorisággal végez tényleges leltározást és mely időszakokban él a nyilvántartásokkal való összehasonlítás módszerével.

A tárgyi eszközök csoportosítása:
- ingatlanok,
- műszaki berendezések, gépek, járművek,
- beruházások.

A tárgyi eszközöket nettó értéken, a beruházásokat a tárgyi eszköz beszerzési és előállítási költségein kell a leltárba felvenni.

A bérbe vett eszközöket a bérbe vevőnek kell leltároznia. A bérbe vevő átvételi elismervénye a bérleti szerződésben rögzített időtartamig elfogadható leltárbizonylatként.

Beruházások

A tényleges állományt évenként, szükség esetén a szállító (kivitelező) bevonásával egyeztetéssel kell leltározni.

Befektetett pénzügyi eszközök, forgóeszközök között kimutatott értékpapírok leltározása

A befektetett pénzügyi eszközök:
- részesedések,
- értékpapírok,
- adott kölcsönök,
- hosszú lejáratú bankbetétek.

Befektetett pénzügyi eszközként csak olyan eszköz szerepelhet, amelynek az a rendeltetése, hogy a tevékenységet tartósan - legalább egy éven túl - szolgálja.
Részvényeknél, kötvényeknél vizsgálni szükséges, hogy azok ténylegesen megvannak-e, hol és ki őrzi azokat.
Adott kölcsönöknél a mérlegben szereplő összeg leltározásához elengedhetetlen a kölcsönszerződés megléte, és az abban lévő kondíciók összehasonlítása.
Hosszú lejáratú bankbetéteknél a bankszámlaszerződéseket és a mérleg fordulónapja szerinti bankkivonatot kell a leltározás dokumentumaként vizsgálni.

A forgóeszközök között kimutatott értékpapírok:
- eladásra vásárolt kötvények,
- saját részvények, üzletrészek, eladásra vásárolt részvények,
- egyéb értékpapírok.

Azokat az értékpapírokat, amelyeket a gazdálkodó szervezet nem tartós befektetésre vásárolt, beszerzési értékükön kell nyilvántartásba venni.

5.2. Forgóeszközök leltározása

A forgóeszközök csoportosítása:
- készletek
- követelések
- értékpapírok
- pénzeszközök

Készletek leltározása

A készletek között csakis olyan eszközök szerepelhetnek, amelyek a cég tevékenységét egy évnél rövidebb ideig szolgálják. A leltározást minden olyan készlet esetében el kell végezni, amikor a gazdálkodó mennyiségi nyilvántartást nem, vagy nem folyamatosan vezet.

Vásárolt készletek közé tartoznak
- az anyagok,
- az áruk.

Áruk között kell kimutatni:
- a kereskedelmi árukészletet,
- az alvállalkozói teljesítményeket,
- a betétdíjas göngyölegeket.

Saját termelésű készletek:
- a saját termelésű befejezetlen termelés és félkész termékek,
- az értékesítésre váró saját termelésű késztermékek,
- a gazdálkodó szervezet állatállománya, kivéve a tényészállatokat.

Év végén kötelezően leltározandó készletek:

- az összes saját készlet
- bérmunkára átvett készletek
- más gazdálkodó tulajdonát képező, de az adott gazdálkodó birtokában lévő készletek
- úton lévő készletek
- alvállalkozói teljesítmények
- külföldön saját részlegnél lévő, konszignációs raktárban lévő, bizományba adott készletek
- a bolti kereskedelmi készleteket, eltérően a raktári készletektől csak értékben tartják nyilván. Ezen készleteknél a leltározás időpontja jelentősen eltérhet a mérleg fordulónapjától, azt a IV. negyedévben vagy a fordulópontot követő I. negyedévben el lehet végezni. Ilyenkor a két időpont közötti készletváltozásokat könyv szerinti értéken lehet figyelembe venni.

A készletek leltározásának fontosabb szempontjai:

- a raktári készleteket mennyiségileg legalább évenként egyszer, a II. félévben a nyilvántartástól függetlenül fel kell leltározni, majd a leltározás során megállapított tényleges készletmennyiséget a mennyiségi nyilvántartás adataival össze kell hasonlítani,
- a még fel nem használt, használatba nem vett vásárolt készleteket mennyiségi felvétellel december 31-i fordulónappal kell leltározni,
- a munkahelyre kiadott használatban lévő eszközöket kétévenként legalább egyszer, mennyiségi felvétellel kell leltározni,
- a dolgozóknál lévő személyi használatra kiadott eszközöket kétévenként egyszer, a szabályszerűen vezetett nyilvántartásokkal való egyeztetéssel kell leltározni, ha azok a mérlegben értékkel szerepelnek. A 10.000 Ft értékhatár alatti, a mérlegben az eszközök között nem szereplő anyagokról mennyiségi nyilvántartást vezetni nem kötelező. A használatban lévő eszközöket csakis mennyiségi felvétellel lehet leltározni,

- a gazdálkodó területén lévő, más gazdálkodó szerv tulajdonát képező idegen készletekről, a két fél megállapodása szerinti időpontban kell leltárt készíteni, ugyanez érvényes a bérmunkára átvett anyagokra is,
- az idegen tulajdonú tárgyi eszközöket, készleteket külön tételben kell szerepeltetni és az év végi mérlegben a leltárív adatait a "0" számlaosztályban szabad csak kimutatni,
- az úton lévő készletek leltározása során a szállítási szerződés vagy a számla a leltározás alapdokumentuma,
  - importnál leltárba lehet és kell venni azokat a készleteket, melyeknél a szerződésszerű teljesítés megtörténtéről a mérlegkészítés napjáig az értesítést megkapták
  - export esetében azokat a készleteket kell úton lévő készletként leltározni, amelyek a telephelyet elhagyták, de a határátlépő bizonylata a mérlegkészítés napjáig az eladóhoz nem érkezett meg
- a gazdálkodó szakkönyvtár állományát a nyilvántartással való egyeztetés útján kétévenként egyszer kell leltározni, a folyamatosan vezetett és az egyes könyvek darabszámát, egységárát rögzítő nyilvántartást leltárnak lehet tekinteni,
- a gazdálkodó tulajdonában lévő szoftvertermékeket kétévenként legalább egyszer, a nyilvántartásokkal való egyeztetéssel kell leltározni,
- a képzőművészeti alkotásokat kétévenként mennyiségi felvétellel kell leltározni,
- a gazdálkodó szervezetnek más intézménnyel közös raktárban tárolt készleteit egyazon időpontban kell leltározni az előzőek szerint,
- a csökkent értékű készleteket a leltározás során el kell különíteni,
- a felesleges készletek feltárásának, elkülönítésének, leltározásának módját a gazdálkodó belső szabályzatban rögzítheti,
- a befejezetlen termelést mint készletet évente legalább egyszer, fordulónappal, nyilvántartástól függetlenül, tényleges mennyiségi felvétellel leltározni kell.

Követelések leltározása

A számviteli törvény a követelésekkel kapcsolatban olyan leltár készítését írja elő, az éves mérleg és beszámoló összeállításához, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza azokat értékben. A leltárban a követeléseket a mérleg szerinti csoportosításban kell kimutatni. A leltárba csak az adós által elismert követelés vehető fel. Ha az adós nem ismeri el a követelés összegét, vagy azt csak részben ismeri el, az el nem ismert összeget még peresítés esetén sem lehet a mérlegbe beállítani.

A leltár alapdokumentumai a követeléseknél:

- bankszámlakivonatok a rövid lejáratú követeléseknél,
- adó-elszámolási bizonylatok, adóbevallások a költségvetési kapcsolatokból származó követeléseknél,
- kimenő számlák, visszáru bizonylatok más gazdálkodóval szembeni követeléseknél,
- analitikus nyilvántartások a munkavállalókkal szembeni követeléseknél,
- szerződések más adósokkal szembeni követeléseknél,
- a váltó, mint a váltókövetelések alapja.

A forgóeszközök csoportjába tartozó követelések:

- Követelések áruszállításból és szolgáltatásból, vagyis a vevőkövetelés, mely a követelések legjellemzőbb, és legjelentősebb volumenű fajtája. A belföldi követelések analitikája csak forintban, a külföldi követelések analitikája forintban is és devizanemenként is figyelembe veendő.

- Váltókövetelések leltározásánál a mérleg szerinti összeg alapja az analitikus nyilvántartás, és a ténylegesen őrzendő váltók. Amennyiben külföldi vevőtől elfogadott váltóval is rendelkezik a gazdálkodó, úgy arról devizánkénti analitikát is kell vezetni.
- A készletekre adott előlegek leltározásának alapja a megkötött szerződés, egyéb megállapodás.
-Alapítókkal szembeni követelés leginkább a gazdálkodó veszteségének rendezését elősegítendő - a halmozott hiány fedezése céljából véglegesen, vagy átmenetileg adandó összegre vonatkozó ígéret. A leltár alapja az a dokumentum. mely szerint megnyílt a követelés.
- Egyéb követelések.

Értékpapírok leltározása

Az értékpapírok leltározása esetében a számviteli törvény hangsúlyozottan megköveteli az analitikus nyilvántartásokkal történő egyeztetést.
Ebből adódóan az analitikus nyilvántartásnak olyannak kell lennie, hogy abból egyértelműen kitűnjenek az értékpapírok következő adatai:

- azonosító adatok
- értékpapír névértéke
- a vásárláskori összeg
- kölcsönadás célja
- a lejárat ideje
- kamat nagysága
- esetleges értékvesztés összege.

A leltárban az értékpapírokat könyv szerinti értéken kell szerepeltetni.

Pénzeszközök leltározása

A pénzeszközöket és azok állományát az alábbi bontásban kell kimutatni:
- pénztár/valutapénztár
- csekk
- elszámolási betétszámla
- elkülönített betétszámlák
- devizabetétszámla
- átvezetési számla

A pénzeszközök leltározását minden évben 31-ével, a leltár elkészítését megelőzően - egyeztetéssel kell elvégezni. A mérleg fordulónapján a pénztárban lévő készpénz összegét a pénztárkönyvvel egyezően kell felvenni. A készpénzkészletről, annak címletenkénti meglétéről jegyzőkönyvet kell felvenni.
A pénztárak és csekkek leltározása során a mindenkori készpénz helyességének megállapításához a számviteli törvényben meghatározott alapbizonylatok, alapokmányok feldolgozásával készített pénztárnapló, pénztárkönyv adatait kell az egyeztetésnél figyelembe venni. Idesorolandó alapbizonylatok a pénztári kiadási, a pénztári bevételi bizonylatok, melyek előre sorszámozottak, és szigorú számadásra kötelezettek.

A banktételek értékét a mérleg fordulónapján a pénzintézeteknél elhelyezett betétek bankkivonattal egyező értékében kell a leltárba beállítani, függetlenül attól, hogy azokat belföldi vagy külföldi pénzintézeteknél helyezték el. A bankbetétek leltározása az egyes bankszámlákat vezető bankok által küldött kivonat alapján, egyeztetéssel történik.

5.3. Források leltározása

A számviteli törvény értelmében a források leltározása során az egyeztetés módszere, és a könyv szerinti érték figyelembevétele a mérvadó.

Saját tőke leltározása

A leltár dokumentumai csoporton belül is eltérők.
- A jegyzett tőke mérlegbe beállítandó, fordulónapi értékének egyeztetése elsősorban a társasági szerződésből, annak módosításából kell történjék. A jegyzett tőke változásait rögzítő iratok Cégbírósági bejegyzésre kell kerüljenek.
- A Tőketartalék leltározása során az vizsgálandó, hogy a mérlegsorban szereplő összegeket miből képezte a gazdálkodó, kitől kapta, és milyen formában.
- Eredménytartalék leltárbavételekor, amennyiben más gazdálkodótól véglegesen kapott, eredménytartalék-részről van szó, úgy az átadás dokumentuma a mérvadó, amennyiben a gazdálkodó saját tevékenységének eredménye, úgy a kimutatott összeg nagyságára nézve az előző évi mérlegadatok nyújtanak kellő információt.
- Az adózott eredmény nagyságát ugyancsak befolyásolja a ténylegesen elért eredményen túl a jóváhagyó testület döntése arra vonatkozóan, hogy a nyereségből mekkora összeget szánnak osztalékra.

Kötelezettségek leltározása

A számviteli törvény értelmében a mérlegbe csak olyan kötelezettség állítható be amelyet a gazdálkodó magára nézve kötelezően elismert, mert a teljesítés megtörtént.
A kötelezettségek leltározását az analitikus nyilvántartásokkal való egyeztetéssel, de az analitikák alapdokumentumait is vizsgálva kell végezni.

- Hosszú lejáratú kötelezettségek
  - A beruházási, fejlesztési és egyéb hitelek, kölcsönök mérlegtételeinél a hitelt nyújtó bankok
    XII. 31-i bankkivonatai, a kölcsönök esetében a kölcsönszerződés a leltár alapdokumentuma.
  - A tartozások kötvénykibocsátásból elnevezésű kötelezettségcsoport esetében a kibocsátott
    kötvények miatt keletkezett kötelezettségeket kell leltárba venni.
  - az alapítókkal szembeni kötelezettségek leltározásánál az alapítók által veszteség rendezése
    céljából adott - visszatérítendő - összeggel kapcsolatos megállapodás, közgyűlési taggyűlési
    jegyzőkönyv szolgálhat dokumentációként.

- Rövid lejáratú kötelezettségek
  - A vevőktől kapott előleg esetén az előleg banki átutalási bizonylata, és az azt megelőző megállapodás a leltározás alapdokumentuma.
  - Kötelezettségek áruszállításból, szolgáltatásból címen kimutatott mérlegtételek leltára az analitikus kimutatásokkal való egyeztetés után fogadható el.
  - A váltótartozások leltározása ugyancsak az analitikus nyilvántartásokkal való egyeztetéssel
    történik.
  - A rövid lejáratú hitelek, kölcsönök leltározásánál a bankkivonatokkal a kölcsönszerződésekkel való összehasonlításra van szükség.

5.4. Aktív-passzív időbeli elhatárolások leltározása

Aktív időbeli elhatárolások leltározása

Aktív időbeli elhatárolások számlára csak év végén kell könyvelni azokat a tételeket, melyek az adott időszak eredményét azáltal befolyásolják, hogy költségcsökkentő vagy hozamnövelő hatásuk van.

Passzív időbeli elhatárolások leltározása

Ezen számlára is csak év végén könyvelnek a gazdálkodók, itt kell kimutatni:
- a mérleg fordulónapja, XII. 31-e előtt befolyt olyan tételeket, melyek csak a következő időszak árbevételét képezik,
- az olyan költségeket, melyek kiadásként a következő időszakban jelentkeznek,
- a mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált, előző időszakra vonatkozó kártérítés, bírság, késedelmi kamat összegeket,
- az előző időszakra vonatkozóan jóváhagyott, de ki nem fizetett prémiumokat, jutalmakat, azok járulékait.

A leltározás befejezésekor ellenőrizni kell, hogy
- a leltárfelvételt a leltárkörzetekben minden leltározó csoport végrehajtotta-e,
- a leltározás szakszerű volt-e, megfelelt-e a törvény és a leltározási szabályzat előírásainak,
- a leltározás során keletkezett okmányok és a rontott vagy fel nem használt nyomtatványok leadása hiánytalanul megtörtént-e.

Az ellenőrzésért felelős: a leltár felelőse.
A leltározás során számbavett, és az analitikus nyilvántartások adatait egyeztetni, az esetleges különbözeteket rendezni szükséges.
A leltár alapbizonylatai - a leltárfelvételi jegyek és a leltárfelvételi ívek - alapján el kell készíteni a leltárösszesítést.
Alapbizonylatokon a leltári adatok helyességét a leltározást végzők aláírásukkal igazolják, a végleges leltárösszesítő íveket az analitikus nyilvántartással történt egyeztetés után hitelesíteni és irattározni kell.
A leltározási bizonylatok megőrzési ideje: 10 év.

6. Értékelési szabályok

Azokat a készleteket, amelyek a vonatkozó előírásoknak és az eredeti rendeltetésnek nem felelnek meg, a nyilvántartásokba és a leltárba csak csökkent értékben szabad felvenni.
A készleteket csökkent értékűnek kell minősíteni, ha
- olyan rongálódás következett be, amelynek következtében a készlet a beszerzéskor megjelölt rendeltetésre nem alkalmas, és
- ha a rendeltetésszerű felhasználásra ugyan alkalmas, de a készlet minősége, műszaki ismérvei megváltoztak.

A készletek leértékelését úgy kell dokumentálni, hogy a szabályszerűen elkészített és a gazdálkodó vezetőjének engedélyét tartalmazó jegyzőkönyvből a leértékelés oka és a leértékelés jogossága a készletekre külön-külön megállapítható legyen.
A leltárnak tartalmaznia kell az értékvesztést, valamint a visszaírást alátámasztó számításokat is.
A mérlegben az eszközök legmagasabb értéke a beszerzési, illetve az előállítási érték lehet, ezt az értéket csökkenteni kell ha amortizációt vagy értékvesztést számol el a gazdálkodó. A tárgyi eszközök felújítása esetén a felújítás költségét az adott eszköz értékét növelő tételként kell számba venni.

7. A leltárkülönbözetek megállapítása, és a rendezés módja

Leltárkülönbözet: a leltározás során számbavett készletek mennyisége és a könyvviteli nyilvántartások szerinti készlet közötti különbség.
A leltárkülönbözeteket legkésőbb a könyvviteli zárlat alkalmával kell rendezni. A gazdálkodó éves mérlegében csak a leltárkülönbözetekkel módosított eszközérték vehető fel.A leltárfelvétel időpontjától
számítva lehetőleg 30 napon belül a leltározás adatait a könyvviteli nyilvántartásokkal egyeztetni és jegyzőkönyvileg rögzíteni kell, valamint a megállapított hiányosságok okát kivizsgálás útján rendezni.
A leltárkülönbözet a leltár és a könyvviteli nyilvántartás közötti mennyiségi különbség, értéke a mennyiségi különbség nyilvántartási áron számított értéke.
A felelősség megállapítása szempontjából a leltárhiány a leltárkülönbözetnek a kompenzálható hiányt meghaladó mértéke.

A leltárkülönbözetek kompenzálása:

Azon többletek és hiányok kompenzálhatók, amelyek
- azonos cikkcsoportba tartoznak,
- megközelítőleg hasonló értékűek, minőségük, rendeltetésük miatt összetéveszthetők, felcserélhetők, helyettesíthetők.

Fontos szempont, hogy értékkülönbözet nem fedhet el mennyiségi különbözetet.
A készleteltérések számviteli elszámolását minden gazdálkodónak számlarendjében részletesen rögzíteni kell.

A leltáreredmény megállapítása

A leltárfelvétel befejezésétől számított harminc napon belül a leltározás adatait a könyvvitel adataival egyeztetni kell.

Az egyeztetés során megállapított eltéréseket a kezelésért felelős személy jelenlétében jegyzőkönyvileg rögzíteni kell. Eltérés esetén a különbözetek okát kivizsgálás útján kell tisztázni, aminek végső határideje az egyeztetést követő harminc nap.

A leltáreltérések könyvviteli rendezése:

A leltár kiértékelése, az eltérések megállapítása zárójegyzőkönyv felvételével történik.
A jegyzőkönyv tartalmazza:
- a leltározási körzetet,
- a felvétel befejezésének napját,
- az egyeztetés időpontját,
- a megállapított eltérések mennyiségét és értékét,
- a kivizsgálás ideje alatt rendezésre kerülő mennyiséget, annak értékét, a rendezés okát,
- a könyvviteli rendezésre vonatkozó javaslatot.

A megállapított leltárkülönbözetek eredményét annak a negyedévnek az eredményében kell elszámolni, amelyben a határozat meghozatalára a végső határidő bekövetkezik. Az éves mérleg eredményében minden felvett leltárkülönbözetet el kell számolni és az eszközök könyv szerinti értékét a felvett leltár értékére kell helyesbíteni.
A mérleg ellenőrzés alapján történő helyesbítését legfeljebb 5 évre visszamenőleg kell elvégezni. Az önellenőrzésen alapuló mérleghelyesbítés nem mentesít az illetékes adóhatóság pénzügyi ellenőrzésétől.

8. A leltározás ellenőrzése

A leltározás a mérlegvalódiság biztosításának, a társasági tulajdon védelmének, a gazdasági hatékonyság növelésének fontos eszköze. Mindezekért különös gondot kell fordítani a leltározással kapcsolatos valamennyi feladat végrehajtásának ellenőrzésére.
A gazdálkodó vezetője felelős a leltározásnak mint a mérleg bizonylati alátámasztásának szabályszerű végrehajtásáért.
A gazdálkodó vezetője e területen felelős:
- a törvényes rendelkezések megtartásáért,
- a leltározás szabályozásáért,
- a szabályzatban foglaltak végrehajtásáért,
- a részfeladatok végzőinek, irányítóinak, ellenőreinek kijelöléséért,
- a bizonylati rendért,
- az ellenőrzés megszervezéséért és végrehajtásáért,
- az értékelés helyességéért,
- a leltári többletek és hiányok kimunkáltatásáért,
- a szükséges felelősségre vonás megtételéért.

A leltározás vezetőjének javaslatot kell tennie:
- a gazdasági vezető bevonásával a többletek és hiányok könyvviteli elszámolására,
- egyes leltárhelyeken a leltározási munkálatok egészének vagy egy részének leállítására,
- egyes leltározási vagy leltárellenőrzési munkálatok részleges vagy teljes megismétlésére,
- a leltározás során megállapított hiányosságok, mulasztások bekövetkezéséért felelős személyek felelősségre vonására.
A leltározás kijelölt vezetője a belső leltározási szabályzatban foglaltak alapján készíti el a leltározási ütemtervet.

A leltározás ellenőrzése érdekében ellenőrző csoportokat helyes kijelölni.
Az ellenőrzést végző apparátusnak a leltározási ütemtervben meghatározott időpontok szerint a következő feladatai vannak:
- a felvétel megkezdése előtt ellenőrizni kell, hogy az előkészítésnél felsorolt feladatokat kellő időben végrehajtották-e,
- felvétel közben ellenőrizni kell, hogy az megfelelően és az előírt ütemben folyik-e, megakadályozandók a meg nem engedett eszközmozgatások, ha több helyen azonos eszközöket leltároznak, ellenőrizni, hogy azok felvétele egy időben történjék,
- felvétel után a körzeti leltározócsoportok által felvett leltárakat sűrű szúrópróbákkal ellenőrizni,
- az egész leltározási munka tartama alatt ügyelni a leltárfelvételi jegyek, ívek, összesítők kezelésével kapcsolatos előírások betartására.

A dolgozók felelősségének formái:
- a leltárhiányért való felelősség,
- kártérítési felelősség,
- büntetőjogi felelősség,
- fegyelmi felelősség.

A munkavállaló a munkaviszonyából eredő kötelezettségek vétkes megszegésével okozott kárért kártérítési kötelezettséggel tartozik. A vétkességet a munkaadónak kell bizonyítani.
A leltárhiányért való felelősség és kártérítési felelősség tekintetében a Munka Törvénykönyve rendelkezései az irányadók, illetve a kollektív szerződésben leírtak szerint kell eljárni.

9. A leltározásnál használt nyomtatványok MSZ 8154-80

Figyelem! Gazdálkodó szervezetek részére ajánlott nyomtatványok. A belkereskedelmi tevékenység leltározott készleteit az MSZ 8168 szabvány nyomtatványon kell kimutatni.

Sz. ny. 14-10
Leltárfelvételi jegy ingatlanok (épületek, építmények, telkek) felvételére

Sz. ny. 14- 11
Leltárfelvételi jegy álló tömb (tárgyi eszközök felv.)

Sz. ny. 14-12
Leltárfelvételi jegy és jegyzőkönyv közúti gépjárművek leltározásához

Sz. ny. 14-13
Leltárfelvételi ív gépek berendezések felvételére

Sz. ny. 14-14
Leltárfelvételi ív tartalék motorok felvételére

Sz. ny. 14-15
Leltárfelvételi ív és összesítő gépekhez és berendezésekhez

Sz. ny. 14-16
Kimutatás tárgyi eszközök hiányáról vagy többletéről

Sz. ny. 14-17
Leltárfelvételi ív és összesítő gyártóeszközök felvételére

Sz. ny. 14-19
Leltárfelvételi jegy készletek felvételére

Sz. ny. 14-20
Készletek leltárfelvételi íve

Sz. ny. 14-21
Leltárfelvételi ív és összesítő készletek felvételére

Sz. ny. 14-30
Leltárfelvételi ív áru és göngyöleg felvételére

Sz. ny. 14-31
Leltárfelvételi ív és összesítő áru és göngyöleg felvételére

Sz. ny. 14-36
Leltárfelvételi ív

Sz. ny. 14-40
Leltárfelvételi ív áru és göngyöleg felvételére

Sz. ny. 14-68
Tárgyi eszközök egységenkénti (körzetenkénti) nyilvántartó lapja

... ...
Gazdálkodó

..... ÉVI
LELTÁROZÁSI UTASÍTÁS

A leltározás lefolytatásának feladatait az alábbiakban határozom meg:

1. A leltározás szabályszerű felvételének biztosítása érdekében a leltározás megkezdése előtt minden esetben el kell végezni a szükséges selejtezéseket.

   Felelős:
   Határidő:

2. A készletkezelő(k) köteles(ek) a leltározás megkezdése előtt a készletmozgásokat a kartonokon rögzíteni, s a kartonokat lezárni.

   Felelős:
   Határidő:

3. A leltározás időszakában a raktárakat zárva kell tartani, ott semmiféle készletmozgást rögzítő adminisztráció nem végezhető. A leltározás előkészítéseként a leltározandó eszközöket a leltár időpontja előtt a készletkezelőknek kötelességük rendszerezni és csoportosítani. A leltárt megelőző utolsó bizonylatokat (bevételi, kiadási, visszavételezési) jelölni szükséges.

   Felelős:
   Határidő:

4. A leltározás alkalmával a leltárfelvételi jegyek kiállítása kötelező/nem kötelező. A leltár felvételének szabályosságáért, a leltározási nyomtatványok szabályszerű kiállításáért a leltározó és a leltározási bizottság tagjai a felelősek. A leltározási bizonylatokon javítás csak a rontott adat áthúzásával történhet úgy, hogy a hibás adat olvasható maradjon.

   Felelős:
   Határidő:

5. A leltározás során leltározásra kerülnek ... ...-ei fordulónappal:
   a) a készletek körében:
   - anyagok
   - munkahelyi készletek

b) az egyéb eszközök körében:
- munkavállalók tartozásai
- vevők
- szállítók
- pénztár
- bankszámla
- egyéb aktívák és passzívák

c) a tárgyi eszközök körében:

d) az idegen tulajdonban lévő készletek körében:

6. A leltározás kezdeti időpontja: .....
A leltározás befejezésének időpontja: .....
A bizonylatok leadásának határideje: .....
A leltárkiértékelés határideje: .....

7. A leltározás határidőben történő elvégzéséért a leltározási bizottság tagjai és a készletkezelők, a leltározási bizonylatok határidőben történő leadásáért a bizottságvezetők és készletkezelők, a leltárkiértékelés határidőben való elvégzéséért pedig a főkönyvelő tartozik felelősséggel.

8. A leltározás eseményeit leltározási zárójegyzőkönyvben kell rögzíteni.

9. Jelen leltári utasítást a leltározási ütemterv egészíti ki, amely rögzíti a leltározás időpontjait, valamint a leltározási bizottságok személyi összetételét.

Kelt:.....

.....

... ...
Gazdálkodó

... . ÉVI
LELTÁROZÁSI ÜTEMTERV

A leltározást ... .év... ... ...hó... ... napján kell megkezdeni és ... . év ... ...hó .... napján be kell fejezni.
A leltározást a következő leltározási körzetekben és időpontokban kell elvégezni a körzeti leltárfelelősök közreműködésével:

Leltározási körzetek száma, megnevezése	Leltározási bizottság személyi összetétele	A leltározás időpontja

A leltárak kiértékelését .....év.....hó.....napjáig, a zárójegyzőkönyvet .....év.....hó .....napjáig kell elkészíteni.
A leltározás során jelentkező eltéréseket a könyvelésben legkésőbb .....év.....hó napjáig rendezni kell.
Eltérések miatti felelősség megállapítása: .....év.....hó.....nap.

Kelt: ... ...

... ...

... ...
Gazdálkodó

MEGBÍZÓLEVÉL

Megbízom... ... ...

... ...
Gazdálkodó

MEGBÍZÓLEVÉL

..... -t megbízom,

hogy a ..... évi leltározásban

mint a ..... számú leltárbizottság tagja / vezetője vegyen részt.

A leltározási munkákat a leltározási utasítás és a leltározási ütemterv szerint kötelező elvégezni.

A leltározás kezdetének időpontja: ... ...

A leltározás befejezésének időpontja: ... ...

Kelt:.....

.....

... ...
Gazdálkodó

LELTÁROZÁSI JEGYZŐKÖNYV

Készült a ..... raktár, helyiség stb. anyag és/vagy eszközféleségeinek leltározásáról.

A leltározást végezték:
.....
.....leltározók,
.....leltárellenőr,
..... raktáros, a leltári felelős.

A leltározás .....-tól .....-ig tartott.

A leltározás ideje alatt engedéllyel kiszállított áruk:

A kivételezett áruféleségek megnevezése	A kivételezés mennyisége	Az engedélyező személy	A leltározott mennyiségben szerepel	nem szerepel

A leltározásnál felhasznált leltárbizonylatok száma:

leltárfelvételi jegy .....-tól .....-ig

leltárfelvételi ív .....-tól .....-ig

elrontott példányok felsorolása .....
A leltározást menet közben ellenőrizte:.....
Alulírottak felelősségünk tudatában kijelentjük, hogy a meghatározott leltározási feladatot elvégeztük, a raktárban, helyiségben stb. található eszközféleségeket - a valóságnak megfelelő mennyiségben és minőségben - teljes egészében számba vettük.
A leltári anyagokért felelős személy észrevételei.....

.....

Aláírások:.....

Kelt: .....

.....
raktáros

... ...
Gazdálkodó

JEGYZŐKÖNYV
LELTÁROZÁS ELLENŐRZÉSÉRŐL

Alulírottak, mint a ... ...

... ...
Gazdálkodó

JEGYZŐKÖNYV LELTÁRKÜLÖNBÖZETRŐL

Készült: ..... év ..... hó ..... nap, a .....

....hivatalos helyiségében.

Tárgy: a .....-tól ..... -ig
megtartott fordulónapi leltározás során megállapított leltáreltérések.

A leltárkörzet száma és megnevezése: .....

A leltári készletekért felelős neve: .....

Jelen vannak: alulírottak

A leltározás során megállapított többletek:

Megnevezés	Mennyiség	Egységár Ft	A többlet mennyiség értéke Ft

II. A leltározás során megállapított hiányok:

Megnevezés	Mennyiség	Egységár Ft	A hiány értéke Ft

Összesen:

A megállapított leltárhiányból

normán belüli..... Ft

normán felüli..... Ft

....

a készletekért felelős dolgozó aláírása — leltározó

....

leltárkiértékelő — leltárkiértékelő

A leltárkülönbözetek lekönyvelését elrendelem.

.....

számviteli vezető

A megállapított leltáreltérések lekönyvelésre kerültek:

.....

könyvelő

... ...
Gazdálkodó

JEGYZŐKÖNYV
pénzeszközök és értékcikkek leltározásáról

Készült: ... ...év... ... ...hó... ... ...nap során a házipénztárnál megtartott leltározás alkalmával.

Jelen vannak: ... ...

BIZONYLATI REND
2018

Szervezet neve: **Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt**

Címe: 7030 Paks Dózsa Gy.u. 55-61
Adószáma: 26217880-2-17

Képviseletre jogosult személy(ek) neve: Dr . Darányi Attila

Jelen szabályzatban nem szabályozott kérdésekben a számviteli törvény és a kapcsolódó jogszabályok vonatkozó előírásai szerint kell eljárni. Felülvizsgálata és karbantartása a jogszabályi változások függvényében, de legalább évente történik.

Hatályba lépett: _____ sz. határozattal.

Alkalmazandó: 2018.január.11-től

_____
a szervezet képviseletére jogosult személy(ek)
cégszerű aláírása

TARTALOMJEGYZÉK

1. A bizonylati rend célja
2. Bizonylati elv, bizonylati fegyelem
3. Bizonylat fogalma, alaki és tartalmi kellékei, csoportosítása
4. Szigorú számadású nyomtatványok
5. A bizonylatok kiállítása, helyesbítése
6. A bizonylatok feldolgozása és ellenőrzése
7. A bizonylatok tárolása
8. A bizonylatok őrzése
9. Bizonylatok útja
BIZONYLATI ALBUM
ALKALMAZOTT BIZONYLATOK ÉS A FELDOLGOZÁS ÚTJA

1. A bizonylati rend célja

A bizonylati rend célja, hogy biztosítsa a gazdálkodónál a számviteli elszámolásokhoz kapcsolódó bizonylatok kiállításának, ellenőrzésének, továbbításának, felhasználásának, kezelésének rendjét.

A gazdálkodónak a könyvvezetésre, a bizonylatolásra vonatkozó részletes belső szabályait úgy kell kialakítania, hogy az a mérleg és az eredménykimutatás alátámasztásán túlmenően a kiegészítő melléklet adatainak közvetlen alátámasztására is alkalmas legyen.
A közpénzek felhasználásának és a köztulajdon használatának nyilvánossága és ellenőrizhetősége érdekében a gazdálkodó nyilvántartási (könyvvezetési) rendszerét köteles oly módon továbbrészletezni, hogy abból a vonatkozó külön jogszabályban meghatározott adatok rendelkezésre álljanak.

2. Bizonylati elv, bizonylati fegyelem

Minden gazdasági műveletről, eseményről, amely az eszközök, illetve az eszközök forrásainak állományát vagy összetételét megváltoztatja, bizonylatot kell kiállítani (készíteni). A gazdasági műveletek (események) folyamatát tükröző összes bizonylat adatait a könyvviteli nyilvántartásokban rögzíteni kell.

A számviteli (könyvviteli) nyilvántartásokba csak szabályszerűen kiállított bizonylat alapján szabad adatokat bejegyezni. Szabályszerű az a bizonylat, amely az adott gazdasági műveletre (eseményre) vonatkozóan a könyvvitelben rögzítendő és a más jogszabályban előírt adatokat a valóságnak megfelelően, hiánytalanul tartalmazza, megfelel a bizonylat általános alaki és tartalmi követelményeinek, és amelyet - hiba esetén - előírásszerűen javítottak.

3. Bizonylat fogalma, alaki és tartalmi kellékei, csoportosítása

3.1. Számviteli bizonylat

Számviteli bizonylat minden olyan a gazdálkodó által kiállított, készített, illetve a gazdálkodóval üzleti vagy egyéb kapcsolatban álló természetes személy vagy más gazdálkodó által kiállított, készített okmány (számla, szerződés, megállapodás, kimutatás, hitelintézeti bizonylat, bankkivonat, jogszabályi rendelkezés, egyéb ilyennek minősíthető irat)- függetlenül annak nyomdai vagy egyéb előállítási módjától -, amely a gazdasági esemény számviteli elszámolását (nyilvántartását) támasztja alá.

Számviteli bizonylatként alkalmazható az elektronikus dokumentum, irat, ha megfelel e törvény előírásainak. Az elektronikus dokumentumok, iratok bizonylatként történő alkalmazásának feltételeit, hitelességének, megbízhatóságának követelményeit más jogszabály is meghatározhatja.

A számviteli bizonylat adatainak alakilag és tartalmilag hitelesnek, megbízhatónak és helytállónak kell lennie. A bizonylat szerkesztésekor a világosság elvét szem előtt kell tartani.

A számviteli bizonylatot a gazdasági művelet, esemény megtörténtének, illetve a gazdasági intézkedés megtételének vagy végrehajtásának időpontjában, illetve időszakában, magyar nyelven kell kiállítani. A magyar nyelven kiállított bizonylaton az adatok más nyelv(ek)en is feltüntethetők.

A számviteli bizonylatot - ha az eltérést az adott gazdasági művelet, esemény, illetve intézkedés jellemzői indokolják - idegen nyelven is ki lehet állítani. Az idegen nyelven kibocsátott, illetve a befogadott idegen nyelvű bizonylaton azokat az adatokat, megjelöléseket, amelyek a bizonylat

hitelességéhez, a megbízható, a valóságnak megfelelő adatrögzítéshez, könyveléshez szükségesek - a könyvviteli nyilvántartásokban történő rögzítést megelőzően - magyarul is fel kell tüntetni.

Átalakulás, egyesülés, szétválás esetén a jogelődnél - a jogutód cégjegyzékbe való bejegyzése napjától - keletkezett bizonylatok, illetve a jogelőd nevére kiállított bizonylatok alapján a gazdasági eseményeket a jogutód (több jogutód esetén az, amelyiknél a gazdasági esemény hatása megjelenik) rögzíti a könyvviteli nyilvántartásokban, amennyiben a jogelőd éves beszámolója, egyszerűsített éves beszámolója elkészítése során azokat figyelembe venni nem lehetett, illetve, ha a jogelőd nem tudta azokat figyelembe venni.

3.2. A bizonylat alaki és tartalmi kellékei:

a) a bizonylat megnevezése és sorszáma vagy egyéb más azonosítója;
b) a bizonylatot kiállító gazdálkodó (ezen belül a szervezeti egység) megjelölése;
c) a gazdasági műveletet elrendelő személy vagy szervezet megjelölése, az utalványozó és a rendelkezés végrehajtását igazoló személy, valamint a szervezettől függően az ellenőr aláírása; a készletmozgások bizonylatain és a pénzkezelési bizonylatokon az átvevő, az ellennyugtákon a befizető aláírása;
d) a bizonylat kiállításának időpontja, illetve - a gazdasági művelet jellegétől, időbeni hatályától függően - annak az időpontnak vagy időszaknak a megjelölése, amelyre a bizonylat adatait vonatkoztatni kell (a gazdasági művelet teljesítésének időpontja, időszaka);
e) a (megtörtént) gazdasági művelet tartalmának leírása vagy megjelölése, a gazdasági művelet okozta változások mennyiségi, minőségi és - a gazdasági művelet jellegétől, a könyvviteli elszámolás rendjétől függően - értékbeni adatai;
f) külső bizonylat esetében a bizonylatnak tartalmaznia kell többek között: a bizonylatot kiállító gazdálkodó nevét, címét;
g) bizonylatok adatainak összesítése esetén az összesítés alapjául szolgáló bizonylatok körének, valamint annak az időszaknak a megjelölése, amelyre az összesítés vonatkozik;
h) a könyvelés módjára, az érintett könyvviteli számlákra történő hivatkozás;
i) a könyvviteli nyilvántartásokban történt rögzítés időpontja, igazolása;
j) továbbá minden olyan adat, amelyet jogszabály előír.

A *h)* és *i)* pontban foglalt kötelezettségnek oly módon is eleget lehet tenni, hogy a megjelölt adatokat, információkat és igazolásokat az eredeti (elektronikus vagy papíralapú) bizonylathoz egyértelmű, az utólagos módosítás lehetőségét kizáró módon fizikailag vagy logikailag hozzárendelik. A logikai hozzárendelés elektronikus nyilvántartással is teljesíthető.

A számlával, az egyszerűsített számlával kapcsolatos további követelményeket más jogszabály is meghatároz.

A kibocsátott, mind a befogadott bizonylatok alaki és tartalmi hitelessége, megbízhatósága - ha az más módon nem biztosítható - a gazdálkodó képviseletére jogosult személy (ideértve a Polgári Törvénykönyv szerinti képviseletet is), vagy belső szabályzatban erre külön feljogosított személy aláírásával is igazolható.

Számviteli bizonylatként alkalmazható az elektronikus aláírásról szóló törvény szerinti legalább fokozott biztonságú elektronikus aláírással és időbélyegzővel ellátott elektronikus dokumentum, irat, ha megfelel e törvény előírásainak. Az elektronikus dokumentumok, iratok bizonylatként történő alkalmazásának feltételeit, hitelességének, megbízhatóságának követelményeit más jogszabály is meghatározhatja.

3.3. A bizonylatok csoportosítása

a / Keletkezési helyük szerint:
- belső bizonylatok: mindazok az okmányok, melyek elsődleges kiállítása a gazdálkodónál történik,
- külső bizonylatok: mindazon bizonylatok, melyek kiállítása nem a gazdálkodónál, hanem az adott gazdasági műveletet kezdeményező külső szervnél történik.

b / Gazdálkodási szakterületük szerint:
- befektetett eszköz létesítésével, átvételével, átadásával, selejtezésével és azok nyilvántartásával kapcsolatos bizonylatok,
- készletekkel kapcsolatos bizonylatok.
- pénzforgalmi bizonylatok,
- számlázási bizonylatok,
- bérszámfejtési bizonylatok,
- leltározási bizonylatok.

c / Feldolgozásban betöltött szerepük szerint:
- elsődleges bizonylatokra,
- másodlagos bizonylatokra,
- gyűjtő bizonylatokra,
- hiteles másolatokra és
- hiteles kivonatokra.

4. Szigorú számadású nyomtatványok

A készpénz kezeléséhez, más jogszabály előírása alapján meghatározott gazdasági eseményekhez kapcsolódó bizonylatokat (ideértve a számlát, az egyszerűsített adattartalmú számlát és a nyugtát is), továbbá minden olyan nyomtatványt, amelyért a nyomtatvány értékét meghaladó vagy a nyomtatványon szereplő névértéknek megfelelő ellenértéket kell fizetni, vagy amelynek az illetéktelen felhasználása visszaélésre adhat alkalmat, szigorú számadási kötelezettség alá kell vonni.
A szigorú számadási kötelezettség a bizonylatot, a nyomtatványt kibocsátót terheli.
A szigorú számadás alá vont bizonylatokról, nyomtatványokról a kezelésükkel megbízott vagy a kibocsátásukra jogosult személynek olyan nyilvántartást kell vezetni, amely biztosítja azok elszámoltatását.

4.2. A szigorú számadású nyomtatványok teljeskörüségének ellenőrzése

Az átvétel alkalmával minden esetben meg kell vizsgálni, hogy az egyes űrlapokon a sorszámok és esetleg egyéb jelzések /pl. számlavezető pénzintézet jelzőszáma/ helyesek -e.

4.3. A szigorú számadású nyomtatványok őrzése

A felülvizsgált és helyesnek talált szigorú számadású nyomtatványokat páncélszekrényben /páncél kazettában/ kell őrizni.

4.4. A szigorú számadású nyomtatványok kiadása, felhasználása

Minden olyan esetben , ha a megőrzéssel megbízott dolgozó a kezelésére bízott nyomtatvány készletből annak felhasználására felhatalmazott személynek kiad, a kiadás és az átvétel tényét a nyilvántartás megfelelő sorába a kiadás és az átvétel keltének feltüntetésével köteles feljegyezni. Az átvételt ugyanott, a megbízott személy aláírásával kell elismertetni.

A nyilvántartásnak a következő adatokat kell tartalmazni:
- beszerzett bizonylat sorszámát,
- beszerzés idejét,

- a felhasználás kezdő időpontját,
- a felhasználás befejező időpontját,
- a felhasználásra átvevő aláírását,
- a felhasználatlan visszavevő aláírását.

A nyilvántartás nyilvántartó lapon történik.

5. A bizonylatok kiállítása, helyesbítése

A bizonylatot a gazdasági művelet, esemény megtörténtének, illetve a gazdasági intézkedés megtételének vagy végrehajtásának időpontjában kell kiállítani.
A bizonylaton az adatokat időtálló módon úgy kell rögzíteni, hogy azok a kötelező megőrzési határidőig olvashatók, továbbá az esetlegessé váló utólagos változások felismerhetők, illetve kimutathatók legyenek.

A szabályszerű javításokat a következők szerint kell elvégezni:
- A bizonylatra helytelenül bejegyzett adatok javítása során az eredeti bejegyzést át kell húzni, úgy, hogy az eredeti bejegyzés /szám vagy szöveg/ olvasható maradjon.
A helyesbített adatokat az áthúzott szám vagy szöveg fölé kell írni.
A hibás bejegyzést a bizonylat minden példányán javítani kell. Fel kell tüntetni továbbá a helyesbítés keltét és a bizonylatot helyesbítő személy aláírását.
Pénztári bizonylatokat javítani nem szabad!
- A rontott pénztári bizonylat, készpénzcsekk stb. helyett új bizonylatot kell kiállítani és rontott, stornírozott bizonylatot /annak összes példányát meg kell őrizni/.
A külső szervektől beérkezett bizonylatokat alaki és tartalmi szempontból ellenőrizni kell.
- Az ellenőrzés során talált hibákról a bizonylat kiállítóját értesíteni kell és fel kell szólítani a hibás bejegyzés helyesbítésére.
A gazdálkodó külső szervtől érkezett bizonylatot nem javíthat.

6. A bizonylatok feldolgozása és ellenőrzése

6.1. Általános követelmények

A pénzeszközöket érintő gazdasági műveletek, események bizonylatainak adatait késedelem nélkül, készpénzforgalom esetén a pénzmozgással egyidejűleg, illetve bankszámla forgalomnál a hitelintézeti értesítés megérkezésekor, az egyéb pénzeszközöket érintő tételeket legkésőbb a tárgyhót követő hó 15-éig a könyvekben rögzíteni kell.
Az egyéb gazdasági műveletek, események bizonylatainak adatait a gazdasági műveletek, események megtörténte után, legalább negyedévenként, a számviteli politikában meghatározott időpontig (kivéve, ha más jogszabály eltérő rendelkezést nem tartalmaz), legkésőbb a tárgynegyedévet követő hó végéig kell a könyvekben rögzíteni.
A főkönyvi könyvelés, az analitikus nyilvántartások és a bizonylatok adatai közötti egyeztetés és ellenőrzés lehetőségét, függetlenül az adathordozók fajtájától, a feldolgozás (kézi vagy gépi) technikájától, logikailag zárt rendszerrel biztosítani kell.
A bizonylatok feldolgozása során ellenőrizni kell a bizonylatokon feltüntetett adatokat, azok hitelességét.
A könyvelésük előtt a bizonylatokat csoportosítani kell

A feldolgozás során a következő feladatokat kell elvégezni:
- Ki kell jelölni azokat a főkönyvi számlákat /analitikus nyilvántartást /, amelyeken a gazdasági művelet hatásának értékét, illetve mennyiségi adatait rögzíteni kell. A számlakijelölő személy az utalványt kézjegyével köteles ellátni.
- Rögzíteni kell a könyvelés megtörténtét, időpontját és az egyeztetés tényét.
- Biztosítani kell megfelelő hivatkozással a visszakeresés lehetőségét.

A feldolgozás során ellenőrizni kell:
- az aláírók jogosultságát,
- a bizonylat alaki, tartalmi és számszaki helyességét,
- a könyveléshez minden bizonylat megérkezett-e,
- az adatok feldolgozása teljeskörűen megtörtént-e,
- a munkafolyamatba épített ellenőrzés megtörténtét.

6.2. A bizonylatok alaki ellenőrzése

Ennek keretében a következőket kell vizsgálni:
- a gazdasági esemény bizonylatolása az előírt bizonylaton történt-e,
- a bizonylati űrlapot sorszám szerint vették-e használatba /szigorú számadású nyomtatványoknál/,
- a bizonylatok kitöltése teljes körűen megtörtént-e, minden szükséges adat szerepel-e rajta,
- a kiállító, az érvényesítő és az utalványozó /eseménytől függően az ellenőr /, valamint a gazdasági eseményben érintett dolgozók aláírása szerepel-e a bizonylaton,
- a bizonylat kiállítása megfelelő-e, a javítások szabályszerűek-e,
- a szükséges mellékletek csatolva vannak-e.

6.3. A bizonylatok számszaki ellenőrzése

A számszaki vizsgálat során meg kell győződni arról, hogy a mennyiségi és értékadatok a számolási műveletek helyesen kerültek-e rögzítésre.

6.4. A bizonylatok tartalmi ellenőrzése

Vizsgálni kell a gazdasági esemény szükségességét, indokoltságát, az alkalmazott árak helyességét, a vonatkozó jogszabályi előírások betartását.

7. A bizonylatok tárolása

A bizonylatok tárolása, megőrzése során biztosítani kell, hogy azok könnyen hozzáférhetők, visszakereshetők legyenek és a tárolás alatt károsodást ne szenvedjenek.
A könyvelési bizonylatokat időrendi sorrendben, irattartóban kell tárolni.

8. A bizonylatok megőrzése

A gazdálkodó az üzleti évről készített beszámolót, az üzleti jelentést, valamint az azokat alátámasztó leltárt, értékelést, főkönyvi kivonatot, továbbá a naplófőkönyvet vagy más, a törvény követelményeinek megfelelő nyilvántartást olvasható formában legalább 8 évig köteles megőrizni.

A könyvviteli elszámolást közvetlenül és közvetetten alátámasztó számviteli bizonylatot (ideértve a főkönyvi számlákat, az analitikus, illetve részletező nyilvántartásokat is), legalább 8 évig kell olvasható formában, a könyvelési feljegyzések hivatkozása alapján visszakereshető módon megőrizni.

A szigorú számadású bizonylatok rontott példányaira is vonatkozik a megőrzési kötelezettség.
A megőrzési időn belüli szervezeti változás (ideértve a jogutód nélküli megszűnést is) nem hatálytalanítja e kötelezettséget, így a bizonylatok megőrzéséről a szervezeti változás végrehajtásakor intézkedni kell.

Bizonylatot a megőrzési helyről elvinni csak elismervény ellenében szabad. A hatósági intézkedésre - a megőrzés helyéről - kiadott eredeti bizonylatok tartalmáról kivonatot vagy a bizonylatról bármilyen módszerrel előállított másolatot kell készíteni, és azt az eredeti bizonylat visszahelyezéséig bizonylatként megőrizni.

Az elektronikus formában kiállított bizonylatot - a digitális archiválás szabályairól szóló jogszabály előírásainak figyelembevételével - elektronikus formában kell megőrizni, oly módon, hogy az alkalmazott módszer biztosítsa a bizonylat összes adatának késedelem nélküli előállítását, folyamatos leolvashatóságát, illetve kizárja az utólagos módosítás lehetőségét.

Az eredetileg nem elektronikus formában kiállított bizonylatról - a papíralapú dokumentumokról elektronikus úton történő másolat készítésének szabályairól szóló jogszabály előírásainak figyelembevételével - készített elektronikus másolattal a Sztv. törvény szerinti bizonylatmegőrzési kötelezettség teljesíthető, ha a másolatkészítés alkalmazott módszere biztosítja az eredeti bizonylat összes adatának késedelem nélküli előállítását, folyamatos leolvashatóságát, illetve kizárja az utólagos módosítás lehetőségét.

9. Bizonylatok útja

9.1. Beérkező bizonylatok, okmányok

A posta átvétele, iktatása, továbbítása az adminisztrátor feladata. A postabontást, az iratok személyre történő szignálását az ügyvezető végzi.
Az iktatás Iktatókönyvben, az irattárolás központi irattárban történik. A gazdasági jellegű iratokat a gazdasági vezetőhöz kell továbbítani.
A tárgyévi bizonylatok a tárgyév mérlegkészítésének napjáig a felhasználók kézi irattárában vannak, ezt követően kerülnek a központi irattárba.

9.2. Kimenő bizonylatok, okmányok

A gazdálkodónál központi rendszerű iktatás van, amelyet az adminisztrátor végez.
Az iratokat aláírások után lebélyegzi, borítékolja és postakönyv vagy kézbesítőkönyv útján továbbítja, a másolatot lerakja irattárba
Az irattárból átvételi elismervény útján adható ki a bizonylat.
A gazdálkodó bizonylatainak felsorolását a mellékelt Bizonylati album tartalmazza.

BIZONYLATI ALBUM

Külső bizonylatok:

Mindazok az okmányok, amelyeket nem a gazdálkodó állit ki. Ide sorolandók:
- bankszámlakivonatok, terhelési-, jóváírási értesítések,
- számlák
- fizetési jegyzékek.

Belső bizonylatok:

Bizonylat megnevezése

I. Szigorú számadású nyomtatványok

1. Készpénzutalvány-füzet
2. Bevételi pénztárbizonylat
3. Kiadási pénztárbizonylat
4. Belföldi kiküldetési utasítás
5. Pénztárjelentés
6. Készpénzfizetési számla
7. Számlatömb
8. Étkezési utalványok

II. Egyéb pénzforgalommal kapcsolatos nyomtatványok

1. Készpénzátutalási megbízás
2. Beérkezett számlák és előzetesen felszámított ÁFA nyilvántartása
3. Átvezetési megbízás
4. Átutalási megbízás
5. Elszámolásra kiadott összegek nyilvántartása
6. Meghatalmazás egyszeri alkalomra
7. Kimenő számlák és az ÁFA befizetési kötelezettség nyilvántartása

III. Számviteli nyilvántartással, könyveléssel kapcsolatos bizonylatok

1. Immateriális javak állománybavételi bizonylata
2. Immateriális javak egyedi nyilvántartólapja
3. Tárgyi eszközök naplója
4. Épületek, építmények állománybavételi bizonylata
5. Betétlap tartozékok felsorolására
6. Épületek, építmények egyedi nyilvántartólapja
7. Beruházások, tárgyi eszközök nyilvántartólapja
8. Tárgyi eszközök állománycsökkenési bizonylata
9. Készletnyilvántartó lap
10. Készletek munkahelyi nyilvántartása

IV. Egyéb használatos nyomtatványok

1. Postakönyv

2. Iktatókönyv-elektronikus is lehet
3
4. Szabadságnyilvántartás
5. Szabadságengedély
6. Tárgyi eszközök selejtezési jegyzőkönyve
7. Készletek selejtezési, leértékelési jegyzőkönyve

ALKALMAZOTT BIZONYLATOK ÉS A FELDOLGOZÁS ÚTJA

1.Tárgyi eszközökkel kapcsolatos bizonylatok

1.1. Tárgyi eszköz állománybavételi bizonylat gépekről, berendezésekről, felszerelésekről

Készletkezelő	Alapbizonylatok alapján kiállítja és továbbítja. 1-1 példány a könyvelésé, a pénzügyé, a készletezőké.
Könyvelő	Ellenőriz és rögzíti az adatokat
Pénzügyes	Ellenőriz és gondoskodik a pénzügyi intézkedésekről.

1.2. Tárgyi eszköz állománycsökkenési bizonylat selejtezés, hiány, értékesítés elszámolásáról

Készletkezelő	Alapbbizonylatok alapján kiállítja és továbbítja. 1-1 példány a könyvelésé, a pénzügyé, a készletkezelőké.
Könyvelő	Ellenőriz és rögzíti az adatokat
Pénzügyes	Ellenőriz és gondoskodik a pénzügyi intézkedésekről.

1.3. Gazdálkodó szervezeten belüli tárgyi eszköz átadási átvételi bizonylat

Készletkezelő	A vezető utasítására kiállított bizonylatokat továbbítja: 1-1 példány a könyvelőé, az egység vezetőé, a készletkezelőé.
Könyvelő	Ellenőriz és rögzíti az adatokat

1.4. Tárgyi eszköz egyedi nyilvántartó lap /gép, berendezés, felszerelés, jármű /

Könyvelő	Az alapbizonylatok alapján naprakészen vezeti és negyedévente egyezteti a főkönyvi könyveléssel.

2.Készletekkel kapcsolatos bizonylatok

2.1. Anyagbevételezési bizonylat

Készletkezelő	Alapbizonylatok alapján kiállítja és továbbítja. 1-1 példány a könyvelésé, a pénzügyé, a készletkezelőké.
Könyvelő	Ellenőriz és rögzíti az adatokat
Pénzügyes	Ellenőriz és gondoskodik a pénzügyi intézkedésekről.

2.2. Anyagkivételezési bizonylat

Készletkezelő	Alapbizonylat alapján kiállítja és továbbítja. 1-1 példány a könyvelésé, a pénzügyé, a készletkezelőké.
Könyvelő	Ellenőriz és rögzíti az adatokat
Pénzügyes	Ellenőriz és gondoskodik a pénzügyi intézkedésekről.

2.3. Anyagkivételezési keretutalvány

Utalványozó	Az utalvány keretértékeit megadja és utalványozza
Készletkezelő	Az esetenkénti kiadásokat rögzíti az utalványon
Könyvelő	Ellenőriz és rögzíti az adatokat

2.4 Anyagvisszavételezési jegy

Részlegvezető	Kiállítja a bizonylatot
Készletkezelő	Saját nyilvántartásba bejegyzi és továbbítja
Könyvelő	Egyezteti, ellenőrzi és lekönyveli

2.5 Félkész- és késztermék kivételezési jegy

Részlegvezető	Kiállítja a bizonylatot
Készletkezelő	Saját nyilvántartásba bejegyzi és továbbítja
Könyvelő	Egyezteti, ellenőrzi és lekönyveli

2.6 Raktári nyilvántartólap /fejlap/

Készletkezelő Az alapbizonylatok alapján naprakészen vezeti és negyedévenként egyezteti az analitikus nyilvántartással

2.7. Készletnyilvántartólap

Készletkezelő Az alapbizonylatok alapján naprakészen vezeti és negyedévenként egyezteti a készletkezelővel

2.8 Készletek naplója

Könyvelő Havonta elkészíti és egyezteti a főkönyvi könyveléssel

2.9 Szállítójegyzék

Illetékes vezető	A bizonylat kiállítása, áruátadás, teljesítés ellenőrzése
Szállítók	Áruátvétel, szállítás, átadás
Készletkezelő	Szállítmány átvétele, igazolása
Könyvelő	Egyezteti és ellenőrzi a készletmozgást

3. Pénzforgalmi bizonylatok

3.1 Bevételi pénztárbizonylat

Pénztáros Folyamatosan vezeti bevételezéskor,
1 példány a befizetőé, 1 példány a pénztárjelentés mellékleteként a könyvelésé
Pénzügyes Ellenőrzi a bizonylatok adatait és aláírja
Könyvelő A pénztárjelentéssel együtt megkapott bizonylatokat lekönyveli

3.2. Kiadási pénztárbizonylat

Pénztáros Kiállítja a bizonylatot és bevezeti a pénztárjelentésbe
Pénzügyes Számfejti a bizonylat adatait, aláírásával tanúsítja annak ellenőrzését
Könyvelő A pénztárjelentéssel együtt megkapott bizonylatokat lekönyveli

3.3. Napi pénztárjelentés

Pénztáros Folyamatosan vezeti a bevételi és a kiadási bizonylatok alapján, naponta lezárja
Könyvelő Ellenőrzi és aláírja a pénztárjelentést, havonta egyezteti a záróegyenleget

3.4. Készpénzigénylés elszámolásra

Pénzügyes Kiállítja és utalványoztatja az összeget
Pénztáros Pénztárkiadási bizonylathoz csatolja

3.5. Elszámolásra kiadott összegek nyilvántartása

Pénztáros Naprakészen vezeti és figyelemmel kiséri a határidők lejáratát
Pénzügyes Intézkedik a határidőn túli elszámolások ügyében

3.6. Gazdálkodó szerv által benyújtott beszedési megbízások nyilvántartása

Pénzügyes Számlák és banki értesítések alapján naprakészen vezeti

3.7. Gazdálkodó szerv ellen benyújtott beszedési megbízások nyilvántartása

Pénzügyes Számlák és banki értesítések alapján naprakészen vezeti

4. Számlázási és számlaellenőrzési bizonylatok

4.1. Számla, egysoros számlaértékkel, szállítólevél

Pénzügyes Az alapbizonylatok alapján kiszámlázza az értékesítéseket.
2 példány a vevőé, 1 példány a pénzügyé, 1 példány a könyvelésé.
Könyvelő A kellően felszerelt számlát folyamatosan könyveli.

Pénzügyes	A folyószámla nyilvántartást folyamatosan vezeti és gondoskodik a pénzügyi rendezésről.

4.2. Készpénzfizetési számla

Pénzügyes	Az értékesítéseket ezen számlázza ki az alapbizonylatok alapján.
Pénztáros	Beszedi a számla ellenértékét és pénztárbevételi bizonylatot állit ki.

5. Bérelszámolási bizonylatok

5.1. Munkalap közvetlen termelőmunkát végzők részére

Közvetlen munkahelyi vezető	A munkalapot kiállítja.
Területi vezető	A végzett munkát igazolja
Bérszámfejtő	A teljesítményt elszámolja

5.2. Bérnyilvántartó lap

Bérszámfejtő	A bérelszámoló lap adatait felvezeti, naplóul a bérfizetési jegyzék szolgál.

5.3 Bérfizetési jegyzék

Bérszámfejtő	A bérnyilvántartó lappal egy munkamenetben elkészíti és kifizetésre átadja a pénztárosnak
Pénztáros	Kifizetés után lerakja.

5.4. Bérelszámoló lap

Bérszámfejtő	A munkalapok alapján kitölti, a 2. példányt a dolgozó kapja.
Tb.ügyintéző	Felvezeti a tb. járandóságokat.

5.5 Személyi jövedelemadó nyilvántartó lap

Bérszámfejtő	Megállapítja az adóalap és az adóelőleg összegét, gondoskodik az előleg levonásáról.
Pénzügy	A kiszámított adóelőlegeket összesíti és bevallja, intézkedik annak pénzügyi teljesítéséről.

5.6. Szabadság engedély

Munkaügyes	Kiállítja.

Igénylő Aláírja.
Vezető Engedélyezi

5.7 Belföldi kiküldetési utasítás

Igénybe vevő	Kiállítja az első oldalt.
Vezető	A kiküldetést engedélyezi.
Igénybe vevő	Az utazás megtörténte után kiállítja a nyomtatványt és csatolja a mellékleteket.
Illetékes vezető	Utalványozza a kifizetést.

6. Gazdálkodással kapcsolatos egyéb bizonylatok

6.1. Menetlevél

Szállításvezető	Naponta kiadja gépjárművenként. Csak a régi leadása után ad új menetlevelet. A menetlevél alapján munkalapot állit ki.
Gépjárművezető	Folyamatosan vezeti, igazoltatja és naponta leadja a menetlevelet.
Bérszámfejtő	A menetlevél és a munkalap alapján számfejti a járandóságot.
Pénzügyes	Kiszámlázza a végzett teljesítményt, a számlához, illetve a számlamásolathoz csatolja a menetlevél 1-1 példányát.

6.2 Szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartó lapja

Nyilvántartásért felelős	Szigorú számadásra kötelezett nyomtatványokat nyilvántartásba veszi, folyamatosan kezeli és vezeti a változások adatait.

6.3. Előadói munkakönyv

Ügyiratkezelő	Bevezeti az ügyiratokat és kiadja az ügyintézőnek.
Ügyintéző	Érdemi ügyintézés után leadja a felszerelt aktát.

7. Leltározási nyomtatványok

Leltárfelvételi jegy ingatlanok /épületek, építmények, telkek/ felvételére
Leltárfelvételi jegy és jegyzőkönyv közúti gépjárművek felvételére
Leltár borító
Leltárfelvételi jegy és jegyzőkönyv gépjárművek felvételére
Tárgyi eszközök leltárfelvételi ív és összesítő gépek, berendezésekhez
Tárgyi eszközök leltárfelvételi ív gépek, berendezések felvételére
Kimutatás tárgyi eszközök hiányáról vagy többletéről
Készletek leltárfelvételi íve
Leltárfelvételi ív és összesítő készletek felvételére
Leltárfelvételi ív áru és göngyöleg felvételére

8. Szigorú számadású nyomtatványok jegyzéke

Anyag bevételezési bizonylat
Anyag kivételezési bizonylat
Keretutalvány
Anyag visszavételezési jegy
Félkész- és késztermék bevételezési jegy
Félkész- és késztermék kivételezési jegy
Szállítójegyzék
Megrendelő könyv
Bevételi pénztárbizonylat
Kiadási pénztárbizonylat
Pénztárjelentés
Számla
Készpénzfizetési számla
Szabadság engedély
Belföldi kiküldetési utasítás
Közületi gépjármű menetlevél
Ellenőrzési napló
Leltározási nyomtatványok

SZÁMVITELI POLITIKA
2018

Szervezet neve: **Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt**

Címe: 7030 Paks Dózsa Gy.u. 55-61
Adószáma: 26217880-2-17

Képviseletre jogosult személy(ek) neve: Dr . Darányi Attila

Jelen szabályzatban nem szabályozott kérdésekben a számviteli törvény és a kapcsolódó jogszabályok vonatkozó előírásai szerint kell eljárni. Felülvizsgálata és karbantartása a jogszabályi változások függvényében, de legalább évente történik.

Hatályba lépett: _____ sz. határozattal.

Alkalmazandó: 2018.január.11-től

_____
a szervezet képviseletére jogosult személy(ek)
cégszerű aláírása

TARTALOMJEGYZÉK

1. A számviteli politika célja
2. Az üzleti év, a mérleg fordulónapja, a mérlegkészítés időpontja
3. Könyvvizsgálat, letétbe helyezés és közzététel
4. A könyvvezetés módja
5. A beszámoló formája
6. A beszámoló tagolása
7. Számviteli alapelvek
8. A számviteli politika keretében elkészítendő szabályzatok
9. Az eszközök besorolása
10. Értékhelyesbítés, értékelési tartalék
11. Valós értéken történő értékelés
12. Az alapítás -átszervezés költségeinek elszámolása
13. Kísérleti fejlesztés költségeinek elszámolása
14. Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából
14.1. Lényegesség kritériumai
14.2. Fajlagosan kisértékű készletek
14.3. A vevőnként, adósonként kisösszegű követelések értéke
14.4. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások
14.5.Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség
15.Arányos csökkentés (cégvásárlás esetén az egyes eszközök reális értékének meghatározásához használt módszer)
16. Amortizációs politika
17. A valuta-és devizatételek értékelése
18. Céltartalékok képzése
19. A gazdasági események könyvelésének határideje
20. Könyvviteli zárlat
21. A kiegészítő melléklet szerkezete és tartalma
22. Közhasznúsági melléklet szerkezete és tartalma

(1.A *-al jelölt pontok, vagy szakaszok csak a számvitéli törvény szerint készített éves beszámoló esetén kötelezőek.)

A szervezet számviteli politikáját a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, alapján készítettük el.

1. A számviteli politika célja

A számviteli politika célja, hogy a gazdálkodónál olyan számviteli rendszer funkcionáljon, amelynek alapján megbízható és valós információt tartalmazó éves beszámoló állítható össze és amely számviteli rendszer egyidejűleg a vezetői döntések számára is alkalmas információs bázisul szolgálhat. A számviteli politika – a számviteli törvényben megfogalmazott alapelvekre és értékelési előírásokra épülve - a számviteli törvény előírásainak végrehajtásához szükséges módszerek és eljárások összessége, amely a gazdálkodó adottságának leginkább megfelelő rendszer kialakítását alapozza meg.

2. Az üzleti év, a mérleg fordulónapja, a mérlegkészítés időpontja

Az üzleti év az az időtartam, amelyről a beszámolót kell készíteni.

Az üzleti év azonos a naptári évvel, kivéve az év közben alakuló, illetve megszűnő szervezetnél. A mérleg fordulónapja - a megszűnést kivéve - december 31.

A mérleg egyes tételeihez kapcsolódóan meghatározott azon - az üzleti év mérleg-fordulónapját követő - időpont, amely időpontig a megbízható és valós vagyoni helyzet bemutatásához szükséges értékelési feladatokat el lehet és el kell végezni.

A mérlegkészítés időpontja az üzleti évet követő év febr.28. napja

A fenti határidőhöz kapcsolódóan évente zárlati ütemtervet kell készíteni, mely az egyes tételek értékelésével kapcsolatos munkákat, azok határidejét és a végrehajtásért felelős megjelölését tartalmazza.

3. Könyvvizsgálat, letétbe helyezés és közzététel

3.1.Könyvvizsgálat

Szervezetünk könyvvizsgálatra kötelezett. A könyvvizsgálati kötelezettség a jogszabály által előírt közbenső mérlegre is vonatkozik.

Választott könyvvizsgálónk:Kovács És Társai Ügyviteli Betéti Társaság
3635 Dubicsány, Rákóczi U. 12.
Cégjegyzékszám: 05-06-003386
könyvvizsgáló személye: Dobóné Kovács Andrea
nyilvántartási száma:007204

3.2.Letétbe helyezés és közzététel

Ha a civil szervezet saját honlappal rendelkezik, a közzétételi kötelezettség kiterjed a beszámoló, valamint közhasznúsági melléklet saját honlapon történő elhelyezésére is. A saját honlapon közzétett adatok folyamatos megtekinthetőségét legalább a közzétételt követő második üzleti évre vonatkozó adatok közzétételéig biztosítani kell.

A cégbíróságon bejegyzett egyéb szervezet, függetlenül az általa alkalmazott könyvvezetés módjától, köteles a jóváhagyásra jogosult testület által elfogadott beszámolóját [egyszerűsített beszámolót, a

számviteli törvény szerinti éves beszámolót, egyszerűsített éves beszámolót - kötelező könyvvizsgálat esetén a könyvvizsgálói záradékot vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó független könyvvizsgálói jelentéssel együtt - az adott üzleti év mérlegfordulónapját követő ötödik hónap utolsó napjáig letétbe helyezni és közzétenni ugyanolyan formában és tartalommal, mint amelynek alapján a könyvvizsgáló a beszámolót felülvizsgálta.
A cégbíróságon bejegyzett egyéb szervezet, a beszámolót, kötelező könyvvizsgálat esetén a könyvvizsgálói záradékot vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó független könyvvizsgálói jelentéssel, valamint a cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló törvény szerinti elektronikus űrlappal együtt köteles a kormányzati portál útján a céginformációs szolgálat részére elektronikus úton megküldeni.
A kormányzati portál útján történő megküldéssel egyidejűleg teljesítjük mind a letétbe helyezési, mind a közzétételi kötelezettségünket.
Kötelesek vagyunk biztosítani, hogy munkavállalóink, alkalmazottaink, tagjaink az éves beszámolót, az egyszerűsített éves beszámolót, a könyvvizsgálói záradékot vagy a záradék megadásának elutasítását is tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést a székhelyünkön megtekinthessék és azokról teljes vagy részleges másolatot készíthessenek.
Ha a könyvvizsgáló a záradék megadását elutasította, akkor az éves beszámoló mérlegének, eredménykimutatásának, és kiegészítő mellékletének minden egyes példányán feltüntetjük a következő szöveget: "A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva."

3.4. Egyéb nyilvánosságra hozatali kötelezettség

A 2011. évi CXII. törvény az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról,valamint a 2009. évi CXXII. törvény a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló törvények előírásai szerint ,mint közfeladatot ellátó szervezetnek speciális közzétételi kötelezettsége van a PFV Zrt-nek. [1]

1

4. A könyvvezetés módja

A szervezet működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a naptári év könyveinek lezárását követően, a törvényben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles készíteni.
A könyvvezetés és a beszámolókészítés során alkalmaznia kell a külön rendelettel kihirdetett, hatályos magyar számviteli standardokat.

A PFV Zrt kettős könyvitel vezetésére köteles.

A könyvvezetés során elkülönítetten kell kimutatni a vonatkozó sajátos gazdálkodási jogszabályban meghatározott alaptevékenységgel, valamint a vonatkozó külön jogszabály szerint meghatározott vállalkozási tevékenységgel kapcsolatos (ár)bevételeket, ráfordításokat (költségeket), kiadásokat.

A költségelszámolás választott módszere:

A költségeket kizárólag az 5. Költségnemek számlaosztály számláin könyveljük.

5. A beszámoló formája

A számviteli törvény szerinti beszámolóformák

Szervezetünk a számviteli törvény szerinti **egyszerűsített éves beszámolót készít.**
Az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvény szerinti mérlegből, eredménykimutatásból, kiegészítő mellékletből áll.

A mérleg formája

A mérleget a számviteli törvény 1. sz. melléklet „A" változata szerint készítjük el, az un. mérlegszerű elrendezéssel, a két oldal (eszközök, források) automatikus egyezőség ellenőrzésével, amely az eszközöket fordított likviditási sorrendben, a forrásokat fordított lejárati sorrendben mutatja be.

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredménye megállapításának módja

Az üzemi (üzleti) tevékenység eredményét az üzleti évben elszámolt értékesítés nettó árbevételének, az eszközök között állományba vett saját teljesítmények értékének, az egyéb bevételeknek, valamint az üzleti évben elszámolt anyagjellegű ráfordítások, személyi jellegű ráfordítások, értékcsökkenési leírás és egyéb ráfordítások együttes összegének különbözeteként **(összköltség eljárással) állapítjuk meg.**
Az eredménykimutatást a számviteli törvény 2. sz. melléklete szerint készítjük el.

6. A beszámoló tagolása

A számviteli törvény szerinti beszámolók esetében

A mérleg tagolása

A mérleg, a számviteli törvény szerinti tagoláson túl tovább nem részletezett, az arab számmal jelzett tételeket egy-egy csoporton belül nem vonjuk össze, mint ahogy azokat az arab számmal jelzett sorokat sem hagyjuk el, amelyeknél adat sem a tárgyévben, sem az előző évben nem szerepel.

Az eredménykimutatás tagolása

Az eredménykimutatás, a számviteli törvény szerinti tagoláson túl tovább nem részletezett, az arab számmal jelzett tételeket egy-egy csoporton belül nem vonjuk össze, mint ahogy azokat az arab számmal jelzett sorokat sem hagyjuk el, amelyeknél adat sem a tárgyévben, sem az előző évben nem szerepel.

7. Számviteli alapelvek

A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során az alábbi alapelveket kell érvényesíteni:
(Az alapelvektől csak a Számviteli törvényben szabályozott módon lehet eltérni.)

7.1. A vállalkozás folytatásának elve
A beszámoló elkészítésekor és a könyvvezetés során abból kell kiindulni, hogy a gazdálkodó a belátható jövőben is fenn tudja tartani működését, folytatni tudja tevékenységét, nem várható a működés beszüntetése vagy bármilyen okból történő jelentős csökkenése

7.2. A teljesség elve
A gazdálkodónak könyvelnie kell mindazon gazdasági eseményeket, amelyeknek az eszközökre és a forrásokra, illetve a tárgyévi eredményre gyakorolt hatását a beszámolóban ki kell mutatni, ideértve

azokat a gazdasági eseményeket is, amelyek az adott üzleti évre vonatkoznak, amelyek egyrészt a mérleg fordulónapját követően, de még a mérleg elkészítését megelőzően váltak ismertté, másrészt azokat is, amelyek a mérleg fordulónapjával lezárt üzleti év gazdasági eseményeiből erednek, a mérleg fordulónapja előtt még nem következtek be, de a mérleg elkészítését megelőzően ismertté váltak.

7.3. A valódiság elve
A könyvvitelben rögzített és a beszámolóban szereplő tételeknek a valóságban is megtalálhatóknak, bizonyíthatóknak, kívülállók által is megállapíthatóknak kell lenniük. Értékelésük meg kell, hogy feleljen az e törvényben előírt értékelési elveknek és az azokhoz kapcsolódó értékelési eljárásoknak.

7.4. A világosság elve
A könyvvezetést és a beszámolót áttekinthető, érthető, e törvénynek megfelelően rendezett formában kell elkészíteni.

7.5. A következetesség elve
A beszámoló tartalma és formája, valamint az azt alátámasztó könyvvezetés tekintetében az állandóságot és az összehasonlíthatóságot biztosítani kell.

7.6. A folytonosság elve
Az üzleti év nyitóadatainak meg kell egyezniük az előző üzleti év megfelelő záró adataival. Az egymást követő években az eszközök és a források értékelése, az eredmény számbavétele csak e törvényben meghatározott szabályok szerint változhat.

7.7. Az összemérés elve
Az adott időszak eredményének meghatározásakor a tevékenységek adott időszaki teljesítéseinek elismert bevételeit és a bevételeknek megfelelő költségeit (ráfordításait) kell számításba venni, függetlenül a pénzügyi teljesítéstől. A bevételeknek és a költségeknek ahhoz az időszakhoz kell kapcsolódniuk, amikor azok gazdaságilag felmerültek.

7.8. Az óvatosság elve
Nem lehet eredményt kimutatni akkor, ha az árbevétel, a bevétel pénzügyi realizálása bizonytalan. A tárgyévi eredmény meghatározása során az értékvesztés elszámolásával, a céltartalék képzésével kell figyelembe venni az előrelátható kockázatot és feltételezhető veszteséget akkor is, ha az az üzleti év mérlegének fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között vált ismertté. Az értékcsökkenéseket, az értékvesztéseket és a céltartalékokat el kell számolni, függetlenül attól, hogy az üzleti év eredménye nyereség vagy veszteség.

7.9. A bruttó elszámolás elve
A bevételek és a költségek (ráfordítások), illetve a követelések és a kötelezettségek egymással szemben - az e törvényben szabályozott esetek kivételével - nem számolhatók el.

7.10. Az egyedi értékelés elve
Az eszközöket és a kötelezettségeket a könyvvezetés és a beszámoló elkészítése során egyedileg kell rögzíteni és értékelni.

7.11. Az időbeli elhatárolás elve
Az olyan gazdasági események kihatásait, amelyek két vagy több üzleti évet is érintenek, az adott időszak bevételei és költségei között olyan arányban kell elszámolni, ahogyan az az alapul szolgáló időszak és az elszámolási időszak között megoszlik.

7.12. A tartalom elsődlegessége a formával szemben elve
A beszámolóban és az azt alátámasztó könyvvezetés során a gazdasági eseményeket, ügyleteket a tényleges gazdasági tartalmuknak megfelelően - e törvény alapelveihez, vonatkozó előírásaihoz igazodóan - kell bemutatni, illetve annak megfelelően kell elszámolni.

7.13. A lényegesség elve
Lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása - az ésszerűség határain belül - befolyásolja a beszámoló adatait felhasználók döntéseit.

7.14. A költség-haszon összevetésének elve
A beszámolóban (a mérlegben, az eredménykimutatásban, a kiegészítő mellékletben) nyilvánosságra hozott információk hasznosíthatósága (hasznossága) álljon arányban az információk előállításának költségeivel .

8. A számviteli politika keretében elkészítendő szabályzatok

A számviteli politika keretében önálló szabályzatként kerül elkészítésre
a) az eszközök és a források értékelési szabályzata,
b) a számlarend,
c) a bizonylati rend,
d) az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata,
e) az eszközök és a források selejtezési szabályzata,
f) a pénzkezelési szabályzat

9. Az eszközök besorolása

A számviteli törvény szerint a termelőeszközöket a befektetett eszközök, illetve a forgóeszközök közé rendeltetésük, használatuk alapján kell besorolni.
A forgóeszközök között kerülnek kimutatásra mindazok az eszközök, amelyek nem tartósan szolgálják a tevékenységet, vagyis egy év vagy egy évnél rövidebb időszak alatt elhasználódnak vagy kikerülnek a gazdálkodásból.
Amennyiben egy adott eszköz használata, rendeltetése megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja vagy fordítva, akkor annak besorolását meg kell változtatni; az eszközt - legkésőbb a mérlegkészítés időszakában, a mérlegfordulónapra vonatkozóan - át kell sorolni a befektetett eszközök közül a forgóeszközök közé vagy fordítva, a forgóeszközök közül a befektetett eszközök közé.
Az értékpapírok beszerzésének célját a vezetés határozza meg, és ennek alapján kell állományba venni a befektetett pénzügyi eszközök vagy a forgóeszközök között.
Módosításra (átcsoportosításra) is csak a vezetés döntése alapján kerül sor a tárgyévet érintően, legkésőbb az üzleti év mérlegének készítésekor.

10. Értékhelyesbítés, értékelési tartalék

Értékhelyesbítést, értékelési tartalékot nem mutatunk ki.

11. Valós értéken történő értékelés

A pénzügyi instrumentumok meghatározott körére nem alkalmazzuk a valós értéken történő értékelés szabályait.

12. Az alapítás -átszervezés költségeinek elszámolása

A felmerült költségeket alapítás-átszervezés aktivált értékeként az immateriális javak között mutatjuk ki az értékelési szabályzatban meghatározott értéken, az ott meghatározott értékcsökkenési leírás figyelembevételével.

13. Kísérleti fejlesztés költségeinek elszámolása

A felmerült költségeket kísérleti fejlesztés aktivált értékeként az immateriális javak között mutatjuk ki az értékelési szabályzatban meghatározott értéken, az ott meghatározott értékcsökkenési leírás figyelembevételével.

14. Minősítési ismérvek a számviteli elszámolások szempontjából

14.1. Lényegesség kritériumai

A lényegesség elve alapján lényegesnek minősül a beszámoló szempontjából minden olyan információ, amelynek elhagyása vagy téves bemutatása befolyásolja a beszámoló adatait, a felhasználó döntéseit.

A jelentős összegű hiba

Jelentős összegű a hiba, ha a hiba feltárásának évében a különböző ellenőrzések során - ugyanazon évet érintően - megállapított hibák, hibahatások eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő értékének együttes (előjeltől független) összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2 százalékát, illetve ha a mérlegfőösszeg 2 százaléka nem haladja meg az 1 millió forintot, **akkor az 1 millió forintot.**

Nem jelentős összegű a hiba ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - értékének együttes (előjeltől független, abszolút) összege nem haladja meg a jelentős összegű hiba értékhatárát.

A jelentős összegűnek minősülő hibákat és hibahatásokat a tárgyévi mérlegben és eredménykimutatásban a számviteli törvény alapján külön oszlopban mutatjuk be. A fentiek alapján jelentős összegűnek minősített hibákat és hibahatásokat a feltárást követően külön főkönyvi számlára kell könyvelni az adott számlacsoporton belül, évszámmal elkülönítetten.

14.2. Fajlagosan kisértékű készletek

Az értékvesztés elszámolása szempontjából fajlagosan kis értékűnek tekintjük azokat a készleteket, amelyek esetében készletcsoportonként (főkönyvi számlánként) az értékvesztés nem haladja meg a nyilvántartott érték 5 %-át.

14.3. A vevőnként, adósonként kisösszegű követelések értéke

Azt tekintjük kisösszegű követelésnek amely nem haladja meg a 100 Eft-ot.

14.4. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások

A kivételes nagyságú vagy előfordulású tételek küszöbértékét 10 Millió Ft-ban határozzuk meg. Ennek megfelelően az elszámolt kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételeket, költségeket illetve ráfordításokat ezt meghaladó összeg esetén a Kiegészítő mellékletben tételesen bemutatjuk.

14.5.Behajthatatlan követelések esetében aránytalan költség

Behajthatatlan követelések esetében maximum a végrehajtás költségeinek háromszorosában határozzuk meg azt az értéket amikor a végrehajtással kapcsolatos költségek már nincsenek arányban a követelésből várhatóan megszerezhető összeggel

15.Arányos csökkentés (cégvásárlás esetén az egyes eszközök reális értékének meghatározásához használt módszer)

Cégvásárlás esetén, amikor a fizetett ellenérték kevesebb mint az egyes eszközök piaci értéke, akkor az egyes eszközök piaci értékét alapul véve minden eszköz értékét ugyanolyan arányban, maximum 20 %-al csökkentjük. Amennyiben ezután is marad különbség akkor azt negatív üzleti vagy cégértékként mutatjuk ki.

16. Amortizációs politika

A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásánál a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési értékből kell kiindulni.
Hasznos élettartam: az az időszak, amely alatt az amortizálható eszközt a gazdálkodó időarányosan vagy teljesítményarányosan az eredmény terhére elszámolja.
Maradványérték: a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében - az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke. Nulla lehet a maradványérték, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős.
(kizárólag sajátos egyszerűsített éves beszámolót készítők esetében alkalmazható:
A terv szerinti értékcsökkenés elszámolásakor a társasági adó megállapításánál figyelembe vett, külön törvény szerinti értékcsökkenési leírási kulcsokat alkalmazzuk.)

16.1.Maradványérték nagysága

Az eszköz maradványértékét – az egyedi értékelés elve alapján – a hasznos élettartam végére számított eszköz, üzembehelyezésének időpontjában fellelhető hasonló korú eszköz piaci értéke alapján határozzuk meg.
Ha az eszköznek a hasznos élettartam végén várhatóan realizált értéke nem jelentős, akkor a maradványértéket nullának tekintjük.

Nem jelentős a maradványérték ha annak összege nem éri el az adótörvény által elszámolható egy évre jutó értékcsökkenés összegét. Nem jelentős akkor sem, ha az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.
Szoftverek és számítástechnikai eszközök esetében a maradványérték minden esetben nulla forint.

16.2.Alkalmazott leírási módszer

Bruttó érték alapján
Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (bruttó értékhez) - maradványérték megállapítása esetén a maradványértékkel csökkentett bekerülési értékhez (bruttó értékhez) - viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével kell megtervezni, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni.

Az üzembe helyezés időpontja az eszköz szokásos vállalkozási tevékenység keretében történő rendeltetésszerű hasznosításának a kezdő időpontja.

A leírás lineárisan, állandó leírási kulccsal történik.

16.3.Értékcsökkenés elszámolása

Értékcsökkenést az üzembe helyezés napjától a kivezetés napjáig számolunk el.

A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámoljuk.

Terven felüli értékcsökkenések és értékvesztések és ill. visszaírása elszámolásának estei

Ha a vásárolt készlet (anyag, áru) bekerülési (beszerzési), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb (20 %-al és 6 hónapon túl), mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke, akkor azt a mérlegben a tényleges piaci értéken, ha pedig a saját termelésű készlet (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állat) bekerülési (előállítási), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ára, akkor azt a mérlegben a még várhatóan felmerülő költségekkel csökkentett, várható támogatásokkal növelt eladási áron számított értéken kell kimutatni, a készlet értékét a különbözetnek értékvesztéskénti elszámolásával kell csökkenteni.
A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósnak mutatkozik és jelentős összegű, vagyis egy éven túli és meghaladja a 100 eFt-ot.
A vevőnként, az adósonként kisösszegű követeléseknél - a vevők, az adósok együttes minősítése alapján - az értékvesztés összegét ezen követelések nyilvántartásba vételi értékének 50 százalékában határozzuk meg.
*Amennyiben **az üzleti év mérlegfordulónapján az egyedi eszköz piaci értéke** jelentősen meghaladja (20 %-al) a könyv szerinti értékét, immateriális jószágnál; tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékét, akkor a különbözet összegével csökkenteni kell az elszámolt terven felüli értékcsökkenés, az elszámolt értékvesztés összegét és az egyéb bevételekkel szemben növelni kell az adott eszköz könyv szerinti értékét. A különbözettel a könyv szerinti értéket az adott eszköz nyilvántartásba vételekor számításba vett értékéig, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékig - kell növelni (visszaírás összege). A visszaírás összege nem lehet több, mint a korábban terven felüli értékcsökkenésként, értékvesztésként elszámolt összeg.

17. A valuta-és devizatételek értékelése

A valutakészlet, a devizaszámlán lévő deviza, a külföldi pénzértékre szóló követelés, befektetett pénzügyi eszköz, értékpapír (együtt: külföldi pénzértékre szóló eszköz), illetve kötelezettség forintértékének meghatározásakor az alábbiak szerint járunk el:

A valutát, a devizát a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.

Azon gazdasági események esetén, amelyeknél az ellenérték külföldi pénzértékben kerül meghatározásra, a külföldi pénzértékre szóló követelés, illetve kötelezettség forintértékének meghatározása során az általános forgalmi adóról szóló törvénynek az adóalap forintban történő megállapítására vonatkozó előírásai szerinti árfolyamot alkalmazzuk.

Az előzőekben előírt devizaárfolyam használatától el kell térni, ha a hitelintézet, a Magyar Nemzeti Bank illetve az Európai Központi Bank által nem jegyzett és nem konvertibilis valutát, ilyen valutára szóló eszközöket és kötelezettségeket kell forintra átszámítani. Ez esetben a valuta szabadpiaci árfolyamán kell forintra átszámítani.

18. Céltartalékok képzése

Az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni a szükséges mértékben azokra a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre [ideértve különösen a jogszabályban meghatározott garanciális kötelezettséget, a függő kötelezettséget, a biztos (jövőbeni) kötelezettséget, a korengedményes nyugdíj, a végkielégítés miatti fizetési kötelezettséget, a környezetvédelmi kötelezettséget], amelyek a mérlegfordulónapon valószínű vagy bizonyos, hogy fennállnak, de összegük vagy esedékességük időpontja még bizonytalan, és azokra a vállalkozó a szükséges fedezetet más módon nem biztosította.
A céltartalék képzése során a mérlegfordulónapon fennálló kötelezettségeket akkor is figyelembe kell, venni, ha azok csak a mérlegfordulónap és a mérlegkészítés időpontja között válnak ismertté.

Céltartalékképzés a jövőbeni költségekre

Az adózás előtti eredmény terhére - a valós eredmény megállapítása érdekében a szükséges mértékben - céltartalékot képezünk az olyan várható, jelentős és időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre (különösen a fenntartási, az átszervezési költségekre, a környezetvédelemmel kapcsolatos költségekre), amelyekről a mérlegfordulónapon feltételezhető vagy bizonyos, hogy a jövőben felmerülnek, de összegük vagy felmerülésük időpontja még bizonytalan és nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé.
A céltartalék képzése során a mérlegfordulónapon fennálló várható költségeket akkor is figyelembe lehet venni, ha azok csak a mérlegfordulónap és a mérlegkészítés időpontja között válnak ismertté.

19. A gazdasági események könyvelésének határideje

A pénzeszközöket érintő gazdasági műveletek, események bizonylatainak adatait késedelem nélkül, készpénzforgalom esetén a pénzmozgással egyidejűleg, illetve bankszámla forgalomnál a hitelintézeti értesítés megérkezésekor, az egyéb pénzeszközöket érintő tételeket legkésőbb a tárgyhót követő hó 15-éig a könyvekben kötelezően rögzíteni kell.

Az értékcsökkenés elszámolásának gyakorisága:

A tárgyi eszközök aktiválását az analitikába az aktiválást követő hónap végéig fel kell jegyezni, az értékcsökkenést is a havi zárás keretében kell elszámolni, - mind az analitikában, mind a főkönyvben - és az egyeztetést is ekkor kell elvégezni.

Az egyéb gazdasági események könyvelésének határideje

Az egyéb gazdasági műveletek, események bizonylatainak adatait a gazdasági műveletek, események megtörténte után havonta, a tárgyhónapot követő hó 20-ig kell a könyvekben rögzíteni és a főkönyvi számlákon kimutatottakat az analitikával egyeztetni.
(kivéve az értékvesztések, a céltartalékok és az időbeli elhatárolások, továbbá a devizás, valutás tételekhez kapcsolódó árfolyam különbözetek megállapításának és a főkönyvben történő elszámolása amely csak az éves zárás keretében történik.)

20. Könyvviteli zárlat

Könyvviteli zárlat negyedévente készül. A zárlati munka folyamán a folyamatos könyvelés teljessé tétele érdekében egyeztetni kell a főkönyvet az analitikákkal és el kell végezni a kiegészítő, helyesbítő és egyeztető könyveléseket.
Végül össze kell állítani a főkönyvi kivonatot, amelynek elkészítési határideje a negyedévet követő hónap 20. napja.
Az éves zárást a beszámoló-készítési határidőig kell elvégezni. Az éves zárás után a főkönyvi kivonat mellett minden főkönyvi kártont és analitikát is ki kell nyomtatni.

21. A kiegészítő melléklet szerkezete és tartalma

A kiegészítő mellékletbe azokat a számszerű adatokat és szöveges magyarázatokat kell felvenni, amelyeket e törvény előír, továbbá mindazokat, amelyek a gazdálkodó vagyoni, pénzügyi helyzetének, működése eredményének megbízható és valós bemutatásához a tulajdonosok, a befektetők, a hitelezők számára - a mérlegben, az eredménykimutatásban szereplőkön túlmenően - szükségesek. A kiegészítő mellékletben be kell mutatni a sajátos tevékenységgel kapcsolatos - más jogszabályban előírt - információkat is.

Egyszerűsített éves beszámoló készítése esetén

A kiegészítő melléklet felépítése

1.A gazdálkodó bemutatása
- székhely, telephely
- adószám
- cégjegyzékszám
- KSH szám
- beszámoló aláírására jogosult képviselő neve, azonosító adatai
- internetes honlap címe (ha beszámolóját honlapján is közzéteszi)
- működési forma
- alapítás, alakulás időpontja
- könyvvizsgálati kötelezettség
- a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy nyilvános adatai
- tevékenységi kör

2. A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabályrendszer, annak főbb jellemzői
2.1.Az alkalmazott értékelési eljárások
2.2.Az értékcsökkenés elszámolásának számviteli politikában meghatározott módszere, elszámolásának gyakorisága
2.3.Az előző üzleti évtől eltérő eljárásokból eredő,
- eredményt befolásoló eltérések indoklása

- vagyoni, pénzügyi helyzetre, eredményre gyakorolt hatás

3.A kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek, költségek és ráfordítások összege, jellege

4.Az ellenőrzés során feltárt jelentős összegű hibák eredményre, az eszközök és a források állományára gyakorolt hatása, évenkénti megbontásban

5. A vezető tisztségviselők, az igazgatóság, a felügyelő bizottság tagjainak
- folyósított előlegek és kölcsönök összege
- a nevükben vállalt garanciák
(csoportonként összevontan, a kamat, a lényeges egyéb feltételek, a visszafizetett összegek és a visszafizetés feltételei egyidejű közlésével)

Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)

6.Kapcsolt felekkel lebonyolított ügyletek bemutatása (ha azok lényegesek és nem a szokásos piaci feltételek között valósultak meg)
- ügyletek értéke
- a kapcsolt féllel fennálló kapcsolat jelleg
- egyéb szükséges információk

7.Anya illetve a leányvállalattal szembeni követelések illetve kötelezettségek
- Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban
- Követelések kapcsolt vállalkozással szemben
- Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
- Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben
- Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

8. Azon kötelezettségeknek a bemutatása amelyeknek a hátralévő futamideje több, mint öt év

9. Zálogjoggal vagy hasonló jogokkal biztosított kötelezettségek (feltüntetve a biztosítékok fajtáját és formáját)

10. A részvény kibocsátás,visszavásárolt saját részvények, saját üzletrészek megszerzésére vonatkozó adatok
- megszerzés indoka
- számuk és névértékük
- a jegyzett tőkéhez viszonyított arányuk
- a kifizetett vagy kapott ellenérték összege
- a társaság rendelkezése alá került részvények, üzletrészek együttes száma és névértéke

11. Valós értékelés alkalmazása esetén bemutatandók:
11.1.Az általános értékelési eljárásokkal számított piaci érték (jelenérték) esetén alkalmazott feltételek
11.2.A számított piaci érték meghatározásánál figyelembe vett tényezők
11.3.A valós értékelés értékelési különbözetének
- nagysága
- tárgyévi változása
- az eredményben, illetve a saját tőkében elszámolt összeg
11.4.A pénzügyi instrumentumok csoportjai és valós értékük
11.5.A származékos ügyletek

- csoportjai
- nagysága (szerződés szerinti értéken)
- lejárati ideje
- a cash-flow-ra és az eredményre gyakorolt várható hatása

11.6.A valós értékelés értékelési tartalékának tárgyévi változása

12. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók átlagos statisztikai létszáma

13. Értékhelyesbítés, értékelési tartalék alkalmazása esetén bemutatandók
13.1. A piaci értéken történő értékelés alkalmazott elvei és módszerei
13.2. Az egyedi eszköz mérlegkészítéskori piaci értéke
13.3. Az egyedi eszköz könyv szerinti nettó értéke
13.4. A fenti két érték különbözete
13.5. Az értékhelyesbítések
- nyitó értéke
- növekedése
- csökkenése
- záró értéke

eszközcsoportonként.

Az éves beszámoló részét képező kiegészítő mellékletet a hely és a kelet feltüntetésével a gazdálkodó képviseletére jogosult személy köteles aláírni.

ESZKÖZÖK FORRÁSOK SELEJTEZÉSI SZABÁLYZATA 2018

Szervezet neve: **Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt**

Címe: 7030 Paks Dózsa Gy.u. 55-61
Adószáma: 26217880-2-17

Képviseletre jogosult személy(ek) neve: Dr . Darányi Attila

Jelen szabályzatban nem szabályozott kérdésekben a számviteli törvény és a kapcsolódó jogszabályok vonatkozó előírásai szerint kell eljárni. Felülvizsgálata és karbantartása a jogszabályi változások függvényében, de legalább évente történik.

Hatályba lépett: _____ sz. határozattal.

Alkalmazandó: 2018.január.11-től

_____
a szervezet képviseletére jogosult személy(ek)
cégszerű aláírása

TARTALOMJEGYZÉK

1. A selejtezés általános tudnivalói
2. A felesleges vagyontárgyak feltárása, hasznosítása
3. Leértékelési és selejtezési eljárás
4. A hasznosítás és selejtezés pénzügyi számviteli elszámolása
5. Hasznosítási és selejtezési bizottság

Mellékletek:
- Jegyzőkönyv tárgyi eszközök selejtezéséről
  - Selejtezett tárgyi eszközök jegyzéke
  - Tárgyi eszközök selejtezéséből visszanyert anyagok jegyzéke
- Jegyzőkönyv készletek selejtezéséről, leértékeléséről
  - Selejtezett készletek jegyzéke
  - Leértékelt készletek jegyzéke
  - A készletek selejtezéséből visszanyert hulladékanyagok
- Megsemmisítési jegyzőkönyv

1. A selejtezés általános tudnivalói

Mind a társasági törvény, mind a számviteli törvény hangsúlyozza a társasági vagyonért való felelősséget.
Annak érdekében, hogy a szervezetek vezetői az e téren rájuk rótt felelősséget vállalhassák, célszerű, hogy igen precízen szabályozzák az általuk vezetett szervezetnél.
- a felesleges vagyontárgyak folyamatos feltárásának rendjét,
- a feleslegessé válás ismérveit, általános feltételeit,
- a feltárt eszközök elkülönítésének, tárolásának és nyilvántartásának rendjét,
- az értékesítés lehetséges módját,
- a hasznosítási és selejtezési eljárás lefolytatásáért és ellenőrzéséért felelős személyek jogait és feladatait,
- a hasznosítási eljárás lefolytatásának, nyilvántartásának módját, tekintettel arra, hogy a hasznosítás érdekében minden ésszerű intézkedést meg kell tenni, valamint arra is, hogy a selejtezés nem jelent fizikai megsemmisítést vagy használatra alkalmatlanná tételt,
- a hasznosítással összefüggő értékelést, valamint
- a hasznosítás és selejtezés pénzügyi elszámolásának módját.

A felesleges vagyontárgyak csoportosítása:
- immateriális javak,
- tárgyi eszközök,
- anyagok,
- áruk,
- saját termelésű készletek.

A hasznosítás során szükséges tennivalók:
- hasznosítandó eszközök feltárása,
- elkülönítés (raktárban),
- a hasznosítandó eszközök jegyzékbe foglalása,
- a hasznosítás engedélyezése,
- felajánlás más gazdálkodóknak,
- értékesítési ár meghatározása,
- hirdetés,
- értékesítés.

A selejtezés során ellátandó feladatok:
- a selejtes eszközök feltárása,
- elkülönítés (raktárban),
- a selejtes készletek jegyzékbe foglalása,
- selejtezés engedélyezése,
- selejtezés lefolytatása,
- hasznos anyag és hulladék hasznosítása,
- megsemmisítés.

2. A felesleges vagyontárgyak feltárása, hasznosítása

A feleslegessé válás ismérvei: feleslegesnek minősül egy eszköz, ha azt a hasznosítással és selejtezéssel megbízott munkatárs, vagy bizottság megfelelő előterjesztése alapján a gazdálkodó vezetője annak nyilvánítja.

Helyes évente legalább egyszer elvégezni a készletek minősítését, azaz megállapítandó:
- mely eszközök váltak feleslegessé,

- melyek váltak értékesíthetetlenné.

A feleslegessé vált vagyontárgyak feltárása folyamatos munka. A rendelet előírása szerint a felesleges eszközök és készletek feltárása, hasznosítása, illetve selejtezése a gazdálkodó szervezet hatáskörébe tartozik.

A felesleges készletek feltárása másképen történik:
- használatban lévő eszközöknél
- raktárban lévő eszközöknél

Használatban lévő eszközöknél:

Az eszközöket használó egységek lehetőleg írásban jelentsék be a területükön lévő felesleges tárgyi eszközöket, anyagokat. A készletek őrzésével megbízott szervezet vagy dolgozó a felajánlott eszközök átvételéről és elszállításáról gondoskodjék. Azokat elkülönítve célszerű raktárra venni, különös tekintettel azokra az eszközökre, amelyek még használhatók, de a korábbi időszakban költségként már elszámolták azokat.

Raktárban lévő eszközöknél:

Általában a társaságnál e feladattal megbízott dolgozó kötelessége évente, de legalább a leltározást megelőzően felmérni a kezelésében lévő felesleges és selejtes eszközöket, készleteket.

A cégen belül nem hasznosítható, felesleges vagyontárgyak hasznosítására javaslatot kell összeállítani. A javaslatnak ki kell térnie a hasznosítás módjára, amely történhet:
- eladással, immobilkészlet-jegyzék alapján,
- leértékelt áron való értékesítéssel,
- versenytárgyalással történő értékesítéssel,
- átadással,
- leértékeléssel és készletben tartással,
- bérbeadással,
- a cégen belüli átcsoportosítással.

- Eladás
Eladásnál a felesleges vagyontárgy térítés ellenében, meghatározott feltétel mellett értékesíthető, a cég által kiválasztott körben. A térítés mértékében, az átadás időpontjában, a fizetési módban és határidőben - a pénzforgalmi előírások keretén belül - a felek állapodnak meg.
Általános szempont: az eladási ár a hulladékárnál magasabb kell, hogy legyen.
A felesleges vagyontárgyak hasznosításának módját és az eladási árat mindig a cég vezetője hagyja jóvá. Értékesítés csak azonnali készpénzfizetés ellenében történhet, az eladásról számlát kell kiállítani és a vagyontárgy csak a kifizetett számla ellenében, szállítólevéllel adható át.

- Leértékelt áron való értékesítés
A cég számára megfelelő áron történő értékesítés esetén a felesleges vagyontárgyak leértékelt áron is értékesíthetők, ehhez a cég vezetőjének engedélye szükséges.
Az értékesítésről számlát kell kiállítani, amelyből 1-1 példány
- a vevő,
- a könyvelő,
- a pénztáros,
- a selejtezési bizottság példánya.

- Átadás térítésmentesen
Az átadásról készült jegyzőkönyv eredeti példánya a cégnél marad,
- egy másolati példány az átvevőé,

- egy másolati példány a felesleges készletekre vonatkozó jelentés melléklete.

- Bérbeadás
A gazdálkodó szervezetek a felesleges eszközeiket bérbe adhatják. A gazdálkodók a vagyontárgyak átadásának időtartamában és a használati díj mértékében szabadon állapodhatnak meg. A bérbevevő a fizetett használati díj összegét költségként, a bérbe adó a kapott használati díj összegét árbevételként számolja el.
A bérletről bérleti szerződést kell kötni, a bérleti díjat úgy kell megállapítani, hogy az fedezze a gazdálkodó szervezet költségeit. A bérbe adott vagyontárgyak a cég eszközállományából nem törölhetők. Ezen tárgyak értékcsökkenésének kiszámításáról, elszámolásáról és nyilvántartásáról a bérbe adó cég a könyvelésében köteles gondoskodni.

-Versenytárgyalás
A gazdálkodó az eladni kívánt felesleges vagyontárgyakat adott esetben meghirdetni köteles. A hirdetés feladására vonatkozó bizonylatokat a számviteli bizonylatokhoz hasonlóan kell megőrizni. A hirdetést követő 30 nap után, nyilvános versenytárgyalás útján lehet értékesíteni a felesleges vagyontárgyakat. Az eladási irányárat szakemberek véleményének figyelembevételével kell meghatározni. Az értékesítés számlázási kötelezettség alá esik.

3. Leértékelési és selejtezési eljárás

Az eszközöket általában akkor helyes selejtezni,
- ha azokat a szabályos módon feleslegesnek nyilvánították, de az értékesítési kísérlet nem járt eredménnyel,
- ha azok rendeltetésszerű használatra alkalmatlanná váltak, vagyis kimerítik a selejt fogalmát,
- ha a tárgyi eszközök rendeltetésszerű használat során elhasználódtak,
- káresemény során váltak selejtté.

A selejtezés nem jelent fizikai megsemmisítést, - kivéve a kötelezővé tett eseteket.
A legtöbb gazdálkodónál általában évente egyszer selejteznek, de a leltározást megelőzően helyes kötelezően előírni az e célból elkülönített, összegyűjtött eszközök selejtezését.

A selejtezés végrehajtását bizonylaton kell rögzíteni és a selejtezések lebonyolítása során a következő feladatokat kell sorra venni:

- Selejtes eszköz bejelentése
Az eszközöket használó egységek jelezzék, ha a területükön selejtes eszközt tárolnak.

- Elkülönítés raktárban
A leadott selejtezendő eszközöket, ha lehetséges, szállítsák külön raktárba. Kisebb szervezeteknél raktáron belül elkülönítve, ha nincs raktár "selejtezendő" megjelöléssel helyes tárolni azokat.

- Selejtezendő eszközök jegyzékbe foglalása
A készletek őrzéséért felelős egység, vagy dolgozó készítse el a selejtezendő eszközök listáját.

- Selejtezési jegyzőkönyv elkészítése
Az összeállított jegyzékek alapján a selejtezésért felelős dolgozó, vagy bizottság, miután megszemlélte a selejtezendő eszközöket, elkészíti a selejtezési jegyzőkönyvet, majd aláírásával igazolja az abban lévő adatok tartalmi, számszaki és számviteli helyességét.
A selejtezési jegyzőkönyveket külön kell elkészíteni, eszközfajtánkként.

Az eszközök és a készletek jellegéből, a nyilvántartás különbségéből fakadóan megkülönböztetjük a tárgyi eszközök és a készletek selejtezési jegyzőkönyvét. Immateriális javak jegyzőkönyve azonos lehet a tárgyi eszközök jegyzőkönyvével.

Tárgyi eszköz selejtezési jegyzőkönyve: a jegyzőkönyv a selejtezéssel kapcsolatos tárgyi eszköz állományváltozás bizonylata is, amely
- a társasági tulajdon védelmének biztosítása érdekében az ellenőrzéshez és
- a selejtezés könyvviteli elszámolásához szükséges adatok feljegyzésére is alkalmas.

Készlet selejtezési jegyzőkönyv: a készletek selejtezésénél és leértékelésénél rendszeresített nyomtatvány. A jegyzőkönyvben az eljárás lefolytatására kijelölt dolgozók vagy bizottság végleges javaslatát kell összefoglalni, melyet aláírásukkal hitelesítenek.

A jegyzőkönyv alkalmas legyen:
- a társasági vagyon védelmének biztosítása érdekében szükséges ellenőrzéshez, valamint
- a selejtezés és leértékelés könyvviteli elszámolásához.

- A selejtezés engedélyezése
Az illetékes dolgozók vagy bizottság javaslata alapján a szervezet vezetője dönt az eszközök selejtezéséről, illetve engedélyezi azt.

- Haszonanyag és hulladék raktárra vétele
A selejtezett vagyontárgyakból kibontott anyagokat és a selejtezés lebonyolítása során keletkezett egyéb értékesíthető hulladékokat
- raktárra kell vételezni a selejtezési jegyzőkönyvre hivatkozva,
- a haszonanyagokra, hulladék anyagokra érvényes, a számviteli törvényben előírt forgalmi áron.

- Haszonanyag és hulladék hasznosítása, értékesítése
A kiselejtezett eszközökből nyert haszonanyag, hulladék hasznosítását a szervezeten belül vagy kívül meg kell kísérelni. Ha ez nem lehetséges, úgy az adott eszközt meg kell semmisíteni.
A hulladék értékesítésekor a szállítólevélen és a számlán minden esetben fel kell tüntetni a selejtezési jegyzőkönyv számát.

- Megsemmisítés
Azokat a kiselejtezett vagyontárgyakat, amelyeket sem haszon-, sem hulladék anyagként, sem más módon hasznosítani nem lehet vagy nem szabad meg kell semmisíteni.
A megsemmisítésről jegyzőkönyvet kell felvenni.
A megsemmisítés az anyag jellegétől függően, meghatározott technikai eljárással történik. Az eljárás során a tulajdonvédelmi, az egészségügyi , a környezetvédelmi, illetve a balesetelhárítási szabályokat be kell tartani.

4. A hasznosítás és selejtezés pénzügyi számviteli elszámolása

A leírtak alapján lebonyolított hasznosítások és selejtezések eredménye a gazdálkodó számvitelében meg kell jelenjen.
A számviteli törvény értelmében a gazdálkodók számot kell adjanak a beszámolási időszakban feltárt felesleges vagyontárgyak hasznosításáról és selejtezéséről, a hiányzó vagy megsemmisült vagyontárgyak értékéről, immateriális javak, tárgyi eszközök, valamint készletek bontásában.
A hasznosítási és selejtezési eljárás eredményeként kapott összegek könyvelésénél, valamint az értékesített eszközök állományából való kivezetésnél a számviteli törvény előírásait kell alkalmazni.

5. Hasznosítási és selejtezési bizottság

Hasznosítás, selejtezés során helyes, ha a gazdálkodó a hasznosításban, selejtezésben eljáró dolgozók, bizottsági tagok részére névre szóló írásos megbízólevelet ad.

A létrehozott hasznosítási és selejtezési bizottságnak a hasznosítandó és selejtezendő eszközökkel kapcsolatban a következő feladatokat kell ellátnia:
- a hasznosítási és selejtezési alapdokumentációk komplettségének ellenőrzése,
- az eszközök értékének a nyilvántartásokkal való egyeztetése,
- a hasznosításra és selejtezésre vonatkozó számítások elvégzése,
- a hasznosítandó és selejtezendő eszközök helyszíni szemléje,
- a helyszíni szemle alapján a hasznosítási és selejtezési jegyzőkönyvek elkészítése,
- a hasznosítási és selejtezési jegyzőkönyvek sorszámozása,
- a várható hulladékmegtérülés súlyának és értékének megjelölése,
- a jóváhagyott jegyzőkönyv alapján a számviteli elszámolás és a hulladék beszolgáltatás ellenőrzése,
- a selejtezés elszámolása és jelentés.

... ...
Gazdálkodó

JEGYZŐKÖNYV
tárgyi eszközök selejtezéséről

Készült ..... év ..... hó ..... napján a..... ... ...
..... raktárában (hivatali helyiségében).

Jelen vannak:
selejtezési bizottság részéről (név, beosztás):
....
....
....
....

felügyeleti szerv részéről (név, beosztás):
....
....

A selejtezési bizottság (továbbiakban: bizottság) megállapítja, hogy a jelen eljárás keretében végrehajtandó selejtezés engedélyezése..... ... ...

... ...
Gazdálkodó

1.sz. melléklet

SELEJTEZETT TÁRGYI ESZKÖZÖK JEGYZÉKE

Nyilvántart. szám	Megnevezés	Bruttó érték Ft	Nettó érték Ft	Selejtté válás okamódja	Hasznosítás

Összesen:

Kelt: .....

Aláírások: .....

... ...
Gazdálkodó

2.sz.melléklet

TÁRGYI ESZKÖZÖK SELEJTEZÉSÉBŐL VISSZANYERT ANYAGOK JEGYZÉKE

Tárgyi eszköz Megnevezése	Hasznosítás módja	A selejtezésből visszanyert anyagok			
		Megnevezése	Mennyisége	Egységára	Értéke Ft

... ...
Gazdálkodó

Jegyzőkönyv
készletek selejtezéséről, leértékeléséről

Készült: ..... év ..... hó .... napján a .... raktárában (hivatali helyiségében).

Jelen vannak:
Selejtezési bizottság részéről (név, beosztás):
....
....
....
....

Felügyeleti szerv részéről (név, beosztás):
....
....

A selejtezési bizottság (továbbiakban: bizottság) megállapítja, hogy jelen eljárás keretében végrehajtandó selejtezés/leértékelés engedélyezése .... hatáskörbe tartozik.

A bizottság megtekintette az előkészített készleteket, megvizsgálta selejtezésük/leértékelésük indokoltságát.

A bizottság az
1. sz. mellékletben felsorolt készletek selejtezését, a
2. sz. mellékletben felsorolt készletek leértékelését és a
3. sz. mellékletben felsorolt készletek hulladékkénti kezelését javasolja.

A szükséges intézkedések megtételéért (raktárra vétel, értékesítés, megsemmisítés) ..... felelős.

Aláírások: .....

A selejtezési jegyzőkönyvben foglaltakkal egyetértek, az abban felsorolt készletek selejtezését/leértékelését, illetve megsemmisítését jóváhagyom.
Elrendelem a változások nyilvántartásokon történő keresztülvezetését, valamint a selejtezésből hasznosítható készletek hasznosításának végrehajtását.

Kelt: .....

.....

... ...
Gazdálkodó

1.sz. melléklet

SELEJTEZETT KÉSZLETEK JEGYZÉKE

Nyilvántart. szám	Megnevezés	Mennyiség	Egységár	Érték Ft	Selejtté válás okamódja	Hasznosítás

Összesen:

Kelt: .....

Aláírások: .....

... ...
Gazdálkodó

2.sz.melléklet

LEÉRTÉKELT KÉSZLETEK JEGYZÉKE

Nyilvántart. szám	Megnevezés	Mennyiség	Nyilvántartási		Leértékelt		Különbség
			Egységár	Érték Ft	Egységár	Érték Ft	Ft
	Összesen:						

Kelt: .....

Aláírások: .....

... ...
Gazdálkodó

3.sz. melléklet

A KÉSZLETEK SELEJTEZÉSÉBŐL VISSZANYERT HULLADÉKANYAGOK

Hasznosítás módja	A visszanyert anyagok			
	Megnevezése	Mennyisége	Egységára	Értéke Ft

... ...
Gazdálkodó

MEGSEMMISÍTÉSI JEGYZŐKÖNYV

A jelen jegyzőkönyvet aláírók felelősségük tudatában kijelentik, hogy a jóváhagyott Selejtezési jegyzőkönyvben szereplő, alábbi eszközöket, amelyeket sem haszonanyagként, sem hulladékanyagként felhasználni, sem más módon hasznosítani vagy értékesíteni nem lehet vagy nem szabad, jelenlétükben megsemmisítették a tűzrendészeti és egészségügyi hatósági előírásoknak megfelelően:

Megnevezés	Mennyiség	Egységár	Érték Ft	Megsemmisítés módja

Összesen:

Kelt: .....

Megsemmisítette: ... ...

HITELESÍTŐ ALÁÍRÁSOK

....
....
....

ESZKÖZÖK ÉS FORRÁSOK ÉRTÉKELÉSI SZABÁLYZATA 2018

Szervezet neve: **Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt**

Címe: 7030 Paks Dózsa Gy.u. 55-61
Adószáma: 26217880-2-17

Képviseletre jogosult személy(ek) neve: Dr . Darányi Attila

Jelen szabályzatban nem szabályozott kérdésekben a számviteli törvény és a kapcsolódó jogszabályok vonatkozó előírásai szerint kell eljárni. Felülvizsgálata és karbantartása a jogszabályi változások függvényében, de legalább évente történik.

Hatályba lépett: _____ sz. határozattal.

Alkalmazandó: 2018.január.11-től

_____
a szervezet képviseletére jogosult személy(ek)
cégszerű aláírása

TARTALOMJEGYZÉK

1.Az értékelés általános szabályai
2. Az eszközök értékelése
2.1 Általános értékelési szabályok
2.1.1. Az eszközök bekerülési értéke
2.1.2. Az eszközök értékcsökkenése:
2.1.3. Az eszközök értékvesztése
2.1.4. A visszaírás
2.1.5. Az eszközök értékhelyesbítése
2.2. Befektetett eszközök értékelése
2.2.1. Immateriális javak
2.2.2. Tárgyi eszközök
2.2.3. Befektetett pénzügyi eszközök
2.3. Forgóeszközök értékelése
2.3.1. Készletek értékelése
2.3.2. Követelések értékelése
2.3.3. Értékpapírok értékelése
2.3.4. Pénzeszközök értékelése
3. A források értékelése
3.1. Saját tőke értékelése
3.2. Kötelezettségek értékelése

Az eszközök és a források értékelésére vonatkozó számvitel-politikai döntéseket, valamint azok gyakorlati végrehajtását szolgáló értékelési módokat és eljárásokat jelen Értékelési Szabályzat foglalja össze.

1.Az értékelés általános szabályai

Az értékelés az eszközöknek és forrásoknak a beszámoló mérlegében szerepeltetendő értékének a **meghatározását jelenti.** Az eszközök és a források könyvviteli nyilvántartásba vételekor alkalmazott érték meghatározása is e fogalomkörbe tartozik, hiszen az év végi értékelésnek ez a kiinduló alapja.
Az értékelésnél a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulni, ha ennek az elvnek az érvényesülését eltérő rendelkezés nem akadályozza, illetve a vállalkozási tevékenység folytatásának ellentmondó tényező, körülmény nem áll fenn.
Az előző üzleti év mérlegkészítésénél alkalmazott értékelési elvek csak akkor változtathatók meg, ha a változtatást előidéző tényezők tartósan - legalább egy éven túl - jelentkeznek, és emiatt a változás állandónak, tartósnak minősül. Ez esetben a változtatást előidéző tényezőket és számszerűsített hatásukat a kiegészítő mellékletben részletezni kell.

Az eszközöket és a kötelezettségeket leltározással (mennyiségi felvétellel, egyeztetéssel) ellenőrizni és egyedenként értékelni kell a Leltározási Szabályzatban foglaltak szerint. A különböző időpontokban beszerzett, előállított, általában csoportosan nyilvántartott, azonos paraméterekkel rendelkező eszközöknél az átlagos beszerzési (előállítási) áron, továbbá a FIFO módszerrel történő értékelés is alkalmazható.
FIFO módszer: az elsőként bevételezett eszköz elsőként kiadva; az elsőként megvásárolt (előállított) eszköz kerül először értékesítésre (felhasználásra), következésképpen az időszak végén az eszközök között maradó tételek a legutóbb megvásárolt (előállított) tételek.

A mérlegben kimutatott eredmény meghatározásakor, a mérlegtételek értékelése során figyelembe kell venni minden olyan értékcsökkenést, értékvesztést, amely a mérleg fordulónapján meglévő eszközöket érinti, és amely a mérlegkészítés időpontjáig ismertté vált.

Tartósnak minősül a könyv szerinti érték és a piaci érték különbözete, ha az múltbeli tények vagy jövőbeni várakozások alapján legalább egy évig fennáll. A különbözet tartósnak minősül - fennállásának időtartamától függetlenül - akkor is, ha az az értékeléskor a rendelkezésre álló információk alapján véglegesnek tekinthető.

A valuta-és devizatételek értékelése

A valutakészlet, a devizaszámlán lévő deviza, a külföldi pénzértékre szóló követelés, befektetett pénzügyi eszköz, értékpapír (együtt: külföldi pénzértékre szóló eszköz), illetve kötelezettség forintértékének meghatározásakor az alábbiak szerint járunk el:

A valutát, a devizát a Magyar Nemzeti Bank által közzétett, hivatalos devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.

Azon gazdasági események esetén, amelyeknél az ellenérték külföldi pénzértékben kerül meghatározásra, a külföldi pénzértékre szóló követelés, illetve kötelezettség forintértékének meghatározása során az

általános forgalmi adóról szóló törvénynek az adóalap forintban történő megállapítására vonatkozó előírásai szerinti árfolyamot alkalmazzuk.

Az előzőekben előírt devizaárfolyam használatától el kell térni, ha a hitelintézet, a Magyar Nemzeti Bank illetve az Európai Központi Bank által nem jegyzett és nem konvertibilis valutát, ilyen valutára szóló eszközöket és kötelezettségeket kell forintra átszámítani. Ez esetben a valuta szabadpiaci árfolyamán kell forintra átszámítani.

A valutapénztárban lévő valutakészletnek, a devizaszámlán lévő devizának, továbbá a külföldi pénzértékre szóló követelésnek, befektetett pénzügyi eszköznek, értékpapírnak, illetve kötelezettségnek az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozó értékelése előtti könyv szerinti értéke és az értékeléskori forintértéke közötti különbözetet:

a) amennyiben az összevontan veszteség, egyenlegében a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai között kell árfolyamveszteségként elszámolni,

b) amennyiben az összevontan nyereség, egyenlegében a pénzügyi műveletek egyéb bevételei között kell árfolyamnyereségként elszámolni.

2. Az eszközök értékelése

A befektetett eszközöket, a forgóeszközöket a bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve azt az alkalmazott leírásokkal, *(növelve azt a visszaírás összegével.)
Amennyiben az üzleti év mérlegfordulónapján az egyedi eszköz piaci értéke alacsonyabb a könyv szerinti értékénél, akkor az így mutatkozó különbözetet terven felüli értékcsökkenésként, vagy értékvesztésként kell elszámolni.
A terven felüli értékcsökkenés, az értékvesztés visszaírását az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozó értékelés keretében kell végrehajtani.

2.1 Általános értékelési szabályok

2.1.1. Az eszközök bekerülési értéke

(a speciális szabályok az adott eszközcsoportoknál vannak leírva)

Az eszköz bekerülési (beszerzési, előállítási) értéke az eszköz megszerzése, létesítése, üzembe helyezése érdekében az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig felmerült, az eszközhöz egyedileg hozzákapcsolható tételek együttes összege. A bekerülési (beszerzési) érték az engedményekkel csökkentett, felárakkal növelt vételárat, továbbá az eszköz beszerzésével, üzembe helyezésével, raktárba történt beszállításával kapcsolatban felmerült szállítási és rakodási, alapozási, szerelési, üzembe helyezési, közvetítői tevékenység ellenértékét, díjait (ezen tevékenységeknek saját vállalkozásban történt végzése esetén a közvetlen önköltség aktivált értékét), a bizományi díjat, a beszerzéshez kapcsolódó adókat, és adójellegű tételeket, a vámterheket foglalja magában.
A bekerülési (beszerzési) érték részét képezi – az előzőekben felsoroltakon túlmenően – az eszköz beszerzéséhez szorosan kapcsolódó

d) illeték [vagyonszerzés (ajándék, öröklés, adásvétel, csere után járó) illetéke],
b) az előzetesen felszámított, de le nem vonható általános forgalmi adó,
c) a jogszabályon alapuló hatósági igazgatási, szolgáltatási díj,
d) az egyéb hatósági igazgatási, szolgáltatási eljárási díj (környezetvédelmi termékdíj, szakértői díj),
e) a vásárolt vételi opció díja

A bekerülési (beszerzési) értéknek nem része a levonható előzetesen felszámított általános forgalmi adó, továbbá az általános forgalmi adóról szóló törvény szerint ellenérték arányában megosztott előzetesen felszámított általános forgalmi adó le nem vonható hányada. A beruházáshoz kapcsolódó, véglegesen kapott támogatás összege nem csökkenti az eszköz bekerülési (beszerzési) értékét.
A bekerülési (beszerzési) érték részét képezi

d) az eszköz beszerzéséhez, előállításához közvetlenül kapcsolódóan igénybe vett hitel, kölcsön
aa) felvétele előtt fizetett – a hitel, a kölcsön feltételként előírt – bankgarancia díja,
ab) szerződésben meghatározott, a hitel igénybevétele miatt fizetett kezelési díj, folyósítási jutalék, a hitel igénybevételéig felszámított rendelkezésre tartási jutalék,
ac) szerződés közjegyzői hitelesítésének díja,
ad) felvétele után az eszköz üzembe helyezéséig, raktárba történő beszállításáig terjedő időszakra elszámolt (időszakot terhelő) kamat;
b) a beruházáshoz közvetlenül kapcsolódó – az eszköz üzembe helyezéséig terjedő időszakra elszámolt (időszakot terhelő) – biztosítási díj; továbbá
c) a beruházáshoz, a vagyoni értékű joghoz közvetlenül kapcsolódó - devizaszámlán meglévő devizakészlettel nem fedezett - devizakötelezettségnek az eszköz üzembe helyezéséig terjedő időszakra elszámolt árfolyamkülönbözete, függetlenül attól, hogy az árfolyamnyereség vagy árfolyamveszteség; valamint

d) a beruházás tervezés, a beruházás előkészítés, a beruházás lebonyolítás, az új technológia elsajátítás (a betanítás) díjai, közvetlen költségei,

e) földgáz, villamos energia, ivóvíz beszerzése esetén a földgáz egyetemes szolgáltató, a földgázkereskedő, a villamosenergia egyetemes szolgáltató, a villamosenergia-kereskedő, az ivóvíz-szolgáltató által a földgáz, a villamos energia, az ivóvíz végfelhasználónak (fogyasztónak) történő értékesítésről kiállított számlában szereplő, külön jogszabály szerint kötelezően felszámított díjak, tételek.

A bekerülési (beszerzési) értéket csökkenti a próbaüzemeltetés során előállított, raktárra vett, értékesített termék, teljesített szolgáltatás előállítási költsége, ennek hiányában az állománybavételkori piaci értéke, illetve a még várhatóan felmerülő költségekkel csökkentett eladási ára, várható eladási ára, legfeljebb a próbaüzemeltetés - bekerülési (beszerzési) értékként figyelembe vett - költségéig, valamint a bekerülési (beszerzési) értékben elszámolt kamat összegét csökkenti a beruházásra adott előleg után, annak elszámolásáig, a beruházásra elkülönített pénzeszköz után, annak felhasználásáig kapott kamat összege.

A bekerülési (beszerzési) érték részét képező tételeket a felmerüléskor, a gazdasági esemény megtörténtekor (legkésőbb az üzembe helyezéskor) kell számításba venni a számlázott, a kivetett összegben. Amennyiben az üzembe helyezésig, a raktárba történő beszállításig a számla, a megfelelő bizonylat nem érkezett meg, a fizetendő összeget az illetékes hatóság nem állapította meg, akkor az adott eszköz értékét a rendelkezésre álló dokumentumok (szerződés, piaci információ, jogszabályi előírás) alapján kell meghatározni. Az így meghatározott érték és a ténylegesen számlázott vagy később módosított fizetendő (kivetett) összeg közötti különbözettel a beszerzési értéket a végleges bizonylatok kézhezvétele időpontjában akkor kell módosítani, ha a különbözet összege az adott eszköz értékét jelentősen módosítja.

Amennyiben a különbözet összege jelentősen nem módosítja az adott eszköz bekerülési (beszerzési) értékét, annak összegét a végleges bizonylatok kézhezvétele időpontjában egyéb ráfordításként, illetve egyéb bevételként kell elszámolni.

Az eszköz bekerülési (beszerzési, előállítási) értékét módosítja az a felek között utólag elszámolt, a szokásos piaci ár és az alkalmazott ellenérték alapján számított különbözet, amellyel a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 18. §-a alapján a beszerzőnek a beszerzésre tekintettel a társasági adó alapját módosítani kellene, amennyiben a különbözetet a könyvviteli elszámolásában a bekerülési érték módosításaként nem szerepeltetné.

Az eszköz értékét növelő bekerülési (beszerzési) értékként kell figyelembe venni az eszköz használati értékét növelő munkafolyamatok, illetve megmunkálás ellenértékét jelentő bérmunkadíjat.

Követelés fejében átvett eszköz bekerülési (beszerzési) értéke az eszköz megállapodás, csereszerződés, vagyonfelosztási javaslat szerinti (számlázott, bizonylatolt) értéke.

Csere útján beszerzett eszköz bekerülési (beszerzési) értéke az eszköz csereszerződés szerinti értéke, a cserébe adott eszköz eladási ára.

A térítés nélkül (a visszaadási kötelezettség nélkül) átvett eszköz, illetve az ajándékként, hagyatékként kapott eszköz, továbbá a többletként fellelt (a nem adminisztrációs hibából származó többlet-) eszköz bekerülési (beszerzési) értéke - ha jogszabály eltérően nem rendelkezik - az eszköznek az állományba vétel időpontjában ismert piaci értéke.

Pótbefizetésként, illetve a pótbefizetés visszafizetéseként kapott eszköz bekerülési (beszerzési) értéke az eszköz pótbefizetésről, illetve a pótbefizetés visszafizetésről hozott közgyűlési, alapítói, taggyűlési határozatban meghatározott értéke.

Az eszköz bekerülési (előállítási) értékének részét képezik azok a költségek, amelyek

a) az eszköz (termék) előállítása, üzembe helyezése, bővítése, rendeltetésének megváltoztatása, átalakítása, eredeti állagának helyreállítása során közvetlenül felmerültek,

b) az előállítással bizonyíthatóan szoros kapcsolatban voltak, továbbá

c) az eszközre (termékre) megfelelő mutatók, jellemzők segítségével elszámolhatók

(együttesen: közvetlen önköltség).
Az elvégzett, a nyújtott, a teljesített szolgáltatás bekerülési (előállítási) értékének részét azok a költségek képezik, amelyek
a) a szolgáltatás végzése, nyújtása, teljesítése során közvetlenül felmerültek,
b) a szolgáltatás végzésével, nyújtásával, teljesítésével szoros kapcsolatban voltak, továbbá
c) a szolgáltatásra megfelelő mutatók, jellemzők segítségével elszámolhatók
(együttesen: közvetlen önköltség).
Az előállítási költségek között kell elszámolni [és így a bekerülési (előállítási) érték részét képezi] az idegen vállalkozó által megvalósított beruházáshoz a beruházó által biztosított (az idegen vállalkozó felé nem számlázott) vásárolt anyag bekerülési (beszerzési) értékét, továbbá a saját előállítású termék, nyújtott szolgáltatás közvetlen önköltségét a vásárolt anyag, a saját előállítású termék tényleges beépítésekor, a szolgáltatásnyújtással egyidejűleg.
Értékesítési költségeket és az előállítással közvetlen kapcsolatba nem hozható igazgatási és egyéb általános költségeket - az eszközértékelés alapjául szolgáló - közvetlen önköltség nem tartalmazhat.

A saját kiskereskedelmi egységbe kiszállított, illetve felhasznált saját előállítású termék forgalmi értéke után fizetendő adó, járulék, termékdíj összege is a termék bekerülési (beszerzési) értékének (előállítási költségének) részét képezi.

2.1.2. Az eszközök értékcsökkenése:
(a speciális szabályok az adott eszközcsoportoknál vannak leírva)

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható maradványértékkel csökkentett bekerülési (beszerzési, illetve előállítási) értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogják.

Hasznos élettartam: az az időszak, amely alatt az amortizálható eszközt a gazdálkodó időarányosan vagy teljesítményarányosan az eredmény terhére elszámolja.
a) hasznos élettartam az az időszak, amely alatt az amortizálható eszközt a gazdálkodó a várható fizikai elhasználódás (műszakok száma, tevékenységre jellemző körülmények, az eszköz fizikai jellemzői), erkölcsi avulás (technológiai változások, termékek iránti kereslet), az eszköz használatával kapcsolatos jogi és egyéb korlátozó tényezők figyelembevételével várhatóan használni fogja, vagy
b) hasznos élettartam az a megtermelhető darabszám, elvégezhető teljesítmény vagy egyéb egységszám figyelembevételével meghatározott időszak, amely időszak alatt a gazdálkodó az előbbieket várhatóan elő tudja állítani az amortizálható eszköz felhasználásával.

Maradványérték: a rendeltetésszerű használatbavétel, az üzembe helyezés időpontjában - a rendelkezésre álló információk alapján, a hasznos élettartam függvényében - az eszköz meghatározott, a hasznos élettartam végén várhatóan realizálható értéke. Nulla lehet a maradványérték, ha annak értéke valószínűsíthetően nem jelentős.

Alkalmazott leírási módszer(ek)

a)Az évenként elszámolandó értékcsökkenésnek a bekerülési értékhez (**bruttó értékhez**) - maradványérték megállapítása esetén a maradványértékkel csökkentett bekerülési értékhez (bruttó értékhez) -viszonyított arányát, az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai elhasználódása és erkölcsi avulása, az adott vállalkozási tevékenységre jellemző körülmények figyelembevételével kell megtervezni, és azokat a nyilvántartásokon történő rögzítést követően a rendeltetésszerű használatbavételtől, az üzembe helyezéstől kell alkalmazni. Az üzembe helyezés

időpontja az eszköz szokásos vállalkozási tevékenység keretében történő rendeltetésszerű hasznosításának a kezdő időpontja.
Az üzembe helyezést hitelt érdemlő módon dokumentálni kell.

Terv szerinti értékcsökkenést a már rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után kell elszámolni addig, amíg azokat rendeltetésüknek megfelelően használják.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszköznél elszámolni akkor, ha
a) az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ide értve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
b) az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
c) a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
d) a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz.
Az érték csökkentését olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert) piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni,
e) az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében - tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.
Amennyiben az immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenés elszámolásának okai már nem vagy csak részben állnak fenn, az elszámolt terven felüli értékcsökkenést meg kell szüntetni, az immateriális jószágot, a tárgyi eszközt piaci értékére (legfeljebb a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékére) vissza kell értékelni.
Az üzleti vagy cégérték esetében ez az előírás nem alkalmazható.

Az immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terven felüli értékcsökkenés elszámolása, illetve visszaírása az évenként elszámolandó terv szerinti értékcsökkenés, a várható hasznos élettartam és a maradványérték újbóli megállapítását eredményezheti. A terv szerinti értékcsökkenés, a várható hasznos élettartam és a maradványérték újbóli megállapítását a kiegészítő mellékletben indokolni kell és annak az eszközökre, illetve az eredményre gyakorolt hatását külön be kell mutatni.

Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél.

2.1.3. Az eszközök értékvesztése
(a speciális szabályok az adott eszközcsoportoknál vannak leírva)
Amennyiben az eszköz mérlegkészítéskori piaci értéke alacsonyabb a könyv szerinti (bekerülési) értékénél, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékénél, az adott eszköz elszámolt értékhelyesbítést meghaladó különbözettel a könyv szerinti (bekerülési) értéket kell terven felüli értékcsökkenés, értékvesztés elszámolásával csökkenteni.

***2.1.4. A visszaírás**
Amennyiben az alkalmazott leírások miatt az **eszközök könyv szerinti értéke** alacsonyabb ezen eszközök eredeti bekerülési értékénél és az alacsonyabb értéken való értékelés (immateriális javaknál, tárgyi eszközöknél a terven felüli értékcsökkenés, egyéb eszközöknél az értékvesztés elszámolás) okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, a leírásokat meg kell szüntetni (immateriális javaknál, tárgyi eszközöknél a már elszámolt terven felüli értékcsökkenés, egyéb eszközöknél az elszámolt értékvesztés összegének csökkentésével), - a megbízható és valós összkép érdekében - az eszközt piaci értékére, legfeljebb a nyilvántartásba vételkor megállapított, bekerülési értékére, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékére az egyéb bevételekkel szemben illetve a pénzügyi műveletek ráfordításait csökkentő tételként vissza kell értékelni (visszaírás).
Amennyiben **az üzleti év mérlegfordulónapján az egyedi eszköz piaci értéke** jelentősen meghaladja a könyv szerinti értékét, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékét, akkor a különbözet összegével csökkenteni kell az elszámolt terven felüli értékcsökkenés, az elszámolt értékvesztés összegét és az egyéb bevételekkel szemben, a részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztésénél a pénzügyi műveletek ráfordításainak csökkentésével növelni kell az adott eszköz könyv szerinti értékét. A különbözettel a könyv szerinti értéket az adott eszköz nyilvántartásba vételekor számításba vett értékéig, immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékig - kell növelni (visszaírás összege). A visszaírás összege nem lehet több, mint a korábban terven felüli értékcsökkenésként, értékvesztésként elszámolt összeg.

A piaci értékelésbe bevont, illetve a visszaírással érintett eszközök esetében a leltárnak - többek között - tartalmaznia kell:
a) az egyedi eszköz mérlegkészítéskori piaci értékét;
b) az egyedi eszköznek a könyv szerinti nettó értékét (az elszámolt értékcsökkenéssel, értékvesztéssel csökkentett, a visszaírással növelt bekerülési értékét)
c) a piaci érték és a nettó érték különbözetét.

2.1.5. Az eszközök értékhelyesbítése
Amennyiben a gazdálkodó tevékenységét tartósan szolgáló vagyoni értékű jog, szellemi termék, tárgyi eszköz (kivéve a beruházásokat, a beruházásra adott előlegeket), tulajdoni részesedést jelentő befektetés piaci értéke jelentősen meghaladja az adott eszköznek a *(visszaírás utáni) könyv szerinti (bekerülési) értékét, a piaci érték és a *(visszaírás utáni) könyv szerinti (bekerülési) érték közötti különbözet a mérlegben az eszközök között "Értékhelyesbítés"-ként, a saját tőkén belül "Értékelési tartalék"-ként kimutatható.
A PFV Zrt nem állapít meg értékelési tartalékot.
A könyvekben az értékhelyesbítés összegét és annak változásait egyedi eszközönként elkülönítetten kell nyilvántartani.
Amennyiben az egyedi eszközönként meghatározott értékhelyesbítés összege jelentősen eltér az előző üzleti év mérlegfordulónapján kimutatott értékhelyesbítés összegétől, a leltárral alátámasztott különbözet
a) növeli az értékhelyesbítés összegét az értékelési tartalékkal szemben, ha a tárgyévi értékhelyesbítés értéke meghaladja az előző évit,

b) csökkenti az értékhelyesbítés összegét az értékelési tartalékkal szemben, ha a tárgyévi értékhelyesbítés értéke alacsonyabb az előző évinél, legfeljebb az előző üzleti év mérlegfordulónapján kimutatott értékhelyesbítés összegéig.

A piaci értékelésbe bevont, illetve a visszaírással érintett eszközök esetében a leltárnak - többek között - tartalmaznia kell:

a) az egyedi eszköz mérlegfordulónapi piaci értékét;

b) az egyedi eszköznek a könyv szerinti nettó értékét (az elszámolt értékcsökkenéssel, értékvesztéssel csökkentett, *(a visszaírással növelt) bekerülési értékét)

c) a piaci érték és a nettó érték különbözetét.

Az (eszközök könyvekből történő kivezetésekor az egyedi eszközhöz kapcsolódó, elkülönítetten nyilvántartott értékhelyesbítést is ki kell vezetni az értékelési tartalékkal szemben.
Az értékhelyesbítések megállapításának, elszámolásának szabályszerűségét a könyvvizsgálónak a kötelező könyvvizsgálat keretében ellenőriznie kell. Amennyiben a könyvvizsgálat nem kötelező, az értékelés felülvizsgálatával független könyvvizsgálót kell megbízni.

2.2. Befektetett eszközök értékelése

2.2.1. Immateriális javak

Az immateriális javakat bekerülési értéken, illetve ezen bekerülési értéknek az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírással csökkentett, a terven felüli értékcsökkenési leírás visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értékén, az immateriális javakra adott előleget az átutalt (megfizetett, kiegyenlített) - a levonható előzetesen felszámított általános forgalmi adót nem tartalmazó - összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értékén kell kimutatni.

Üzleti vagy cégérték bekerülési (beszerzési) értéke a megvásárolt társaságért, annak üzletágáért, telephelyéért, üzlethálózatáért fizetett ellenérték és a tételesen állományba vett egyes eszközök piaci értékének a tételesen állományba vett, átvállalt kötelezettségek – Sztv. szerinti értékeléssel meghatározott – értékével csökkentett értéke közötti különbözet, ha a fizetett ellenérték magasabb;

Az üzleti vagy cégérték értékcsökkenése

Az üzleti vagy cégértéket 5 év alatt kell leírni.
Terven felüli értékcsökkenést kell elszámolni akkor, ha az üzleti vagy cégérték könyv szerinti értéke - a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében - tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).

Az alapítás-átszervezés aktivált értékének

Az alapítás-átszervezés aktivált értékét 5 év alatt kell leírni.

A vagyoni értékű jog és a szellemi termék könyv szerinti értékét meghaladó piaci értékét az immateriális javak értékhelyesbítéseként külön kell kimutatni a saját tőke részét képező értékelési tartalékkal azonos összegben.

2.2.2. Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközt, tenyészállatot és beruházást a bekerülési értékének az elszámolt terv szerinti és terven felüli értékcsökkenési leírással csökkentett, a terven felüli értékcsökkenési leírás visszaírt összegével növelt könyv szerinti értékén, a beruházásokra adott előleget az átutalt (megfizetett, kiegyenlített) - a levonható előzetesen felszámított általános forgalmi adót nem tartalmazó - összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értékén kell kimutatni..

Építési telek (földterület) és rajta lévő épület, építmény egyidejű beszerzése esetén, amennyiben az épületet, az építményt rendeltetésszerűen nem veszik használatba (az épület, építmény rendeltetésszerűen nem hasznosítható), akkor az épület, építmény beszerzési, bontási költségeit, továbbá a vásárolt teleknek építkezésre alkalmassá tétele érdekében végzett munkák költségeit, ráfordításait a telek (a földterület) értékét növelő beszerzési költségként kell elszámolni a telek (a földterület) bontás utáni (az üres telek) piaci értékének megfelelő összegig, az ezt meghaladó költségeket, ráfordításokat a megvalósuló beruházás (az épület, az építmény) bekerülési (beszerzési) értékeként kell figyelembe venni.
Egy adott beruházás miatt lebontott és újraépített épület, építmény bontásának költségeit az adott beruházás bekerülési (beszerzési) értékébe be kell számítani. Az újraépítés költsége az újraépített eszköz bekerülési (beszerzési) értékének minősül.
Az eszköz értékét növelő bekerülési (beszerzési) értékként kell figyelembe venni ingatlan beszerzése esetén az ingatlan értékébe - szerződés alapján - beszámított, korábban a bérleti jog megvásárlása címén fizetett, bérleti jogként kimutatott (még le nem írt) összeget.

A tárgyi eszköz biztonságos üzemeltetéséhez, rendeltetésszerű használatához szükséges - és a tárgyi eszköz beszerzésével egy időben vagy annak üzembe helyezéséig beszerzett - tartozékok, tartalék alkatrészek beszerzési értéke - függetlenül attól, hogy az a tárgyi eszköz számlázott értékében vagy külön számlában jelenik meg - a tárgyi eszköz bekerülési (beszerzési) értéke részének tekintendő.

A tárgyi eszköznél értéket növelő bekerülési (beszerzési) értékként kell figyelembe venni a meglevő tárgyi eszköz bővítésével, rendeltetésének megváltoztatásával, átalakításával, élettartamának növelésével összefüggő munka, továbbá az elhasználódott tárgyi eszköz eredeti állaga (kapacitása, pontossága) helyreállítását szolgáló felújítási munka ellenértékét (saját vállalkozásban történt megvalósítása esetén az önköltség aktivált értékét is).
A tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási munka, továbbá az erdőnevelési, az erdőfenntartási, az erdőfelújítási munka ellenértékét, illetve saját vállalkozásban végzett megvalósítása esetén a felmerült és a tevékenységhez közvetlenül kapcsolódó költségek értékét nem lehet a tárgyi eszköz bekerülési (beszerzési) értékében figyelembe venni.

Nem számolható el terv szerinti értékcsökkenés a földterület, a telek (a bányaművelésre, veszélyes hulladék tárolására igénybe vett földterület, telek kivételével), az erdő, a képzőművészeti alkotás, a régészeti lelet bekerülési (beszerzési) értéke után, és az üzembe nem helyezett beruházásnál.
Nem szabad terv szerinti értékcsökkenést elszámolni az olyan eszköznél, amely értékéből a használat során sem veszít, vagy amelynek értéke - különleges helyzetéből, egyedi mivoltából adódóan - évről évre nő.

Ha az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében és a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerint elszámolásra kerülő értékcsökkenés megváltoztatható, de a változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatását a kiegészítő mellékletben be kell mutatni.

2.2.3. Befektetett pénzügyi eszközök

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetést - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel bekerülési értéken, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken kell kimutatni.

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetés bekerülési (beszerzési) értéke a vásárláskor a részvényért, üzletrészért, egyéb társasági részesedésért fizetett ellenérték (vételár).

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetés bekerülési (beszerzési) értéke alapításkor, tőkeemeléskor a létesítő okiratban, annak módosításában, illetve a közgyűlési, az alapítói, a taggyűlési határozatban a jegyzett tőke fedezeteként, valamint a jegyzési, a kibocsátási érték és a névérték különbözeteként, a jegyzett tőkén felüli tőke fedezeteként meghatározott vagyoni hozzájárulás együttes értéke a ténylegesen befizetett pénzbetétnek és a rendelkezésre bocsátott nem pénzbeli betétnek megfelelő összegben.

Gazdasági társaság átalakulása, egyesülése, szétválása esetén a megszűnt gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetés ellenében kapott részesedés bekerülési (beszerzési) értéke a megszűnt részesedésre jutó - a megszűnt gazdasági társaság végleges vagyonmérlege szerinti - saját tőke összege (kiválás esetén a kiválással létrejött gazdasági társaság végleges vagyonmérlege szerinti saját tőke összege).
Gazdasági társaság beolvadása esetén a külső tulajdonosnál a megszűnt gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetés ellenében kapott részesedés bekerülési (beszerzési) értéke a megszűnt részesedésre jutó - a megszűnt gazdasági társaság végleges vagyonmérlege szerinti - saját tőke összege.

A hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírt - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel bekerülési értéken, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken kell kimutatni.
A hitelviszonyt megtestesítő, kamatozó értékpapír bekerülési (beszerzési) értéke nem tartalmazhatja a [vételár részét képező, továbbá a kibocsátási okiratban, a csereszerződésben, a vagyonfelosztási javaslatban meghatározott piaci, forgalmi, beszámítási érték részét képező] (felhalmozott) kamat összegét.

A külföldi pénzértékre szóló befektetett pénzügyi eszközt a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell a könyvviteli nyilvántartásba felvenni.
A mérlegben a külföldi pénzértékre szóló befektetett pénzügyi eszközt, az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozó devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell kimutatni, amennyiben a mérlegfordulónapi értékelésből adódó különbözetnek a külföldi pénzértékre szóló eszközökre, illetve az eredményre gyakorolt hatása jelentős.

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetés bekerülési értékét meghaladó piaci értékét a befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítéseként külön kell kimutatni a saját tőke részét képező értékelési tartalékkal azonos összegben.
A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel - értékvesztést kell elszámolni, a befektetés könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósnak mutatkozik és jelentős összegű.
A befektetés piaci értéke meghatározásakor figyelembe kell venni:

a) a gazdasági társaság tartós piaci megítélését, a piaci megítélés tendenciáját, a befektetés (felhalmozott) osztalékkal csökkentett tőzsdei, tőzsdén kívüli árfolyamát, annak tartós tendenciáját,

b) a megszűnő gazdasági társaságnál a várhatóan megtérülő összeget,

c) a gazdasági társaság saját tőkéjéből a befektetésre jutó részt, külföldi pénzértékre szóló befektetés esetén az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozó választott devizaárfolyamon átszámított forintértéken.

*(Amennyiben a befektetésnek a mérlegkészítéskori piaci értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a befektetés könyv szerinti értéke, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszaírással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszaírásával a befektetés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a beszerzési értéket.)
A hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel - értékvesztést kell elszámolni, ha a hitelviszonyt megtestesítő értékpapír könyv szerinti értéke és - (felhalmozott) kamatot nem tartalmazó - piaci értéke közötti különbözet veszteségjellegű, tartósnak mutatkozik és jelentős összegű.
Az értékpapír piaci értéke meghatározásakor figyelembe kell venni:

a) az értékpapír (felhalmozott) kamattal csökkentett tőzsdei, tőzsdén kívüli árfolyamát, piaci értékét, annak tartós tendenciáját,

b) az értékpapír kibocsátójának piaci megítélését, a piaci megítélés tendenciáját, azt, hogy a kibocsátó a lejáratkor, a beváltáskor a névértéket (és a felhalmozott kamatot) várhatóan megfizeti-e, illetve milyen arányban fizeti majd meg.

*(Amennyiben az értékpapír mérlegkészítéskori piaci értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a könyv szerinti értéke, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszaírással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszaírásával az értékpapír könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a beszerzési értéket, illetve ha a beszerzési érték magasabb a névértéknél (névérték felett vásárolt értékpapírnál), az értékvesztés visszaírásával az értékpapír könyv szerinti értéke nem haladhatja meg az adott értékpapír névértékét.)

A külföldi pénzértékre szóló, tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél, illetve a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírnál az értékvesztés összegét, *(az értékvesztés visszaírását) devizában kell megállapítani, majd a nyilvántartási devizaárfolyamon kell azt forintra átszámítva a pénzügyi műveletek ráfordításai, illetve a pénzügyi műveletek ráfordításait csökkentő tételként elszámolni. Ezt követően kell az árfolyamváltozás hatását megállapítani.

A hitelkockázati szempontból kockázatmentesnek minősített, valamely ország központi kormánya vagy központi (jegy) bankja által kibocsátott, illetve tőkére és hozamra vonatkozóan garantált befektetési célú, lejáratig tartott, kamatozó, illetve diszkont értékpapírok esetében az értékvesztés-elszámolást nem kell alkalmazni a bekerülési érték azon része után, amely a lejáratkor megtérül.
Az előzőek alkalmazása szempontjából bármely vállalkozónál kockázatmentesnek minősíthető a külön törvény(ek) felhatalmazása alapján kiadott jogszabály(ok) szerint nulla százalékos kockázati súlyozású tételnek tekinthető valamely ország központi kormánya vagy központi (jegy) bankja által kibocsátott,

illetve tőkére és hozamra vonatkozóan garantált értékpapír, feltéve, hogy az értékpapírral kapcsolatban tőke- és kamattörlesztési késedelem nem merült fel.

2.3. Forgóeszközök értékelése

2.3.1. Készletek értékelése

A mérlegben a készleteket bekerülési értéken, illetve az elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken, a készletekre adott előleget az átutalt (megfizetett, kiegyenlített) - a levonható előzetesen felszámított általános forgalmi adót nem tartalmazó - összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken kell kimutatni.

Vásárolt készletek értékelése

Vásárolt készleteknél (anyag, áru) bekerülési érték a beszerzési értékek alapján a FIFO módszer szerint meghatározott bekerülési érték.
FIFO módszer: az elsőként bevételezett eszköz elsőként kiadva; az elsőként megvásárolt (előállított) eszköz kerül először értékesítésre (felhasználásra), következésképpen az időszak végén az eszközök között maradó tételek a legutóbb megvásárolt (előállított) tételek.

Saját termelésű készletek értékelése

Saját termelésű készleteknél (befejezetlen termelés, félkész és késztermék) előállítási költség a Sztv. 51. § szerinti előállítási költség (közvetlen önköltség).

Megnevezés	Mennyiség (kg)	Érték (Ft)

Ha a vásárolt készlet (anyag, áru) bekerülési (beszerzési), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb (20 %-al és 6 hónapon túl), mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke, akkor azt a mérlegben a tényleges piaci értéken, ha pedig a saját termelésű készlet (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állat) bekerülési (előállítási), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ára, akkor azt a mérlegben a még várhatóan felmerülő költségekkel csökkentett, várható támogatásokkal növelt eladási áron számított értéken kell kimutatni, a készlet értékét a különbözetnek értékvesztésként elszámolásával kell csökkenteni.

A befejezetlen építési-szerelési, illetve technológiai szerelési munka bekerülési értéke a kalkulációs egység összes elszámolt közvetlen költségéből a megrendelővel még el nem számolt, de ténylegesen elvégzett munkák közvetlen önköltsége, amely utókalkulációval, továbbá - a megrendelő igazolása alapján - a teljesítési fok alapján arányosítással is meghatározható. A kalkulációs egység egy szerződés szerinti munkánál (egy létesítménynél) nagyobb egység nem lehet.

A vásárolt készlet bekerülési (beszerzési), illetve könyv szerinti értékét, illetve a saját termelésű készlet bekerülési (előállítási) értékét - az előzőekben foglaltakon túlmenően - csökkentetten kell a mérlegben szerepeltetni, ha a készlet a vonatkozó előírásoknak (szabvány, szállítási feltétel, szakmai előírás stb.), illetve eredeti rendeltetésének nem felel meg, ha megrongálódott, ha felhasználása, értékesítése kétségessé vált, ha feleslegessé vált. A készlet értékének csökkentését - a különbözetnek értékvesztéskénti elszámolásával - ez esetben addig a mértékig kell elvégezni, hogy a készlet a használhatóságnak (az értékesíthetőségnek) megfelelő, mérlegkészítéskor, illetve a minősítés elvégzésekor érvényes (ismert) piaci értéken (legalább haszonanyagáron, illetve hulladékértéken) szerepeljen a mérlegben.

*(Amennyiben a készlet piaci értéke jelentősen és tartósan meghaladja könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszaírással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszaírásával a készlet könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a bekerülési értéket.)

2.3.2. Követelések értékelése

A követelést (ideértve a hitelintézetekkel, a pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a pénzeszközöket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket is) - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel - az elfogadott, az elismert összegben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken kell kimutatni.

A mérlegben a követelés fedezetére kapott váltót a leszámításig, az átruházásig, a pénzügyi rendezésig a követelés szerinti elfogadott, elismert értékén, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett és az értékvesztés visszaírt összegével növelt könyv szerinti értéken kell kimutatni.
A mérlegben az egyéb követelést a járó, az igényelt, a fizetett összegben, az átvett értéken, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken kell kimutatni.

A pénzügyi lízinggel kapcsolatos követelés összege nem foglalja magában a pénzügyi lízinggel kapcsolatosan járó kamat összegét. Az ilyen címen felvett követelés összegét a megfizetett lízingdíjnak a lízingszerződésben meghatározott törlesztés összegével csökkentetten kell a mérlegbe beállítani.
A pénzügyi lízing keretében átadott, a részletfizetéssel, a halasztott fizetéssel értékesített és a szerződés szerinti feltételek teljesülésének meghiúsulása miatt később visszavett, a két időpont között a vevő által használt eszköz visszavételkori beszerzési értékeként az eszköz - a lízingbeadó, illetve az eladó által kiállított helyesbítő számlában rögzített - piaci értékét, legfeljebb az eredeti eladási árát kell figyelembe venni.

A külföldi pénzértékre szóló követelést a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell a könyvviteli nyilvántartásba felvenni.
A mérlegben a külföldi pénzértékre szóló követelést az elfogadott, az elismert devizaösszegnek a szerződés szerinti teljesítéskori (illetve mérlegfordulónapi), szerinti árfolyamán, illetve a már elszámolt, devizában meghatározott értékvesztés nyilvántartási árfolyamán csökkentett, az értékvesztés devizában visszaírt összegének a nyilvántartási árfolyamon számított értékével növelt, könyv szerinti értéken kell kimutatni.
A mérlegben a külföldi pénzértékre szóló követelést, az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozó devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell kimutatni.

A mérlegben a követelést a könyv szerinti értéken addig kell kimutatni, amíg azt pénzügyileg vagy egyéb módon (a Polgári Törvénykönyv szerinti beszámítással, eszközátadással) nem rendezték, váltóval ki nem egyenlítették, illetve amíg azt el nem engedték vagy behajthatatlan követelésként le nem írták.
A mérlegben behajthatatlan követelést nem lehet kimutatni. A részben vagy egészében behajthatatlan követelést - devizakövetelés esetén a devizajogszabályok előírásainak megtartásával - legkésőbb a mérlegkészítéskor - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - az üzleti év hitelezési veszteségeként le kell írni.

A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérlegfordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél (ideértve a hitelintézetekkel, pénzügyi vállalkozásokkal szembeni követeléseket, a kölcsönként, az előlegként adott összegeket, továbbá a bevételek aktív időbeli elhatárolása között lévő követelésjellegű tételeket is) értékvesztést kell elszámolni - a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk alapján - a követelés könyv szerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósnak mutatkozik és jelentős összegű, vagyis egy éven túli és meghaladja a 100 eFt-ot.

*(Amennyiben a vevő, az adós minősítése alapján a követelés várhatóan megtérülő összege jelentősen meghaladja a követelés könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszaírással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszaírásával a követelés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a nyilvántartásba vételi értékét.)
A vevőnként, az adósonként kisösszegű követeléseknél - a vevők, az adósok együttes minősítése alapján - az értékvesztés összegét ezen követelések nyilvántartásba vételi értékének 50 százalékában határozzuk meg.

2.3.3. Értékpapírok értékelése

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetést - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel bekerülési értéken, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken kell kimutatni.
A hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírt - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel bekerülési értéken, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyv szerinti értéken kell kimutatni.

A külföldi pénzértékre szóló értékpapírt a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell a könyvviteli nyilvántartásba felvenni.
A mérlegben a külföldi pénzértékre szóló értékpapírt az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozó devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell kimutatni, amennyiben a mérlegfordulónapi értékelésből adódó különbözetnek a külföldi pénzértékre szóló eszközökre, illetve az eredményre gyakorolt hatása jelentős.

A hitelviszonyt megtestesítő, rövid lejáratú (éven belüli, illetve egyéves lejáratú) értékpapír beszerzési értéken (a vételár részét képező kamattal csökkentett vételáron) értékelhető mindaddig, amíg a kibocsátó a lejáratkor, a beváltáskor várhatóan a névértéket (és a felhalmozott kamatot) megfizeti.

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel - értékvesztést kell elszámolni, a befektetés könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósnak mutatkozik és jelentős összegű.

A hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel - értékvesztést kell elszámolni, ha a hitelviszonyt megtestesítő értékpapír könyv szerinti értéke és - (felhalmozott) kamatot nem tartalmazó - piaci értéke közötti különbözet veszteségjellegű, tartósnak mutatkozik és jelentős összegű.
Az értékpapír piaci értéke meghatározásakor figyelembe kell venni:
a) az értékpapír (felhalmozott) kamattal csökkentett tőzsdei, tőzsdén kívüli árfolyamát, piaci értékét, annak tartós tendenciáját,
b) az értékpapír kibocsátójának piaci megítélését, a piaci megítélés tendenciáját, azt, hogy a kibocsátó a lejáratkor, a beváltáskor a névértéket (és a felhalmozott kamatot) várhatóan megfizeti-e, illetve milyen arányban fizeti majd meg.

*(Amennyiben az értékpapír mérlegkészítéskori piaci értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a könyv szerinti értéke, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszaírással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszaírásával az értékpapír könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a beszerzési értéket, illetve ha a beszerzési érték magasabb a névértéknél (névérték felett vásárolt értékpapírnál), az értékvesztés visszaírásával az értékpapír könyv szerinti értéke nem haladhatja meg az adott értékpapír névértékét.)

A külföldi pénzértékre szóló, tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél, illetve a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírnál az értékvesztés összegét, *(az értékvesztés visszaírását) devizában kell megállapítani, majd a nyilvántartási devizaárfolyamon kell azt forintra átszámítva a pénzügyi műveletek ráfordításai, illetve bevételei között elszámolni. Ezt követően kell az árfolyamváltozás hatását megállapítani.

2.3.4. Pénzeszközök értékelése

A mérlegben a pénztár, csekkek értékeként az üzleti év mérlegfordulónapján a pénztárban lévő forintpénzkészlet értékét, a valutakészlet átszámított forintértékét, az elektronikus pénzek értékét, a kapott csekkek értékét kell kimutatni.
A mérlegben a bankbetétek értékeként az üzleti év mérlegfordulónapján a hitelintézetnél elhelyezett forintbetét bankkivonattal egyező értékét, továbbá a devizaszámlán lévő deviza bankkivonattal egyező értékének átszámított forintértékét kell kimutatni, függetlenül attól, hogy azokat belföldi vagy külföldi hitelintézetben helyezték el.

A valutapénztárba bekerülő valutakészletet, a devizaszámlára kerülő devizát a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó MNB devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell a könyvviteli nyilvántartásba felvenni, kivéve a forintért vásárolt valutát, devizát, amelyet a fizetett összegben kell felvenni, és amelynél a ténylegesen fizetett forint alapján kell a nyilvántartásba vételi árfolyamot meghatározni.

A mérlegben a valutapénztárban lévő valutakészletet, a devizaszámlán lévő devizát az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozó MNB devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell kimutatni.

A valutapénztárban lévő valutakészletnek, a devizaszámlán lévő devizának, továbbá a külföldi pénzértékre szóló követelésnek, befektetett pénzügyi eszköznek, értékpapírnak, illetve kötelezettségnek az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozó értékelése előtti könyv szerinti értéke és az értékeléskori forintértéke közötti különbözetet [a beruházáshoz kapcsolódó árfolyam-különbözet kivételével]:
a) amennyiben az összevontan veszteség, egyenlegében a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai között árfolyamveszteségként,

b) amennyiben az összevontan nyereség, egyenlegében a pénzügyi műveletek egyéb bevételei között árfolyamnyereségként kell elszámolni.

3. A források értékelése

A saját tőkét (induló tőke, tőkeváltozás, lekötött tartalék, értékelési tartalék, mérleg szerinti eredmény), a céltartalékot, a kötelezettségeket a mérlegben könyv szerinti értéken kell kimutatni.

3.1. Saját tőke értékelése

Amennyiben a gazdálkodó tevékenységét tartósan szolgáló vagyoni értékű jog, szellemi termék, tárgyi eszköz (kivéve a beruházásokat, a beruházásra adott előlegeket), tulajdoni részesedést jelentő befektetés piaci értéke jelentősen meghaladja az adott eszköznek *(a visszaírás utáni) könyv szerinti (bekerülési) értékét, a piaci érték és a *(visszaírás utáni) könyv szerinti (bekerülési) érték közötti különbözet a mérlegben az eszközök között "Értékhelyesbítés"-ként, a saját tőkén belül "Értékelési tartalék"-ként kimutatható.
Amennyiben az egyedi eszközönként meghatározott értékhelyesbítés összege jelentősen eltér az előző üzleti év mérlegfordulónapján kimutatott értékhelyesbítés összegétől, a leltárral alátámasztott különbözet

a) növeli az értékhelyesbítés összegét az értékelési tartalékkal szemben, ha a tárgyévi értékhelyesbítés értéke meghaladja az előző évit,

b) csökkenti az értékhelyesbítés összegét az értékelési tartalékkal szemben, ha a tárgyévi értékhelyesbítés értéke alacsonyabb az előző évinél, legfeljebb az előző üzleti év mérlegfordulónapján kimutatott értékhelyesbítés összegéig.

Az (eszközök könyvekből történő kivezetésekor az egyedi eszközhöz kapcsolódó, elkülönítetten nyilvántartott értékhelyesbítést is ki kell vezetni az értékelési tartalékkal szemben.
Az értékhelyesbítések megállapításának, elszámolásának szabályszerűségét a könyvvizsgálónak a kötelező könyvvizsgálat keretében ellenőriznie kell. Amennyiben a könyvvizsgálat nem kötelező, az értékelés felülvizsgálatával független könyvvizsgálót kell megbízni.

A PFV Zrt nem mutat ki értékhelyesbítést, sem értékelési tartalékot.

3.2. Kötelezettségek értékelése

A vevőtől forintban kapott előleget a ténylegesen befolyt összegben, a devizában kapott előleget az átszámított összegben kell a mérlegben kimutatni a szerződés szerinti teljesítést követő elszámolásig, az előleg visszautalásáig, illetve egyéb bevételkénti elszámolásáig.

Az áruszállításból, a szolgáltatás teljesítéséből származó, általános forgalmi adót is tartalmazó

a) forintban teljesítendő kötelezettséget az elismert, számlázott összegben,

b) devizában teljesítendő kötelezettséget - kivéve, ha az ellenérték kiegyenlítése exportáruval történik - az elismert, számlázott devizaösszegnek a forintra átszámított összegében

kell a mérlegben kimutatni mindaddig, amíg azt pénzeszközzel, váltóval, eszközátadással, a Polgári Törvénykönyv szerinti beszámítással ki nem egyenlítették, egyéb, illetve halasztott bevételként el nem számolták.

A forintban felvett hitelt, kölcsönt a ténylegesen folyósított, illetve a törlesztésekkel csökkentett összegben, a devizában felvett hitelt, kölcsönt a ténylegesen folyósított deviza, illetve a törlesztésekkel csökkentett deviza forintra átszámított összegében kell a mérlegben kimutatni.

A pénzügyi lízinggel kapcsolatos kötelezettség összegét a megfizetett lízingdíjnak a lízingszerződésben meghatározott törlesztés összegével csökkentetten kell a mérlegbe beállítani. Az ilyen címen felvett kötelezettség összege nem foglalja magában a pénzügyi lízinggel kapcsolatosan fizetendő kamat összegét. A forintban fennálló váltótartozásokat a fizetendő forintösszegben, a devizában fennálló váltótartozásokat a devizaösszegnek a forintra átszámított összegében kell a kimutatni.

A külföldi pénzértékre szóló kötelezettséget a bekerülés napjára, illetve a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell a könyvviteli nyilvántartásba felvenni. A mérlegben a külföldi pénzértékre szóló kötelezettséget az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozó devizaárfolyamon átszámított forintértéken kell kimutatni.

Ha a kötelezettség visszafizetendő összege nagyobb a kapott összegnél, a visszafizetendő összeget a mérlegben - jogcímének megfelelően - a kötvénykibocsátás miatti tartozások, az egyéb kötelezettségek vagy a váltótartozások között kell kimutatni a kötelezettség visszafizetésének időpontjáig, és a kiegészítő mellékletben be kell mutatni. A fizetendő kamatként elszámolt különbözetből a tárgyévet követő üzleti év(ek)et terhelő összeget az aktív időbeli elhatárolások között kell állományba venni, és időarányosan kell elszámolni.

PÉNZKEZELÉSI SZABÁLYZAT
2018

Szervezet neve: **Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt**

Címe: 7030 Paks Dózsa Gy.u. 55-61
Adószáma: 26217880-2-17

Képviseletre jogosult személy(ek) neve: Dr . Darányi Attila

Jelen szabályzatban nem szabályozott kérdésekben a számviteli törvény és a kapcsolódó jogszabályok vonatkozó előírásai szerint kell eljárni. Felülvizsgálata és karbantartása a jogszabályi változások függvényében, de legalább évente történik.

Hatályba lépett: _____ sz. határozattal.

Alkalmazandó: 2018.január.11-től

_____
a szervezet képviseletére jogosult személy(ek)
cégszerű aláírása

TARTALOMJEGYZÉK

Bevezetés
1. Általános rész
1.1. A pénzkezelés területei
1.2. A pénzkezelés rendjéért felelős személy
1.3. Fizetési módok
2. Bankszámla kezelés
2.1. A bankszámla kezelés általános szabályai
2.2. A szervezet pénzforgalmi bankszámlái
2.3. A szervezet nevére szóló bankkártya használata
3. A házipénztár kezelése
3.1. Általános pénzkezelési szabályok
3.1.1. A házipénztár készpénz kerete
3.2. A pénz kezelésével kapcsolatos feladatok
3.2.1. Pénztáros és helyettese
3.2.2. Pénztári ellenőr
3.2.3. Utalványozás
3.3. Házipénztár kialakítása és működtetése, pénzmegőrzés és tárolás
3.4. Pénztári nyitvatartás
3.5. A pénzszállítás szabályai és egyéb rendelkezések:
3.6. A készpénzállományt érintő pénzmozgások jogcímei és eljárási rendje
3.6.1. A készpénzállományt növelő pénzmozgások
3.6.2. A készpénzállományt csökkentő pénzmozgások
3.7. Pénztári nyilvántartások vezetése
3.7.1. A pénztári bevételek és kiadások bizonylatolása
3.7.2. Kerekítésre vonatkozó szabályok
3.7.3. Hamis pénz átvételekor követendő eljárás
3.8. Pénztárgépek használata
3.9. Munkabér-kifizetés
3.10. Elszámolásra kiadott összegek nyilvántartása
3.11. Szigorú számadású nyomtatványok
3.12. Értékpapírok kezelésének és nyilvántartásának rendje
3.13. Valutapénztár
3.14. Pénztári ellenőrzés

Bevezetés

A pénzkezelési szabályzat elkészítésének célja, hogy a szervezet bankszámláján, valamint a házipénztárában lévő készpénz mennyisége biztonságban legyen, a pénzkezelés módja, a pénzforgalom rendje, a pénzkezelés és nyilvántartás, a bizonylatolás szabályszerű legyen, valamint, hogy a szervezet megfeleljen az EK irányelve alapján, a pénzmosás és a terrorizmus finanszírozása megelőzéséről és megakadályozásáról szóló törvény előírásainak is.

A pénzeszközöket pénzforgalmi bankszámlán kell tartani. A házipénztárban csak a készpénzben lebonyolódó forgalomhoz szükséges készpénzmennyiség lehet, az azt meghaladó pénzmennyiséget bankszámlán kell tartani.

1. Általános rész

1.1. A pénzkezelés területei

- bankszámla (forint- és devizaszámlák)
- banki értékmegőrzők (széf)
- értékpapírok (postai bélyegek, illetékbélyegek, közteherjegyek, letéti jegyek, egyéb értékpapírok)
- utalványok (étkezési jegyek, ajándékutalványok, stb.)
- csekkek (saját készpénzfelvételi és kapott csekkek)
- házipénztár (készpénzállomány forintban és valutában)

1.2. A pénzkezelés rendjéért felelős személy

A pénzkezelés rendjéért a gazdasági vezető felel. A felelősség kiterjed a elszámolás és a nyilvántartás rendjének kialakítására, a házipénztár jogszabályi előírásoknak megfelelő működésére, valamint ezek betartásának rendszeres ellenőrzésére.

1.3. Fizetési módok

Az ügyfelekkel az alábbi fizetési módokban lehet megállapodni, ha jogszabály a pénztartozás megfizetésének módját kötelezően nem írja elő:

a)átutalás
- egyszerű átutalás
- csoportos átutalás,
- beszedési megbízás
- azonnali beszedési megbízás (azonnali inkasszó),
- csoportos beszedési megbízás (csoportos inkasszó),
- váltóbeszedési megbízás (váltóinkasszó),
- határidős beszedési megbízás (határidős inkasszó),
- okmányos meghitelezés (akkreditív),

b)készpénz-helyettesítő fizetési eszköz
- csekk,
- bankkártya,

c)készpénzfizetés.

Ha a fizetés módjában nincs megállapodás, a fizetést egyszerű átutalással kell teljesíteni.A szervezet mind a külföldi, mind a belföldi üzleti partnereivel devizával és valutával, belföldi fizetőeszközzel történő fizetésben megállapodhat, ha jogszabály eltérően nem rendelkezik.

2. Bankszámla kezelés

2.1. A bankszámla kezelés általános szabályai

A bankszámla felett csak a bankszámla-szerződésben meghatározott személyek rendelkezhetnek. A bankszámlák felett rendelkezési jogosultságot külön melléklet tartalmazza.
A bankszámla feletti rendelkezés a hitelintézettel kötött megállapodás szerint
- írásban, átutalási megbízás kitöltésével,
- távközlési eszközön keresztül szóban,
- illetőleg számítógép útján elektronikusan történhet.

A bankszámláról készpénzfelvételi csekk útján és bankkártyával lehet készpénzt felvenni.
A bankkártyával az ügyvezető által meghatározott személyek teljesíthetnek kifizetéseket, illetőleg vehetnek fel készpénzt.

A bankszámla javára történő befizetés teljesíthető
- készpénz átutalási megbízással
- készpénzbefizetéssel.

A bankszámla kezelése során
- követni kell a bank előírásait a bizonylatok kitöltésére vonatkozóan, illetve a számítógépes átutalásokra vonatkozó előírásokat,
- a banki átutalásokon szükséges referenciákat fel kell tüntetni,
- a védett értékmegőrzőkben (banki széfben) tárolt értékekről nyilvántartást kell vezetni, amelyben azt is be kell mutatni, hogy ki jogosult a széf kezelésére.

2.2. A szervezet pénzforgalmi bankszámlái:

Számlavezető bank	Bankszámla száma
Erste Bank Zrt Budapest	11600006-00000000-80963905

2.3. A szervezet nevére szóló bankkártya használata

A bankkártya használatára jogosult személy a napi kártyalimit összegéig használhatja a bankkártyát:
- beszerzésre,
- kiküldetési költségre,

- kisebb kiadásokra (reprezentációs költség, postaköltség stb.)

- egyéb, nem átutalással történő kötelezettségek teljesítésére,
illetve a fenti célból bankautomatából készpénzt vehet fel.(lehetőség szerint nem alkalmazandó)

Az ehhez kapcsolódó bizonylatokkal legalább 30 naponként, illetve minden hónap végén el kell számolnia, a pénzkezeléssel foglalkozónak azokat át kell átadnia.
A bankkártyával felvett készpénzből megmaradt összeget az elszámoláskor a pénzkezeléssel foglalkozónak kell átadni.
A társaság nevére szóló bankkártya használata esetén a bankkártya használatára jogosultat el kell számoltatni. Az elszámoltatáshoz a 36. számlacsoportban egyrészt a bankkártyával történő fizetések elszámolására, másrészt a bankkártyával felvett készpénz elszámolására szolgáló számlákat kell nyitni. Ezen számlákra a könyvelés a bankszámla-kivonat, illetve a bankkártya használatára jogosult elszámolása alapján történik.
A bankkártya használatára jogosult elszámolásának tartalmaznia kell tételesen:

- a bankkártya használatának időpontjait, idősorrendben,
- a bankkártya használatával teljesített fizetések összegeit, azok bizonylatainak (jellemzően készpénzes számlák) legfontosabb adatait, tovább
- a bankkártya használatával felvett készpénz-összegeket, a felvétel időpontjai szerint külön-külön,
- a bankszámláról felvett készpénz elköltését dokumentáló hiteles bizonylatok adatait, a ténylegesen elköltött készpénz összegeit (ezen bizonylatokat a pénzfelhasználás idősorrendjében, tételesen),
- a bankszámláról felvett készpénzből megmaradt és a pénzkezelőnek átadásra kerülő készpénz összegét,

a dátumot, az aláírásokat.

3. A házipénztár kezelése

Szervezetünk házipénztárát úgy kell kialakítani és elhelyezni, hogy a pénzmegőrzés és tárolás az előírt biztonsági követelményeknek megfeleljen, illetve a pénzkezeléssel kapcsolatos feladatok ellátását úgy kell szabályoznunk, hogy a tulajdon védelme teljeskörűen biztosítva legyen.

Pénzkezelésre a szervezet vezetője, illetve az általa erre felhatalmazott személy jogosult. A pénzkezeléssel foglalkozó dolgozókkal ismertetni kell a szabályzatot, tudomásukra kell hozni, hogy a rendelkezések megszegéséért felelősséggel tartoznak.
A pénztáros a munkaszerződése alapján felel a pénzkezelés során felmerülő hiányokért.

A készpénzforgalmat a házipénztár biztosítja.

Szervezetünknél jelenleg házipénztár nem működik. Szükségessége esetén az alábbi szabályokat kell betartani.

3.1. Általános pénzkezelési szabályok

A pénztáros a házipénztárban köteles kezelni a számlavezető bank(ok)tól készpénzfizetés céljára felvett, továbbá a készpénzben befizetett összegeket.

A házipénztárban idegen pénzt vagy értéket csak a szervezet vezetőjének külön engedélyével szabad tartani. Idegen pénzt vagy értéket elkülönítetten kell kezelni és nyilvántartani.

3.1.1. A házipénztár készpénz kerete

A pénztárzárlat után a házipénztár készpénzállománya nem haladhatja meg a _____ Ft-ot.

Ettől eltérni csak a szervezet vezetőjének engedélyével lehet. Az eltérést és az engedélyezést a pénztári naphoz kapcsolódó dokumentáción rögzíteni szükséges.
Fenti pénztárkeretbe nem számítanak bele az előző napon felvett és a következő napon kifizetésre kerülő munkabérek és az egyéb személyi jellegű kifizetések.
A megállapított kereten felüli összeget - ha szükséges naponta is - be kell fizetni az elszámolási betétszámlára.

3.2. A pénz kezelésével kapcsolatos feladatok

A szervezet vezetője a pénztárosi munkával összefüggő teendők ellátására arra alkalmas büntetlen előéletű - erkölcsi bizonyítvánnyal rendelkező - személyeket: pénztárost, pénztáros helyettest és pénztár ellenőrt bíz meg.

3.2.1. Pénztáros és helyettese

Nem lehet pénztáros és helyettese olyan dolgozó, akinek munkaköre a pénztárosi munkakörrel összeférhetetlen. A pénztáros az utalványozóval és a pénztári ellenőrrel azonos személy nem lehet. Összeférhetetlen továbbá, ha a pénztáros és/vagy a pénztáros helyettes a pénztárellenőrrel és/vagy az utalványozóval közeli hozzátartozói kapcsolatban van egymással.
Ugyancsak összeférhetetlen dolgozónak kell tekinteni azokat a személyeket is, akiknek a bankszámla felett rendelkezési joguk van.

A házipénztárt a pénztáros önállóan, teljes anyagi felelősséggel kezeli. Ezt a tényt a pénztáros munkakörének elfoglalásakor írásbeli nyilatkozatban köteles tudomásul venni.
A pénztáros fő feladata a pénztárban tartott készpénz előírás szerinti kezelése és megőrzése, valamint a pénztárral kapcsolatos nyilvántartások és elszámolások vezetése. A pénztáros megbízható még egyéb értékek (pl. bélyegek, értékjelzéssel ellátott nyomtatványok stb.) továbbá a szigorú számadású nyomtatványok kezelésével és megőrzésével is. Ez utóbbi esetben azonban a pénztáros nem bízható meg a szigorú számadású nyomtatványok érvényesítésével.

A pénztáros az utalványozóval és a pénztári ellenőrrel azonos személy nem lehet, a pénztári ellenőrzés feladatát az utalványozó is elláthatja.
Két vagy több személy egy időben, közösen ugyanazt a pénztárt még kivételesen, kisegítésképpen sem kezelheti.

3.2.2. Pénztári ellenőr

A pénztári ellenőr feladata a bizonylatok alaki és tartalmi ellenőrzése, valamint a pénztárjelentés helyességének és a kimutatott pénzkészlet meglétének ellenőrzése.

A bizonylatok alaki és tartalmi ellenőrzését mindig a kifizetés előtt kell elvégezni.
A pénztári számadások, valamint a kimutatott pénzkészlet meglétének ellenőrzése utólagosan történik.
A pénztári ellenőr köteles az ellenőrzött okmányokat, számadásokat kézjegyével ellátni.

3.2.3. Utalványozás

A pénztárból kifizetéseket csak előzetes utalványozás után teljesíthet a pénztáros.
Az utalványozók azok a személyek, akik a kiadások kifizetését, a bevételek beszedését vagy elszámolását elrendelhetik.
A szervezet vezetője korlátozás nélkül önállóan utalványoz.
A szervezet vezetőjét helyettesítő utalványozási jog korlátozott.

Az utalványozók felelősek:

- az utalványozás indokoltságáért,
- az utalványozott anyag vagy eszköz mennyiségének, illetve a forint összegének szükségességéért,
- az utalványozási bizonylat szabályos kitöltéséért.

Az utalványozási jogot biztosító utasítást ki kell függeszteni a pénztárban, az utalványozó aláírását is magában foglaló utalványozási engedélyokmánnyal együtt.

3.3. Házipénztár kialakítása és működtetése, pénzmegőrzés és tárolás

A működéshez szükséges készpénz és egyéb értékek forgalmának lebonyolítására, a pénzmegőrzés és tárolás előírt követelményeinek betartására biztonságos tárolási lehetőséget kell biztosítani.
A házipénztár biztonságának megtartása és az esetleg keletkezett károk megtérülése érdekében a biztosító társaság - amellyel a szervezet biztosítást kötött - vagyonbiztosításának előírásait be kell tartani.

A házipénztárnak külön helyiséget csak jelentős és különösen nagy értékforgalom esetében kell biztosítani.
Amennyiben a házipénztárkeret és a forgalom nem jelentős, úgy helyiségrészt kell biztosítani.
A pénztárban lévő készpénz megőrzéséről páncélszekrényben (vagy más biztonságos módon, pénzkazettában, zárható szekrényben vagy zárható fiókban) való tárolással kell gondoskodni.

A pénztári kulcsokról a gazdasági vezetőnek olyan nyilvántartást kell vezetnie, melyből bármikor megállapítható, hogy a kulcsok mikor, milyen alkalommal, meddig és kinél voltak. A kulcsok átvételét az átvevő aláírásával igazolja.
Ha a pénztári kulcs eltörik, vagy elveszik, azt a pénztáros köteles haladéktalanul jelenteni a gazdasági vezetőnek, aki a szükséges intézkedést megteszi.

A pénztári kulcsok másodpéldányát a gazdasági vezető , az eredeti kulcskezelők által lepecsételt és aláírt zárt borítékban köteles biztonságosan megőrizni.
Tilos a páncélszekrény eredeti és másolati kulcsát olyan helyen tartani, hogy az illetéktelen személy kezébe kerülhessen. Amennyiben a pénztáros betegség, vagy bármely más ok miatt munkahelyétől távol marad, köteles a pénztári kulcsokat lezárt borítékban a főkönyvelőhöz eljuttatni.
Ilyen esetben a gazdasági vezető a pénz számbavétele és esetleges átadása iránt intézkedni köteles. A házipénztár átvételéről jegyzőkönyvet kell készíteni.

A pénztárban lévő készpénz megőrzéséről páncélszekrényben (vagy más biztonságos módon, pénzkazettában, zárható szekrényben vagy zárható fiókban) való tárolással kell gondoskodni.

3.4. Pénztári nyitvatartás

A házipénztár szükség szerint tart nyitva.

3.5. A pénzszállítás szabályai és egyéb rendelkezések

Pénzszállításra és pénzkísérő feladatok ellátására a szervezet vezetője által kijelölt személyek jogosultak.

A készpénz felvételével és szállításával megbízott dolgozók felelősek az általuk átvett készpénzért. A pénz felvételével és szállításával megbízott dolgozók felelőssége addig tart, amíg a készpénzt a házipénztárban, ill. bankban, vagy a jogosult címzettnek át nem adják.

A pénznek a kifizetőhelyre történő szállításánál a következő szabályokat kell alkalmazni:
- 1 000 000 Ft-ig 1 fő
- 1 000 000-5 000 000 Ft-ig 2 fő
- 5 000 000 Ft felett csak gépkocsival szabad pénzt szállítani.

3.6. A készpénzállományt érintő pénzmozgások jogcímei és eljárási rendje

3.6.1. A készpénzállományt növelő pénzmozgások

- közvetlenül a házipénztárba fizetett értékesítési és egyéb bevételek
- bankból történő készpénzfelvétel
  - tárgyi eszköz beszerzésre,
  - egyéb beszerzésre,
  - szolgáltatások kifizetésére,
  - munkabér és egyéb személyi jellegű kifizetésre,
  - osztalékfizetésre,
  - alvállalkozói kifizetésre,
  - előlegek kifizetésére,
  - kölcsönök visszafizetésére.
- bankkártyával való készpénzfelvétel.

A banki készpénzfelvétel jogcímét a bizonylaton fel kell tüntetni.

3.6.2. A készpénzállományt csökkentő pénzmozgások

- tárgyi eszköz beszerzés
- egyéb beszerzés
- szolgáltatások kiegyenlítése
- alvállalkozói számlák kiegyenlítése
- előlegek kifizetése
- munkabér és egyéb személyi jellegű kifizetések
- osztalékfizetés
- kölcsönök visszafizetése
- bankszámlára történő befizetés.

3.7. Pénztári nyilvántartások vezetése

Jelenleg a PFV ZRT nem kezel házi pénztárat

A pénztárosnak minden pénztári befizetést és kifizetést a felmerülésük sorrendjében a pénztárjelentésbe fel kell jegyeznie.
A pénztári nyilvántartást számítógépes program használatával kell vezetni vagy szabvány nyomtatványt kell alkalmazni és a használatba vett tömböket a főkönyvelővel, vagy annak megbízottjával hitelesíttetni kell.
A pénztári órák befejeztével pénztárzárást kell készíteni.

A pénztárjelentés készítésekori pénztárzárásnál meg kell állapítani a pénztárban lévő készpénzállományt és címletenkénti bontásban rögzíteni kell a záró pénzkészletet.

A pénztárosnak a záró pénzkészlet helyességét aláírásával igazolnia kell a pénztárjelentésen, melynek tényét a pénztári ellenőr ugyancsak aláírásával köteles igazolni. Az üresen maradt sorokat a pénztárjelentésen át kell húzni.
Ha a záró pénzkészlet egyeztetésekor eltérés mutatkozik, még a pénztárzárás során fel kell deríteni annak okát, és aznap rendezni kell. Amennyiben hiány mutatkozik, a pénztárosnak azt be kell fizetnie, amennyiben pedig többlet, akkor azt be kell vételezni.
Mindkét esetben jegyzőkönyvet kell felvenni.
Ha a pénztárost bármilyen okból helyettesíteni kell, vagy ha a pénztáros beosztásából végleg távozik, pénztárzárlatot kell készíteni.
A pénztárzárlat alkalmával a pénztári nyilvántartásokat le kell zárni. A pénztárzárlat után a pénzt, értékeket, bizonylatokat és nyilvántartásokat át kell adni a pénztáros helyettesnek vagy az új pénztárosnak, aki az átvétel alkalmával azok helyességéről köteles meggyőződni.
A pénztárzárlatnál, valamint a pénztár átadásnál az átadónak, átvevőnek és az ellenőrnek jelen kell lenni. Az átadó akadályoztatása esetén a gazdasági vezetőnek kell jelen lenni az átadásnál.
A pénztárzárlatnál, valamint az átadásnál jegyzőkönyvet kell készíteni.

3.7.1. A pénztári bevételek és kiadások bizonylatolása

A befizetésekről és kifizetésekről - amennyiben más a befizetés, vagy kifizetés tényét igazoló bizonylat (készpénzfizetési számla, kifizetési jegyzék, stb.) nem áll rendelkezésre – szabvány bevételi illetve kiadási pénztárbizonylatot kell kiállítani. A bizonylatok felhasználásának ellenőrzése érdekében csak folyamatos sorszámmal ellátott bizonylattömböket szabad felhasználásra kiadni.
Kifizetésre utalványozás nélküli összeg nem kerülhet.

A pénztárbizonylatokat értelemszerűen, tintával kell kitölteni, (számmal és betűvel is kiírni az összeget) az üres sorokat kihúzni. Egy bizonylatra csak annyi tétel kerülhet, ahány sor azon szerepel. Ha több tétel kerül kifizetésre az alapbizonylatokat összesíteni kell.
Pénztárbizonylaton a mellékletek számát minden esetben fel kell tüntetni. A kifizetést a pénztáros aláírásával, a pénz átvételét a felvevő teljes nevének kiírásával igazolja.
A pénztárban ideiglenes jelleggel sem lehet elismerendő nyugta (úgynevezett bón).

A pénztáros (a gazdálkodó szervezet alkalmazottain kívül) csak személyazonossági igazolvány felmutatására fizethet, ilyen esetben a bizonylatra fel kell tüntetni a személyi igazolvány számát.
Ha a pénz felvételére jogosult nem személyesen jelenik meg, megbízottja részére az összeg csak szabályszerűen kiállított meghatalmazás ellenében fizethető ki. A meghatalmazást a kiadási pénztárbizonylathoz kell csatolni. Megbízott részére történő rendszeres kifizetéseknél visszavonásig érvényes meghatalmazás is adható. Ezekről a pénztáros köteles külön nyilvántartást vezetni, és a kiadási bizonylat szövegrovatában hivatkozni kell a nyilvántartási számra.

Szabvány nyomtatvány alkalmazása esetén a bevételezési bizonylatot 3 példányban kell kiállítani, az első példány a könyvelésé, a második a befizetőé, a harmadik pedig a tömbben marad.
A kiadási bizonylatot 2 példányban kell kiállítani, az első példány a könyvelésé, a második a tömbben marad. Mindkét bizonylatról kiállított tömböket a pénztáros őrzi.

3.7.2. Kerekítésre vonatkozó szabályok:

A forintban, készpénzzel (bankjegy vagy érme átadásával) történő fizetés esetén, ha a fizetendő végösszeg nem 5 forintra vagy annak többszörösére végződik, akkor az alábbiakban meghatározott kerekítési szabály alapján kell a fizetendő összeget megállapítani és kiegyenlíteni:

- a 0.01 forinttól 2.49 forintig végződő összegeket lefelé, a legközelebbi 0;
- a 2,50 forinttól 4,99 forintig végződő összegeket felfelé, a legközelebbi 5;
- az 5,01 forinttól 7,49 forintig végződő összegeket lefelé, a legközelebbi 5;
- a 7,50 forinttól 9,99 forintig végződő összegeket felfelé, a legközelebbi 0;

forintra végződő összegre kell kerekíteni.

Egy adott pénzmozgáshoz tartozó pénztárbizonylat kiállítása esetén a kerekítési különbözetet a pénztárbizonylaton külön soron fel kell tüntetni.
A kerekítési különbözetet kezelő pénztárgép esetén annak napi zárószalagja alapján történik a kerekítési különbözet megállapítása. (A kerekítés értéke az áfa gyűjtőktől független gyűjtőben kerül összegzésre, amelynek értéke nem kerül be az adómemóriába)
A kerekítési különbözetet nem kezelő pénztárgép esetében a kerekítési különbözetet a pénzkészlet megszámolása után, a napi pénztárgépszalagon mutatkozó összeghez képest kell megállapítani. A kerekítési különbözet hibahatáron belül van, ha az nem haladja meg az események számának 2 Ft-al megszorzott összegét.
Az egyéb tételek kerekítési különbözetének elszámolása a pénztárjelentés zárásakor történik.

A kerekítési különbözetet – előjeltől függően - ÁFA alapot nem képező egyéb bevételként vagy egyéb ráfordításként kell elszámolni.

Bankkártyával történő fizetés esetén amennyiben kerekítésre kerül sor, a vásárlókat előre tájékoztatni kell.

3.7.3. Hamis pénz átvételekor követendő eljárás

A pénztáros csak valódi és forgalomban lévő pénzeket (bankjegyeket és érméket) fogadhat el a befizetőtől, és kifizetést is csak ilyen pénzben teljesíthet.
Nem fogadható el olyan bankjegy vagy érme, amelyről nyilvánvalóan megállapítható, hogy az nem a forgalomban természetes kopás következtében vesztett súlyából vagy sérült meg.
Ha a pénztáros a neki átadott pénzek között hamis vagy hamisnak látszó bankjegyet, ill. érmét talál, azt fizetésként nem fogadhatja el, a bankjegyet vagy érmét vissza kell tartania. A befizetőt jegyzőkönyv felvétele mellett meg kell hallgatni arra vonatkozóan, hogy hol, kitől és mikor kapta a hamisítványt. A jegyzőkönyvet a befizetővel alá kell íratni.
Az átvett pénzről a befizetőnek elismervényt kell adni, amelyen - bankjegy esetén - fel kell tüntetni annak sorozatát és sorszámát.
A hamis vagy hamisítványnak látszó pénz átvételéről készült jegyzőkönyvet a pénzzel együtt át kell adni a banknak. A bank a lefolytatott vizsgálat eredményéről a szervezetet és a befizetőt tájékoztatja.

3.8. Pénztárgépek használata

Nem használunk pénztárgépet.

3.9. Munkabér-kifizetés

A PFV Zrt a munkabér kifizetését átutalással teljesíti.

3.10. Elszámolásra kiadott összegek nyilvántartása

Pénzt elszámolásra csak az alábbi célokra lehet kiadni:

- beszerzésre,
- szolgáltatás igénybevételére
- kiküldetési költségre,
- jóléti elszámolásra,
- kisebb kiadásokra (reprezentációs költség, postaköltség stb.)
- vám, illeték kifizetésre,
- egyéb, nem átutalással történő kötelezettségek teljesítése.

Az elszámolásra kiadott összeg nem haladhatja meg a cél eléréséhez indokoltan szükséges mértéket.

Elszámolásra pénzt csak személyre szólóan, az arra feljogosított személyek utalványozása, és csak olyan bizonylat alapján lehet kifizetni, melyen az összeg rendeltetése és az elszámolás véghatárideje is fel van tüntetve.

Elszámolásra előleg maximum 30 naptári napra adható. Amennyiben az elszámolás időpontja a 30 naptári napot meghaladja, akkor a magánszemélynek kamatkedvezményből származó jövedelme keletkezik. A határidőben történő elszámolás elmaradásakor az elszámolásra kötelezettet írásban kell értesíteni és felszólítani az elszámolásra.

Ha ugyanaz a személy elszámolásra újabb összeget vesz fel, a korábban felvett összeggel akkor is el kell számolnia, ha az annak elszámolására kikötött véghatáridő még nem érkezett el. A befizetendő és felveendő összeget nem lehet egymással szemben beszámítani. Újabb összeget elszámolásra kiutalni csak akkor lehet, ha az elszámolásra kiadott összegeket nyilvántartó személy igazolja, hogy a pénz felvevőjének elszámolatlan tétele nincs.

Az elszámolásra kiadott összegekről nyilvántartást kell vezetni, melynek a következő adatokat kell tartalmaznia:
- a pénzt felvevő dolgozó neve,
- a pénz felvételének időpontja,
- a kiadási pénztárbizonylat száma,
- a felvétel jogcíme (anyagvásárlás, üzemanyag-költség stb.),
- az elszámolásra felvett összeg,
- az elszámolás határideje,
- az elszámolás tényleges időpontja,
- a ténylegesen felhasznált összeg,
- a bevételi bizonylat sorszáma.

3.11. Szigorú számadású nyomtatványok

Szigorú számadású nyomtatványokat nyilvántartásba kell venni:
- pénztárjelentés,
- kiadási pénztárbizonylat tömbök,
- bevételezési pénztárbizonylat tömbök.

A nyilvántartásnak tartalmaznia kell a tömbök sorszámát, az igénybevétel és leadás dátumát, valamint az igénybevevő aláírását.
- készpénzfelvételi utalványok füzete

A nyilvántartásnak tartalmaznia kell a csekk sorszámát, a pénzfelvétel jogcímét (munkabér, vegyes stb.) összegét, az utalványozók aláírását, felvétel dátumát, a banki terhelés keltét és a pénzfelvevő aláírását.
- kézi kiállítású számla (átutalásos és készpénzes)
- valamint minden olyan bizonylat, amely az előállítási értékénél nagyobb követelést vagy kötelezettséget keletkeztet.

Az elrontott bizonylatokat és csekkeket minden esetben át kell húzni és rá kell vezetni "RONTOTT" feliratot.

3.12. Értékpapírok kezelésének és nyilvántartásának rendje

Az értékpapírok kezelésére, szállítására, őrzésére vonatkoznak mindazok a követelmények, illetve előírások, amelyeket a készpénzzel kapcsolatban az előző fejezetek tartalmaznak.
A főkönyvi számlákhoz kapcsolódóan a házipénztárban elhelyezett értékpapírokról analitikus nyilvántartást kell vezetni.
A nyilvántartásnak legalább a következő adatokat kell tartalmaznia:
- az értékpapír szerzésének kelte, megnevezése, sorozat- és sorszáma,
- az értékpapír névértéke, vételkori árfolyama,
- váltónál annak összege és esedékessége, valamint a váltó értékében figyelembe vett kamat,
- kötvénynél a törlesztőrészletek összege, valamint a kibocsátóval szemben fennálló követelés összege,
- kötvénynél, kincstárjegynél, letéti jegynél, pénztárjegynél a beváltás kelte,
- részvénynél a kivonás, eladás kelte stb.

3.13. Valutapénztár

Nem működtetünk valutapénztárat.

3.14. Pénztári ellenőrzés

A rendszeres pénztári ellenőrzést elsősorban a folyamatba épített ellenőrzési mechanizmus biztosítja. Ezen belül az alapbizonylatot – még a kifizetés előtt – felül kell vizsgálni alaki, tartalmi, számszaki és kelléki szempontok szerint. A vizsgálatnál alapvető szempontként kell kezelni a kiállítás jogosultságát, a bizonylat pénzre váltásának érvényességét (beválthatóságát).
A pénztári nyilvántartásokat és készpénzállományt szúrópróbaszerűen, változó időpontban is ellenőrizni kell. A házipénztár ellenőrzése legalább havonta egy alkalommal történjen meg, amelynek tényét az ellenőrzést végző személy (pénztárellenőr, pénzügyi vezető, a szervezet vezetője) a pénztárjelentése(ke)n aláírásával tanúsítson.
Amennyiben az ellenőrzést végző személy az ellenőrzés során a pénzkezelési rendelkezésektől eltérő vagy szabálytalan eljárást tapasztal, erről jegyzőkönyvet kell felvennie, melyet a pénztárossal alá kell íratni. Ugyanez vonatkozik a készpénzhiány vagy többlet megállapítására is.
Rendellenesség vagy visszaélés észlelésekor a szükséges intézkedéseket késedelem nélkül kötelesek megtenni, súlyosabb esetben fegyelmi vagy bűnügyi eljárást kezdeményezni.
A pénztáros az ellenőrzéstől függetlenül, a pénztárjelentés zárásakor tartozik a pénztárjelentéseken a kiadások és bevételek, valamint az előző havi maradvány figyelembevételével a pénztár záró egyenlegét ellenőrizni. A tényleges pénztárkészletet címletek szerinti bontásban egyeztetni kell a nyilvántartás szerinti egyenleggel. Az egyeztetés során mutatkozó esetleges eltérést a pénztárzárlat alkalmával ki kell vizsgálni és rendezni. Az eltérésről és a rendezés módjáról az ellenőr bevonásával jegyzőkönyv készül.

A kerekítések ellenőrzése

A pénztári ellenőrzést végző személy ellenőrzi, hogy a kerekítési különbözet a kerekítési hibahatárt meghaladja-e. Amennyiben meghaladja, tételes vizsgálattal állapítja meg az eltérés okát, amit az ellenőrzésről készített jegyzőkönyvben rögzít. A kerekítési különbözet hibahatáron belül van, ha az nem haladja meg az események számának 2 Ft-al megszorzott összegét.

Záró rendelkezések

A számviteli politika keretében elkészítendő pénzkezelési szabályzat kialakításáért, karbantartásáért és végrehajtásáért a szervezet gazdasági vezetője a felelős.

A pénzkezelési szabályzatban hozott döntések az adott szervezetre kötelező érvényűek, azoktól eltérni csak a pénzkezelési szabályzat – a törvényi előírásoknak megfelelő – módosítása, illetve a módosított szabályzatok elfogadása után, az azokban foglaltaknak megfelelő módon lehet.
A **szabályzat személyi hatálya** kiterjed a szervezet összes alkalmazottjára és tagjára. A **szabályzat időbeni hatálya** az eredeti szabályzat első módosításáig terjed. Ezt követően a pénzkezelési szabályzat a kiegészítő módosítással együtt vagy az új egységes szerkezetbe foglalt szabályzat hatályossága szerint érvényes. A módosításnál a pénzkezelési szabályzat eredeti szövegezésébe a módosítást nem szükséges egységes szerkezetbe foglalni.

A pénzkezelési szabályzatot érintő **bármely változást 90** napon belül kell átvezetni. A változásokat a szabályzat végén, sorszámozott mellékletben kell dokumentálni (a módosításoknak pontosan tartalmazniuk kell a megváltozott pont helyét és hatályosságát), vagy egységes szerkezetben kell elkészíteni.

Pénztári nyilvántartások nyomtatványai

Bevételi pénztárbizonylat
Kiadási pénztárbizonylat
Időszaki pénztárjelentés
Napi pénztárjelentés
Készpénzigénylés elszámolásra
Meghatalmazás egyszeri alkalomra
Meghatalmazás többszöri alkalomra
Címletjegyzék
Pénztárgép-napló

Mellékletek:

Megbízás házipénztár kezelésére
Megbízás házipénztáros helyettesi teendők ellátására
Megbízás házipénztár ellenőri tevékenység ellátására
Felelősségvállalási nyilatkozat
Pénztáros munkaköri leírása
A házipénztár forgalommal kapcsolatos teendők ellátására jogosultak névsora
Bankszámlák feletti rendelkezésre jogosultak nyilvántartása
A szervezet nevére szóló bankkártyák nyilvántartása
Meghatalmazás pénzösszeg átvételére
Kimutatás a visszavonásig érvényes meghatalmazásokról
Kimutatás a házipénztárban lévő pénzszekrény kulcsának kezeléséről
Jegyzőkönyv házipénztár átadás-átvételről
Jegyzőkönyv hamis, illetve hamisítványnak látszó bankjegy (érme) visszatartásáról
Elismervény hamis, illetve hamisítványnak látszó bankjegy (érme) átvételéről
Jegyzőkönyv a házipénztár ellenőrzése során tapasztalt hibákról
Jegyzőkönyv pénztáreltérés kivizsgálásáról
Elszámolásra kiadott összegek nyilvántartása
Feljegyzés az elszámolásra kiadott összegekkel határidőre el nem számoló dolgozókról
Kimutatás a szervezet házipénztárában elhelyezett letétekről
Kimutatás a szervezet házipénztárában elhelyezett értékpapírokról
Pénztári nyilvántartások nyomtatványai

MEGBÍZÁS

_____
részére

A mai napon visszavonásig megbízom Önt a házipénztár kezelésével.

A házipénztárt önállóan, teljes anyagi felelősséggel tartozik kezelni, feladatát a pénzkezelési szabályzatban és a munkaköri leírásában foglaltak szerint kell ellátnia.

Kelt: _____

_____
szervezet vezetője

MEGBÍZÁS

_____
részére

A mai napon visszavonásig megbízom Önt a házipénztáros helyettesi teendők ellátásával, egyéb feladatainak elvégzése mellett.

A házipénztáros helyettesítését önállóan, teljes anyagi felelősséggel tartozik ellátni, feladatát a pénzkezelési szabályzatban foglaltak szerint kell ellátnia.

Kelt: _____

_____
szervezet vezetője

MEGBÍZÁS

_____
részére

A mai napon visszavonásig megbízom Önt a házipénztár ellenőri tevékenység ellátásával.

A házipénztár ellenőrzését önállóan, teljes anyagi felelősséggel tartozik ellátni, feladatát a pénzkezelési szabályzatban foglaltak szerint kell ellátnia.

Kelt: _____

_____
szervezet vezetője

NYILATKOZAT

Alulírott _____ kijelentem, hogy a

_____ pénzkezelési szabályzatát megismertem, és tudomásul veszem, hogy a kezelésem alatt álló házipénztárért teljes anyagi felelősséggel tartozom.

Kelt: _____

_____
házipénztáros

_____
házipénztáros helyettes

Munkaköri leírás

Név: _____

Munkakör: Pénztáros

Szervezeti egység: _____

Közvetlen felettes: _____

Általános feladatai és felelőssége:

- A munkaköre ellátásához szükséges jogszabályok és előírások megismerése, a munkavégzés során azok maradéktalan alkalmazása.
- A munkaköri feladatok megismerése, az előírt határidőre, jó minőségben való végrehajtása.
- A szervezet tulajdona védelmével kapcsolatos előírások maradéktalan betartása.
- A munkarend, a munka- és bizonylati fegyelem betartása.
- A munka- és tűzvédelmi, valamint egyéb biztonsági előírások betartása, időszakos oktatásokon és vizsgákon való részvétel.
- Szakmai felkészültségének folyamatos fejlesztése.
- A jogszabályokkal ellentétes, a szervezet érdekeit sértő intézkedésekre a gazdasági vezető figyelmének felhívása.
- Az üzleti titok megtartása.
- A munkavégzés során észlelt hiányosságok feltárása.
- Vezetői által részére meghatározott feladatok elvégzése.

Legfőbb szakmai feladatai:

- Forintos házipénztár működtetése.
- Valutás házipénztár működtetése.
- Elszámolási előlegek fizetése, nyilvántartása, elszámolása,
- A pénztár napi forgalmához szükséges készpénz időbeni biztosítása.
- Pénztári számfejtés, bevételi-kiadási bizonylatok kiállítása.
- Heti (napi) pénztárzárások elvégzése.
- A bérek borítékolása, kifizetése.
- Vevő számlák befolyásának figyelése, kinnlevőségek behajtásának kezdeményezése, koordinálása.
- Biztosítások kezelése, biztosítási díjak fizetése.
- Casco kártérítések behajtása.
- Bankposta feladatok elvégzése.

Javaslattételi joga van:

- A szervezet pénzügyi folyamatainak szabályozásában.
- A szervezet bizonylati rendjének kialakításában.
- Az általa végzett munkafeladatok hatékonyságát javító intézkedések megfogalmazására, a gazdasági vezető részére történő továbbítására.
- A munkafolyamatokat, munkakapcsolatokat zavaró tényezők kiküszöbölésére.

Munkakapcsolatot tart:

- a gazdasági vezetővel,
- a gazdasági szervezeti egység munkatársaival,
- a szervezet többi szervezeti egységének dolgozóival,
- bankokkal, biztosítókkal.

Helyettesítés:

Távolléte vagy akadályoztatása esetén a gazdasági vezető által kijelölt személy helyettesíti, ill. Ő helyettesít más dolgozót.

Jogszabályok és előírások:

- A számviteli törvény és a számvitellel kapcsolatos más jogszabályok,
- Az adózással kapcsolatos törvények és más jogszabályok,
- A pénzügyi törvények és más pénzügyi jogszabályok,
- Belső szabályzatok és előírások,
- Minden egyéb olyan jogszabály és előírás, amely a pénztárosi munkakör ellátásával kapcsolatos.

A munkakör betöltésével kapcsolatos követelmények:

- Középfokú pénzügyi végzettség
- Erkölcsi bizonyítvány
- _____
- _____

Érvénybelépés időpontja: _____

Kelt: _____

Tudomásul vettem: Jóváhagyta:

....

dolgozó szervezet vezetője

A házipénztár forgalommal kapcsolatos teendők ellátására jogosultak névsora

1. A házipénztári kifizetések kiadási bizonylatának utalványozására az alább felsorolt dolgozók jogosultak:

Név	Beosztás	Területi jogosultság	Aláírás

2. A házipénztári befizetések átvételére jogosultak:

Név	Beosztás	Aláírás

3. Házipénztári ellenőrök

Név	Beosztás	Aláírás

Jelen megbízás visszavonásig érvényes

Kelt: _____

_____

Bankszámlák feletti rendelkezésre jogosultak nyilvántartása

Bankszámla száma	Egyedüli aláírási joggal aláírók	Többes aláírók	Jogosultság kezdete	Jogosultság vége

MEGHATALMAZÁS

Alulírott _____ meghatalmazom

_____-t, hogy _____ címen

_____. év _____ hó _____-n esedékes összeget helyettem felvegye.

Meghatalmazó aláírása és adatai

_____ Anyja neve: _____
aláírás Személyi ig. száma: _____

Meghatalmazott aláírása és adatai

_____ Állandó lakása: _____
aláírás Személyi ig. száma: _____

Tanuk aláírása és adatai

_____ Állandó lakása: _____
aláírás Személyi ig. száma: _____

_____ Állandó lakása: _____
aláírás Személyi ig. száma: _____

KIMUTATÁS
a visszavonásig érvényes meghatalmazásokról

Nyilvántartási-szám	Meghatalmazó neve	Meghatalmazott neve	Meghatalmazás visszavonása	
			Szám	Dátum

KIMUTATÁS
a házipénztárban lévő pénzszekrény kulcsának kezeléséről

Alulírott elismerem, hogy a pénztárszekrény kulcsát átvettem, illetve átadtam. Tudomásul veszem, hogy ha a pénztári kulcs elveszett, eltört vagy a zár elromlott, azt azonnal jelentenem kell a szervezet főkönyvelőjének.

Átvétel	Átadás	Átadás	Átvevő
időpontja		oka	Olvasható aláírása

JEGYZŐKÖNYV

Felvéve a: _____ házipénztárában

(cím: _____)

_____.év _____ hó _____ napján

Tárgy: Házipénztár átadás-átvétel

Az átadás-átvétel oka: _____

Jelen vannak: _____ átadó

_____ átvevő

_____ házipénztár ellenőr

Átadásra kerül:

1. A házipénztár készpénzkészlete címletenként a megszámlált és a könyv (tabló és pénztárjelentés) szerinti eltérést is kimutatva.

2. A pénzkezeléssel kapcsolatos szigorú számadási kötelezettségű nyomtatványok:

Készpénzcsekk
utolsóként felhasznált sorszám: _____
Elszámolási utalvány
utolsóként felhasznált sorszám: _____
Bevételi pénztárbizonylat
utolsóként felhasznált sorszám: _____
Kiadási pénztárbizonylat
utolsóként felhasznált sorszám: _____
Pénztárjelentés
utolsóként felhasznált sorszám: _____

A fenti bizonylatok felhasználatlan tömbjei a szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartásai szerint kerültek átadásra. Eltérés nincs. (Vagy: Eltérés a következő:)

A fentiek szerint a házipénztárt átadtam ill. átvettem.

K. m. f.

_____ átadó

_____ átvevő

_____ házipénztári ellenőr

JEGYZŐKÖNYV

hamis, illetve hamisítványnak látszó bankjegy (érme) visszatartásáról

Felvéve: _____. év _____ hó ____ napján a

_____
házipénztár helyiségében.

Jelen vannak: _____ befizető
_____ pénzügyi vezető
_____ pénztáros

Tárgy: Hamis, illetve hamisítványnak látszó bankjegy (érme) visszatartása

A mai napon megjelent pénztárosunknál _____ (foglalkozása:

_____, lakcíme: _____ város, község

_____ u. _____ szám, szem. ig. száma: _____), hogy pénzbefizetést teljesítsen.

A pénztárosnak feltűnt, hogy a _____ Ft címletű _____ sorozat és

_____ sorszámú bankjegy* (érme)* hamis, illetve hamisítványnak látszik.

A befizető nyilatkozata szerint a bankjegyet (érmét) _____ év _____ hó ____ -n,

_____ nevű egyéntől kapta _____ városban (községben). A

fenti bankjegyet (érmét) visszatartottuk, melyről a _____ sorszámú elismervényt adtuk ki a befizető részére.

k.m.f.

_____ _____
pénzügyi vezető pénztáros

_____
befizető

* Nem kívánt rész törlendő

ELISMERVÉNY
hamis, illetve hamisítványnak látszó bankjegy (érme)
átvételéről

Alulírottak elismerjük, hogy a mai napon _____ (név)

_____város (község) _____u. _____szám alatti lakostól az alábbi hamis, illetve hamisítványnak látszó bankjegyet (érmét) átvettük.

Db	Címlet	A bankjegy	
		Sorozatszáma	Sorszáma

A fenti bankjegy (érme) MNB részére történő átadására soronkívül intézkedünk.

Kelt: _____

_____ pénzügyi vezető

_____ pénztáros

JEGYZŐKÖNYV

a házipénztár ellenőrzése során tapasztalt hibákról

Ellenőrzött időszak: _____ –tól _____ -ig.

Az ellenőrzött időszakban _____ pénztárzárás történt.

Az ellenőrzés kiterjedt a házipénztári be- és kifizetések bizonylatainak, a pénztárjelentésnek, a pénztárzárásnak, a pénztár és a bank közötti forgalomnak az ellenőrzésére, amelynek során az alábbi hibák kerültek feltárásra:

1. Az alábbi be- és kifizetésekhez nem készült megfelelő bizonylat:

2. Az alábbi be- és kifizetések a pénztárjelentésben nem szerepelnek:

3. A házipénztár zárása az alábbi időpontokban nem történt meg:

4. A házipénztár záró pénzkészlete ellenőrzéskor az alábbi időpontokban meghaladta a pénzkezelési szabályzatban meghatározott _____Ft értéket:

5. A bankszámláról történő pénzfelvételnél a pénzfelvétel jogcíme az alábbi esetekben nem került meghatározásra:

6. A kerekítési hibahatár vizsgálatakor kiderült, hogy a kerekítés nem a szabályoknak megfelelően lett elvégezve az alábbi esetekben:

Kelt : _____

Pénztáros Pénztárellenőr

JEGYZŐKÖNYV
pénztáreltérés kivizsgálásáról

Felvéve: _____ év _____ hó ____ napján a

_____
házipénztár helyiségében.

Jelen vannak: _____ pénztáros

_____ pénztári ellenőr

Tárgy: A pénztári jelentésben megállapított egyenleg és a valóságos készpénzállomány közötti eltérés kivizsgálása.

A mai napon pénztárzárlat után

_____ Ft, azaz _____ forint többlet*, illetve

_____ Ft, azaz _____ forint hiány* keletkezett, melynek okát a kivizsgálás során nem sikerült megállapítani.

Fentiek miatt a pénztáros

- a többletet a _____ számú bizonylaton bevételezte*, illetve
- a hiányt a _____ számú bizonylaton befizette* a házipénztárba.

k.m.f.

....
pénztári ellenőr pénztáros

*Nem kívánt rész törlendő

ELSZÁMOLÁSRA KIADOTT ÖSSZEGEK NYILVÁNTARTÁSA

	Név	Beosztás	Kiadott összeg	Kiadás dátuma	Elszámolási előleg célja	Elszámolás határideje	Visszavét dátuma
1							
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							

_____ sz. FELJEGYZÉS
Főkönyvelő Úr/Nő részére

Tárgy: Értesítés az elszámolásra kiadott összegekkel határidőre el nem számoló dolgozókról.

Értesítem, hogy az alábbi dolgozóink a kitűzött véghatáridőre nem számoltak el az elszámolásra kiadott összegekkel.

Név	Beosztás	Elszámolásra kiadott összeg	Elszámolási véghatáridő

Kérem szíves intézkedését arra vonatkozóan, hogy a fenti dolgozók az elszámolásra kiadott összegekkel a pénztár felé haladéktalanul számoljanak el.

Kelt: _____

_____
pénztáros

KIMUTATÁS
a szervezet házipénztárában elhelyezett letétekről

Dátum	A letevő neve és címe	A letét megnevezése (tartalma)	A letét jogcíme	A kiadás dátuma	A kiadást elrendelő rendelkezés száma	Az átvevő neve és címe	Az átvevő aláírása

KIMUTATÁS
a szervezet házipénztárában elhelyezett értékpapírokról

Értékpapír				Váltó		
szerzésének kelte	megnevezése, sorozat és sorszáma	névértéke	vételkori árfolyama	összege	esedékessége	értékében figy. vett kamat

Kötvény			Részvény
törlesztendő-részletek összege	kib. szemb. fennálló köv. összege	beváltás kelte	kivonás, eladás kelte

SZÁMLAREND
2018

Szervezet neve: **Paksi Fejlesztési és Vagyongazdálkodási Zrt**

Címe: 7030 Paks Dózsa Gy.u. 55-61
Adószáma: 26217880-2-17

Képviseletre jogosult személy(ek) neve: Dr . Darányi Attila

Jelen szabályzatban nem szabályozott kérdésekben a számviteli törvény és a kapcsolódó jogszabályok vonatkozó előírásai szerint kell eljárni. Felülvizsgálata és karbantartása a jogszabályi változások függvényében, de legalább évente történik.

Hatályba lépett: _____ sz. határozattal.

Alkalmazandó: 2018.január.11-től

_____
a szervezet képviseletére jogosult személy(ek)
cégszerű aláírása

Jelölések:
1.Egyszerűsített éves beszámoló készítése esetén a *-al jelöltek alkalmazása nem kötelező.

A kettős könyvvitelt vezető gazdálkodó az egységes számlakeret előírásainak figyelembevételével olyan számlarendet köteles készíteni, amely szerinti könyvvezetés az e törvényben előírt beszámoló készítését maradéktalanul biztosítja.

A számlarendnek a következőket kell tartalmaznia:

a) minden alkalmazásra kijelölt számla számjelét és megnevezését,

b) a számla tartalmát, ha az a számla megnevezéséből egyértelműen nem következik, továbbá a számla értéke növekedésének, csökkenésének jogcímeit, a számlát érintő gazdasági eseményeket, azok más számlákkal való kapcsolatát,

c) a főkönyvi számla és az analitikus nyilvántartás kapcsolatát,

d) a számlarendben foglaltakat alátámasztó bizonylati rendet

A számlatükör jelen számlarend melléklete, mivel további számlák, alszámlák és részletező számlák nyitására bármikor sor kerülhet. Azok tartalmára, növekedésének, csökkenésének jogcímeire, más számlákkal és az analitikus nyilvántartással való kapcsolatára a számlánál illetve a számlacsoportnál leírtak vonatkoznak.

A bizonylati rend önálló szabályzatként került elkészítésre.

Az analitikus nyilvántartásoknak szoros kapcsolatban kell lenniük a főkönyvi könyveléssel, és a kettő között az értékadatok számszerű egyeztetésének lehetőségét biztosítani kell.

Minden ki nem emelt főkönyvi számlához kapcsolódóan – amennyiben a főkönyvi számla nem kerül az egyedi azonosításhoz kellőképpen megbontásra – részletező analitikát kell vezetni. Az analitikának tartalmaznia kell minden olyan adatot, ami a főkönyvben könyveltek egyeztetéséhez szükséges.

A számviteli törvény szerint a kettős könyvvitelt vezető gazdálkodó a kezelésében, a használatában, illetve a tulajdonában lévő eszközökről és azok forrásairól, továbbá a gazdasági műveletekről olyan könyvviteli nyilvántartást köteles vezetni, amely az eszközökben (aktívákban) és a forrásokban (passzívákban) bekövetkezett változásokat a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerben, áttekinthetően mutatja.

Az 1-4. számlaosztály tartalmazza a mérlegszámlákat, ezen belül az 1-3. számlaosztály az eszközszámlákat, a 4. számlaosztály pedig a forrásszámlákat. E számlaosztályok számlái biztosítják a mérleg elkészítéséhez szükséges adatokat.

Az eredménykimutatás elkészítéséhez, az adózott eredmény megállapításához szükséges adatokat az 5. és a 8-9. számlaosztály számlái tartalmazzák.

1. SZÁMLAOSZTÁLY: BEFEKTETETT ESZKÖZÖK

Az 1. számlaosztály az immateriális javak, a tárgyi eszközök (ideértve a rendeltetésszerűen használatba nem vett, üzembe nem helyezett beruházásokat is), valamint a befektetett pénzügyi eszközök nyilvántartására szolgáló számlákat foglalja magában.

Befektetett eszközként olyan eszközt szabad kimutatni, amelynek az a rendeltetése, hogy a tevékenységet, a működést tartósan, legalább egy éven túl szolgálja.
A befektetett eszközök közé az immateriális javakat, a tárgyi eszközöket, a befektetett pénzügyi eszközöket kell besorolni.
Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja vagy fordítva, akkor azok besorolását meg kell változtatni; a befektetett eszközt át kell sorolni a forgóeszközök közé vagy fordítva.
Az eszközök között kell kimutatni a pénzügyi lízing keretében átvett eszközöket, továbbá a bérbe vett (a használatra átvett) eszközökön végzett beruházások, felújítások, valamint a koncessziós szerződés alapján beszerzett, megvalósított eszközök értékét is.

11. IMMATERIÁLIS JAVAK

Az immateriális javak között a nem anyagi eszközöket (a vagyoni értékű jogokat az ingatlanhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok kivételével, a szellemi terméket, az üzleti vagy cégértéket), valamint az immateriális javak értékhelyesbítését kell kimutatni.
Az immateriális javak között kimutatható az alapítás-átszervezés aktivált értéke és a kísérleti fejlesztés aktivált értéke is.

Növekedések:

T 111-117 - K 491 Nyitás
T 111-115 - K 454 Számlázott vételár
466
T 111-115 - K 38 Elszámolás a fizetett összegben a bank értesítése, ill. a
466 pénztárbizonylat alapján.
T 111-115 - K 9647 Térítés nélküli átvétel
T 111-115 - K 4792 Kapott apport értéke

Csökkenések:

K 111-115 - T 118,119 Értékesítéskor, apportáláskor, térítés nélküli átadásnál, hiány, megsemmisülés esetén az elszámolt értékcsökkenés átvezetése
K 111-115 - T 861 Értékesítéskor a nettó érték elszámolása
K 111-115 - T 8647 Apportáláskor a nettó érték elszámolása

K 111-115 - T 8647 Térítés nélküli átadásnál a nettó érték elszámolása
467 8643 a fizetendő ÁFA
K 111-115 - T 8692 Hiány, megsemmisülés esetén a nettó érték elszámolása
K 111-117 - T 492 Zárás

111. Alapítás-átszervezés aktivált értéke

Alapítás-átszervezés aktivált értékeként a vállalkozási tevékenység indításával, megkezdésével, jelentős bővítésével, átalakításával, átszervezésével kapcsolatos - beruházásnak, felújításnak nem minősülő - a külső vállalkozók által számlázott, valamint a saját tevékenység során felmerült olyan közvetlen önköltségbe tartozó költségeket lehet kimutatni, amelyek az alapítás-átszervezés befejezését követően a tevékenység során a bevételekben várhatóan megtérülnek. Ide tartoznak - többek között - a minőségbiztosítási rendszer bevezetésével kapcsolatos tevékenység költségei, valamint az ásványkincs-kutatási tevékenység során felmerült olyan költségek, amelyek a kapcsolódó beruházás, felújítás bekerülési értékében nem vehetők figyelembe, feltéve, hogy e költségek a kutatási

tevékenység eredményeképpen kitermelt ásványkincs hasznosításából származó bevételekben várhatóan megtérülnek.

T 111 - K 5821 Saját vállalkozásban végzett alapítás-átszervezés közvetlen költsége

112. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke

A kísérleti fejlesztés aktivált értékeként a jövőben hasznosítható, a kísérleti fejlesztés eredményének jövőbeni hasznosításakor az árbevételben megtérülő, a kísérleti fejlesztés eredménye érdekében felmerült olyan számlázott összeget és a saját tevékenység során felmerült közvetlen önköltségbe tartozó költségeket lehet figyelembe venni, amelyek aktiválható termékben - szellemi termék, tárgyi eszköz, készlet - nem vehetők számításba, mivel a létrehozott termék piaci - várható piaci - árát meghaladják. A kísérleti fejlesztés állományba vett aktivált értéke nem haladhatja meg azt az összeget, ami várhatóan megtérül a kapcsolódó jövőbeni gazdasági haszonból a további fejlesztési költségek, a várható termelési költségek, illetve a termék értékesítése során közvetlenül felmerülő értékesítési költségek levonása után.

A kísérleti fejlesztés aktivált értékeként lehet kimutatni a megkezdett, de az üzleti év mérlegfordulónapjáig be nem fejezett kísérleti fejlesztés - a jövőben várhatóan megtérülő - közvetlen költségeit is. Ez esetben a kísérleti fejlesztés aktivált értéke nemcsak a kísérleti fejlesztés többletköltségeit foglalja magában, hanem azon termékek közvetlen költségeit is, amelyeket csak később, a kísérleti fejlesztés befejezésekor lehet a készletek, a tárgyi eszközök, a szellemi termékek között állományba venni a kísérleti fejlesztés aktivált értékének csökkentésével. Az alap- és alkalmazott kutatás költségei, valamint a kísérleti fejlesztés közvetett és általános költségei nem aktiválhatók.

Kísérleti fejlesztés: az Innovációs tv.-ben meghatározott kísérleti fejlesztés.

113. Vagyoni értékű jogok

Vagyoni értékű jogként azokat a megszerzett jogokat kell kimutatni, amelyek nem kapcsolódnak ingatlanhoz. Ilyenek különösen: a bérleti jog, a használati jog, a vagyonkezelői jog, a szellemi termékek felhasználási joga, a licencek, továbbá a koncessziós jog, a játékjog, valamint az ingatlanhoz nem kapcsolódó egyéb jogok.

114. Szellemi termékek

Szellemi termékek közé sorolandók:

a) az iparjogvédelemben részesülő alkotások (különösen: szabadalom, használati minta, formatervezési minta, know-how, védjegy, földrajzi árujelző, kereskedelmi név),
b) a szerzői jogvédelemben részesülő szerzői művek és szomszédos jogok (különösen: szoftvertermékek, műszaki tervek),
c) a jogvédelemben nem részesülő, de titkosságuk révén monopolizált szellemi javak, függetlenül attól, hogy használatba vették-e azokat vagy sem.

T 114 - K 5821 Saját előállítású szellemi termék állományba vétele

115. Üzleti vagy cégérték

Üzleti vagy cégértékként kell kimutatni cégvásárlás esetén a jövőbeni gazdasági haszon reményében teljesített többletkifizetés összegét.

Üzleti vagy cégérték:

a megvásárolt társaságért, annak üzletágáért, telephelyéért, üzlethálózatáért fizetett ellenérték és a tételesen állományba vett egyes eszközök piaci értékének a tételesen állományba vett, átvállalt kötelezettségek – e törvény szerinti értékeléssel meghatározott – értékével csökkentett értéke közötti különbözet, ha a fizetett ellenérték magasabb;

Negatív üzleti vagy cégérték:

A megvásárolt társaságért, annak üzletágáért, telephelyéért, üzlethálózatáért fizetett ellenérték és a tételesen állományba vett egyes eszközök piaci értékének tételesen állományba vett, átvállalt kötelezettségek – e törvény szerinti értékeléssel meghatározott – értékével csökkentett összege közötti különbözet, ha a fizetett ellenérték alacsonyabb, és ez

a különbözet a megszerzett immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek reális értékének arányos csökkentésével sem szűnik meg;

117. Immateriális javak értékhelyesbítése
Az immateriális javak értékhelyesbítéseként csak a vagyoni értékű jogok, továbbá a szellemi termékek - könyv szerinti értéket meghaladó - piaci értéke és könyv szerinti értéke (a bekerülési értéknek a terv szerinti értékcsökkenés elszámolt összegével csökkentett értéke) közötti különbözet mutatható ki.
T 117 - K 417 Értékhelyesbítés elszámolása
K 117 - T 417 Értékhelyesbítés csökkentése vagy megszüntetése

118. Immateriális javak terven felüli értékcsökkenése *(és annak visszaírása)
K 118 - T 491 Nyitás
K 118 - T 8663 Terven felüli értékcsökkenés elszámolása
*T 118 - K 8663 Visszaírás
T 118 - K 111-115 Értékesítéskor, apportáláskor, térítés nélküli átadásnál, hiány, megsemmisülés esetén az elszámolt értékcsökkenés átvezetése
T 118 - K 492 Zárás

119. Immateriális javak terv szerinti értékcsökkenése
K 119 - T 491 Nyitás
K 119 - T 57 Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása
T 119 - K 111-115 Értékesítéskor, apportáláskor, térítés nélküli átadásnál, hiány, megsemmisülés esetén az elszámolt értékcsökkenés átvezetése
T 119 - K 492 Zárás

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:
Az immateriális javakról egyedi nyilvántartást kell vezetni. Ebbe a nyilvántartásba fel kell venni minden olyan adatot amely szükséges az azonosításhoz (megnevezés, szállító megnevezése, stb.)
Tartalmaznia kell továbbá:
- az üzembe helyezés (beszerzés) időpontját,
- a beszerzési, illetve az előállítási értéket (bruttó értéket), illetve annak változását,
- az értékcsökkenési leírás módját és mértékét,
- az elszámolt értékcsökkenés összegét, (elkülönítve a terven felülit)
- a nettó értéket
- értékesítéskor, illetve a nullára történt leírás esetén a főkönyvből történő kivezetés időpontját.

Az analitikus nyilvántartásba felvett összes eszköz (főkönyvi számlák szerint csoportosított) összesített bruttó értékét, tárgyévi és halmozott értékcsökkenését, nettó értékét legalább évvégén egyeztetni kell a főkönyvi számlákkal. Eltérés esetén a hibát fel kell tárni, és a nyilvántartásokat helyesbíteni kell. Amennyiben a főkönyvi számlákon a hiba nem található meg, akkor a főkönyvi számlát az ellenőrzött analitikára kell helyesbíteni.

12-16. TÁRGYI ESZKÖZÖK

A tárgyi eszközök között azokat a rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett anyagi eszközöket (földterület, telek, telkesítés, erdő, ültetvény, épület, egyéb építmény, műszaki berendezés, gép, jármű, üzemi és üzleti felszerelés, egyéb berendezés, ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok), tenyészállatokat kell kimutatni, amelyek tartósan - közvetlenül vagy közvetett módon - szolgálják a gazdálkodó tevékenységét, továbbá a beruházásokat, valamint a tárgyi eszközök értékhelyesbítését.

Növekedések:
T 12-16 - K 491 Nyitás
T 12-14 - K 161 Tárgyi eszköz aktiválása használatba vételkor
T 12-14 - K 162 Felújítás elszámolása a felújítás befejezésekor
T 12-16 - K 9647 Térítés nélküli átvétel

T 12-16 - K 4792 Kapott apport értéke
Csökkenések:
K 12-14 - T 129,139,149 Értékesítéskor, apportáláskor, térítés nélküli átadásnál, hiány,
128,138,148 megsemmisülés esetén az elszámolt értékcsökkenés átvezetése
K 12-14 - T 861 Értékesítéskor a nettó érték elszámolása
K 12-14 - T 8647 Apportáláskor a nettó érték elszámolása
K 12-14 - T 8647 Térítés nélküli átadásnál a nettó érték elszámolása
467 8643 a fizetendő ÁFA
K 12-14 - T 8692 Hiány, megsemmisülés esetén a nettó érték elszámolása
K 12-14 - T 226 Átsorolás tárgyi eszközből anyagba
K 12-16 - T 492 Zárás

12. INGATLANOK ÉS KAPCSOLÓDÓ VAGYONI ÉRTÉKŰ JOGOK

Az ingatlanok között kell kimutatni a rendeltetésszerűen használatba vett földterületet és minden olyan anyagi eszközt, amelyet a földdel tartós kapcsolatban létesítettek. Az ingatlanok közé sorolandó: a földterület, a telek, a telkesítés, az épület, az épületrész, az egyéb építmény, az üzemkörön kívüli ingatlan, illetve ezek tulajdoni hányada, továbbá az ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok, függetlenül attól, hogy azokat vásárolták vagy a gazdálkodó állította elő, illetve azok saját tulajdonú vagy bérelt ingatlanon valósultak meg.

Az ingatlanok között kell kimutatni a bérbe vett ingatlanokon végzett és aktivált beruházást, felújítást is.

121. Földterület
122. Telek, telkesítés
123. Épületek, épületrészek, tulajdoni hányadok
124. Egyéb építmények
125. Üzemkörön kívüli ingatlanok, épületek
126. Ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok

Az ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok különösen: a földhasználat, a haszonélvezet és használat, a bérleti jog, a szolgalmi jog, az ingatlanok rendeltetésszerű használatához kapcsolódó - jogszabályban nevesített - hozzájárulások, díjak (víziközműfejlesztési hozzájárulás, villamos energia hálózati csatlakozási díj, gázhálózati csatlakozási díj) megfizetése alapján szerzett használati jog, valamint az ingatlanhoz kapcsolódó egyéb jogok.

127. Ingatlanok értékhelyesbítése

A tárgyi eszközök értékhelyesbítéseként csak a könyv szerinti értéket meghaladó - piaci értéke és könyv szerinti értéke (a bekerülési értéknek a terv szerinti értékcsökkenés elszámolt összegével csökkentett értéke) közötti különbözet mutatható ki.

T 127 - K 417 Értékhelyesbítés elszámolása
K 127 - T 417 Értékhelyesbítés csökkentése vagy megszüntetése

128. Ingatlanok terven felüli értékcsökkenése *(és annak visszaírása)
K 128 - T 491 Nyitás
K 128 - T 8664 Terven felüli értékcsökkenés elszámolása
*T 128 - K 8664 Visszaírás
T 128 - K 121-126 Értékesítéskor, apportáláskor, térítés nélküli átadásnál, hiány, megsemmisülés esetén az elszámolt értékcsökkenés átvezetése
T 128 - K 492 Zárás

129. Ingatlanok terv szerinti értékcsökkenése
K 129 - T 491 Nyitás
K 129 - T 57 Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása
T 129 - K 121-126 Értékesítéskor, apportáláskor, térítés nélküli átadásnál, hiány, megsemmisülés esetén az elszámolt értékcsökkenés átvezetése

T 129 - K 492 Zárás

13. MŰSZAKI BERENDEZÉSEK, GÉPEK, JÁRMŰVEK

A műszaki berendezések, gépek, járművek között kell kimutatni a rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett, a gazdálkodó tevékenységét közvetlenül szolgáló erőgépeket, erőművi berendezéseket, egyéb gépeket, berendezéseket, műszereket és szerszámokat, szállítóeszközöket, hírközlő berendezéseket, számítástechnikai eszközöket, a tevékenységi profilt meghatározó vasúti, közúti, vízi- és légiközlekedési eszközöket, valamint az itt felsorolt, bérbe vett eszközökön végzett és aktivált beruházást, felújítást.

131. Termelő gépek, berendezések, szerszámok, gyártóeszközök

132. Termelésben közvetlenül résztvevő járművek

137. Műszaki berendezések, gépek, járművek értékhelyesbítése

A tárgyi eszközök értékhelyesbítéseként csak a könyv szerinti értéket meghaladó - piaci értéke és könyv szerinti értéke (a bekerülési értéknek a terv szerinti értékcsökkenés elszámolt összegével csökkentett értéke) közötti különbözet mutatható ki.

T 137 - K 417 Értékhelyesbítés elszámolása

K 137 - T 417 Értékhelyesbítés csökkentése vagy megszüntetése

138. Műszaki berendezések, gépek, járművek terven felüli értékcsökkenése *(és annak visszaírása)

K 138 - T 491 Nyitás

K 138 - T 8664 Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

*T 138 - K 8664 Visszaírás

T 138 - K 131-132 Értékesítéskor, apportáláskor, térítés nélküli átadásnál, hiány, megsemmisülés esetén az elszámolt értékcsökkenés átvezetése

T 138 - K 492 Zárás

139. Műszaki berendezések, gépek, járművek terv szerinti értékcsökkenése

K 139 - T 491 Nyitás

K 139 - T 57 Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása

T 139 - K 131-132 Értékesítéskor, apportáláskor, térítés nélküli átadásnál, hiány, megsemmisülés esetén az elszámolt értékcsökkenés átvezetése

T 139 - K 492 Zárás

14. EGYÉB BERENDEZÉSEK, FELSZERELÉSEK, JÁRMŰVEK

Az egyéb berendezések, felszerelések, járművek közé tartoznak azok a rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett, a műszaki berendezések, gépek, járművek közé nem tartozó gépek, berendezések, felszerelések, járművek, amelyek a gazdálkodó tevékenységét közvetetten szolgálják. Ilyenek különösen: az egyéb üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések, járművek, az irodai, igazgatási berendezések, felszerelések, az üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések, járművek, valamint az itt felsorolt, bérbe vett eszközökön végzett és aktivált beruházás, felújítás.

141. Üzemi (üzleti) gépek, berendezések, felszerelések

142. Egyéb járművek

143. Irodai, igazgatási berendezések és felszerelések

144. Üzemkörön kívüli berendezések, felszerelések, járművek

147. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek értékhelyesbítése

A tárgyi eszközök értékhelyesbítéseként csak a könyv szerinti értéket meghaladó - piaci értéke és könyv szerinti értéke (a bekerülési értéknek a terv szerinti értékcsökkenés elszámolt összegével csökkentett értéke) közötti különbözet mutatható ki.

T 147 - K 417 Értékhelyesbítés elszámolása

K 147 - T 417 Értékhelyesbítés csökkentése vagy megszüntetése

148. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terven felüli értékcsökkenése *(és annak visszaírása)

K 148 - T 491 Nyitás

K 148 - T 8664 Terven felüli értékcsökkenés elszámolása
*T 148 - K 8664 Visszaírás
T 148 - K 141-144 Értékesítéskor, apportáláskor, térítés nélküli átadásnál, hiány, megsemmisülés esetén az elszámolt értékcsökkenés átvezetése
T 148 - K 492 Zárás

149. Egyéb berendezések, felszerelések, járművek terv szerinti értékcsökkenése
K 149 - T 491 Nyitás
K 149 - T 57 Terv szerinti értékcsökkenés elszámolása
T 149 - K 141-144 Értékesítéskor, apportáláskor, térítés nélküli átadásnál, hiány, megsemmisülés esetén az elszámolt értékcsökkenés átvezetése
T 149 - K 492 Zárás

16. BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK

A beruházások, felújítások között kell kimutatni a rendeltetésszerűen használatba nem vett, üzembe nem helyezett eszközök bekerülési értékét, továbbá a már használatba vett tárgyi eszközökön végzett bővítéssel, rendeltetésváltozással, átalakítással, élettartam-növeléssel, felújítással összefüggő munkák - még nem aktivált - bekerülési értékét.

Beruházás: a tárgyi eszköz beszerzése, létesítése, saját vállalkozásban történő előállítása, a beszerzett tárgyi eszköz üzembe helyezése, rendeltetésszerű használatbavétele érdekében az üzembe helyezésig, a rendeltetésszerű használatbavételig végzett tevékenység (szállítás, vámkezelés, közvetítés, alapozás, üzembe helyezés, továbbá mindaz a tevékenység, amely a tárgyi eszköz beszerzéséhez hozzákapcsolható, ideértve a tervezést, az előkészítést, a lebonyolítást, a hitel-igénybevételt, a biztosítást is); beruházás a meglévő tárgyi eszköz bővítését, rendeltetésének megváltoztatását, átalakítását, élettartamának, teljesítőképességének közvetlen növelését eredményező tevékenység is, az előbbiekben felsorolt, e tevékenységhez hozzákapcsolható egyéb tevékenységekkel együtt.

Felújítás: az elhasználódott tárgyi eszköz eredeti állaga (kapacitása, pontossága) helyreállítását szolgáló, időszakonként visszatérő olyan tevékenység, amely mindenképpen azzal jár, hogy az adott eszköz élettartama megnövekszik, eredeti műszaki állapota, teljesítőképessége megközelítően vagy teljesen visszaáll, az előállított termékek minősége vagy az adott eszköz használata jelentősen javul és így a felújítás pótlólagos ráfordításából a jövőben gazdasági előnyök származnak; felújítás a korszerűsítés is, ha az a korszerű technika alkalmazásával a tárgyi eszköz egyes részeinek az eredetitől eltérő megoldásával vagy kicserélésével a tárgyi eszköz üzembiztonságát, teljesítőképességét, használhatóságát vagy gazdaságosságát növeli; a tárgyi eszközt akkor kell felújítani, amikor a folyamatosan, rendszeresen elvégzett karbantartás mellett a tárgyi eszköz oly mértékben elhasználódott (szerkezeti elemei elöregedtek), amely elhasználódottság már a rendeltetésszerű használatot veszélyezteti; nem felújítás az elmaradt és felhalmozódó karbantartás egyidőben való elvégzése, függetlenül a költségek nagyságától.

161. Befejezetlen beruházások

Növekedések:
T 161 - K 491 Nyitás
T 161 - K 455 Számlázott beruházási érték
466
T 161 - K 38 Beruházási érték a fizetett összegben a bank értesítése, ill. a
466 pénztárbizonylat alapján.
T 161 - K 465 Tárgyi eszköz vámköltsége
T 161 - K 384 Aktiválásig felmerült kamat
T 161 - K 384 Aktiválásig felmerült biztosítási díj
T 161 - K 5821 Beruházáshoz kapcsolódó saját teljesítmények
466 467

Csökkenések:
K 161 - T 12-14 Tárgyi eszköz aktiválása használatba vételkor
K 161 - T 8647 Térítés nélkül átadott beruházás

467 8643 a fizetendő ÁFA

K 161 - T 492 Zárás

162. Felújítások (befejezetlen)

Növekedések:

T 162 - K 491 Nyitás

T 162 - K 455 Számlázott felújítási érték
466

T 162 - K 38 Felújítási érték a fizetett összegben a bank értesítése, ill. a
466 pénztárbizonylat alapján.

T 162 - K 465 Tárgyi eszköz vámköltsége

T 162 - K 384 Aktiválásig felmerült kamat

T 162 - K 384 Aktiválásig felmerült biztosítási díj

T 162 - K 5821 Felújításhoz kapcsolódó saját teljesítmények
466 467

Csökkenések:

K 162 - T 12-14 Felújítás elszámolása a felújítás befejezésekor

K 162 - T 492 Zárás

168. Beruházások terven felüli értékcsökkenése

K 168 - T 8664 Terven felüli értékcsökkenés elszámolása a piaci értékig

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:

A tárgyi eszközökről ún. egyedi tárgyi eszköz nyilvántartást kell vezetni. Ebbe a nyilvántartásba fel kell venni minden olyan adatot amely szükséges az azonosításhoz (megnevezés, típus, gyártási szám, szállító megnevezése, mennyiségi egység , mennyiség, stb.)

Tartalmaznia kell továbbá:

- az üzembe helyezés (beszerzés), a felújítás időpontját,
- a tenyészállattá minősítés (a vásárlás) időpontját,
- a tartozékok felsorolását,
- a beszerzési, illetve az előállítási értéket (bruttó értéket), illetve annak változását,
- a maradványértéket (a tenyészállatokat kivéve) csak az 1999.12.31. utáni beszerzések esetén
- az értékcsökkenési leírás módját és mértékét
- az elszámolt értékcsökkenés összegét, (elkülönítve a terven felülit)
- a nettó értéket
- az eszköz értékesítése, illetve a nullára történt leírás esetén a főkönyvből történő kivezetés időpontját.

A társasági adótörvény szerinti értékcsökkenés is vezethető ebben az analitikában

Az analitikus nyilvántartásba felvett összes eszköz (főkönyvi számlák szerint csoportosított) összesített bruttó értékét, tárgyévi és halmozott értékcsökkenését, nettó értékét legalább évvégén egyeztetni kell a főkönyvi számlákkal. Eltérés esetén a hibát fel kell tárni, és a nyilvántartásokat helyesbíteni kell. Amennyiben a főkönyvi számlákon a hiba nem található meg, akkor a főkönyvi számlát az ellenőrzött analitikára kell helyesbíteni.

A beruházásokról külön analitikát nem kell vezetni, de biztosítani kell a főkönyvi számlák bontásával, hogy minden beruházás külön számlán könyvelt legyen.

A beruházás üzembe helyezése, az eszköz használatba vétele után el kell készíteni az üzembe helyezési bizonylatot, amely lehet a beszerzésről szóló számlán történő erre utaló feljegyzés, de az adott beruházást kimutató főkönyvi számla tételeket tartalmazó számlalapjának másolata, számítógépből kinyomtatott példánya is. Az üzembe helyezési bizonylatnak tartalmaznia kell minden, a bizonylatra előírt tartalmi adatot. Az üzembe helyezési bizonylaton rögzített gazdasági esemény megtörténtét, amely igazolja az eszköz használatba vételét is, az ügyvezetőnek (vagy az általa erre felhatalmazott más személynek) aláírásával igazolnia kell.

Ezen bizonylat alapján kell könyvelni a beruházásról a tárgyi eszközök megfelelő számláján az aktivált eszközt.

17-19. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK

A befektetett pénzügyi eszközök között azokat az eszközöket (részesedés, értékpapír, adott kölcsön) kell kimutatni, amelyeket a gazdálkodó azzal a céllal fektetett be más gazdálkodónál, adott át más gazdálkodónak, hogy ott tartós jövedelemre (osztalékra, illetve kamatra) tegyen szert, vagy befolyásolási, irányítási, ellenőrzési lehetőséget érjen el. A befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítését szintén a befektetett pénzügyi eszközök között kell a mérlegben kimutatni.
A kezelt vagyonra szóló tartós követelést, valamint a befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítését szintén a befektetett pénzügyi eszközök között kell a mérlegben kimutatni.

17. TULAJDONI RÉSZESEDÉST JELENTŐ BEFEKTETÉSEK (TARTÓS RÉSZESEDÉSEK)

Tartós tulajdoni részesedést jelentő befektetésként a kapcsolt vállalkozásban lévő tulajdoni részesedést jelentő, tartósan befolyásolási, irányítási, ellenőrzési lehetőséget biztosító befektetéseket (részvényeket, üzletrészeket, egyéb társasági részesedéseket) kell kimutatni.
Tulajdoni részesedést jelentő befektetés: minden olyan nyomdai úton előállított (előállíttatható) vagy dematerializált értékpapír, illetve e törvény által értékpapírnak minősített, jogot megtestesítő okirat, amelyben a kibocsátó meghatározott pénzösszeg, illetve pénzértékben meghatározott nem pénzbeli vagyoni érték tulajdonba - vagy használatbavételét elismerve arra kötelezi magát, hogy ezen értékpapír, okirat birtokosának meghatározott vagyoni és egyéb jogokat biztosít. Ide tartozik különösen: a részvény, az üzletrész, a szövetkezeti részesedés, a vagyonjegy, egyéb társasági részesedés a határozatlan futamidejű befektetési alap által kibocsátott befektetési jegy, a kockázati tőkejegy, a kockázati tőkerészvény.

Növekedések:

T 17 - K 491 Nyitás
T 171-172 - K 384 Társaság alapításakor, jegyzett tőkéjének növelésekor a befizetett (átutalt) jegyzett tőke összege
T 171-172 - K 97 Az apportként átadott eszközök szerződésben rögzített értéke
T 171-172 - K 384 Vásárolt részesedés beszerzési áron számított értéke
T 171-172 - K 4792 Apportként kapott részesedés
T 171-172 - K 97 Térítés nélküli átvétel
T 171-172 - K 371-372 Nem tartós részesedés átminősítése tartós részesedéssé

Csökkenések:

K 171-172 - K 366 Részesedés értékesítéskori kivezetése
K 171-172 - T 87 Megszűnt részesedés nyilvántartás szerinti értéke
K 171-172 - T 371-372 Tartós részesedés átminősítése nem tartós részesedéssé
K 17 - T 492 Zárás

171. Tartós részesedés kapcsolt vállalkozásban
172. Tartós jelentős tulajdoni részesedés
173. Egyéb tartós részesedés
177. Részesedések értékhelyesbítése

Értékhelyesbítéseként a részesedések - bekerülési értéket meghaladó - piaci értéke és bekerülési értéke közötti különbözet mutatható ki.

T 177 - K 417 Értékhelyesbítés elszámolása
K 177 - T 417 Értékhelyesbítés csökkentése vagy megszüntetése

178. Tartós részesedések értékelési különbözete
179. Részesedések értékvesztése *(és annak visszaírása)

A gazdasági társaságban lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetésnél - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel - értékvesztést kell elszámolni, a befektetés könyv szerinti értéke és piaci értéke közötti - veszteségjellegű - különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósnak mutatkozik és jelentős összegű.

A befektetés piaci értéke meghatározásakor figyelembe kell venni:
a) a gazdasági társaság tartós piaci megítélését, a piaci megítélés tendenciáját, a befektetés (felhalmozott) osztalékkal csökkentett tőzsdei, tőzsdén kívüli árfolyamát, annak tartós tendenciáját,
b) a megszűnő gazdasági társaságnál a várhatóan megtérülő összeget,
c) a gazdasági társaság saját tőkéje és a jegyzett tőkéje, illetve a befektetés könyv szerinti értéke és névértéke arányát.
*(Amennyiben a befektetésnek a mérlegkészítéskori piaci értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a befektetés könyv szerinti értéke, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszaírással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszaírásával a befektetés könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a beszerzési értéket.)

K 179 - T 8741 Értékvesztés elszámolása
* T 179 - K 8746 Értékvesztés visszaírása
T 179 - K 171-172 Értékvesztés átvezetése a részesedés kivezetésekor (értékesítés, apport, stb.)

18. HITELVISZONYT MEGTESTESÍTŐ ÉRTÉKPAPÍROK

Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírként azokat a befektetési céllal beszerzett értékpapírokat kell kimutatni, amelyek lejárata, beváltása a tárgyévet követő üzleti évben még nem esedékes, és a gazdálkodó azokat a tárgyévet követő üzleti évben nem szándékozik értékesíteni.
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír: minden olyan nyomdai úton előállított (előállíttatható) vagy dematerializált értékpapír, illetve e törvény által értékpapírnak minősített, jogot megtestesítő okirat, amelyben a kibocsátó (adós) meghatározott pénzösszeg rendelkezésére bocsátását elismerve arra kötelezi magát, hogy a pénz (kölcsön) összegét, valamint annak meghatározott módon számított kamatát vagy egyéb hozamát, és az általa esetleg vállalt egyéb szolgáltatásokat az értékpapír birtokosának (a hitelezőnek) a megjelölt időben és módon megfizeti, illetve teljesíti. Ide tartozik különösen: a kötvény, a kincstárjegy, a letéti jegy, a pénztárjegy, a célrészjegy, a takaréklevél, a jelzáloglevél, a hajóraklevél, a közraktárjegy, az árujegy, a zálogjegy, a kárpótlási jegy, a határozott idejű befektetési alap által kibocsátott befektetési jegy.

Növekedések:
T 18 - K 491 Nyitás
T 181-184 - K 384 Értékpapírok beszerzése
T 181-184 - K 4792 Apportként kapott értékpapír
T 181-184 - K 96 Térítés nélküli átvétel
T 181-184 - K 371-372 Nem tartós értékpapír átminősítése tartós értékpapírrá

Csökkenések:
K 181-184 - K 366 Értékpapírok értékesítéskori kivezetése
K 181-184 - T 371-372 Tartós értékpapír átminősítése nem tartós értékpapírrá
K 18 - T 492 Zárás

181. Államkötvények
182. Kapcsolt vállalkozások értékpapírjai
183. Egyéb vállalkozások értékpapírjai
184. Tartós diszkont értékpapírok
188. Értékpapírok éértékelési különbözete
189. Értékpapírok értékvesztése *(és annak visszaírása)

A hitelviszonyt megtestesítő, egy évnél hosszabb lejáratú értékpapírnál - függetlenül attól, hogy az a forgóeszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel - értékvesztést kell elszámolni, ha a hitelviszonyt megtestesítő értékpapír könyv szerinti értéke és - (felhalmozott) kamatot nem tartalmazó - piaci értéke közötti különbözet veszteségjellegű, tartósnak mutatkozik és jelentős összegű.
Az értékpapír piaci értéke meghatározásakor figyelembe kell venni:
a) az értékpapír (felhalmozott) kamattal csökkentett tőzsdei, tőzsdén kívüli árfolyamát, piaci értékét, annak tartós tendenciáját,

b) az értékpapír kibocsátójának piaci megítélését, a piaci megítélés tendenciáját, azt, hogy a kibocsátó a lejáratkor, a beváltáskor a névértéket (és a felhalmozott kamatot) várhatóan megfizeti-e, illetve milyen arányban fizeti majd meg.

*(Amennyiben az értékpapír mérlegkészítéskori piaci értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a könyv szerinti értéke, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszaírással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszaírásával az értékpapír könyv szerinti értéke nem haladhatja meg beszerzési értéket, illetve ha a beszerzési érték magasabb a névértéknél (névérték felett vásárolt értékpapírnál), az értékvesztés visszaírásával az értékpapír könyv szerinti értéke nem haladhatja meg az adott értékpapír névértékét.)

K 189 - T 8742 Értékvesztés elszámolása
* T 189 - K 8747 Értékvesztés visszaírása
T 189 - K 181-184 Értékvesztés átvezetése az értékpapír kivezetésekor (értékesítés, apport, stb.)

19. TARTÓSAN ADOTT KÖLCSÖNÖK

T 191-198 - K 381, 384 Kölcsön folyósítása
K 191-198 - T 381, 384 Kölcsön törlesztése

191. Tartósan adott kölcsönök kapcsolt vállalkozásban

Tartósan adott kölcsön kapcsolt vállalkozásban tétel azokat a pénzkölcsönöket (ideértve a pénzügyi lízing miatti, a részletre, a halasztott fizetéssel történt értékesítés miatti követeléseket is), tartós bankbetéteket tartalmazza, amelyeknél a pénzformában kifejezett fizetési igények teljesítése, a betét megszüntetése a tárgyévet követő üzleti évben még nem esedékes.

192. Tartósan adott kölcsönök jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban
193. Tartósan adott kölcsönök egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban

A kezelt vagyonra szóló tartós követelést a vagyonrendelőnél tartósan adott kölcsönként kell kimutatni.

194. Egyéb tartósan adott kölcsönök
195. Tartós bankbetétek
1951. Tartós bankbetétek kapcsolt vállalkozásban
1952. Tartós bankbetétek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban álló vállalkozásban
1953. Tartós bankbetétek egyéb részesedési viszonyban álló vállalkozásban
1954. Egyéb tartós bankbetétek
196. Pénzügyi lízing miatti tartós követelés
198. Tartósan adott kölcsönök értékelési különbözete
199. Tartósan adott kölcsönök (és bankbetétek) értékvesztése *(és annak visszaírása)

K 199 - T 8743 Értékvesztés elszámolása
* T 199 - K 8748 Értékvesztés visszaírása
T 199 - K 191-198 Értékvesztés átvezetése a tartós kölcsön kivezetésekor

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:

A befektetett pénzügyi eszközökről analitikát kell vezetni, aminek legalább az alábbiakat tartalmaznia kell (a részesedés fajtájától függően, értelemszerűen):

- a befektetés megnevezését, azonosító adatait
- a befektetés illetve a vásárlás időpontját
- a vételi érték és névértéket
- az időközben bekövetkezett csökkenés(eke)t
- a lejárat időpontját
- a (tőzsdei) árfolyamokat

az értékvesztés összegét, az elszámolás időpontját

Az alkalmazottaknak, illetve másnak adott hosszúlejáratú kölcsönökről olyan analitikát kell vezetni, ami tartalmazza:

- a kölcsönbe vevő azonosításához szükséges adatokat

- a folyósítás idejét, összegét, jellegét
- a lejárat idejét
- a törlesztendő részletek esedékességét és nagyságát
- a ténylegesen törlesztett részleteket, a törlesztések időpontjait
- a kamatokat
- és ha van a biztosítékokat.

Az analitikába az adatokat az esemény megtörténtekor haladéktalanul be kell jegyezni. Az analitikát évvégén a főkönyvi számlával egyeztetni kell és az eltéréseket meg kell állapítani. Amennyiben a főkönyvi számlán az eltérés oka nem állapítható meg, akkor az ellenőrzött analitika alapján a főkönyvi számlát helyesbíteni kell.

2. SZÁMLAOSZTÁLY: KÉSZLETEK

A 2. számlaosztály a vásárolt és a saját előállítású készleteket foglalja magában.

A készletek a gazdálkodó tevékenységét közvetlenül vagy közvetve szolgáló olyan eszközök,
a) amelyeket a rendszeres (szokásos) üzleti tevékenység keretében értékesítési céllal szereztek be, és azok a beszerzés és az értékesítés között változatlan állapotban maradnak (áruk, göngyölegek, közvetített szolgáltatások), bár értékük változhat,
b) amelyek az értékesítést megelőzően a termelés, a feldolgozás valamely fázisában vannak [befejezetlen termelés (ideértve a befejezetlen, még ki nem számlázott szolgáltatást is), félkész termékek] vagy már feldolgozott, elkészült állapotban értékesítésre várnak (késztermékek),
c) amelyeket az értékesítendő termékek előállítása vagy a szolgáltatások nyújtása során fognak felhasználni (anyagok).

A készletek között kell kimutatni továbbá
a) használatba vételükig azokat az anyagi eszközöket (szerszám, műszer, berendezés, felszerelés, munkaruha, egyenruha, védőruha), amelyek a gazdálkodó tevékenységét legfeljebb egy évig szolgálják,
b) azokat az eszközöket, amelyeket a befektetett eszközök közül átsoroltak,
c) a használatba vétel időpontjától áruként azokat az értékesítési céllal beszerzett, előállított eszközöket, amelyeket a vállalkozó az értékesítésig (az állományból történő kivonásig) átmenetileg használatba vett.

Amennyiben az eszközök használata, rendeltetése megváltozik, mert az eszköz a tevékenységet, a működést tartósan már nem szolgálja vagy fordítva, akkor azok besorolását meg kell változtatni; a befektetett eszközt át kell sorolni a forgóeszközök közé vagy fordítva.

Ha a vásárolt készlet (anyag, áru) bekerülési (beszerzési), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb (20 %-al és 6 hónapon túl), mint a mérlegkészítéskor ismert tényleges piaci értéke, akkor azt a mérlegben a tényleges piaci értéken, ha pedig a saját termelésű készlet (befejezetlen termelés, félkész és késztermék, állat) bekerülési (előállítási), illetve könyv szerinti értéke jelentősen és tartósan magasabb, mint a mérlegkészítéskor ismert és várható eladási ára, akkor azt a mérlegben a még várhatóan felmerülő költségekkel csökkentett, várható támogatásokkal növelt eladási áron számított értéken kell kimutatni, a készlet értékét a különbözetnek értékvesztésként elszámolásával kell csökkenteni.
*(Amennyiben a készlet piaci értéke jelentősen és tartósan meghaladja könyv szerinti értékét, a különbözettel a korábban elszámolt értékvesztést visszaírással csökkenteni kell. Az értékvesztés visszaírásával a készlet könyv szerinti értéke nem haladhatja meg a bekerülési értéket.)

Értékben és mennyiségben a készletekről nyilvántartást nem vezetünk, ezért a 2. számlaosztályban csak év végén a leltár alapján kell könyvelni.

Növekedések:
T 2 - K 491 Készletek nyitó értékének könyvelése
T 2 - K 9647 Térítés nélküli átvétel
*T 2 - K 8661 Értékvesztés visszaírása

Csökkenések:
K 2 - T 8661 Értékvesztés elszámolása
K 2 - T 492 Készletek záró értékének könyvelése

21-22. ANYAGOK

T 21-22 - K 51 Leltár szerinti anyagkészlet
K 21-22 - T 51 Felhasználás könyvelése nyitáskor
211-219. Nyers- és alapanyagok
221. Segédanyagok
222. Üzem- és fűtőanyagok
223. Fenntartási anyagok
224. Építési anyagok
225. Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök
226. Tárgyi eszközök közül átsorolt anyagok
T 226 - K 12-14 Átsorolás tárgyi eszközből anyagba
227. Egyéb anyagok
228. Anyagok árkülönbözete
229. Anyagok értékvesztése *(és annak visszaírása)

23. BEFEJEZETLEN TERMELÉS ÉS FÉLKÉSZ TERMÉKEK
T 231-237 - K 581 Leltár szerinti érték
K 231-237 - T 581 Felhasználás könyvelése nyitáskor
231-234. Befejezetlen termelés
235-237. Félkész termékek
238. Félkész termékek készletérték-különbözete
239. Befejezetlen termelés és félkész termékek értékvesztése *(és annak visszaírása)

24. KÉSZTERMÉKEK
T 231-237 - K 581 Leltár szerinti érték
251-257. Késztermékek
258. Késztermékek készletérték-különbözete
259. Késztermékek értékvesztése *(és annak visszaírása)

26-27. ÁRUK
T 26 - K 814 vagy 812 Leltár szerinti érték
26. KERESKEDELMI ÁRUK
261. Áruk beszerzési áron
262. Áruk elszámoló áron
263. Áruk árkülönbözete
264. Áruk eladási áron
265. Áruk árrése
266. Idegen helyen tárolt, bizományba átadott áruk
267. Tárgyi eszközök közül átsorolt áruk
268. Belső (egységek, tevékenységek közötti) átadás-átvétel ütközőszámla
269. Kereskedelmi áruk értékvesztése *(és annak visszaírása)

27. KÖZVETÍTETT SZOLGÁLTATÁSOK
Közvetített szolgáltatás: a gazdálkodó által saját nevében vásárolt és a harmadik személlyel (a megrendelővel) kötött szerződés alapján, a szerződésben rögzített módon részben vagy egészben, de változatlan formában továbbértékesített (továbbszámlázott) szolgáltatás; közvetített szolgáltatásnál a gazdálkodó vevője és nyújtója is a szolgáltatásnak, a gazdálkodó a vásárolt szolgáltatást részben vagy egészben közvetíti úgy, hogy a megrendelővel kötött szerződésből a közvetítés lehetősége, a számlából a közvetítés ténye, vagyis az, hogy a gazdálkodó nemcsak a saját, hanem az általa vásárolt szolgáltatást is értékesíti változatlan formában, de nem feltétlenül változatlan áron, egyértelműen megállapítható.
T 27 - K 815 vagy 813 Év végén még tovább nem számlázott közvetített szolgáltatások leltár szerint

271. Közvetített szolgáltatások
279. Közvetített szolgáltatások értékvesztése *(és annak visszaírása)

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:
A készletek számlára az év végén a leltár, mint analitika alapján kell könyvelni.
A leltár, mint analitikus nyilvántartás az alábbiakat tartalmazza:
- a készlet megnevezése, és fizikai helye
- a készlet azonosító adatai (megnevezés, mennyiségi egysége, mennyisége, minősége)
- készlet beszerzési egységára, számított közvetlen önköltsége
- a készlet (főkönyvi számcsoportonkénti) összértéke

Az év végi készletleltárak egyben analitikák is a készletek vonatkozásában. A leltározás bizonylatolását és egyéb szabályait a Leltározási szabályzat tartalmazza.

3. SZÁMLAOSZTÁLY: KÖVETELÉSEK, PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK ÉS AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

A 3. számlaosztály tartalmazza a készletek kivételével a forgóeszközök (a pénzeszközök, az értékpapírok, a vevőkkel, az adósokkal, a munkavállalókkal és a tagokkal, az állami költségvetéssel és az egyéb szervezetekkel szembeni követelések), továbbá az aktív időbeli elhatárolások számláit.

Követelések azok a különféle szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből jogszerűen eredő, pénzértékben kifejezett fizetési igények, amelyek a vállalkozó által már teljesített, a másik fél által elfogadott, elismert termékértékesítéshez, szolgáltatás teljesítéséhez, hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, tulajdoni részesedést jelentő befektetés értékesítéséhez, kölcsönnyújtáshoz, előlegfizetéshez (beleértve az osztalékelőleget is) kapcsolódnak, valamint a különféle egyéb követelések, ideértve a vásárolt követeléseket, a térítés nélkül és egyéb címen átvett követeléseket, a bíróság által jogerősen megítélt követeléseket is.

31. KÖVETELÉSEK ÁRUSZÁLLÍTÁSBÓL ÉS SZOLGÁLTATÁSBÓL (VEVŐK)

Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) között kell kimutatni minden olyan, a gazdálkodó által teljesített - a vevő által elismert - termékértékesítésből, szolgáltatásnyújtásból származó követelést, amely nem tartozik az egyéb követelések és a pénzkölcsönök közé.

Növekedések:

T 31 - K 491 Vevők nyitó értékének könyvelése
T 31 - K 91-94 Értékesítés
467
*T 31 - K 8662 Értékvesztés visszaírása

Csökkenések:

K 31 - T 84 Számlakiegyenlítés
K 31 - T 34 Vevőtől kapott váltó
K 31 - T 8662 Értékvesztés elszámolása
K 31 - T 8691 Behajthatatlan vevőkövetelés leírása
K 31 - T 492 Vevők záró értékének könyvelése

311. Belföldi követelések (forintban)
312. Belföldi követelések (devizában)
315. Belföldi követelések értékvesztése *(és annak visszaírása)
316. Külföldi követelések (forintban)
317. Külföldi követelések (devizában)
319. Külföldi követelések értékvesztése *(és annak visszaírása)

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:

A vevőkövetelésekről vevőnként nyilvántartást kell vezetni. A nyilvántartásnak tartalmaznia kell minden olyan adatot, ami a vevő egyedi azonosításához szükséges, továbbá a bizonylati (számla, számlát helyettesítő okmány) hivatkozásokat, a számlázott összeget (annak módosításait), a vevő által fizetett összeg(eke)t, kompenzációt, a fizetés dátumát, a ki nem egyenlített összeget.

A vevőnyilvántartást legalább az általános forgalmi adó bevallása gyakoriságának megfelelően (havonta, negyedévente, évente) egyeztetni kell a 31. Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők) számlával.

32. KÖVETELÉSEK RÉSZESEDÉSI VISZONYBAN LÉVŐ VÁLLALKOZÁSOKKAL SZEMBEN

321.Követelések kapcsolt vállalkozással szemben
322.Követelések jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben
323.Követelések egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

329.Részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szembeni követelések értékvesztése *(és annak visszaírása)

3291.Kapcsolt vállalkozással szembeni követelések értékvesztése

3292. Jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni követelések értékvesztése

3293. Egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni követelések értékvesztése

Növekedések:

T 32 - K 491 Követelések részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni nyitó értékének könyvelése

*T 32 - K 8662 Értékvesztés visszaírása

Csökkenések:

K 32 - T 8662 Értékvesztés elszámolása

K 32 - T 492 Követelések részesedési viszonyban lévő vállalkozással szembeni záró értékének könyvelése

33. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE

331.Jegyzett de még be nem fizetett tőke kapcsolt vállalkozással szemben

332.Jegyzett de még be nem fizetett tőke jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

333.Jegyzett de még be nem fizetett tőke egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

334.Egyéb jegyzett de még be nem fizetett tőke

34. VÁLTÓKÖVETELÉSEK

Váltókövetelések között csak a nem részesedési viszonyban lévő adóssal szembeni váltóköveteléseket szabad kimutatni.

Növekedések:

T 34 - K 491 Váltókövetelések nyitó értékének könyvelése

T 34 - K 31 Vevőtől kapott váltó

*T 34 - K 8662 Értékvesztés visszaírása

Csökkenések:

K 34 - T 38 A váltóadós által kifizetett váltó

K 34 - T 8662 Értékvesztés elszámolása

K 34 - T 8691 Behajthatatlan váltókövetelés leírása

K 34 - T 492 Váltókövetelések záró értékének könyvelése

341. Belföldi váltókövetelések

345. Belföldi váltókövetelések értékvesztése *(és annak visszaírása)

346. Külföldi váltókövetelések

349. Külföldi váltókövetelések értékvesztése *(és annak visszaírása)

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:

A váltókövetelésekről nyilvántartást kell vezetni, aminek az alábbiakat kell tartalmaznia

- a váltó azonosításához szükséges adatokat (neve, címe)
- a váltó azonosító adatait
- a váltóadóstól elfogadott váltó összegét, a névérték és a kamat megbontása
- a kamat összege, vagy a kamat százalék
- a váltó kiállításának dátuma, a váltó futamideje és/vagy a lejárata.
- A váltó beváltásának időpontja.

A váltónyilvántartást negyedévente egyeztetni kell a 34. Váltókövetelés számlával.

35. ADOTT ELŐLEGEK

Növekedések:

T 35 - K 491 Adott előlegek nyitó értékének könyvelése
T 35 - K 38 Előleg kifizetése
*T 35 - K 8662 Értékvesztés visszaírása

Csökkenések:

K 35 - T 38 Előleg visszafizetése
K 35 - T 8662 Értékvesztés elszámolása
K 35 - T 8691 Behajthatatlan követelés leírása
K 35 - T 492 Adott előlegek záró értékének könyvelése

351. Immateriális javakra adott előlegek

Az immateriális javakra adott előlegként kell kimutatni az ilyen címen a szállítóknak átutalt (megfizetett, kiegyenlített) - a levonható előzetesen felszámított általános forgalmi adót nem tartalmazó - összeget.

352. Beruházásokra adott előlegek

Beruházásokra adott előlegként kell kimutatni a beruházási szállítónak, importbeszerzésnél az importálást végző gazdálkodónak, az ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jog eladójának ilyen címen átutalt (megfizetett, kiegyenlített) - a levonható előzetesen felszámított általános forgalmi adót nem tartalmazó - összeget.

353. Készletekre adott előlegek

A készletekre adott előlegként az anyag-, az áruszállítónak, a közvetített szolgáltatást nyújtónak, importbeszerzésnél az importálást végző gazdálkodónak ilyen címen átutalt (megfizetett, kiegyenlített) - a levonható előzetesen felszámított általános forgalmi adót nem tartalmazó - összeget kell kimutatni.

354.Szolgáltatásokra adott előlegek

355.Egyéb adott előlegek

359. Adott előlegek értékvesztése *(és visszaírása)

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:

Az előlegekről nyilvántartást kell vezetni. A nyilvántartásnak tartalmaznia kell minden olyan adatot, ami az egyedi azonosításához szükséges.

Az előleg-nyilvántartást legalább az általános forgalmi adó bevallása gyakoriságának megfelelően (havonta, negyedévente, évente) egyeztetni kell a 35. Adott előlegek számlával.

36. EGYÉB KÖVETELÉSEK

Egyéb követelésként kell kimutatni a munkavállalói tartozást, a visszatérítendő adót, az igényelt, de még nem teljesített támogatást, továbbá az üzleti évhez kapcsolódó, szerződésen alapuló - konkrét, termékhez, anyaghoz, áruhoz, szolgáltatásnyújtáshoz közvetve kapcsolódó, nem számlázott - utólag kapott engedmény miatti követelés összegét is.

Egyéb követelésként kell kimutatni - a nem részesedési viszonyban lévő vállalkozások között létrejött - valódi penziós és óvadéki repóügylet esetén a határidős viszonteladási kötelezettség mellett vásárolt eszköz kifizetett vételárát, illetve a határidős visszavásárlási kötelezettség mellett eladott eszköz kifizetett visszavásárlási árát, az értékpapír-kölcsönügylet során a kölcsönbeadott értékpapír kölcsönszerződés szerinti értékében fennálló követelést, továbbá a határidős és opciós ügyletek esetén a fizetett letétek, pénzügyi biztosítékok, árkülönbözetek összegét, amíg az ügylet le nem zárul.

Egyéb követelés mérlegtételnél kell kimutatni továbbá a nem részesedési viszonyban lévő adóssal szembeni követelést, ideértve a tartósan adott kölcsönből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részleteket, a vásárolt követeléseket, a térítés nélkül és egyéb címen átvett követeléseket, a peresített követelésekből a bíróság által az üzleti év mérlegfordulónapjáig jogerősen megítélt követeléseket is.

Növekedések:
T 36 - K 491 Egyéb követelések nyitó értékének könyvelése
*T 36 - K 8662 Értékvesztés visszaírása

Csökkenések:

K 36 - T 8662 Értékvesztés elszámolása
K 36 - T 8691 Behajthatatlan követelés leírása
K 36 - T 492 Egyéb követelések záró értékének könyvelése
361. Munkavállalókkal szembeni követelések
3611. Munkavállalóknak folyósított előlegek
T 3611 - K 38 Munkavállalóknak folyósított előlegek
K 3611 - T 38 Folyósított előlegek visszafizetése
K 3611 - T 471 Folyósított előleg levonása a munkabérből
3612. Előírt tartozások
T 3612 - K 9632 Hiányér, selejtért, egyéb más károk miatt a munkavállalóra hárított összegek
3613. Egyéb elszámolások a munkavállalókkal
362. Költségvetési kiutalási igények
362-1. Fogyasztói árkiegészítés
T 362-1 - K 92
362-2. Termelési árkiegészítés
T 362-2 - K 92, 51
362-3. Importtámogatás
362-4. Exporttámogatás
T 362-4 - K 967
362-5. Mezőgazdasági és élelmiszeripari exporttámogatás
T 362-5 - K 967
362-6. Dotáció
T 362-6 - K 967
362-7. Reorganizációs támogatás
T 362-7 - K 967
362-8. Meliorációs és öntözésfejlesztési beruházási támogatás
362-9. Egyéb támogatás
363. Költségvetési kiutalási igények teljesítése
363-1. Fogyasztói árkiegészítés teljesítése
363-2. Termelési árkiegészítés teljesítése
363-3. Importtámogatás teljesítése
363-4. Exporttámogatás teljesítése
363-5. Mezőgazdasági és élelmiszeripari exporttámogatás teljesítése
363-6. Dotációs teljesítése
363-7. Reorganizációs támogatás teljesítése
363-8. Meliorációs és öntözésfejlesztési beruházási támogatás teljesítése
363-9. Egyéb támogatás teljesítése
364. Rövid lejáratú kölcsönadott pénzeszközök
3641. Rövid lejáratú kölcsönök
T 3641 - K 38 Kölcsön kihelyezése
K 3641 - T 38 Kölcsön visszafizetése
3642. Tartósan adott kölcsönökből átsorolt követelések
365. Vásárolt és kapott követelések
3651. Vásárolt belföldi követelések
3652. Vásárolt külföldi követelések
3653. Követelés fejében, csere útján átvett követelések

3654. Nem pénzbeli hozzájárulásként kapott (átvett) követelések
3655. Térítés nélkül átvett követelések
3658. Egyéb címen kapott követelések
366. Részesedésekkel, értékpapírokkal kapcsolatos követelések
367. Határidős, opciós és swap ügyletekkel kapcsolatos követelések
368. Különféle egyéb követelések
369. Egyéb követelések értékvesztése *(és annak visszaírása)

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:
Az egyéb követelésekről csak akkor kell analitikus nyilvántartást vezetni, ha a főkönyvi számla nem folyószámlaként kerül vezetésre, vagy az nem alkalmas az egyedi azonosító adatok feltüntetésére. Ebben az esetben az egyéb követelések számlacsoportban kimutatott - folyószámlán nem vezetett - tételekről, azok jellege szerint külön-külön, analitikát kell vezetni.
Az analitikát legalább évente egyeztetni kell a főkönyvi számlacsoportban könyveltekkel.

37. ÉRTÉKPAPÍROK

A forgóeszközök között értékpapírként a forgatási célból, átmeneti, nem tartós befektetésként vásárolt, hitelviszonyt megtestesítő értékpapírokat, illetve tulajdoni részesedést jelentő befektetéseket kell kimutatni.
Növekedések:
T 37 - K 491 Értékpapírok nyitó értékének könyvelése
T 37 - K 38 Értékpapír vásárlás
T 37 - K 9647 Térítés nélküli átvétel
T 37 - K 17 Tartós részesedés átminősítése nem tartós részesedéssé
*T 37 - K 8662 Értékvesztés visszaírása

Csökkenések:
K 37 - T 38 Értékpapír eladás
K 37 - T 17 Nem tartós részesedés átminősítése tartós részesedéssé
K 37 - T 8662 Értékvesztés elszámolása
K 37 - T 492 Értékpapírok záró értékének könyvelése
371. Részesedés kapcsolt vállalkozásban
A kapcsolt vállalkozásban lévő tulajdoni részesedést jelentő, forgatási célból, általában árfolyamnyereség elérése érdekében vásárolt befektetéseket (részvényeket, üzletrészeket, vagyoni betéteket) kell itt kimutatni.
372. Jelentős tulajdoni részesedés
373. Egyéb (nem tartós) részesedések
Egyéb részesedés minden olyan tulajdoni részesedést jelentő, forgatási célból vásárolt befektetés, amely nem tartozik a 371. és 372. számlacsoportba.

374. Saját részvények, saját üzletrészek
Saját részvények, saját üzletrészek a vállalkozó által visszavásárolt (megszerzett) tulajdoni részesedést jelentő saját befektetések.
A saját részvényekkel, saját üzletrészekkel esik egy tekintet alá a visszavásárolt (megszerzett) szövetkezeti részesedés (ideértve az átalakított befektetői részjegyet is). A visszavásárolt (megszerzett) szövetkezeti részesedésre a részvényre saját üzletrészre vonatkozó szabályokat kell megfelelően alkalmazni.
A visszavásárolt tulajdoni részesedést jelentő saját befektetések között kell kimutatni a vállalkozó által ellenérték (visszaváltási érték) fejében megszerzett visszaváltható részvényeket is a megszerzéstől az alaptőke kötelező leszállításának cégbírósági bejegyzéséig.

375. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok

A forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok között azokat az értékpapírokat kell kimutatni, amelyeket forgatási célból, kamatbevétel, illetve árfolyamnyereség elérése érdekében szereztek be, továbbá azokat, amelyek a tárgyévet követő üzleti évben lejárnak.

3751. Eladásra vásárolt hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok

3752. Eladásra vásárolt diszkont értékpapírok

376.Értékpapír elszámolási számla

378.Értékpapírok értékelési különbözete

379. Értékpapírok értékvesztése *(és annak visszaírása)

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:

Az értékpapírokról csak akkor kell analitikus nyilvántartást vezetni, ha a főkönyvi számla nem folyószámlaként kerül vezetésre, vagy az nem alkalmas az egyedi azonosító adatok feltüntetésére. Ebben az esetben az értékpapírok számlacsoportban kimutatott - folyószámlán nem vezetett- tételekről, azok jellege szerint külön-külön, analitikát kell vezetni.

Az analitikát legalább évente egyeztetni kell a főkönyvi számlacsoportban könyveltekkel.

38. PÉNZESZKÖZÖK

A pénzeszközök a készpénzt, az elektronikus pénzt és a csekkeket, továbbá a bankbetéteket foglalják magukban.

Növekedések:

T 38 - K 491 Pénzeszközök nyitó értékének könyvelése

T 38 - K 9,3,4 Pénz befzetés

Csökkenések:

K 38 - T 1,3,4,5,8 Pénz kifizetés

K 38 - T 492 Pénzeszközök záró értékének könyvelése

381. Pénztár

3811. Pénztár-számla

3812. Elektronikus pénz

Elektronikus pénz: a hitelintézetekről és a pénzügyi vállalkozásokról szóló törvényben meghatározott fogalom:

382. Valutapénztár

3821. Valutapénztár-számla

3829. Valutapénztár árfolyam-különbözeti számla

383. Csekkek

384. Elszámolási betétszámla

385. Elkülönített betétszámlák

3851. Kamatozó betétszámlák

3852. Elkülönített pénzeszközök kötvénykibocsátásból

3853. Fejlesztési célra elkülönített pénzeszközök

3854. Egyéb célra elkülönített pénzeszközök

3855. Lakásépítési betétszámla

3856. Elkülönített lakásépítési célú pénzeszközök

3857. Lakásépítés úton lévő pénzeszközei

386. Devizabetét számla

3861. Devizabetét számla

3862. Külföldön vezetett devizabetét számla

3863. Deviza-törzsbetét számla

3868. Egyéb devizabetét számla

3869. Devizabetét árfolyam-különbözeti számla

389. Átvezetési számla

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:
A pénztári tételeket a pénzmozgás megtörténtekor az analitikában fel kell jegyezni , a pénzmozgás bizonylata alapján.
A valutá(k)ról olyan analitikus nyilvántartást kell vezetni amiből megállapítható a beszerzés időpontja, a valuta összege, a beszerzéskori árfolyam, illetve a költség elszámoláshoz a számviteli politikában előírt beszerzési (átlag) árfolyam.
A pénzmozgás bizonylatolását a pénzkezelési szabályzat tartalmazza.
A pénztári analitikát havonta egyeztetni kell a pénztár főkönyvi számlájával.
A bankszámla tételekről vezetett analitikának tartalmaznia kell a banki értesítő alapján:
- a bank megnevezését, a bizonylat sorszámát
- a kivonat időpontját
- a pénzeszköz összesített növekedése/csökkenése összegét, egyenlegét.

A bank által küldött forgalmi értesítők tételeinek főkönyvi könyvelése után – a hónap utolsó bankkivonata alapján - el kell végezni az egyeztetést a bank főkönyvi számlák és a bank analitika összevetésével.

39. AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Aktív időbeli elhatárolásként - elkülönítetten - kell kimutatni az üzleti év mérlegének fordulónapja előtt felmerült, elszámolt olyan összegeket, amelyek költségként, ráfordításként (ideértve a halasztott ráfordításokat is) csak a mérleg fordulónapját követő időszakra számolhatók el, valamint az olyan járó árbevételt, kamat- és egyéb bevételeket, amelyek csak a mérleg fordulónapja után esedékesek, de a mérleggel lezárt időszakra számolandók el, továbbá a Sztv.68. § (1) bekezdése szerinti különbözetből az eredményt csökkentő tételként még el nem számolt összeget.

Aktív időbeli elhatárolásként kell kimutatni a (kamatbevételekkel szemben elszámolt) névérték alatt kibocsátott, a névérték alatt vásárolt diszkont - hitelviszonyt megtestesítő, befektetett vagy forgóeszközként kimutatott - értékpapírok névértéke és kibocsátási értéke (vételára) közötti különbözet adott üzleti évre, időarányosan járó összegét mindaddig, amíg ezen értékpapírokat nem értékesítik, nem váltják be, a könyvekből nem vezetik ki.

*(Aktív időbeli elhatárolásként lehet kimutatni a befektetett pénzügyi eszközök közé sorolt, névérték alatt beszerzett - hitelviszonyt megtestesítő, a valós értéken történő értékelésalá nem vont - kamatozó értékpapír névértéke és beszerzési értéke közötti - nyereségjellegű - különbözetből a beszerzéstől az üzleti év mérlegfordulónapjáig terjedő időszakra időarányosan jutó (a pénzügyi műveletek egyéb bevételeivel szemben elszámolt) összeget. Az elhatárolás ezen értékpapír értékesítésekor, beváltásakor, továbbá a könyvekből - egyéb jogcímen - történő kivezetése esetén kell megszüntetni, valamint akkor és olyan olyan összegben, ha és amilyen összegben az időbelileg elhatárolt különbözet realizálása bizonytalan.

Amennyiben a forgóeszközök között kimutatott hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, tulajdoni részesedést jelentő befektetés beszerzéséhez kapcsolódóan fizetett (elszámolt), a beszerzési értékben a Sztv. 61. § (2) bekezdése szerint figyelembe nem vett bizományi díj, vásárolt vételi opció díja jelentős összegű és az az értékpapír beváltásakor, az értékpapír, a befektetés értékesítésekor várhatóan megtérül, annak összegét időbelileg el lehet határolni.

Aktív időbeli elhatárolásként kell kimutatni a mérleg fordulónapjáig le nem zárt elszámolási határidős ügylet, valamint swap ügylet határidős ügyletrésze esetében az ügylet nyereségének tárgyévre időarányosan jutó összegét, legfeljebb a fedezett alapügylet időarányos vesztesége összegéig, ha az ügylet fedezeti ügylet, illetve a mérlegkészítés időszakában lezárt nem fedezeti célú elszámolási határidős, opciós ügylet, valamint swap ügylet határidős ügyletrésze esetében az ügylet realizált nyereségének a tárgyévre időarányosan jutó összegét.

391. Bevételek aktív időbeli elhatárolása
T 391 - K 9 Időbeli elhatárolás

K 391 - T 9 Időbeli elhatárolás megszüntetése a következő évben

3911. Diszkont értékpapírok időarányos kamatának elhatárolása

3912. Értékpapírok beszerzéséhez kapcsolódó különbözettői az időarányos árfolyamnyereség elhatárolása

3913. Árbevétel, egyéb kamatbevétel, egyéb bevétel elhatárolása

392. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása

T 392 - K 5,8 Időbeli elhatárolás

K 392 - T 5,8 Időbeli elhatárolás megszüntetése a következő évben

3921. Értékpapírok, részesedések beszerzéséhez kapcsolódó bizományi díj, vásárolt vételi opció díjának elhatárolása

3922. Többletkötelezettségek elhatárolása

3923. Költségek, egyéb fizetett kamatok, egyéb ráfordítások elhatárolása

393. Halasztott ráfordítások

Az aktív időbeli elhatárolások között halasztott ráfordításként kell kimutatni az ellentételezés nélküli tartozásátvállalás során – a tartozásátvállalás beszámolási időszakában – a véglegesen átvállalt és pénzügyileg nem rendezett kötelezettség egyéb ráfordításként elszámolt megállapodás szerinti összegét. Az elhatárolást az átvállalt kötelezettségnek a megállapodás szerinti pénzügyi rendezésekor, a teljesítésnek megfelelően kell az egyéb ráfordításokkal szemben megszüntetni.

Az aktív időbeli elhatárolások között halasztott ráfordításként elszámolható a devizaszámlán meglévő devizakészlettel nem fedezett, külföldi pénzértékre szóló - beruházáshoz (a beruházással megvalósuló tárgyi eszközhöz), vagyoni értékű joghoz továbbá a forgóeszközhöz kapcsolódó - hiteltartozások, devizakötvény-kibocsátásból származó - beruházáshoz (a beruházással megvalósuló tárgyi eszközhöz), vagyoni értékű joghoz kapcsolódó - tartozások esetén a tárgyévben, a mérlegfordulónapi értékelésből adódóan keletkezett és a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai között elszámolt - árfolyamnyereséggel nem ellentételezett - árfolyamveszteség teljes összege a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításainak a csökkentésével (nem realizált árfolyamveszteség). A hiteltartozások, devizakötvény-kibocsátásból származó tartozások törlesztésekor - az előző időszakokban elhatárolt halmozott összegből - a törlesztőrészletre jutó - halasztott ráfordításként kimutatott - nem realizált veszteséget meg kell szüntetni, a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításainak a növelésével (realizált árfolyamveszteség).

A fentiek szerint halasztott ráfordításként kimutatott árfolyamveszteséget - a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításakénti elszámolással - meg kell szüntetni, ha a külföldi pénzértékre szóló hiteltartozást, a devizakötvény-kibocsátásból származó tartozást teljes összegében visszafizették, illetve - tárgyi eszköz, vagyoni értékű jog finanszírozása esetén - ha a devizahitellel, a devizakötvény-kibocsátással finanszírozott tárgyi eszközt, vagyoni értékű jogot értékesítették, vagy más jogcímen az állományból kivezették. Nem minősül a tartozás visszafizetésének, ha a még fennálló tartozás pénznemét (devizanemét) szerződésmódosítás keretében megváltoztatják.

Aktív időbeli elhatárolásként kell kimutatni a kölcsönbeadott értékpapír könyv szerinti értékének a - felhalmozott kamattal csökkentett - kölcsönszerződés szerinti értékét meghaladó összegét (veszteségét). Az időbeli elhatárolást akkor kell megszüntetni, amikor a kölcsönbevevő által visszaszolgáltatott értékpapír eladásra, beváltásra, illetve egyéb ügylet keretében az állományból véglegesen kivezetésre kerül, vagy a kölcsönbevevő megtéríti annak piaci értékét, mert az értékpapír nem kerül visszaszolgáltatásra.

Az aktív időbeli elhatárolások között halasztott ráfordításként ki lehet mutatni a jogszabályi rendelkezés alapján az üzemeltetőnek térítés nélkül véglegesen átadott eszköz (beruházás) nyilvántartás szerinti értékét. A térítés nélkül átadott eszköz (beruházás) időbelileg elhatárolt nyilvántartás szerinti értékét - az átadáskor meghatározott módon és időtartamon belül - kell az egyéb ráfordításokkal szemben megszüntetni.

3931. Tartozásátvállalások miatti ráfordítások elhatárolása

3932. Devizakötelezettségek árfolyamveszteségének elhatárolása
399. A követelés-jellegű aktív időbeli elhatárolások értékvesztése *(és annak visszaírása)

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:
Az aktív időbeli elhatárolásokról év végén tételes analitikát kell készíteni, amihez csatolni kell az adott tételt alátámasztó eredeti bizonylatról készített másolatot is.
Az analitikus nyilvántartások és a főkönyvi számlák közötti eltéréseket tisztázni kell. Amennyiben a főkönyvi könyvelésben a hibát nem lehet felderíteni, akkor a főkönyvi számlákat az ellenőrzött analitikára kell helyesbíteni.

4. SZÁMLAOSZTÁLY: FORRÁSOK

A 4. számlaosztályban kell kimutatni az eszközök forrásait. Idetartoznak a saját tőke, a céltartalékok, a hosszú és rövid lejáratú kötelezettségek, valamint a passzív időbeli elhatárolások számlái.

41. SAJÁT TŐKE

A saját tőke az induló tőkéből, a tőkeváltozásból, a lekötött tartalékból az értékelési tartalékból és a tárgyév adózott eredményéből tevődik össze.
Kezelt vagyonnál a saját tőke az induló tőkéből, a tartalékból, a lekötött tartalékból, az értékelési tartalékból és a tárgyév adózott eredményéből tevődik össze.

Növekedések:
K 41 - T 491 Saját tőke nyitó értékének könyvelése

Csökkenések:
T 41 - K 492 Saját tőke záró értékének könyvelése

411. Induló tőke

Növekedés:
K 411 - T 4792 Az induló tőke könyvelése a bejegyzéskor

412.Tőkeváltozás

413.Lekötött tartalék

A lekötött tartalék a tőkeváltozásból lekötött összegeket és a kapott pótbefizetés összegét foglalja magában.
A lekötött tartalék feloldását - a pótbefizetés kivételével - a tőkeváltozással szemben kell elszámolni.

417. Értékelési tartalék

Értékelési tartalékként, és azon belül elkülönítetten kell kimutatni
a) a piaci értékelés alapján meghatározott értékhelyesbítés összegét az értékhelyesbítés értékelési tartalékaként,
b) a valós értéken történő értékelés alapján a saját tőkével szemben elszámolt értékelési különbözetet a valós értékelés értékelési tartalékaként.
Az értékhelyesbítés értékelési tartaléka és az értékhelyesbítés, valamint a valós értékelés értékelési tartaléka és az értékelési különbözet kizárólag egymással szemben és azonos összegben változhat. Az értékelési tartalék terhére a saját tőke más elemeit nem lehet kiegészíteni, annak terhére kötelezettség nem teljesíthető.
4171. Értékhelyesbítés értékelési tartaléka
K 4171 - T 117-157,177 Értékhelyesbítés elszámolása
T 4171 - K 117-157,177 Értékhelyesbítés csökkentése vagy megszüntetése
4172. Valós értékelés értékelési tartaléka

419.Adózott eredmény

Alaptevékenység (közhasznú tevékenység), illetve vállalkozási tevékenység bontásban.

K 419 - T 493 Tárgyévi adózott eredmény
T 419 - K 412,413,479 Adózott eredmény átvezetése határozat alapján

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:
A tőkeváltozásról és a lekötött tartalékról azok növekedései illetve csökkenései jogcíme szerint csak akkor kell analitikát vezetni, ha a főkönyvi könyvelés keretében nem külön alszámlán kerülnek könyvelésre az események. Ebben az esetben a növekedés és csökkenés jogcímei szerint külön nyilvántartást kell vezetni.

42. CÉLTARTALÉKOK

Az adózás előtti eredmény terhére céltartalékot kell képezni - a szükséges mértékben - azokra a múltbeli, illetve a folyamatban lévő ügyletekből, szerződésekből származó, harmadik felekkel szembeni fizetési kötelezettségekre [ideértve különösen a jogszabályban meghatározott garanciális kötelezettséget, a függő kötelezettséget, a biztos (jövőbeni) kötelezettséget, a korengedményes nyugdíj, illetve a helyébe lépő korhatár előtti ellátás, a végkielégítés miatti fizetési kötelezettséget, a környezetvédelmi kötelezettséget], amelyek a mérlegfordulónapon valószínű vagy bizonyos, hogy fennállnak, de összegük vagy esedékességük időpontja még bizonytalan, és azokra a vállalkozó a szükséges fedezetet más módon nem biztosította.
Az adózás előtti eredmény terhére - a valós eredmény megállapítása érdekében a szükséges mértékben - céltartalék képezhető az olyan várható, jelentős és időszakonként ismétlődő jövőbeni költségekre (különösen a fenntartási, az átszervezési költségekre, a környezetvédelemmel kapcsolatos költségekre), amelyekről a mérlegfordulónapon feltételezhető vagy bizonyos, hogy a jövőben felmerülnek, de összegük vagy felmerülésük időpontja még bizonytalan és nem sorolhatók a passzív időbeli elhatárolások közé.
Az előző bekezdés szerinti céltartalék a szokásos üzleti tevékenység rendszeresen és folyamatosan felmerülő költségeire nem képezhető.

Külön törvény, illetve kormányrendelet további egyéb céltartalék-képzési kötelezettséget, illetve lehetőséget is előírhat. Ez esetben a céltartalék képzésének és felhasználásának elszámolása során a külön törvényben, illetve kormányrendeletben meghatározottak szerint kell eljárni.

Növekedések:
K 42 - T 491 Céltartalékok nyitó értékének könyvelése
K 42 - T 865 Céltartalék-képzés

Csökkenések:
T 42 - K 492 Céltartalékok záró értékének könyvelése
T 42 - K 965 Céltartalék csökkenése, megszűnése

421. Céltartalék a várható kötelezettségekre
422. Céltartalék a jövőbeni költségekre
429. Egyéb céltartalék

43-47. KÖTELEZETTSÉGEK

Kötelezettségek azok a szállítási, vállalkozási, szolgáltatási és egyéb szerződésekből eredő, pénzértékben kifejezett elismert tartozások, amelyek a szállító, a vállalkozó, a szolgáltató, a hitelező, a kölcsönt nyújtó által már teljesített, a vállalkozó által elfogadott, elismert szállításhoz, szolgáltatáshoz, pénznyújtáshoz, valamint az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszközök - törvényi rendelkezés, illetve felhatalmazás alapján történő - kezelésbevételéhez kapcsolódnak.
A kötelezettségek lehetnek hátrasoroltak, hosszú és rövid lejáratúak.

Növekedések:
K 43-47 - T 491 Kötelezettségek nyitó értékének könyvelése

Csökkenések:
T 43-47 - K 492 Kötelezettségek záró értékének könyvelése

43. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK

Hátrasorolt kötelezettségként kell kimutatni minden olyan kapott kölcsönt, amelyet ténylegesen a gazdálkodó rendelkezésére bocsátottak, és a vonatkozó szerződés tartalmazza a kölcsönt nyújtó fél egyetértését arra vonatkozóan, hogy az általa nyújtott kölcsön bevonható a gazdálkodó adóssága rendezésébe, valamint a kölcsönt nyújtó követelése a törlesztések sorrendjében a tulajdonosok előtti legutolsó helyen áll, azt a gazdálkodó felszámolása vagy csődje esetén csak a többi hitelező kielégítése után kell kiegyenlíteni, a kölcsön visszafizetési határideje vagy meghatározatlan, vagy a jövőbeni eseményektől függ, de eredeti futamideje öt évet meghaladó lejáratú, a kölcsön törlesztése az eredeti lejárat vagy a szerződésben kikötött felmondási idő előtt nem lehetséges.

431. Hátrasorolt kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

432. Hátrasorolt kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

433. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

434. Hátrasorolt kötelezettségek egyéb gazdálkodóval szemben

44. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

Hosszú lejáratú kötelezettség - a hitelezővel kötött szerződés szerint - az egy üzleti évnél hosszabb lejáratra kapott kölcsön (ideértve a kötvénykibocsátást is) és hitel, a mérleg fordulónapját követő egy üzleti éven belül esedékes törlesztések levonásával, továbbá az egyéb hosszú lejáratú kötelezettség.

A hosszú lejáratra kapott kölcsönöktől elkülönítetten kell kimutatni a részvénnyé átváltoztatható és átváltozó kötvények miatti, továbbá a gazdálkodó által kibocsátott egyéb kötvények miatti kötelezettségeket.

441. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök

442. Átváltoztatható és átváltozó kötvények

443. Tartozások kötvénykibocsátásból

4431. Tartozások kötvénykibocsátásból forintban

4432. Tartozások kötvénykibocsátásból devizában

444. Beruházási és fejlesztési hitelek

4441. Beruházási és fejlesztési hitelek forintban

4442. Beruházási és fejlesztési hitelek devizában

445. Egyéb hosszú lejáratú hitelek

4451. Egyéb hosszú lejáratú hitelek forintban

4452. Egyéb hősszú lejáratú hitelek devizában

446. Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

Tartós kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben számlacsoport azokat a kötelezettségeket tartalmazza, amelyeknél a hitelezővel kötött szerződés szerint a pénzértékben kifejezett fizetési kötelezettségek lejárata az egy évet meghaladja, ideértve az átváltoztatható és átváltozó kötvények miatti, továbbá az egyéb kötvénykibocsátásból származó kötelezettségeket is, ha azok pénzügyi rendezése a tárgyévet követő évben még nem esedékes.

447.Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben

Tartós kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozásokkal szemben azokat a kötelezettségeket tartalmazza, amelyeknél a jelentős mértékű részesedéssel rendelkező hitelezővel kötött szerződés szerint a pénzértékben kifejezett fizetési kötelezettségek lejárata az egy évet meghaladja, ideértve az átváltoztatható és átváltozó kötvények miatti, továbbá az egyéb kötvénykibocsátásból származó kötelezettségeket is, ha azok pénzügyi rendezése a tárgyévet követő évben még nem esedékes.

448. Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

Tartós kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben számlacsoport tartalmaz minden olyan egyéb részesedési viszonyban lévő hitelezővel

szembeni, egy évnél hosszabb lejáratú kötelezettséget, ha pénzügyi rendezése a tárgyévet követő évben még nem esedékes.

449. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek

Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségként kell kimutatni a lízingbe vevőnél a pénzügyi lízingbe vett, beruházásként elszámolt eszköz lízingbe adó (helyette az eladó) által számlázott ellenértékének megfelelő kötelezettséget, valamint az állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszközök - törvényi rendelkezés, illetve felhatalmazás alapján történő - kezelésbevételéhez kapcsolódó kötelezettséget.

4491. Állami vagy önkormányzati vagyon részét képező eszközök kezelésbe vételéhez kapcsolódó kötelezettség

4492. Alapítókkal szembeni hosszú lejáratú kötelezettségek

4499. Hosszú lejáratú egyéb kötelezettségek

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:

A hosszú lejáratú hitelekről, kölcsönökről analitikát kell vezetni, amely tartalmazza:

- a hitelező azonosításához szükséges adatokat
- a kapott hitel, kölcsön folyósításának idejét, összegét
- a lejáratot
- a kamatokat
- a törlesztő részletek nagyságát és a törlesztési kötelezettség időpontját
- a tényleges törlesztés nagyságát és a törlesztés időpontját
- az adott biztosítékokat.

45-47. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK

Rövid lejáratú kötelezettség az egy üzleti évet meg nem haladó lejáratra kapott kölcsön, hitel, ideértve a hosszú lejáratú kötelezettségekből a mérleg fordulónapját követő egy üzleti éven belül esedékes törlesztéseket is (ez utóbbiak összegét a kiegészítő mellékletben részletezni kell). A rövid lejáratú kötelezettségek közé tartozik általában a vevőtől kapott előleg, az áruszállításból és szolgáltatás teljesítésből származó kötelezettség, a váltótartozás, a fizetendő osztalék, részesedés, kamatozó részvény utáni kamat, valamint az egyéb rövid lejáratú kötelezettség.

451. Rövid lejáratú kölcsönök

4511. Rövid lejáratú átváltoztatható és átváltozó kötvények

4512. Egyéb rövid lejáratú kölcsönök

452. Rövid lejáratú hitelek

4521. Rövid lejáratú hitelek forintban

4522. Rövid lejáratú hitelek devizában

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:

A rövid lejáratú hitelekről, kölcsönökről analitikát kell vezetni, amely tartalmazza:

- a hitelező azonosításához szükséges adatokat
- a kapott hitel, kölcsön folyósításának idejét, összegét
- a lejáratot
- a kamatokat
- a törlesztő részletek nagyságát és a törlesztési kötelezettség időpontját
- a tényleges törlesztés nagyságát és a törlesztés időpontját
- az adott biztosítékokat.

453. Vevőktől kapott előlegek

A vevőtől forintban kapott előleget a ténylegesen befolyt összegben, a devizában kapott előleget a Sztv.60. § szerint forintra átszámított összegben kell a mérlegben kimutatni.

454-456. Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)

Növekedés:

K 454-456 - T 1,2,5,8 A szállító számlája alapján

466

Csökkenés:

T 454-456 - K 38 A szállító számlájának kiegyenlítése

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:

A szállítókról szállítóként nyilvántartást kell vezetni. A nyilvántartásnak tartalmaznia kell minden olyan adatot, ami a szállító egyedi azonosításához szükséges, továbbá a bizonylati (számla, számlát helyettesítő okmány) hivatkozásokat, a számlázott összeget (annak módosításait), a fizetett összeg(eke)t, kompenzációt, a fizetés dátumát, a ki nem egyenlített összeget.

454. Szállítók
- 4541. Belföldi anyag- és áruszállítók
- 4542. Külföldi anyag- és áruszállítók
- 4543. Belföldi szolgáltatók
- 4544. Külföldi szolgáltatók
- 4549. Nem számlázott szállítások, szolgáltatások

455. Beruházási szállítók
- 4551. Belföldi beruházási szállítók
- 4552. Külföldi beruházási szállítók
- 4559. Nem számlázott beruházási szállítók

456. Váltó és faktoring tartozások

457. Rövid lejáratú kötelezettségek kapcsolt vállalkozással szemben

458. Rövid lejáratú kötelezettségek jelentős tulajdoni részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

459. Rövid lejáratú kötelezettségek egyéb részesedési viszonyban lévő vállalkozással szemben

461-479. Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek

Egyéb rövid lejáratú kötelezettségként kell kimutatni különösen a munkavállalókkal, a költségvetéssel, az önkormányzatokkal kapcsolatos elszámolásokat, a jogerős határozattal előírt kötelezettségeket valamint az üzleti évhez kapcsolódó, szerződésen alapuló - konkrét termékhez, anyaghoz, áruhoz, szolgáltatásnyújtáshoz közvetve kapcsolódó, nem számlázott - utólag adott engedmény miatti kötelezettség összegét is.

A rövid lejáratú kötelezettségek között kell kimutatni valódi penziós és óvadéki repóügylet esetén a határidős visszavásárlási kötelezettség mellett eladott eszköz befolyt eladási árát, illetve a határidős viszonteladási kötelezettség mellett vásárolt eszköz befolyt viszonteladási árát, az értékpapír kölcsönügylet során kölcsönbevett értékpapír kölcsönszerződés szerinti értékében fennálló kötelezettséget, továbbá a határidős és opciós ügyletek esetén a kapott letétek, árkülönbözetek összegét, amíg az ügylet le nem zárul.

A külföldi székhelyű vállalkozás magyarországi fióktelepe az egyéb rövid lejáratú követelések, illetve az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek között köteles kimutatni a külföldi székhelyű vállalkozással vagy annak más fióktelepével szembeni követeléseit, illetve kötelezettségeit, ideértve azokat a tételeket is, amikor a fióktelep vevői, megrendelői az ellenértéket közvetlenül a külföldi székhelyű vállalkozásnak, vagy más fióktelepének fizetik meg, illetve a fióktelep olyan kötelezettségét, amelyet a külföldi székhelyű vállalkozás, vagy annak más fióktelepe közvetlenül egyenlít ki. A pénzügyileg nem rendezendő követeléseket és kötelezettségeket év végén egymással szemben össze kell vezetni és a forintban mutatkozó különbözetet a pénzügyi műveletek egyéb bevételeként, illetve a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításaként kell elszámolni.

A kötelezettségek között kell a mérlegben önálló tételként kimutatni származékos ügyletek negatív értékelési különbözete címén a pénzügyi instrumentumok Sztv. 59/A-59/F. §-ok szerinti valós értéken történő értékelése esetén a le nem zárt kereskedési, illetve fedezeti célú származékos ügyletek negatív valós értékét (jövőben várható - veszteségjellegű - eredményét).

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:

Költségvetési és önkormányzati kötelezettségek analitikus nyilvántartásában kötelezettségenként ki kell mutatni az adóbevallásba beállított összegeket, valamint az azokra teljesített befizetéseket.
Ezt a nyilvántartást csak akkor kell vezetni, ha az egyes kötelezettségekről nem vezet a társaság elkülönített főkönyvi számlákat.
Az általános forgalmi adóról teljesítési időpont szerint minden esetben analitikát kell vezetni, ami az általános forgalmi adóbevallás nyomtatvány kitöltéshez szükséges mértékben tartalmazza a fizetendő, a levonható, a kiutalható és a tovább vitt ki nem utalható összegek megállapításához szükséges adatokat.
Az adóhatóság által megküldött folyószámla kivonatot a könyvelés adataival egyeztetni kell. Az eltérések megállapítása után, ha a hiba a társaság könyveiben volt, azt az analitikában a főkönyvben helyesbíteni kell. Ha az eltérés az adóhatósági hibás folyószámából ered, akkor arról az adóhatóságot értesíteni kell.

461. Társasági adó elszámolása
K 461 - T 891 Fizetendő társasági adó
T 461 - K 38 Társasági adó befizetése
462. Személyi jövedelemadó elszámolása
K 462 - T 471 SZJA levonása
T 462 - K 38 SZJA befizetése
463. Költségvetési befizetési kötelezettségek
463-2. Külkereskedelmi áruforgalommal és különleges természeti tényezőkkel kapcsolatos árkülönbözet
463-3. Különleges helyzetből, természeti, termelési, kereskedelmi körülményekből származó jövedelem utáni befizetési kötelezettség
463-4. Fogyasztási adó
463-5. Rehabilitációs foglalkoztatási hozzájárulás
463-6. Sertésállomány mentesítési hozzájárulás
463-7. Jövedéki adó
463-10. Egészségügyi hozzájárulás
K 463-10 - T 562 Egészségügyi hozzájárulás fizetési kötelezettség
463-11. Külön fel nem sorolt befizetési kötelezettségek
464. Költségvetési befizetési kötelezettségek teljesítése
T 464 - K 38 Befizetés
464-2. Külkereskedelmi áruforgalommal és különleges természeti tényezőkkel kapcsolatos árkülönbözet teljesítése
464-3. Különleges helyzetből, természeti, termelési, kereskedelmi körülményekből származó jövedelem utáni befizetési kötelezettség teljesítése
464-4. Fogyasztási adó teljesítése
464-5. Rehabilitációs foglalkoztatási hozzájárulás teljesítése
464-6. Sertésállomány mentesítési hozzájárulás teljesítése
464-7. Jövedéki adó teljesítése
464-10. Egészségügyi hozzájárulás teljesítése
464-11. Külön fel nem sorolt befizetési kötelezettségek teljesítése
465. Vám- és pénzügyőrség elszámolási számla
4651. Vámköltségek és egyéb vámterhek elszámolási számla
4652. Importbeszerzés után fizetendő általános forgalmi adó elszámolási számla
4653. Vám- és pénzügyőrséggel kapcsolatos egyéb elszámolások
466. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó
4661. Beszerzések előzetesen felszámított általános forgalmi adója
4662. Arányosítással megosztandó előzetesen felszámított általános forgalmi adó
467. Fizetendő általános forgalmi adó
468. Általános forgalmi adó elszámolási számla

469. Helyi adók elszámolási számla
K 469 - T 8672
4691. Építményadó elszámolási számla
4692. Telekadó elszámolási számla
4693. Kommunális adó elszámolási számla
4694. Idegenforgalmi adó elszámolási számla
4695. Helyi iparűzési adó elszámolási számla
4696. Gépjárműadó elszámolási számla
4697. Külföldi gépjárműadó elszámolási számla
4699.Egyéb helyi adó elszámolási számla
471. Jövedelem-elszámolási számla
K 471 - T 54 Bruttó munkabér elszámolása
T 471 - K 462 SZJA levonása
T 471 - K 473 Nyugdíj és egészségbiztosítási járulék levonása
T 471 - K 36 Folyósított előleg és előírt tartozás levonása a munkabérből
T 471 - K 38 Nettó munkabér kifizetése
4711. Kereset-elszámolási számla
4712. Társadalombiztosítási ellátás
4713. Egyéb kifizetések elszámolása
472. Fel nem vett járandóságok
473.Jövedelmeket terhelő egyéb kötelezettségek elszámolása
K 473 - T 561 Munkáltató által fizetendő egyéb közterhek
K 473 - T 471 Nyugdíj és egészségbiztosítási járulék levonása
T 473 - K 38 Kötelezettség teljesítése
474. Elkülönített alapokkal kapcsolatos fizetési kötelezettségek
4742. Szakképzési hozzájárulás
K 4742 - T 564 Szakképzési hozzájárulás fizetési kötelezettség
4743. Elszámolásra kapott pénzeszközök
4744. Környezetvédelmi termékdíj-fizetési kötelezettség
4749. Egyéb befizetések az elkülönített alapokba
475. Vagyonkezelő szervezetekkel szembeni kötelezettségek
476. Rövid lejáratú egyéb kötelezettségek munkavállalókkal és tagokkal szemben
477. Határidős, opciós és swap ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségek
478. Részesedésekkel, értékpapírokkal kapcsolatos kötelezettségek
479. Különféle rövid lejáratú egyéb kötelezettségek
4791. Átvállalt kötelezettségek
4792. Alapítókkal szembeni rövid lejáratú kötelezettségek

K 4792 - T 1,2,3,51,81	Apportba kapott eszköz (a cégbírósági bejegyzésig)
K 4792 - T 466	A kapott apport ÁFA-ja
K 4792 - T 411	Jegyzett tőke leszállítása
T 4792 - K 411	A kapott apport könyvelése a cégbírósági bejegyzéskor
T 4792 - 38	Az ÁFA kifizetése
T 4792 - 38	Jegyzett tőke leszállításakor visszafizetés a tulajdonosnak

4793. Beszerzési árba beletartozó előírt egyéb kötelezettségek
4799. Rövid lejáratú különféle egyéb kötelezettségek

48. PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK

Passzív időbeli elhatárolásként kell elkülönítetten kimutatni

a) a mérleg fordulónapja előtt befolyt, elszámolt bevételt, amely a mérleg fordulónapja utáni időszak árbevételét, bevételét képezi,

b) a mérleg fordulónapja előtti időszakot terhelő költséget, ráfordítást, amely csak a mérleg fordulónapja utáni időszakban merül fel, kerül számlázásra,

c) mérleg fordulónapja és elkészítésének időpontja között a gazdálkodóval szemben érvényesített, benyújtott, ismertté vált, a mérleggel lezárt üzleti évhez kapcsolódó kártérítési igényt, kártérítést, bírósági költséget,

d) a mérleggel lezárt üzleti évhez kapcsolódó, a jóváhagyásra jogosult testület által megállapított, kötelezettségként ki nem mutatott prémiumot, jutalmat, azok járulékát.

Passzív időbeli elhatárolásként kell kimutatni a költségek (a ráfordítások) ellentételezésére - visszafizetési kötelezettség nélkül - kapott, pénzügyileg rendezett, egyéb bevételként elszámolt támogatás összegéből az üzleti évben költséggel, ráfordítással nem ellentételezett összeget. Az elhatárolást a költségek, ráfordítások tényleges felmerülésekor, illetve a támogatási szerződésben, megállapodásban foglaltak teljesülésekor kell megszüntetni.

*(Passzív időbeli elhatárolásként lehet kimutatni a befektetett pénzügyi eszközök közé sorolt, névérték felett beszerzett - hitelviszonyt megtestesítő, a valós értéken történő értékelés alá nem vont - kamatozó értékpapír névértéke és beszerzési értéke közötti - veszteségjellegű - különbözetből a beszerzéstől az üzleti év mérlegfordulónapjáig terjedő időszakra időarányosan jutó – elszámolt értékvesztéssel csökkentett – (a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításaival szemben elszámolt) összeget. Az elhatárolást ezen értékpapír értékesítésekor, beváltásakor, továbbá a könyvekből - egyéb jogcímen - történő kivezetése esetén, valamint akkor kell megszüntetni, ha a Sztv. 54. § (4)-(7) bekezdése szerint olyan összegű értékvesztést kell elszámolni, amelynek hatására ezen értékpapír könyv szerinti értéke a névérték alá csökken.)

Passzív időbeli elhatárolásként kell kimutatni a mérlegkészítés időpontjáig le nem zárt nem fedezeti célú elszámolási határidős, opciós ügylet és swap ügylet határidős ügyletrésze esetében az ügylet tárgyának az ügylet zárása időpontjában érvényes piaci árfolyama és a kötési (határidős) árfolyama közötti veszteségjellegű különbözet pénzügyileg nem realizált várható összegét, valamint a mérleg fordulónapjáig le nem zárt fedezeti célú elszámolási határidős ügylet és swap ügylet határidős ügyletrésze esetében az ügylet veszteségének tárgyévre időarányosan jutó összegét, legfeljebb a fedezett alapügylet időarányos nyereségének összegéig, illetve a mérlegkészítés időszakában lezárt nem fedezeti célú elszámolási határidős, opciós ügylet, valamint swap ügylet határidős ügyletrésze esetében az ügylet realizált veszteségének a tárgyévre időarányosan jutó összegét.

Növekedések:
K 48 - T 491 Passzív időbeli elhatárolások nyitó értékének könyvelése
Csökkenések:
T 48 - K 492 Passzív időbeli elhatárolások záró értékének könyvelése

481. Bevételek passzív időbeli elhatárolása
K 481 - T 9 Következő éveket megillető árbevétel
T 481 - K 9 Időbeli elhatárolás megszüntetése
4811. Befolyt, elszámolt bevételek elhatárolása
4812. Költségek ellentételezésére kapott támogatások elhatárolása

482. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása
K 482 - T 5,8 Tárgyévet terhelő következő időszakban felmerülő költségek, ráfordítások
T 482 - K 5,8 Időbeli elhatárolás megszüntetése
4821. Mérleg-fordulónap előtti időszakot terhelő költségek, ráfordítások elhatárolása
4822. Értékpapírok beszerzéséhez kapcsolódó különbözetből az időarányos árfolyamveszteség elhatárolása
4823. Fizetendő kamatok elhatárolása

483. Halasztott bevételek

A passzív időbeli elhatárolások között halasztott bevételként kell kimutatni az egyéb bevételként vagy a pénzügyi műveletek bevételeként elszámolt

a)fejlesztési célra - visszafizetési kötelezettség nélkül - kapott, pénzügyileg rendezett támogatás, véglegesen átvett pénzeszköz összegét,

b) elengedett, valamint a harmadik személy által átvállalt kötelezettség összegét, amennyiben az a kötelezettség terhére beszerzett eszközökhöz kapcsolódik (legfeljebb a kapcsolódó eszközök nyilvántartás szerinti értékében),
c) térítés nélkül (visszaadási kötelezettség nélkül) átvett eszközök, továbbá az ajándékként, a hagyatékként kapott, a többletként fellelt eszközök piaci - illetve jogszabály eltérő rendelkezése esetén a jogszabály szerinti - értékét.
A támogatásonként, a véglegesen átvett pénzeszközönként, a térítés nélkül átvett eszközönként kimutatott halasztott bevételt a fejlesztés során megvalósított eszköz, az elengedett, valamint a harmadik személy által átvállalt kötelezettséghez kapcsolódó eszköz, illetve a térítés nélkül átvett eszköz (ideértve az ajándékként, a hagyatékként kapott, a többletként fellelt eszközöket is) bekerülési értékének, illetve bekerülési értéke arányos részének költségkénti, illetve ráfordításkénti elszámolásakor kell megszüntetni.
Meg kell szüntetni a fejlesztési támogatás miatt kimutatott halasztott bevételt a támogatás visszafizetésekor is.
Amennyiben az eszköz bekerülési értéke a használatba vételt követően megnő a használatbavételkori bekerülési értékhez képest, akkor a halasztott bevétel megszüntetésekor a bekerülési érték növekményét figyelmen kívül kell hagyni. Amennyiben e mellett az eszköz hasznos élettartama is növekszik, akkor a halasztott bevétel megszüntetésekor a hasznos élettartam növekedését is figyelmen kívül kell hagyni.

Halasztott bevételként kell kimutatni cégvásárlás esetén a Sztv. 3. § (5) bekezdésének 2. pontja szerint különbözetként meghatározott negatív üzleti vagy cégértéket.
A negatív üzleti vagy cégértékként kimutatott halasztott bevételt a cégvásárlást követő legalább 5 év, de legfeljebb 10 év alatt lehet az egyéb bevételekkel szemben megszüntetni. Amennyiben a vállalkozó a negatív üzleti vagy cégértéket 5 évnél hosszabb idő alatt írja le, azt a kiegészítő mellékletben indokolnia kell.
A negatív üzleti vagy cégértékként kimutatott halasztott bevételt az egyéb bevételekkel szemben meg kell szüntetni az alapul szolgáló részesedés bármilyen jogcímen történő könyvekből való kivezetése esetén, illetve átalakuláskor, egyesüléskor, szétváláskor abban az esetben, ha a negatív üzleti vagy cégérték keletkezésére ható körülményekben, feltételekben olyan változások következnek be, amelyek a negatív üzleti vagy cégérték további kimutatását nem indokolják.
A passzív időbeli elhatárolások között halasztott bevételként kell kimutatni a vállalkozó valamely befektetett eszköze tartós használati, üzemeltetési, kezelési jogának átengedéséért kapott bevételt. A halasztott bevételt az alapul szolgáló szerződésben, megállapodásban meghatározott időtartam alatt, határozatlan idejű szerződés esetén öt év vagy ennél hosszabb idő alatt lehet megszüntetni. Amennyiben a vállalkozó öt évnél hosszabb idő alatt szünteti meg a halasztott bevételt, azt a kiegészítő mellékletben indokolni kell.
Passzív időbeli elhatárolásként kell kimutatni a kölcsönbeadott értékpapír - felhalmozott kamattal csökkentett - kölcsönszerződés szerinti értékének a könyv szerinti értékét meghaladó összegét (nyereségét). Az időbeli elhatárolást akkor kell megszüntetni, amikor a kölcsönbevevő által visszaszolgáltatott értékpapír eladásra, beváltásra, illetve egyéb ügylet keretében az állományból véglegesen kivezetésre kerül, vagy a kölcsönbevevő megtéríti annak piaci értékét, mert az értékpapír nem kerül visszaszolgáltatásra.

4831. Elengedett kötelezettségek miatti elhatárolás
4832. Fejlesztési célra kapott támogatások elhatárolása
4833. Térítés nélkül átvett (ajándékba kapott, fellelt stb.) eszközök értékének elhatárolása
4834. Negatív üzleti vagy cégérték elhatárolása
4835. Befektetett eszköz tartós átengedéséért kapott bevétel elhatárolása
4836. Kölcsönbe adott értékpapír nyeresége

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:

A passzív időbeli elhatárolásokról évvégén tételes analitikát kell készíteni, amihez csatolni kell az adott tételt alátámasztó eredeti bizonylatról készített másolatot is.
Az analitikus nyilvántartások és a főkönyvi számlák közötti eltéréseket tisztázni kell. Amennyiben a főkönyvi könyvelésben a hibát nem lehet felderíteni, akkor a főkönyvi számlákat az ellenőrzött analitikára kell helyesbíteni.

49. ÉVI MÉRLEGSZÁMLÁK

491. Nyitómérleg számla
T 491 - K 1,2,3,4
K 491 - T 1,2,3,4

492. Zárómérleg számla
T 492 - K 1,2,3,4
K 492 - T 1,2,3,4

493. Adózott eredmény elszámolása
T 493 - K 8
K 493 - T 9, 58

5. SZÁMLAOSZTÁLY: KÖLTSÉGNEMEK

Az 5. számlaosztály a költségeket költségnemek szerint csoportosítva tartalmazza. Az 5. számlaosztályon belül a költségnemek: anyagköltség, igénybe vett szolgáltatások költségei, egyéb szolgáltatások költségei, bérköltség, személyi jellegű egyéb kifizetések, bérjárulékok, értékcsökkenési leírás. A számlaosztályon belül - az eredménykimutatást összköltség eljárással készítő gazdálkodónak - elkülönítetten kell kimutatni az - egyébként költségnemnek, költségmegtérülésnek nem minősülő - aktivált saját teljesítmények tárgyévi értékének változását, mint a vele azonos nagyságú közvetlen költségek fedezetét, és az értékesítésre nem került teljesítmények közvetlen önköltséggel azonos értékét.

A főkönyvi számlákat szükség szerint alaptevékenység és vállalkozási tevékenység szerint tovább kell bontani.

51. ANYAGKÖLTSÉG

Anyagköltségként az üzleti évben felhasznált vásárolt anyagok bekerülési (értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt bekerülési) értékét, továbbá a vásárolt növendék-, hízó- és egyéb állatok bekerülési értékét kell kimutatni. A termelés, a tevékenység, a szolgáltatás során keletkezett hulladékok, haszonanyagok értékével, az anyagok bekerülési értékében figyelembe vett vámteher, jövedéki adó, termékdíj visszatérített összegével az anyagköltséget csökkenteni kell.

T 51 - K 442,381,384 Anyagvásárlás
466
T 51 - 4792 Apportba kapott anyag (a cégbírósági bejegyzésig)
K 51 - T 465 Az anyagok bekerülési értékében figyelembe vett vámteher és jövedéki adó visszatérítése
K 51 - T 814, (812) Átvezetés anyagok értékesítésekor
K 51 - T 8647 Apportba adott anyag

511. Vásárolt anyagok költségei
512. Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költségei
513. Egyéb anyagköltség
519. Anyagköltség megtérülés

52. IGÉNYBE VETT SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI

Az igénybe vett szolgáltatások értékeként az üzleti évben igénybe vett anyagjellegű és nem anyagjellegű szolgáltatások bekerülési értékét a - le nem vonható általános forgalmi adót is magában foglaló - számlázott, fizetett, szerződésben meghatározott összegben kell elszámolni.

Az elszámolt költség értékét módosítja az a felek között utólag elszámolt, a szokásos piaci ár és az alkalmazott ellenérték alapján számított különbözet, amellyel a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 18. §-a alapján a szolgáltatást igénybe vevőnek az igénybe vett szolgáltatásra tekintettel a társasági adó alapját módosítani kellene, amennyiben a különbözetet a könyvviteli elszámolásában a szolgáltatás igénybe vétele miatti költség, ráfordítás értékének módosításaként nem szerepeltetné.

Igénybe vett szolgáltatás minden olyan szolgáltatás, amely nem tartozik a közvetített szolgáltatás, illetve az egyéb szolgáltatás közé; különösen az utazásszervezés, a szállítás-rakodás, a raktározás, a csomagolás, a kölcsönzés, a bérlet, a bérmunka, az eszközök karbantartása, a postai és távközlési szolgáltatás, a mosás és vegytisztítás, a bizományi tevékenység, az ügyletszerzés, az oktatás és továbbképzés, a hirdetés, a reklám és propaganda, a piackutatás, a könyvkiadás, a lapkiadás, a szállodai szolgáltatás, a vendéglátás, a kutatás és kísérleti fejlesztés, a tervezés és lebonyolítás, a könyvvizsgálat, a könyvviteli szolgáltatás.

T 52 - K 442,381,384 Szolgáltatás igénybevétele
466

521. Szállítás-rakodás, raktározás költségei
522. Bérleti díjak
523. Karbantartási költségek
Karbantartás a használatban lévő tárgyi eszköz folyamatos, zavartalan, biztonságos üzemeltetését szolgáló javítási, karbantartási tevékenység, ideértve a tervszerű megelőző karbantartást, a hosszabb időszakonként, de rendszeresen visszatérő nagyjavítást, és mindazon javítási, karbantartási tevékenységet, amelyet a rendeltetésszerű használat érdekében el kell végezni, amely a folyamatos elhasználódás rendszeres helyreállítását eredményezi.
524. Hirdetés, reklám, propaganda költségek
525. Oktatás és továbbképzés költségei
526. Utazási és kiküldetési költségek (napidíj nélkül)
527. Könyvviteli szolgáltatás költségei
528. Bérmunka költségei
529. Egyéb igénybe vett szolgáltatások költségei

53. EGYÉB SZOLGÁLTATÁSOK KÖLTSÉGEI

Egyéb szolgáltatás a pénzügyi, a befektetési, a biztosítóintézeti, a hatósági igazgatási, az egyéb hatósági szolgáltatás.

Az egyéb szolgáltatások értékeként az üzleti évben felmerült, az eszközök bekerülési értékében el nem számolt (figyelembe nem vehető) illetéket, jogszabályon alapuló hatósági igazgatási, szolgáltatási díjat, egyéb hatósági igazgatási, szolgáltatási eljárási díjat, bankköltséget (a kamat kivételével), biztosítási díjat, továbbá a saját előállítású termékeknek a saját kiskereskedelmi egységbe történő kiszállításakor, illetve (saját) üzemben történő felhasználásakor megfizetett adót, járulékot, termékdíjat a számlázott, a fizetett, a szerződésben meghatározott (számított), a bevallott összegben kell kimutatni.

Az elszámolt költség értékét módosítja az a felek között utólag elszámolt, a szokásos piaci ár és az alkalmazott ellenérték alapján számított különbözet, amellyel a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 18. §-a alapján a szolgáltatást igénybe vevőnek az igénybe vett szolgáltatásra tekintettel a társasági adó alapját módosítani kellene, amennyiben a különbözetet a könyvviteli elszámolásában a szolgáltatás igénybe vétele miatti költség, ráfordítás értékének módosításaként nem szerepeltetné.

T 53 - K 442,381,384 Egyéb szolgáltatás igénybevétele 466

531. Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak, illetékek
532. Pénzügyi, befektetési szolgáltatási díjak
533. Biztosítási díj
534. Költségként elszámolandó adók, járulékok, termékdíj
539. Különféle egyéb költségek

54. BÉRKÖLTSÉG

Bérköltség minden olyan - az üzleti évhez kapcsolódó - kifizetés, amely a munkavállalókat, az alkalmazottakat, a tagokat megillető, az érvényes rendelkezések szerint bérként vagy munkadíjként elszámolandó járandóság, ideértve a természetes személy tulajdonos (tag) személyes közreműködése ellenértékeként kivett összeget is, az alkalmazásban állók és a munkavégzésre irányuló további jogviszonyban állók részére az üzleti évre bérként számfejtett, elszámolt összeg (ideértve az üzleti év után elszámolt, jóváhagyott prémiumokat, jutalmakat, valamint a 13. és a további havi fizetést is), amely elemeiben megfelel a statisztikai elszámolások szerinti keresetnek, függetlenül attól, hogy az ilyen címen kifizetett összegek után kell-e személyi jövedelemadót fizetni vagy sem, illetve alapját képezi-e vagy sem a bérjárulékoknak.

541. Bérköltség
T 541 - K 4711 Elszámolt bruttó bér

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:
A bérköltségek és a munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartása az egyedileg vezetett jövedelem elszámolási lapok, melyet minden évről külön-külön kell vezetni. A jövedelem elszámolások összesített adatairól, a levont adókról, járulékokról havonta összesítő kimutatást kell készíteni, és ezek alapján kell könyvelni az 54-55 számlacsoport, a 46. Költségvetési kötelezettségek számlacsoport, a 47. Jövedelem elszámolási számlacsoport számlák számláira.

55. SZEMÉLYI JELLEGŰ EGYÉB KIFIZETÉSEK

Személyi jellegű egyéb kifizetések: azok a természetes személyek részére teljesített kifizetések, elszámolt összegek, amelyeket a kifizető a természetes személy részére jogszabályi előírás vagy saját elhatározása alapján teljesít, és nem tartoznak a bérköltség, illetve a vállalkozási díj fogalmába. Ilyenek különösen: a szerzői jogdíj, a lakhatási költségtérítés, a lakásépítésre nyújtott támogatás (ideértve az átvállalt kamatot és kezelési költséget is), az étkezési térítés, a munkábajárással kapcsolatos költségtérítés, a jubileumi jutalom, a dolgozó kötelezettségvállalásának térítése, a bányászati keresetkiegészítés, a tárgyjutalmak, az egyéb természetbeni munkajövedelmek, a megváltozott munkaképességű munkavállalók keresetkiegészítése, a betegszabadság díjazása, a munkáltatót terhelő táppénz, táppénz-kiegészítés, a munkavállaló részére kötött, de a munkáltató által fizetett baleset-, élet- és nyugdíjbiztosítás díja, az önkéntes pénztárba befizetett munkáltatói tagdíj-hozzájárulás, a magánnyugdíjpénztárba befizetett munkáltatói tagdíj-kiegészítés, a munkáltatót terhelő, illetve általa átvállalt személyi jövedelemadó, a jóléti és kulturális költségek, a végkielégítés, a munkáltatói hozzájárulás a korengedményes nyugdíj, illetve a helyébe lépő korhatár előtti ellátás igénybevételéhez, továbbá az alkalmazottakat, munkavállalókat megillető kifizetések, mint a napidíj, a különélési pótlék, a jogszabály alapján fizetett költségtérítések, a sorkatonai vagy polgári szolgálat teljesítését követően fizetett személyi alapbér, a találmányi díj, a szabadalom vételára és hasznosítási díja, az újítási díj, az ezekkel kapcsolatosan fizetett közreműködői díj, valamint nem a munkaviszonnyal összefüggésben fizetett szerzői, írói és más szerzői jogvédelmet élvező munkák díjai, az azokkal kapcsolatos közreműködői díjak, a mezőgazdaságban részesmunkát végzők díjazása, a természetben adott juttatások, a reprezentáció költségei, és minden egyéb, a statisztikai előírások szerint egyéb munkajövedelemnek, szociális költségnek minősített összegek.
T 55 - K 4713 Egyéb kifizetések
T 55 - K 442
466 381,384
551. Munkavállalóknak, tagoknak fizetett személyi jellegű kifizetések
552. Jóléti és kulturális költségek
559. Egyéb személyi jellegű kifizetések

56. BÉRJÁRULÉKOK

Bérjárulékok a szociális hozzájárulási adó, az egészségügyi hozzájárulás, a szakképzési hozzájárulás, továbbá minden olyan adók módjára fizetendő összeg, amelyet a személyi jellegű ráfordítások vagy a foglalkoztatottak száma alapján állapítanak meg, függetlenül azok elnevezésétől.
561.Szociális hozzájárulási adó
T 561 - K 473 Munkáltató által fizetendő szociális hozzájárulási adó
562.Egészségügyi hozzájárulás
T 562 - 463-10 Egészségügyi hozzájárulás fizetési kötelezettség
564.Szakképzési hozzájárulás

T 564 - 4742 Szakképzési hozzájárulás fizetési kötelezettség
569. Egyéb bérjárulék

Kapcsolat az analitikus nyilvántartással:
A bérjárulékok analitikus nyilvántartása a havonta a járulékok elszámolása után készített összesítő. Az összesítő járulékonként tartalmazza a 46. Költségvetési kötelezettségek számlacsoport számláira, valamint az 56. Bérjárulékok számláira könyvelendő tételeket.

57. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS
Értékcsökkenési leírásként kell kimutatni:
a) az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a tervezett értékcsökkenése összegét,
b) a 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök használatbavételkor elszámolt bekerülési értékét.
571. Terv szerinti értékcsökkenési leírás
T 571 - K 119,129,139,149,159
572. Használatba vételkor egy összegben elszámolt értékcsökkenési leírás
T 572 - K 119,129,139,149,159
58. AKTIVÁLT SAJÁT TELJESÍTMÉNYEK ÉRTÉKE
Aktivált saját teljesítmények értékeként a saját előállítású eszközöknek az üzleti évben aktivált (az eszközök között állományba vett) értéke és a saját termelésű készletek állományváltozása együttes (összevont) összegét kell kimutatni.
581. Saját termelésű készletek állományváltozása
A saját termelésű készletek üzleti év végi záróállományának és az üzleti év elejei nyitóállományának különbözetét kell állományváltozásként figyelembe venni.
K 581 - T 23-25
T 581 - K 23-25
582. Saját előállítású eszközök aktivált értéke
Saját előállítású eszközök aktivált értékeként kell kimutatni a saját vállalkozásban végzett és az eszközök között állományba vett saját teljesítmények [tárgyi eszközök, immateriális javak, az eszközök értékét növelő munkák], továbbá a tenyészállattá átminősített növendékállatok, valamint a törvény előírásai szerint az egyéb ráfordítások között elszámolandó saját előállítású eszközök és saját teljesítmények közvetlen önköltségen számított értékét (ideértve a saját termelésű készletek értékvesztését is).
5821. Saját előállítású (állományba vett) eszközök aktivált értéke
K 5821 - T 1

5823. Sajátos elszámolások körébe tartozó tételek
5829. Saját termelésű készletek értékvesztése *(és annak visszaírása)

59. KÖLTSÉGNEM ÁTVEZETÉSI SZÁMLA

elsődleges költségnem-elszámolás esetén, kizárólag összköltség eljárással
5951. Anyagköltség átvezetési számla
K 5951 - T 811
5952. Igénybe vett szolgáltatások költségei átvezetési számla
K 5952 - T 812
5953. Egyéb szolgáltatások költségei átvezetési számla
K 5953 - T 813
5954. Bérköltség átvezetési számla
K 5954 - T 821
5955. Személyi jellegű egyéb kifizetések átvezetési számla
K 5955 - T 822
5956. Bérjárulékok átvezetési számla

K 5956 - T 823

5957. Értékcsökkenési leírás átvezetési számla

K 5957 - T 83

8. SZÁMLAOSZTÁLY: ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK

A főkönyvi számlákat szükség szerint alaptevékenység és vállalkozási tevékenység szerint tovább kell bontani.

összköltség eljárással készülő eredménykimutatáshoz

A 8. számlaosztály tartalmazza az anyagjellegű ráfordításokat [ezen belül az anyagköltséget, az igénybe vett szolgáltatások értékét, az egyéb szolgáltatások értékét, az eladott áruk beszerzési értékét, az eladott (közvetített) szolgáltatások értékét], a személyi jellegű ráfordításokat (ezen belül a bérköltséget, a személyi jellegű egyéb kifizetéseket, a bérjárulékokat) és az értékcsökkenési leírást, valamint az egyéb ráfordításokat, a pénzügyi műveletek ráfordításait, az eredményt terhelő adót.

81-85.Számlacsoportok

az összköltség eljárással készülő eredménykimutatáshoz

81. ANYAGJELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Az anyagjellegű ráfordítások között kell kimutatni a vásárolt és felhasznált anyagok értékét, az igénybe vett (vásárolt) szolgáltatások - le nem vonható általános forgalmi adót is magában foglaló - értékét, az egyéb szolgáltatások értékét, az eladott áruk beszerzési értékét és az eladott (közvetített) szolgáltatások értékét.

A külföldi székhelyű vállalkozás magyarországi fióktelepe a külföldi székhelyű vállalkozástól, vagy annak más fióktelepétől igénybe vett szolgáltatásokat (ideértve az irányítás átterhelt költségeit, ráfordításait is) a számlázott értéken - jellegének megfelelően - szolgáltatásként köteles az anyagjellegű ráfordítások között kimutatni.

811. Anyagköltség

Anyagköltségként az üzleti évben felhasznált vásárolt anyagok bekerülési (értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt bekerülési) értékét, továbbá a vásárolt növendék-, hízó- és egyéb állatok bekerülési értékét kell kimutatni. A termelés, a tevékenység, a szolgáltatás során keletkezett hulladékok, haszonanyagok értékével, az anyagok bekerülési értékében figyelembe vett vámteher, jövedéki adó visszatérített összegével az anyagköltséget csökkenteni kell.

T 811 - K 5951

812. Igénybe vett szolgáltatások értéke

Az igénybe vett szolgáltatások értékeként az üzleti évben igénybe vett anyagjellegű és nem anyagjellegű szolgáltatások bekerülési értékét a - le nem vonható általános forgalmi adót is magában foglaló - számlázott, fizetett, szerződésben meghatározott összegben kell elszámolni.

T 812 - K 5952

813. Egyéb szolgáltatások értéke

Az egyéb szolgáltatások értékeként az üzleti évben felmerült, az eszközök bekerülési értékében el nem számolt (figyelembe nem vehető) illetéket, jogszabályon alapuló hatósági igazgatási, szolgáltatási díjat, egyéb hatósági igazgatási, szolgáltatási eljárási díjat, bankköltséget (a kamat kivételével), biztosítási díjat, továbbá a saját előállítású termékeknek a saját kiskereskedelmi egységbe történő kiszállításakor, illetve (saját) üzemben történő felhasználásakor megfizetett adót, járulékot, termékdíjat a számlázott, a fizetett, a szerződésben meghatározott (számított), a bevallott összegben kell kimutatni.

T 813 - K 5953

814. Eladott áruk beszerzési értéke

Az eladott áruk beszerzési értéke az üzleti évben - általában - változatlan formában eladott anyagok, áruk bekerülési (értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt bekerülési) értékét foglalja magában. Az eladott áruk beszerzési értékét növelő tételként kell kimutatni az értékesített betétdíjas göngyölegek bekerülési értékét, majd az eladott áruk beszerzési értékét csökkenteni kell a visszavett betétdíjas göngyölegek bekerülési értékével.

T 814 - K 51 Átvezetés anyagok értékesítésekor

K 814 - T 8647 Apportba adott áru

K 814 - T 26 Áruk leltár szerinti értéke

815. Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke

Az eladott (közvetített) szolgáltatások értékeként a vásárolt és változatlan formában értékesített szolgáltatások bekerülési értékét kell elszámolni az értékesítéskor.

Közvetített szolgáltatás: a gazdálkodó által saját nevében vásárolt és a harmadik személlyel (a megrendelővel) kötött szerződés alapján, a szerződésben rögzített módon részben vagy egészben, de változatlan formában továbbértékesített (továbbszámlázott) szolgáltatás; közvetített szolgáltatásnál a gazdálkodó vevője és nyújtója is a szolgáltatásnak, a gazdálkodó a vásárolt szolgáltatást részben vagy egészben közvetíti úgy, hogy a megrendelővel kötött szerződésből a közvetítés lehetősége, a számlából a közvetítés ténye, vagyis az, hogy a gazdálkodó nemcsak a saját, hanem az általa vásárolt szolgáltatást is értékesíti változatlan formában, de nem feltétlenül változatlan áron, egyértelműen megállapítható.

Az elszámolt ráfordítás értékét módosítja az a felek között utólag elszámolt, a szokásos piaci ár és az alkalmazott ellenérték alapján számított különbözet, amellyel a társasági adóról és az osztalékadóról szóló 1996. évi LXXXI. törvény 18. §-a alapján a szolgáltatást igénybe vevőnek az igénybe vett szolgáltatásra tekintettel a társasági adó alapját módosítani kellene, amennyiben a különbözetet a könyvviteli elszámolásában a szolgáltatás igénybe vétele miatti költség, ráfordítás értékének módosításaként nem szerepeltetné.

T 815 - K 454, 38 Közvetített szolgáltatások
466

K 815 - T 27 Év végén még tovább nem számlázott közvetített szolgáltatások leltár szerint

82. SZEMÉLYI JELLEGŰ RÁFORDÍTÁSOK

Személyi jellegű ráfordítások az alkalmazottaknak munkabérként, a szövetkezet tagjainak munkadíjként elszámolt összeg, a természetes személy tulajdonos (tag) személyes közreműködése ellenértékeként kivett összeg, továbbá a személyi jellegű egyéb kifizetések, valamint a bérjárulékok.

821. Bérköltség

Bérköltség minden olyan - az üzleti évhez kapcsolódó - kifizetés, amely a munkavállalókat, az alkalmazottakat, a tagokat megillető, az érvényes rendelkezések szerint bérként vagy munkadíjként elszámolandó járandóság, ideértve a természetes személy tulajdonos (tag) személyes közreműködése ellenértékeként kivett összeget is, az alkalmazásban állók és a munkavégzésre irányuló további jogviszonyban állók részére az üzleti évre bérként számfejtett, elszámolt összeg (ideértve az üzleti év után elszámolt, jóváhagyott prémiumokat, jutalmakat, valamint a 13. és a további havi fizetést is), amely elemeiben megfelel a statisztikai elszámolások szerinti keresetnek, függetlenül attól, hogy az ilyen címen kifizetett összegek után kell-e személyi jövedelemadót fizetni vagy sem, illetve alapját képezi-e vagy sem a társadalombiztosítási járulékoknak.

T 821 - K 5954

822. Személyi jellegű egyéb kifizetések

A személyi jellegű egyéb kifizetések közé tartoznak a természetes személyek részére nem bérköltségként és nem vállalkozási díjként kifizetett, elszámolt összegek, beleértve ezen

összegek le nem vonható általános forgalmi adóját, továbbá az ezen összegek után a gazdálkodó által fizetendő (fizetett) személyi jövedelemadó összegét is.
T 822 - K 5955

823. Bérjárulékok
Bérjárulékok a nyugdíjbiztosítási és egészségbiztosítási járulék, az egészségügyi hozzájárulás, a munkaadói járulék, a szakképzési hozzájárulás, továbbá minden olyan, adók módjára fizetendő összeg, amelyet a személyi jellegű ráfordítások vagy a foglalkoztatottak száma alapján állapítanak meg, függetlenül azok elnevezésétől.
T 823 - K 5956

83. ÉRTÉKCSÖKKENÉSI LEÍRÁS
Értékcsökkenési leírásként kell kimutatni:
a) az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a tervezett értékcsökkenése összegét,
b) a 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök használatbavételkor elszámolt bekerülési értékét.
T 83 - K 5957

87. PÉNZÜGYI MŰVELETEK RÁFORDÍTÁSAI
A pénzügyi műveletek ráfordításai közé tartoznak: részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek, a befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások árfolyamveszteségek, a fizetett (fizetendő) kamatok és kamatjellegű ráfordítások, a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai, a részesedések, az értékpapírok, a kölcsönök, bankbetétek értékvesztése.

871. Részesedésekből származó ráfordítás, árfolyamveszteség
Részesedésekből származó ráfordításként, árfolyamveszteségként kell kimutatni:

a) a befektetett pénzügyi eszközök között lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetés értékesítésekor az értékesített befektetés eladási ára és könyv szerinti értéke közötti – veszteségjellegű - különbözetet;

b) a gazdasági társaság tulajdonosánál (tagjánál) a gazdasági társaságba bevitt, befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott részesedés nyilvántartás szerinti könyv szerinti) értékének és a létesítő okiratban meghatározott értékének a különbözetét, amennyiben a létesítő okiratban meghatározott érték a kevesebb;
c) a gazdasági társaság tulajdonosánál (tagjánál) a gazdasági társaság jogutód nélküli megszűnése esetén (a felszámolás, a végelszámolás, a kényszertörlési eljárás befejezésekor) az erről szóló határozat jogerőre emelkedésekor a megszűnt tartós részesedés (részvény, üzletrész, egyéb társasági részesedés) nyilvántartás szerinti (könyv szerinti) értékének és a megszűnt tartós részesedés ellenében kapott eszközök vagyonfelosztási javaslat szerinti (átvett kötelezettségek megállapodás szerinti értékével csökkentett) értékének a különbözetét, amennyiben a kapott eszközök értéke a kevesebb;
d) az átalakuló, egyesülő, szétváló gazdasági társaság tulajdonosánál (tagjánál) a jogelőd gazdasági társaságban lévő megszűnt tartós részesedés (részvény, üzletrész, egyéb társasági részesedés) nyilvántartás szerinti (könyv szerinti) értékének és az átalakulással, egyesüléssel, szétválással létrejött gazdasági társaságban szerzett részesedés – a megszűnt részesedésre jutó, a jogelőd gazdasági társaság végleges vagyonmérlege szerinti saját tőke összegével azonos összegű – bekerülési értékének a különbözetét, amennyiben a szerzett részesedés értéke a kevesebb (kiválás esetén a kiválással létrejött gazdasági társaság végleges vagyonmérlege szerinti saját tőke összegét kell figyelembe venni a különbözet számításánál);
e) az átvevő gazdasági társaságon kívüli tulajdonosnál (tagnál) – a gazdasági társaság beolvadása esetén – a jogelőd gazdasági társaságban lévő megszűnt tartós részesedés (részvény, üzletrész, egyéb társasági részesedés) nyilvántartás szerinti (könyv szerinti)

értékének és a megszűnt részesedésre jutó – a jogelőd gazdasági társaság végleges vagyonmérlege szerinti – saját tőke értékének (mint a jogutód gazdasági társaságban szerzett részesedés bekerülési értékének) a különbözetét, amennyiben a saját tőke értéke a kevesebb;

f) a tulajdonosnál (a tagnál) a gazdasági társaság jegyzett tőkéjének leszállításakor, ha a tőkeleszállítás tőkekivonás útján valósul meg, a bevont tartós részesedés (részvény, üzletrész, egyéb társasági részesedés) nyilvántartás szerinti (könyv szerinti) értékének és névértéke fejében átvett eszközök értékének a különbözetét, amennyiben az átvett eszközök értéke a kevesebb;

g) a térítés nélkül átadott befektetett eszközök között kimutatott részesedések nyilvántartás szerinti értékét.

(1a) Befektetett pénzügyi eszközök ráfordításaként, árfolyamveszteségeként kell kimutatni:

a) a befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott és eladott, beváltott hitelviszonyt megtestesítő értékpapír – kamatozó értékpapírnál az eladási árában lévő kamattal, diszkont értékpapírnál a 84. § (3) bekezdés

d) pontja szerint elszámolt kamattal csökkentett – eladási ára, illetve névértéke és könyv szerinti értéke közötti – veszteségjellegű – különbözetét az értékesítéskor, illetve a beváltáskor;

b) a térítés nélkül átadott, befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott értékpapírok és kölcsönök összegének nyilvántartás szerinti értékét;

c) a befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott befektetési jegyek eladásakor, beváltásakor a nettó eszközérték és a könyv szerinti érték különbözetében realizált veszteséget;

d) a gazdasági társaság tulajdonosánál (tagjánál) a gazdasági társaságba bevitt, befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott értékpapír vagy kölcsön nyilvántartás szerinti értékének és a létesítő okiratban meghatározott értékének a különbözetét, amennyiben a nyilvántartás szerinti érték a több

8711.Részesedések értékesítésének árfolyamvesztesége

8712.Társaságba bevitt részesedések árfolyamvesztesége, ha a létesítő okiratban meghatározott érték a kevesebb

8713.Megszűnt részesedés nyilvántartás szerinti értéke és az átvett kötelezettséggel csökkentett kapott eszközök értékének különbözete (árfolyamvesztesége), ha a kapott eszközök értéke a kevesebb

8714.Átalakuláskor a megszűnt részesedés könyv szerinti értékének és a szerzett részesedés (a megszűnt részesedésre jutó saját tőke értékkel azonos) értékének különbözete (árfolyamvesztesége), ha szerzett részesedés értéke a kevesebb

8715.Beolvadáskor a külső tulajdonosnál a megszűnt részesedés könyv szerinti értékének és a megszűnt részesedésre jutó saját tőkének a különbözete (árfolyamvesztesége), ha a saját tőke értéke a kevesebb

8716.Tőkekivonással történő tőkeleszállításnál a bevont részesedés könyv szerinti értékének és a bevont részesedés névértéke fejében átvett eszközök értékének különbözete (árfolyamvesztesége), ha az átvett eszközök értéke a kevesebb

8717.Térítés nélkül átadott, a befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott részesedések nyilvántartás szerinti értéke

872-873.Befektetett pénzügyi eszközök ráfordítása, árfolyamvesztesége és fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások

Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások között kell kimutatni, függetlenül attól, hogy azt hitelintézet, más gazdálkodó vagy magánszemély részére kell fizetni:

a) a hosszú, illetve a rövid lejáratú kötelezettségek között nyilvántartott kölcsönök, hitelek, kötvénykibocsátásból és más hitelviszonyt megtestesítő értékpapír kibocsátásból fennálló

tartozások, váltótartozások után fizetett, fizetendő (esedékes) kamat összegét az eszközök bekerülési értékében elszámolt, figyelembe vett kamat kivételével;

b) a hátrasorolt kötelezettségek (az alárendelt kölcsöntőke) után fizetett, fizetendő (esedékes) kamat összegét;

c) befektetési jegyeknél eladáskor, beváltáskor a nettó eszközérték és a könyv szerinti érték különbözetében realizált veszteséget;

d) a valódi penziós ügyletek és az óvadéki repoügyletek esetén a határidős visszavásárlási kötelezettség mellett eladott eszköz kötelezettségként kimutatott eladási ára és követelésként kimutatott visszavásárlási ára közötti különbözet összegében, valamint a kölcsönbe vett értékpapír után fizetendő kölcsönzési díj összegében elszámolt kamatráfordítást;

e) kamatfedezeti ügyletek (határidős, opciós, swap és azonnali ügyletek) teljes veszteségét, ha az ügylet a mérleg fordulónapjáig lezárult, továbbá a mérleg fordulónapjáig még le nem zárt ügyletek (kivéve az opciós ügyleteket) időarányos veszteségét, legfeljebb a fedezett alapügylet időarányos nyereségének összegéig.

872. Befektetett pénzügyi eszközök ráfordítása, árfolyamvesztesége

8721. Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír beváltásakor, értékesítésekor realizált árfolyamveszteség

8722. Térítés nélkül átadott értékpapírok, kölcsönök nyilvántartáso szerinti értéke

8723. Befektetési jegyek eladásakor, beváltásakor a nettó eszközérték és a könyv szerinti érték különbözetében realizált veszteség

8724. Társaságba bevitt értékpapír, kölcsön árfolyamvesztesége, ha a nyilvántartási érték a több

873. Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások

8731. Kölcsönök, hitelek fizetendő kamata

8732. Értékpapírok után fizetendő kamat

8733. Hátrasorolt kötelezettségek után fizetendő kamat

8734. Valódi penziós ügyletek kamatráfordítása

8735. kamatfedezeti ügyletek vesztesége

874. Részesedések, értékpapírok, bankbetétek értékvesztése

Részesedések, értékpapírok, bankbetétek, tartósan adott kölcsönök értékvesztéseként kell kimutatni a tulajdoni részesedést jelentő befektetések, a hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok, a tartós bankbetétek, adott kölcsönök elszámolt értékvesztését, csökkentve azt a korábban leírt értékvesztések visszaírt összegével.

8741. Tulajdoni részesedést jelentő befektetések értékvesztése
T 8741 - K 179

8742. Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok értékvesztése
T 8742 - K 189

8743. Tartós bankbetétek értékvesztése
T 8743 - K 199

8746. Tulajdoni részesedést jelentő befektetések visszaírt értékvesztése
K 8746 - T 179

8747. Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok visszaírt értékvesztése
K 8747 - T 189

8748. Tartós bankbetétek visszaírt értékvesztése
K 8748 - T 199

875-879. Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai

A pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai között kell kimutatni:

a) a forgóeszközök között kimutatott tulajdoni részesedést jelentő befektetések (ideértve a saját részvényt, a saját üzletrészt is) értékesítésekor az értékesített befektetés eladási ára és könyv szerinti értéke közötti - veszteségjellegű - különbözetet (árfolyamveszteséget);
b) a forgóeszközök között kimutatott hitelviszonyt megtestesítő értékpapír - kamatozó értékpapírnál az eladási árában lévő kamattal, diszkont értékpapírnál a 84. § (5) bekezdésének c) pontja szerint elszámolt kamattal csökkentett - eladási ára és könyv szerinti értéke közötti - veszteségjellegű - különbözetet (árfolyamveszteséget) az értékesítéskor;
c) a forgóeszközök között kimutatott hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír beváltásakor a névérték és a könyv szerinti érték közötti - veszteségjellegű - különbözetet (árfolyamveszteséget);
d) a diszkont értékpapír beváltásakor a 84. § (3) bekezdésének d), illetve a 84. § (5) bekezdésének c) pontja szerint kamatbevételként elszámolt összeggel csökkentett névérték és a vételár közötti - veszteségjellegű - különbözetet;
e) a hitelviszonyt megtestesítő értékpapír évente történő tőketörlesztése esetén a törlesztő rész, valamint a könyv szerinti értéknek a törlesztő rész és a törlesztő részt is magában foglaló hátralévő törlesztő részek arányában meghatározott összege közötti - veszteségjellegű - különbözetet;
f) a deviza- és valutakészletek forintra átváltásával kapcsolatos árfolyamveszteséget, valamint a külföldi pénzértékre szóló követeléshez, befektetett pénzügyi eszközhöz, értékpapírhoz és kötelezettséghez kapcsolódó, az üzleti évben pénzügyileg realizált árfolyamveszteséget;
g) a valutakészlet, a deviza, a külföldi pénzértékre szóló követelés, a befektetett pénzügyi eszköz, értékpapír és kötelezettség mérlegfordulónapi értékelésekor - a 60. § (3) bekezdése szerint - összevontan elszámolt árfolyamveszteséget;
h) a névérték felett vásárolt, hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír bekerülési értéke és névértéke közötti - veszteségjellegű - különbözetből az időbelileg elhatárolt összeget;
i) a névérték felett vásárolt, hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír bekerülési értéke és névértéke közötti - veszteségjellegű - különbözet időbelileg elhatárolt összegének megszüntetését;
j) a nem fedezeti célú elszámolási határidős, opciós ügyletek és swap ügyletek határidős része esetén, az ügylet zárása (lejárata, ellenügylet kötése, lejárat előtti megszüntetése) időpontjában érvényes piaci árfolyam és kötési (határidős) árfolyam közötti - veszteségjellegű - különbözet teljes összegét, ha az ügylet zárása a mérleg fordulónapjáig megtörtént, továbbá a pénzügyileg is realizált veszteségjellegű különbözetének a tárgyévre időarányosan jutó összegét, ha az ügylet zárása a mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között megtörtént, valamint a veszteségjellegű különbözet pénzügyileg nem realizált várható összegét, ha az ügylet zárása a mérlegkészítés időpontjáig nem történt meg;
k) a nem kamatfedezeti célú, egyéb fedezeti ügyletek (határidős, opciós, swap és azonnali ügyletek) veszteségének teljes összegét, ha az ügylet zárása a mérleg fordulónapjáig megtörtént, illetve a veszteség tárgyévre jutó időarányos összegét, legfeljebb a fedezett alapügylet időarányos nyereségének összegéig, ha az ügylet (kivéve az opciós ügyletet) a mérleg fordulónapjáig nem zárult le;
l) a vásárolt eladási opcióért fizetett opciós díjat, a lejáratkor le nem hívott vételi opcióért fizetett opciós díjat, és a forgatási célú értékpapír beszerzéséhez kapcsolódóan felmerült, lehívott vételi opció opciós díját, ha ez utóbbit a gazdálkodó a 61. § (2) bekezdése szerint a beszerzési értékben nem veszi figyelembe;
m) a behajthatatlannak minősített vásárolt követelés leírt összegét, továbbá a vásárolt követelés könyv szerinti értékének azon részét, amelyre a befolyt pénzbevétel nem nyújt fedezetet;
n) a vásárolt követelés értékesítésekor az eladási ár és a könyv szerinti érték közötti - veszteségjellegű - különbözetet;

o) a szerződésben meghatározott fizetési határidőn (esedékességen) belül történt pénzügyi rendezés esetén adott - a szerződésben meghatározott, a pénzügyileg rendezendő ellenérték 3%-át meg nem haladó, nem számlázott - árengedmény összegét;

p) közös tevékenység, közös üzemeltetés esetén a közös költségeknek (ráfordításoknak) a közös tevékenységben, a közös üzemeltetésben részt vevők által - a tárgyévvel kapcsolatosan - megtérített, megtérítendő összegét, illetve a közös tevékenységből, közös üzemeltetésből származó nyereség - tárgyévvel kapcsolatosan - átadott (fizetendő) összegét;

r) egyesülés tagjainál az egyesülés működési költségeinek - a tárgyévvel kapcsolatosan - megtérített összegét.

v) a 85. § (1) és (1a) bekezdésében meghatározott gazdasági események veszteségjellegű eredményeit, amennyiben azok a forgóeszközök között kimutatott részesedésekhez, értékpapírokhoz kapcsolódnak, kivéve a befektetési jegyek eladásakor, beváltásakor a nettó eszközérték és a könyv szerinti érték különbözetében realizált veszteséget, amelyet a fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások között kell elszámolni.

A pénzügyi műveletek egyéb bevételeinek a tételei a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai tételeivel nem vonhatók össze, azokat bruttó módon kell kimutatni, kivéve a mérlegfordulónapi értékeléskor elszámolt árfolyamkülönbözetet, amelyet összevontan kell kimutatni.

875. Forgóeszközök között kimutatott
- 8751. Tulajdoni részesedést jelentő befektetés értékesítésének árfolyamvesztesége
- 8752. Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, diszkontértékpapír értékesítésének, beváltásának árfolyamvesztesége
- 8753. Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír törlesztésekor realizált árfolyamveszteség
- 8754. Társaságba bevitt részesedések árfolyamvesztesége
- 8755. Jogutód nélküli megszűnés esetén a megszűnt részesedés árfolyamvesztesége
- 8756. Átalakuláskor megszűnt részesedések árfolyamvesztesége
- 8757. Beolvadáskor a külső tulajdonosnál megszűnt részesedés árfolyamvesztesége
- 8758. Tőkekivonással történő tőkeleszállítás esetén a bevont részesedés árfolyamvesztesége
- 8759. Forgóeszközök között kimutatott részesedésekhez, értépapírokhoz kapcsolódó ráfordítások
  - 87593. Térítés nélkül átadott részesedések, értékpapírok könyv szerinti értéke

876. Átváltáskori, értékeléskori árfolyamveszteség
- 8761. Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamvesztesége
- 8762. Külföldi pénzértékre szóló eszközök és kötelezettségek pénzügyileg rendezett árfolyamvesztesége
- 8763. Külföldi pénzértékre szóló eszközök és kötelezettségek mérlegfordulónapi értékelésének összevont árfolyamvesztesége

877. Egyéb árfolyamveszteségek, opciós díjak
- 8771. Névérték felett vásárolt értékpapír bekerülési értéke és névértéke közötti különbözetből az elhatárolt veszteség
- 8772. Nem fedezeti célú elszámolási ügyletek elszámolt vesztesége
- 8773. Nem kamatfedezeti célú, egyéb fedezeti ügyletek elszámolt vesztesége
- 8774. Vásárolt eladási opcióért fizetett opciós díj
- 8775. Le nem hívott vételi opcióért fizetett opciós díj
- 8776. Bekerülési értékben figyelembe nem vett, lehívott vételi opció opciós díja

878. Vásárolt követelésekkel kapcsolatos ráfordítások
- 8781. Behajthatatlan vásárolt követelés leírt összege
- 8782. Vásárolt követelés be nem folyt összege
- 8783. Vásárolt követelés értékesítésének vesztesége

879. Egyéb pénzügyi ráfordítások
- 8791. Pénzügyi rendezéshez kapcsolódó adott árengedmény

8792. Közös üzemeltetés megtérítendő közös költsége
8793. Közös üzemeltetés átadott nyeresége
8794. Egyesülés működési költségeinek megtérített összege
8795. Egyesülés átadott nyeresége

89. NYERESÉGET TERHELŐ ADÓK

Adófizetési kötelezettségként kell kimutatni az üzleti év adózás előtti eredményét terhelő adó (ideértve különösen a társasági adót, az abba beszámítható külföldi adót, valamint az olyan külföldi adót, amelynek alapjául szolgáló jövedelem nemzetközi szerződés rendelkezése alapján mentes a társasági adó alól), az egyszerűsített vállalkozói adó, a kisvállalati adó megállapított (bevallott, kivetett) összegét.

891. Társasági adó
T 891 - K 461 Fizetendő társasági adó

9. SZÁMLAOSZTÁLY: ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK

A főkönyvi számlákat szükség szerint alaptevékenység és vállalkozási tevékenység szerint tovább kell bontani.

A 9. számlaosztályban kell kimutatni az értékesítés árbevételét, az egyéb bevételeket, a pénzügyi műveletek bevételeit.

A kettős könyvvitelt vezető civil szervezetnek, közalapítványnak a bevételeit legalább az értékesítés nettó árbevétele, az aktivált saját teljesítmények értéke, egyéb bevétel, pénzügyi műveletek bevétele és rendkívüli bevételek bontásban kell bemutatnia. Az egyéb bevételeken belül részletezni kell a tagdíj, az alapítótól kapott befizetések, valamint a kapott támogatások összegét, illetve a rendkívüli bevételeken belül az alapítótól kapott befizetések, valamint a kapott támogatások összegét.

Az értékesítés nettó árbevételeként kell kimutatni a szerződés szerinti teljesítés időszakában az üzleti évben értékesített vásárolt és saját termelésű készletek, valamint a teljesített szolgáltatások ártámogatással és felárral növelt, engedményekkel csökkentett - általános forgalmi adót nem tartalmazó - ellenértékét.
Az értékesítés nettó árbevételeként kell elszámolni a befektetett eszközök használati, üzemeltetési, kezelési jogának átengedéséért kapott - általános forgalmi adót nem tartalmazó - számlázott ellenértéket.

A teljesítés időszakában (üzleti évében) elszámolt értékesítés nettó árbevétele magában foglalja
a) a vevőnek a szerződésben meghatározott feltételek szerinti teljesítés alapján kiállított, elküldött, a vevő által elismert, elfogadott számlában, nyugtában, illetve - ha az eladó számla, nyugta kiállítására nem kötelezett - egyéb számviteli bizonylatban rögzített, vagy a pénzeszközben kapott - általános forgalmi adót nem tartalmazó - ellenértékkel egyező árbevételt,
b) a külföldi székhelyű vállalkozás magyarországi fióktelepe által a külföldi székhelyű vállalkozásnak, a külföldi székhelyű vállalkozás más fióktelepének teljesített termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás számlázott ellenértékét az egymás közötti megállapodásban, szerződésben meghatározott feltételek teljesítésekor a külföldi székhelyű vállalkozás, illetve annak más fióktelepe által elismert - általános forgalmi adót nem tartalmazó - összegben,
c) az árbevételbe beszámító ártámogatást az adóhatósággal történő elszámolás alapján.
Az értékesítés nettó árbevétele magában foglalja a pénzügyi lízing keretében a lízingbevevőnek átadott termék, továbbá a részletfizetéssel, a halasztott fizetéssel történő eladáskor az eladott termék számlázott - általános forgalmi adót nem tartalmazó - ellenértékét, eladási árát, a termék átadásakor, függetlenül a részletek megfizetésétől, a tulajdonjog megszerzésétől, illetve annak időpontjától.

Az értékesítés nettó árbevételeként kell elszámolni:
a) a kötelezettségek teljesítésére, a csereszerződés keretében átadott vásárolt és saját termelésű készletek, nyújtott szolgáltatások - általános forgalmi adót nem tartalmazó - számlázott, megállapodás, csereszerződés szerinti értékét a készlet átadás-átvétel, a szolgáltatásnyújtás időpontjában;
b) az értékesített göngyöleg betétdíjas árának számla, nyugta szerinti - általános forgalmi adót nem tartalmazó - értékét,

Az értékesítés nettó árbevétele nem tartalmazhatja az értékesítésről kiállított számlában, nyugtában - a konkrét vásárolt és saját termelésű készlethez, szolgáltatásnyújtáshoz kapcsolódóan - adott engedmény összegét.

Az értékesítés nettó árbevételét csökkentő tételként kell elszámolni:

a) a vásárolt és saját termelésű készlet értékesítéséhez, a szolgáltatásnyújtáshoz kapcsolódóan utólag adott engedmény helyesbítő számlában, nyugtában rögzített - általános forgalmi adót nem tartalmazó - értékét (a helyesbítés a teljesítés időpontjára vonatkozik);

b) a vásárolt és saját termelésű készlet értékesítéséhez, a szolgáltatásnyújtáshoz kapcsolódóan - a teljesítés időpontjában már fennálló, megismerhető, a szerződés szerinti feltételektől való eltérések vagy a teljesítést követően végrehajtott szerződésmódosítások miatt - utólag adott engedmény helyesbítő számlában, nyugtában rögzített - általános forgalmi adót nem tartalmazó - értékét (a helyesbítés a teljesítés időpontjára vonatkozik);

c) a - teljesítés időpontjában a vevő által szerződés szerinti teljesítésként elfogadott - vásárolt és saját termelésű készlet értékesítéséhez, szolgáltatásnyújtáshoz kapcsolódóan - a szavatossági jogok (igények) érvényesítése során - utólag adott engedmény helyesbítő számlában, nyugtában rögzített - általános forgalmi adót nem tartalmazó - értékét (a helyesbítés a szavatossági igény megismerésének időpontjára vonatkozik);

d) az értékesített és később visszavett, a két időpont között használt - a 72. § (3) bekezdése szerinti - termék visszavételkori piaci értékét, legfeljebb eredeti eladási árát, a helyesbítő, illetve stornó számlában, nyugtában rögzített, a szerződés szerinti feltételek teljesülésének későbbi meghiúsulása miatt az eredeti ellenértéknek részben vagy teljesen visszatérített - általános forgalmi adót nem tartalmazó - értékét (a helyesbítés a visszavétel időpontjára vonatkozik);

e) a vásárolt és saját termelésű készlet értékesítéséhez kapcsolódó visszáru, valamint az értékesített és később visszavett betétdíjas göngyöleg helyesbítő, illetve stornó számlában, nyugtában rögzített - általános forgalmi adót nem tartalmazó - értékét (a helyesbítés a visszaszállítás, a visszavétel időpontjára vonatkozik).

Az értékesítés nettó árbevételét növelő tételként kell elszámolni a vásárolt és saját termelésű készlet értékesítéséhez, a szolgáltatásnyújtáshoz kapcsolódóan utólag felszámított felár, az eladási árat növelő korrekciók helyesbítő számlában, nyugtában rögzített - általános forgalmi adót nem tartalmazó - értékét (a helyesbítés a teljesítés időpontjára vonatkozik).

Az értékesítés nettó árbevételét módosítja az a felek között utólag elszámolt, a szokásos piaci ár és az alkalmazott ellenérték alapján számított különbözet, amellyel a Tao. 18. §-a alapján az értékesítőnek az értékesítésre tekintettel a társasági adó alapját módosítani kellene, amennyiben a különbözetet a könyvviteli elszámolásában az értékesítés nettó árbevétele módosításaként nem szerepeltetné.

91-92. BELFÖLDI ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE

Belföldi értékesítés árbevételeként kell elszámolni a belföldi vevőnek értékesített vásárolt és saját termelésű készlet, valamint a belföldi igénybe vevő részére teljesített szolgáltatás, a Sztv. 75. § szerint meghatározott értékét, függetlenül attól, hogy azt forintban, devizában, valutában, termék- vagy szolgáltatásimporttal egyenlítik ki. A belföldi értékesítés árbevétele elszámolása szempontjából belföld a Magyar Köztársaság területe.

Belföldi az a jogi személy vagy jogi személyiség nélküli szervezet, illetve természetes személy, amelynek (akinek) székhelye, ennek hiányában állandó telephelye, illetve lakóhelye, ennek hiányában szokásos tartózkodási helye belföldön van.

Belföldi értékesítés árbevételeként kell elszámolni a vámszabad és a tranzitterületen lévő vállalkozónak történő közvetlen értékesítés értékét, továbbá a vámszabad és a tranzitterületen lévő vállalkozónál a belföldi vállalkozónak, illetve a más vámszabad és tranzitterületen lévő vállalkozónak történő közvetlen értékesítés értékét.

Növekedések:

K 91-92 - T 311 Értékesített termékek, anyagok, árúk és teljesített szolgáltatások számlázott
467 vevő által elismert összege.

K 91-92 - T 381 Készpénz ellenében történő értékesítés.
467

K 91-92 - T 39 A szolgáltatás tárgyévi ellenértéke, ha a számlát csak a tárgyévet követően

lehet kibocsátani.

Csökkenések:

T 91-92 - K 311 Az értékesítés árbevételét csökkentő helyesbítések, helyesbítő számla 467 alapján.

T 91-92 - K 48 A szerződés szerint számlázott és elszámolt árbevételből a következő évet megillető árbevétel.

T 91-92 - K 493 Éves zárlat

93-94. EXPORTÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE

Exportértékesítés árbevételeként kell elszámolni a vásárolt és saját termelésű készlet külkereskedelmi termékforgalomban külföldi vevőnek történő értékesítésének, továbbá a külföldi igénybe vevő részére végzett szolgáltatásnyújtásnak a Sztv. 75. § szerint meghatározott értékét, függetlenül attól, hogy azt devizában, valutában, forintban, termék- vagy szolgáltatásimporttal egyenlítik ki.

Külföld, a Magyar Köztársaság államhatárán kívüli terület.

Az exportértékesítés árbevétele elszámolása szempontjából külföldi: az a jogi személy vagy jogi személyiség nélküli szervezet, illetve természetes személy, amelynek (akinek) székhelye, ennek hiányában állandó telephelye, illetve lakóhelye, ennek hiányában szokásos tartózkodási helye külföldön van.

Az értékesítés árbevételének ellenértéke kiegyenlíthető számlajóváírással forintban vagy devizában, készpénzben forintban vagy jogszabályi előírás alapján valutában, az értékesítés (a devizajogszabályok előírásainak megtartásával) devizában meghatározott ellenértékével azonos értékű importáruval, importszolgáltatással.

Ha az ellenérték kiegyenlítése számla alapján forintban történik, akkor a számla szerinti - általános forgalmi adót nem tartalmazó - forintértéket kell árbevételként elszámolni.

Az ellenértéknek forintban (készpénzben) történő kiegyenlítésekor a kapott forintértéknek az általános forgalmi adóval csökkentett összegét kell árbevételként figyelembe venni.

Ha az ellenérték kiegyenlítése a számla alapján devizában történik, akkor a számla szerinti - általános forgalmi adót nem tartalmazó - deviza átszámított forintértékét kell árbevételként elszámolni.

Az ellenértéknek valutában (készpénzben) történő kiegyenlítésekor a kapott valuta átszámított - általános forgalmi adót nem tartalmazó - forintértékét kell árbevételként figyelembe venni.

Ha az exportértékesítés devizában meghatározott ellenértékét azonos devizaértékű importáruval, illetve importszolgáltatással egyenlítik ki, az importbeszerzés, illetve az exportárbevétel forintértékét az importbeszerzés, illetve az exportértékesítés, az exportszolgáltatás szerződés szerinti devizaértékének az első teljesítés napjára vonatkozó devizaárfolyamon átszámított forintértékén kell meghatározni. Így az importbeszerzés értéke és az exportértékesítés árbevétele forintértékben is azonos lesz.

A számla szerinti devizát, az ellenértékként kapott valutát a szerződés szerinti teljesítés napjára vonatkozó devizaárfolyamon kell forintra átszámítani.

Növekedések:

K 93-94 - T 316 Értékesített termékek, anyagok, árúk és teljesített szolgáltatások számlázott, a külföldi vevő által elismert forintban meghatározott összege.

Csökkenések:

T 93-94 - K 316 Az exportértékesítés árbevételét csökkentő helyesbítések, helyesbítő számla 467 alapján.

T 93-94 - K 493 Éves zárlat

96. EGYÉB BEVÉTELEK

Egyéb bevételek az olyan, az értékesítés nettó árbevételének részét nem képező bevételek, amelyek a rendszeres tevékenység (üzletmenet) során keletkeznek, és nem minősülnek pénzügyi műveletek bevételeinek.

Az egyéb bevételek között kell elszámolni:

a) a káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételeket,

b) a kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, behajtási költségátalányok, kártérítések, sérelemdíjak összegét,

c) a behajthatatlannak minősített - és az előző üzleti év(ek)ben hitelezési veszteségként leírt - követelésekre kapott összeget,

d) a költségek (a ráfordítások) ellentételezésére - visszafizetési kötelezettség nélkül - belföldi vagy külföldi gazdálkodótól, illetve természetes személytől, valamint államközi szerződés vagy egyéb szerződés alapján külföldi szervezettől kapott támogatás, juttatás összegét,

e) a termékpálya-szabályozáshoz kapcsolódó, terméktanácsok által fizetett termékpálya-szabályozás összegét,

Az a)-e) pontokban meghatározottak egyéb bevételkénti elszámolásának nem feltétele a mérlegkészítés időpontjáig történő pénzügyi rendezés, ha e törvény, illetve más jogszabály eltérően rendelkezik.

Az egyéb bevételek között kell kimutatni:

a) a képzett céltartalék összegének felhasználását (csökkenését, megszűnését);

b) a költségek (a ráfordítások) ellentételezésére - visszafizetési kötelezettség nélkül - az adóhatóságtól, jogszabály által meghatározott szervezettől megkapott, illetve az üzleti évhez kapcsolódóan a mérlegkészítés időpontjáig - a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően - igényelt (járó) támogatás, juttatás összegét;

d) az eredeti követelést engedményezőnél (eladónál) az átruházott (engedményezett) követelésnek az engedményes által elismert értékét a követelés átruházásakor;

e) az immateriális jószág, a tárgyi eszköz értékesítéséből (ide értve azt is, ha az immateriális jószág, a tárgyi eszköz a mérlegben, a könyvekben nincs kimutatva), továbbá az immateriális jószág, a tárgyi eszköz 72. § (4) bekezdésének a) és c) pontja szerinti jogcímen történő átadásából származó bevételt az értékesítéskor, az átadáskor;

f) a biztosító által fizetett, illetve a mérlegkészítés időpontjáig elfogadott, visszaigazolt - tárgyévi, illetve a tárgyévet megelőző üzleti évi káreseményhez kapcsolódó – összeget,

Egyéb bevételként kell elszámolni a halasztott bevételként elhatárolt negatív üzleti vagy cégértékből az üzleti évben a leírt összeget,

g) a követelés eredeti jogosultjánál - ha a követelésre korábban értékvesztést számolt el - a követelés könyv szerinti értékét meghaladóan realizált összeget,

h) a nyereség jellegű kerekítési különbözetet,

i) a vagyonrendelőnél a bizalmi vagyonkezelésbe adott eszközök bizalmi vagyonkezelési szerződés szerinti értékét;

j) a vagyonrendelőnél a kezelt vagyon részbeni vagy teljes kiadásakor az átvett vagyon vagyonrendelőnek járó összegét,

k) a gazdasági társaság tulajdonosánál (tagjánál) a gazdasági társaságba bevitt, értékpapírnak vagy részesedésnek nem minősülő vagyontárgyak nyilvántartás szerinti értékének és a létesítő okiratban meghatározott értékének a különbözetét, amennyiben a létesítő okiratban meghatározott érték a több;

l) a tartozásátvállalás során harmadik személy által – ellentételezés nélkül – átvállalt kötelezettség szerződés (megállapodás) szerinti összegét, továbbá a hitelező által elengedett, valamint az elévült kötelezettség összegét, ha ahhoz beszerzett eszköz nem kapcsolódik;

m) a visszafizetési kötelezettség nélkül kapott, a (2) bekezdés d) pontja alá nem tartozó, illetve nem fejlesztési célra kapott támogatás, véglegesen átvett pénzeszközök összegét;

n) térítés nélkül kapott (igénybe vett) szolgáltatások piaci – illetve jogszabály eltérő rendelkezése esetén a jogszabály szerinti – értékét;

o) 45. § (3) bekezdése szerint halasztott bevételként elhatárolt negatív üzleti vagy cégértékből az üzleti évben a 45. § (4) bekezdése szerint leírt összeget.

Egyéb bevételként kell elszámolni, dé halasztott bevételként időbelileg el kell határolni:
a) az elengedett kötelezettség összegét akkor, ha az részesedésnek vagy értékpapírnak nem minősülő beszerzett eszközhöz kapcsolódik, legfeljebb az elengedett kötelezettséghez kapcsolódóan beszerzett eszköz könyv szerinti értékének összegéig;
b) fejlesztési célra – visszafizetési kötelezettség nélkül – kapott, pénzügyileg rendezett támogatás, véglegesen átvett pénzeszközök összegét;
c) a térítés nélkül – visszaadási kötelezettség nélkül – átvett, az ajándékként, a hagyatékként kapott, a többletként fellelt, részesedésnek vagy értékpapírnak nem minősülő eszközök piaci – illetve jogszabály eltérő rendelkezése esetén a jogszabály szerinti – értékét;
d) a tartozásátvállalás során harmadik személy által – ellentételezés nélkül – átvállalt kötelezettség szerződés (megállapodás) szerinti összegét, ha az részesedésnek vagy értékpapírnak nem minősülő beszerzett eszközhöz kapcsolódik, legfeljebb az átvállalt kötelezettséghez kapcsolódóan beszerzett eszköz könyv szerinti értékének összegéig.

Egyéb bevételként kell kimutatni a halasztott bevételként elszámolt, időbelileg elhatárolt összegből a kapcsolódó költségek, ráfordítások ellentételezésére megszüntetett összeget.

Egyéb bevételként kell kimutatni az üzleti évhez kapcsolódó, szerződésen alapuló - konkrét termékhez, anyaghoz, áruhoz, szolgáltatásnyújtáshoz közvetve kapcsolódó, nem számlázott - utólag kapott (járó) engedmény szerződés szerinti összegét, ideértve az általános forgalmi adóról szóló törvény szerinti közvetett pénz-visszatérítési akció keretében kapott (járó) engedmény - általános forgalmi adóval csökkentett-összegét is.

Egyéb bevételként kell elkülönítetten kimutatni az értékvesztések visszaírt összegeit [ideértve az immateriális javak, a tárgyi eszközök elszámolt terven felüli értékcsökkenésének visszaírt összegét, továbbá a követelések, a készletek visszaírt értékvesztésének összegét], valamint a kereskedelmi áruk nyereségjellegű leltárértékelési különbözetének összegét.
Egyéb bevételt csökkentő tételként kell elszámolni az értékesített és a szerződés szerinti feltételek teljesítésének későbbi meghiúsulása miatt visszavett, a két időpont között használt eszköz visszavételkori értékét.

Csökkenések:
T 96 - K 493 Éves zárlat

961. Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök bevétele
Növekedések:
K 961 - T 311 Értékesített immateriális javak, tárgyi eszközök számla szerinti értéke
467
K 961 - T 381 Készpénz ellenében történő értékesítés.
467

962. Értékesített, átruházott (engedményezett) követelések elismert értéke
963. A mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg rendezett, az üzleti évhez kapcsolódó egyéb bevételek
9631. Káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek
9632. Kapott bírságok, kötbérek, fekbérek, késedelmi kamatok, kártérítések
K 9632 - T 3612 Hiányér, selejtért, egyéb más károk miatt a munkavállalóra hárított összegek
9633. Behajthatatlannak minősített és leírt követelésekre kapott összegek
9634. Költségek, ráfordítások ellentételezésére kapott támogatás, juttatás
9635. Termékpálya-szabályozáshoz kapcsolódóan kapott összegek

964. Sajátos egyéb bevételek
9641. Utólag kapott - közvetve kapcsolódó – engedmény
9642. Társaságba bevitt eszközök árfolyamnyeresége, ha a létesítő okiratban meghatározott érték a több
9643. Elengedett, elévült kötelezettség
9644. Tartozásátvállalás során – ellentételezés nélkül – átvállalt kötelezettség összege
9645. Véglegesen átvett (kapott) nem fejlesztési célú pénzeszközök
9646. Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás, átvett pénzeszközök
9647. Térítés nélkül átvett eszközök piaci értéke
9648. Térítés nélkül kapott (igénybevett) szolgáltatások piaci értéke
965. Céltartalék felhasználása (csökkenése, megszűnése)
K 965 - T 42 Céltartalék csökkenése, megszűnése
9651.Várható kötelezettségekre képzett céltartalék felhasználása
9652.Jövőbeni költségekre képzett céltartalék felhasználása
9653.Egyéb címen képzett céltartalék felhasználása
966. Visszaírt értékvesztés, terven felüli értékcsökkenés
9661.Készletek visszaírt értékvesztése
9662.Követelések visszaírt értékvesztése
9663.Immateriális javak visszaírt terven felüli értékcsökkenése
9664.Tárgyi eszközök visszaírt terven felüli értékcsökkenése
967. Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás, juttatás
9671. Költségvetésből kapott támogatás, juttatás
9672. Önkormányzattól kapott támogatás, juttatás
969. Elkülönített alapoktól kapott támogatás, juttatás
970. Magánszemélyektől kapott támogatás,
971. SZJA 1%-a-ként kapott támogatás
972. Belföldi jogi személyektől kapott támogatás,
973. Társszervezetektől kapott támogatás
974. Pályázati úton elnyert támogatás
968. Kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételek
969.Különféle egyéb bevételek
9691. Tagdíjbevételek
9694.Kereskedelmi áruk nyereségjellegű leltárértékelési különbözete
9695.Negatív üzleti vagy cégértékből az üzleti évben leírt összeg

97. PÉNZÜGYI MŰVELETEK BEVÉTELEI

A pénzügyi műveletek bevételei közé tartoznak: a kapott (járó) osztalék és részesedés, a részesedésekből származó bevételek, árfolyamnyereségek, a befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó bevételek, árfolyamnyereségek, az egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek, a pénzügyi műveletek egyéb bevételei.

T 97 - K 493 Éves zárlat

971. Kapott (járó) osztalék és részesedés

Kapott (járó) osztalék és részesedés a tulajdoni részesedést jelentő befektetés után kapott, az adózott eredmény felosztásáról szóló határozat alapján járó összeg (ideértve a kamatozó részvények után kapott, illetve járó kamatot, valamint a bizalmi vagyonkezelés során a vagyonrendelőnek kifizetett, illetve járó hozamot is), amennyiben az a mérlegfordulónapig ismertté vált.

9711.Kapcsolt vállalkozástól kapott (járó) osztalék és részesedés
9712.Egyéb kapott (járó) osztalék és részesedés

972. Részesedésekből származó bevétel, árfolyamnyereség

(a 972. számla alszámláira könyvelt tételeknél el kell különíteni a kapcsolt vállalkozástól kapott tételeket.)

Részesedésekből származó bevételként, árfolyamnyereségként kell elszámolni:

a) a befektetett pénzügyi eszközök között lévő tulajdoni részesedést jelentő befektetés értékesítésekor az értékesített befektetés eladási ára és könyv szerinti értéke közötti – nyereségjellegű – különbözetet;

b) a gazdasági társaság tulajdonosánál (tagjánál) a gazdasági társaságba bevitt, befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott részesedés nyilvántartás szerinti (könyv szerinti) értékének és a létesítő okiratban meghatározott értékének a különbözetét, amennyiben a létesítő okiratban meghatározott érték a több;

d) az átalakuló, egyesülő, szétváló gazdasági társaság tulajdonosánál (tagjánál) a jogelőd gazdasági társaságban lévő megszűnt tartós részesedés (részvény, üzletrész, egyéb társasági részesedés) nyilvántartás szerinti (könyv szerinti) értékének és az átalakulással, egyesüléssel, szétválással létrejött gazdasági társaságban szerzett részesedés – a megszűnt részesedésre jutó, a jogelőd gazdasági társaság végleges vagyonmérlege szerinti saját tőke összegével azonos összegű – bekerülési értékének a különbözetét, amennyiben a szerzett részesedés értéke a több (kiválás esetén a kiválással létrejött gazdasági társaság végleges vagyonmérlege szerinti saját tőke összegét kell figyelembe venni a különbözet számításánál);

e) az átvevő gazdasági társaságon kívüli tulajdonosnál (tagnál) – a gazdasági társaság beolvadása esetén – a jogelőd gazdasági társaságban lévő megszűnt tartós részesedés (részvény, üzletrész, egyéb társasági részesedés) nyilvántartás szerinti (könyv szerinti) értékének és a megszűnt részesedésre jutó – a jogelőd gazdasági társaság végleges vagyonmérlege szerinti – saját tőke értékének (mint a jogutód gazdasági társaságban szerzett részesedés bekerülési értékének) a különbözetét, amennyiben a saját tőke értéke a több;

f) a tulajdonosnál (a tagnál) a gazdasági társaság jegyzett tőkéjének leszállításakor, ha a tőkeleszállítás tőkekivonás útján valósul meg, a bevont tartós részesedés (részvény, üzletrész, egyéb társasági részesedés) nyilvántartás szerinti (könyv szerinti) értékének és névértéke fejében átvett eszközök értékének a különbözetét, amennyiben az átvett eszközök értéke a több.

Részesedésekből származó bevételként kell elszámolni, de halasztott bevételként időbelileg el kell határolni a Sztv. 77. § (4) bekezdés szerinti tételeket, amennyiben azok a befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott részesedéshez kapcsolódnak. A halasztott bevételt a kapcsolódó ráfordítás felmerülésekor – azzal arányosan – kell elszámolni részesedésekből származó bevételként.

9721. Részesedések értékesítésének árfolyamnyeresége
9722. Társaságba bevitt részesedések árfolyamnyeresége, ha a létesítő okiratban meghatározott érték a több
9723. megszűnt részesedés nyilvántartás szerinti értéke és az átvett kötelezettségekkel csökkentett kapott eszközök értékének különbözete (árfolyamnyeresége) , ha a kapott eszközök értéke a több
9724. Átalakuláskor a megszűnt részesedés könyv szerinti értékének és a szerzett részesedés (a megszűnt részesedésre jutó saját tőke értékkel azonos) értékének különbözete (árfolyamnyeresége), ha a szerzett részesedés értéke a több
9725. Beolvadáskor a külső tulajdonosnál a megszűnt részesedés könyv szerinti értékének és a megszűnt részesedésre jutó saját saját tőkének a különbözete (árfolyamnyeresége), ha a saját tőke értéke a több
9726. Tőkekivonással történő tőkeleszállításnál a bevont részesedés könyv szerinti értékének és a bevont részesedés névértéke fejében átvett eszközök értékének különbözete (árfolyamnyeresége), ha az átvett eszközök értéke a több
9729. Részesedésekből származó bevétel, ha az a befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott részesedéshez kapcsolódik

97291. Tartozásátvállalás során – ellentételezés nélkül – átvállalt kötelezettség összege
97292. Elengedett, elévült kötelezettség összege
97293. Véglegesen fejlesztési célra kapott támogatás
97294. Térítés nélkül átvett részesedések piaci értéke

973. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel, árfolyamnyereség

Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételként, árfolyamnyereségként kell kimutatni:

a) a befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott adott kölcsön (ideértve a bankbetétet is), hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír után kapott (esedékes, járó) kamat összegét; továbbá a befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír értékesítésekor az eladási árban lévő kamat összegét;

b) a befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott befektetési jegyek nettó eszközértéke és névértéke közötti különbözet összegében kapott hozam összegét, függetlenül attól, hogy az kamatból, osztalékból vagy árfolyamnyereségből származik, továbbá eladáskor, beváltáskor a nettó eszközérték és a könyv szerinti érték különbözetében realizált hozamot, valamint a befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott kockázatitőkealap-jegyek után kapott hozam összegét, – forgatási célú befektetés esetén a hozamokat az egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek között kell figyelembe venni -;

c) a pénzügyi lízing esetén a lízingdíjban lévő kapott (járó) kamat összegét;

d) a tartós befektetést jelentő diszkont értékpapír vételára és névértéke közötti különbözetből a tárgyévre időarányosan jutó összeget;

e) a befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott és eladott, beváltott hitelviszonyt megtestesítő értékpapír - kamatozó értékpapírnál az eladási árban lévő kamattal, diszkont értékpapírnál a d) pont szerint elszámolt kamattal csökkentett - eladási ára, illetve névértéke és könyv szerinti értéke közötti - nyereségjellegű - különbözetet az értékesítéskor, illetve a beváltáskor,

f) a gazdasági társaság tulajdonosánál (tagjánál) a gazdasági társaságba bevitt, befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott értékpapír vagy kölcsön nyilvántartás szerinti értékének és a létesítő okiratban meghatározott értékének a különbözetét, amennyiben a létesítő okiratban meghatározott érték a több.

Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírok, kölcsönök) származó bevételként kell elszámolni, de halasztott bevételként időbelileg el kell határolni a Sztv. 77. § (4) bekezdés szerinti tételeket, amennyiben azok a befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott értékpapírhoz, kölcsönhöz kapcsolódnak. A halasztott bevételt a kapcsolódó ráfordítás felmerülésekor vagy kölcsön esetén annak megszűnésekor (visszafizetésekor vagy kivezetésekor) – azzal arányosan – kell elszámolni befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírok, kölcsönök) származó bevételként.

A befektetett pénzügyi eszközök bevételét csökkentő tételként kell kimutatni a kamatozó értékpapír vételárában lévő kamat (beszerzéskor elszámolt) összegét.

9731.Tartósan adott kölcsön (bankbetét), kamatozó értékpapír kapott (járó) kamata
9732.Kamatozó értékpapír vételárában lévő kamat (csökkentő tétel)
9733.Kamatozó értékpapír értékesítésekor az eladási árban lévő kamat
9734.Befektetési jegyek kapott hozama, azok eladásakor, beváltásakor realizált nyeresége
9735. Beváltott, eladott értékpapír árfolyamnyeresége
9736.Lízingdíjban lévő kapott (járó) kamat
9737.Diszkont értékpapírnál időarányosan elszámolt összeg
9738. Társaságba bevitt értékpapír kölcsön árfolyamnyeresége, ha a létesítő okiratban meghatározott érték a több
9739.Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevétel, ha az a befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott értékpapírhoz, kölcsönhöz kapcsolódik
97391.Tartozásátvállalás során – ellentételezés nélkül – átvállalt kötelezettség értéke

97392.Elengedett, elévült kötelezettség összege
97393.Térítés nélkül átvett, a befektetett pénzügyi eszközök között kimutatott értékpapírok, kölcsönök piaci értéke
[A 973. számlákra könyvelt tételeknél el kell különíteni a kapcsolt vállalkozástól kapott tételeket az egyéb vállalkozásoktól, természetes személytől kapott tételektől.]

974. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek között kell kimutatni:
a) a forgóeszközök között kimutatott hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír után kapott (esedékes, járó) kamat összegét, továbbá ezen értékpapír értékesítésekor az eladási árban lévő kamat összegét;
b) a forgóeszközök között kimutatott kölcsön, váltókövetelés, pénzeszközök után kapott (esedékes, járó) kamat összegét;
c) a forgóeszközök között kimutatott diszkont értékpapírok vételára és névértéke közötti különbözetből a tárgyévre időarányosan jutó összeget;
d) a pénzügyi intézménnyel kötött valódi penziós ügylet esetén az azonnali eladási ár és a határidős visszavásárlási ár (kötési ár) különbözetét;
e) a valódi penziós ügyletek és az óvadéki repóügyletek esetén a határidős viszonteladási kötelezettség mellett vásárolt eszköz követelésként kimutatott vételára és kötelezettségként kimutatott viszonteladási ára közötti különbözet összegében, valamint a kölcsönbe adott értékpapír után járó kölcsönzési díj összegében elszámolt kamatbevételt;
f) kamatjellegű bevételként a kamatfedezeti ügyletek (határidős, opciós, swap és azonnali ügyletek) teljes nyereségét, ha az ügylet az üzleti év mérlegfordulónapjáig lezárult, továbbá a mérleg fordulónapjáig még le nem zárt ügyletek (kivéve az opciós ügyleteket) időarányos nyereségét, legfeljebb a fedezett alapügylet időarányos veszteségének összegéig, függetlenül attól, hogy azt hitelintézet, más gazdálkodó vagy magánszemély fizeti.

9741. Forgóeszközök között kimutatott kölcsön, váltókövetelés, pénzeszköz után kapott (járó) kamat
9742. Forgóeszköz között kimutatott kamatozó értékpapírok után kapott (járó) kamat
9743. Kamatozó értékpapír vételárában lévő kamat (csökkentő tétel)
9744. Forgóeszközök között kimutatott diszkont értékpapírnál időarányosan elszámolt összeg
9745. Forgóeszközök között kimutatott értékpapírok értékesítésekor az eladási árban lévő kamat
9746.Valódi penziós ügyletek kamatbevétele
9747.Kamatfedezeti ügyletek nyeresége
(A 9741-9747 . számlákra könyvelt tételeknél el kell különíteni a kapcsolt vállalkozástól kapott tételeket az egyéb vállalkozásoktól, természetes személyektől kapott tételektől.]

975-979. Pénzügyi műveletek egyéb bevételei
A pénzügyi műveletek egyéb bevételei között kell kimutatni:
a) a forgóeszközök között kimutatott tulajdoni részesedést jelentő befektetések (ideértve a saját részvényt, a saját üzletrészt is) értékesítésekor az értékesített befektetés eladási ára és könyv szerinti értéke közötti - nyereségjellegű - különbözetet (árfolyamnyereséget);
b) a forgóeszközök között kimutatott hitelviszonyt megtestesítő értékpapír - a kamatozó értékpapírnál az eladási árában lévő kamattal, diszkont értékpapírnál az (5) bekezdés c) pontja szerint elszámolt kamattal csökkentett - eladási ára és könyv szerinti értéke közötti - nyereségjellegű - különbözetet (árfolyamnyereséget) az értékesítéskor;
c) a forgóeszközök között kimutatott hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír beváltásakor a névérték és a könyv szerinti érték közötti - nyereségjellegű - különbözetet (árfolyamnyereséget);

d) a diszkont értékpapír beváltásakor a (3) bekezdés d), illetve az (5) bekezdés c) pontja szerint kamatbevételként elszámolt összeggel csökkentett névérték és a vételár közötti - nyereségjellegű - különbözetet;

e) a hitelviszonyt megtestesítő értékpapír évente történő tőketörlesztése esetén a törlesztő rész, valamint a könyv szerinti értéknek a törlesztő rész és a törlesztő részt is magában foglaló hátralévő törlesztő részek arányában meghatározott összege közötti - nyereségjellegű - különbözetet;

f) a deviza- és valutakészletek forintra átváltásával kapcsolatos árfolyamnyereséget, valamint a külföldi pénzértékre szóló követeléshez, befektetett pénzügyi eszközhöz, értékpapírhoz és kötelezettséghez kapcsolódó, az üzleti évben pénzügyileg realizált árfolyamnyereséget;

g) a valutakészlet, a deviza, a külföldi pénzértékre szóló követelés, befektetett pénzügyi eszköz, értékpapír és kötelezettség mérlegfordulónapi értékelésekor összevontan elszámolt árfolyamnyereséget,

h) a névérték alatt vásárolt, hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír bekerülési értéke és névértéke közötti - nyereségjellegű - különbözetből az időbelileg elhatárolt összeget;

i) a névérték alatt vásárolt, hitelviszonyt megtestesítő kamatozó értékpapír bekerülési értéke és névértéke közötti - nyereségjellegű - különbözet korábban időbelileg elhatárolt összegének megszüntetését;

j) a nem fedezeti célú elszámolási határidős, opciós ügyletek és swap ügyletek határidős része esetén, az ügylet zárása (lejárata, ellenügylet kötése, lejárat előtti megszüntetése) időpontjában érvényes piaci árfolyam és kötési (határidős) árfolyam közötti - nyereségjellegű - különbözet teljes összegét, ha az ügylet zárása a mérleg fordulónapjáig megtörtént, illetve a pénzügyileg is realizált nyereségjellegű különbözetnek a tárgyévre időarányosan jutó összegét, amennyiben az ügylet zárása a mérleg fordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között megtörtént;

k) a nem kamatfedezeti célú, egyéb fedezeti ügyletek (határidős, opciós, swap és azonnali ügyletek) nyereségének teljes összegét, ha az ügylet zárása a mérleg fordulónapjáig megtörtént, illetve a nyereség tárgyévre jutó időarányos összegét, legfeljebb a fedezett alapügylet időarányos veszteségé összegéig, ha az ügylet (kivéve az opciós ügyletet) a mérleg fordulónapjáig nem zárult le;

l) a kiírt opcióért kapott opciós díjat;

m) a vásárolt követelés könyv szerinti értékét meghaladó összegben befolyt pénzbevétel összegét;

n) a vásárolt követelés értékesítésekor az eladási ár és a könyv szerinti érték közötti - nyereségjellegű - különbözetet;

o) a szerződésben meghatározott fizetési határidőn (esedékességen) belül történt pénzügyi rendezés esetén kapott - a szerződésben meghatározott, a pénzügyileg rendezendő ellenérték 3%-át meg nem haladó, nem számlázott - árengedmény összegét;

p) közös tevékenység, közös üzemeltetés esetén a közös költségeknek (ráfordításoknak) a közös tevékenységben, a közös üzemeltetésben részt vevőkre - a tárgyévvel kapcsolatosan - átterhelt összegét, illetve a közös tevékenységből, közös üzemeltetésből származó nyereség - tárgyévvel kapcsolatosan - átvett (járó) összegét;

r) egyesülésnél a működés költségeinek - tárgyévvel kapcsolatosan - az egyesülés tagjaira átterhelt összegét.

v) a 84. § (2), (2a), (3) és (3a) bekezdésében meghatározott gazdasági események nyereségjellegű eredményeit, ha azok forgóeszközök között kimutatott részesedésekhez, értékpapírokhoz kapcsolódnak.

Pénzügyi műveletek egyéb bevételeként kell elszámolni, de halasztott bevételként időbelileg el kell határolni a Sztv 77. § (4) bekezdés szerinti tételeket, amennyiben azok forgóeszközök között kimutatott részesedéshez, értékpapírhoz kapcsolódnak. A halasztott

bevételt a kapcsolódó ráfordítás felmerülésekor - azzal arányosan – kell elszámolni a pénzügyi műveletek egyéb bevételeként.

A pénzügyi műveletek egyéb bevételeinek a tételei a pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai tételeivel nem vonhatók össze, azokat bruttó módon kell kimutatni, kivéve a mérlegfordulónapi értékeléskor elszámolt árfolyamkülönbözetet, amelyet összevontan kell kimutatni.

975. Forgóeszközök között kimutatott
- 9751.Tulajdoni részesedést jelentő befektetés értékesítésének árfolyamnyeresége
- 9752.Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír, diszkontértékpapír értékesítésének, beváltásának árfolyamnyeresége
- 9753.Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír törlesztésekor realizált árfolyamnyereség
- 9754.Társaságba bevitt részesedések árfolyamnyeresége
- 9755.Jogutód nélküli megszűnés esetén a megszűnt részesedés árfolyamnyeresége
- 9756.Átalakuláskor megszűnt részesedések árfolyamnyeresége
- 9757.Beolvadáskor a külső tulajdonosnál megszűnt részesedés árfolyamnyeresége
- 9758.Tőkekivonással történő tőkeleszállítás esetén a bevont részesedés árfolyamnyeresége
- 9759. Forgóeszközök között kimutatott részesedésekhez, értékpapírokhoz kapcsolódó bevételek
  - 97591.Tartozásátvállaláskor átvállalt kötelezettség szerződés (megállapodás) szerinti értéke
  - 97592.Elengedett, elévült kötelezettség szerződés (megállapodás) szerinti értéke
  - 97593.Térítés nélkül átvett részesedések, értékpapírok piaci értéke

976. Átváltási, értékeléskori árfolyamnyereség
- 9761. Deviza- és valutakészletek forintra átváltásának árfolyamnyeresége
- 9762. Külföldi pénzértékre szóló eszközök és kötelezettségek pénzügyileg rendezett árfolyamnyeresége
- 9763. Külföldi pénzértékre szóló eszközök és kötelezettségek mérleg-fordulónapi értékelésének összevont árfolyamnyeresége

977. Egyéb árfolyamnyereségek, opciós díjbevételek
- 9771. Névérték alatt vásárolt értékpapír bekerülési értéke és névértéke közötti különbözetből az elhatárolt nyereség
- 9772. Nem fedezeti célú elszámolási ügyletek elszámolt nyeresége
- 9773. Nem kamatfedezeti célú, egyéb fedezeti ügyletek elszámolt nyeresége
- 9774. Kért opcióért kapott opciós díj

978. Vásárolt követelésekkel kapcsolatos bevételek
- 9781. Könyv szerinti értéket meghaladó összegben befolyt bevétel
- 9782. Vásárolt követelés értékesítésének nyeresége

979. Egyéb pénzügyi bevételek
- 9791. Pénzügyi rendezéshez kapcsolódó kapott árengedmény
- 9792. Közös üzemeltetés költségeinek átterhelt összege
- 9793. Közös üzemeltetés átvett nyeresége
- 9794. Egyesülés működési költségeinek átterhelt összege

0.SZÁMLAOSZTÁLY: NYILVÁNTARTÁSI SZÁMLÁK

A 0. számlaosztály azokat a nyilvántartási számlákat tartalmazza, amelyeken kimutatott tételek az adott üzleti év adózott eredményét, a mérlegfordulónapi saját tőke összegét közvetlenül nem befolyásolják. A 0. számlaosztályban a mérlegen kívüli tételeket is ki kell mutatni. Ilyenek a függő kötelezettségek, a biztos (jövőbeni) kötelezettségek, külön kiemelve a határidős, az opciós ügyletek és swap ügyletek határidős részének szerződés szerinti értékét mindaddig, amíg a kötelezettség, az ügylet teljesítése (lezárása) meg nem történt, szerződés szerint le nem járt, továbbá a határidős, az opciós ügyletek és swap ügyletek határidős ügyletrésze miatt fennálló követelések.

Záró rendelkezések

A számlatükör jelen számlarend melléklete, mivel további számlák, alszámlák és részletező számlák nyitására bármikor sor kerülhet. Azok tartalmára, növekedésének, csökkenésének jogcímeire, más számlákkal és az analitikus nyilvántartással való kapcsolatára a számlánál illetve a számlacsoportnál leírtak vonatkoznak.

A bizonylati rend önálló szabályzatként került elkészítésre.

A számviteli politika keretében elkészítendő számlarend kialakításáért, karbantartásáért és végrehajtásáért a szervezet gazdaságivezetője a felelős.

A számlarendben hozott döntések az adott szervezetre kötelező érvényűek, azoktól eltérni csak a számlarend – a törvényi előírásoknak megfelelő – módosítása, illetve a módosított szabályzatok elfogadása után, az azokban foglaltaknak megfelelő módon lehet.
A **szabályzat személyi hatálya** kiterjed a szervezet összes alkalmazottjára és tagjára. A **szabályzat időbeni hatálya** az eredeti szabályzat első módosításáig terjed. Ezt követően a számlarend a kiegészítő módosítással együtt vagy az új egységes szerkezetbe foglalt szabályzat hatályossága szerint érvényes. A módosításnál a számlarend eredeti szövegezésébe a módosítást nem szükséges egységes szerkezetbe foglalni.

A számlarendet érintő **bármely változást 90** napon belül kell átvezetni. A változásokat a szabályzat végén, sorszámozott mellékletben kell dokumentálni (a módosításoknak pontosan tartalmazniuk kell a megváltozott pont helyét és hatályosságát), vagy egységes szerkezetben kell elkészíteni.

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
2.1. napirendi pontja

Tárgy: Protheus Holding Zrt. beszámolója
Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Paks Város Önkormányzata 2017. július 12-én határozatot hozott a Protheus Holding Zrt. megalakításáról 5 millió forintos törzstőkével. A Zrt. fő feladata a Protheus projekt megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsmenti feladatok ellátása.
A Protheus Holding Zrt. cégbíróság általi bejegyzése 2017. augusztus 14-én megtörtént.
2017. októberében megtörtént a Zrt. szervezeti átalakítása, október 18-tól Kiss Péter látja el a vezérigazgatói feladatokat.

A feladatok és a projekt végrehajtás hatékonysága érdekében személyes egyeztetést kezdeményeztünk az Európai Beruházási Bankkal, ahol pontosan megfogalmazódtak a szervezet részéről elvárt előírások is. Ennek ismeretében így már elindulhatott a munka a Protheus projekt megvalósításában.
Első körben a közösségi közlekedés témájában tervezett projektelemek előkészítése, elindítása kezdődött meg. Ennek keretében az Önkormányzat nyertes IKOP projektjének megvalósításához szükséges munkák elindítását kezdtük meg: terület kijelölése a garázs építéséhez, a szükséges előkészítő munkák, tervezéshez szükséges adatok, információk összeállítása, a közösségi közlekedésben hasznosítható elektromos buszok áttekintése, indikatív ajánlatok kérése.
Emellett természetesen elindultak a mérlegkör kialakításához szükséges előkészítő munkák is.
A Protheus Zrt. munkaszervezete a Hivatal Pályázati osztályával együttműködve végzi a projekt megvalósítását, annak érdekében, hogy a lehetséges valamennyi forrásbevonás megtörténhessen.

A Protheus Holding Zrt. 2017. évi beszámolóját jelen előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.
A Zrt. főtevékenysége keretében közhasznú feladatot lát el, gazdasági tevékenységet nem folytat. A mérleg eszköz és forrás oldala egyezően 11.740 ezer forint. A Zrt. adózott eredménye 16 ezer Ft.
A könyvvizsgáló által elkészített a beszámoló jelen előterjesztés 2. sz. mellékletében található.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az alábbi határozat elfogadására:

Határozati javaslat:

1. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete, mint Alapító a Társaság Alapszabályának 8.2. f) pontjában rögzített jogkörében eljárva a Protheus Holding Zrt. 2017. évi beszámolójában kimutatott 16 ezer Ft adózott eredményt (nyereség) az eredménytartalék javára kéri átvezetni.

2. A Képviselő-testület a Protheus Holding Zrt. társaság 2017. évi beszámolóját *11.740 ezer forint mérlegfőösszeggel, ezen belül 5.016 ezer Ft saját tőkével* elfogadja.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Kiss Péter vezérigazgató (közzétételért)
Határidő: azonnal

Paks, 2018. május 24.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Szabó Péter
polgármester

Számvitel-Őr Könyvvizsgáló Kft.
7030 Paks, Bástya u. 19.
MKVK: 002312
Véhmann Éva kamarai tag könyvvizsgáló
Tagsági szám: 000952

Független könyvvizsgálói jelentés
A PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
RÉSZÉRE

Vélemény

Elvégeztem a Protheus Holding Zrt 7030 Paks Dóza Gy. u. 55-61 Cjsz: 17-10-001301) („a 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 11 740 E Ft, az adózott eredmény 16 E Ft nyereség_-, és az ugyanezen időponttal végződő üzleti évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika jelentős elemeinek összefoglalását is tartalmazó kiegészítő mellékletből áll.

Véleményem 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

Könyvvizsgálatomat a Magyar Nemzeti Könyvvizsgálati Standardokkal összhangban és a könyvvizsgálatra vonatkozó – Magyarországon hatályos – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. Ezen standardok értelmében fennálló felelősségem bővebb leírását jelentésem *„A könyvvizsgáló egyszerűsített éves beszámoló könyvvizsgálatáért való felelőssége"* szakasza tartalmazza.

Független vagyok 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 Kódex-ben) foglaltak szerint, és megfelelek az ugyanezen normákban szereplő további etikai előírásoknak is.

Meggyőződésem, hogy az általam megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt véleményemhez.

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

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolónak 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 közzétegye a vállalkozás folytatásával kapcsolatos információkat, valamint a vezetés felel a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállításáért. A vezetésnek a vállalkozás folytatásának elvéből kell kiindulnia, 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 könyvvizsgálatáért való felelőssége

A könyvvizsgálat során célom 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 véleményemet tartalmazó független könyvvizsgálói jelentést bocsássak 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 alkalmazok és szakmai szkepticizmust tartok fenn.

Továbbá:

- Azonosítom és felmérem az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításainak a kockázatait, kialakítom és végrehajtom az ezen kockázatok kezelésére alkalmas könyvvizsgálati eljárásokat, valamint elegendő és megfelelő könyvvizsgálati bizonyítékot szerzek a véleményem megalapozásához. A csalásból eredő lényeges hibás állítás fel nem tárásának a kockázata nagyobb, mint a hibából eredőé, mivel a csalás magában foglalhat összejátszást, hamisítást, szándékos kihagyásokat, téves nyilatkozatokat, vagy a belső kontroll felülírását.
- Megismerem a könyvvizsgálat szempontjából releváns belső kontrollt annak érdekében, hogy olyan könyvvizsgálati eljárásokat tervezzek meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a Társaság belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt nyilvánítsak.
- Értékelem a vezetés által alkalmazott számviteli politika megfelelőségét és a vezetés által készített számviteli becslések és kapcsolódó közzétételek ésszerűségét.
- Következtetést vonok le arról, hogy helyénvaló-e a vezetés részéről a vállalkozás folytatásának elvén alapuló egyszerűsített éves beszámoló összeállítása, valamint a megszerzett könyvvizsgálati bizonyíték 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 vonom le, hogy lényeges bizonytalanság áll fenn, független könyvvizsgálói jelentésemben fel kell hívnom a figyelmet az egyszerűsített éves beszámolóban lévő kapcsolódó közzétételekre, vagy ha a közzétételek e tekintetben nem megfelelőek, minősítenem kell véleményemet. Következtetéseim a független könyvvizsgálói jelentésem dátumáig megszerzett könyvvizsgálati bizonyítékon alapulnak. Jövőbeli események vagy feltételek azonban okozhatják azt, hogy a Társaság nem tudja a vállalkozást folytatni.
- Értékelem az egyszerűsített éves beszámoló átfogó bemutatását, felépítését és tartalmát, beleértve a kiegészítő mellékletben tett közzétételeket, valamint értékelem azt is, hogy az egyszerűsített éves beszámolóban teljesül-e az alapul szolgáló ügyletek és események valós bemutatása.
- Az irányítással megbízott személyek tudomására hozom - egyéb kérdések mellett - a könyvvizsgálat tervezett hatókörét és ütemezését, a könyvvizsgálat jelentős megállapításait, beleértve a Társaság által alkalmazott belső kontrollnak a könyvvizsgálatom során általam azonosított jelentős hiányosságait is, ha voltak ilyenek.

Paks, 2018.05.18.

Képviseletre jogosult neve
Véhmann Éva ügyvezető
Könyvvizsgáló cég neve
Számvitel-Őr Könyvvizsgáló kft.
Könyvvizsgáló cégszékhelye: Paks Bástya u. 19.
Nyilvántartási szám: 002312

Kamarai tag könyvvizsgáló neve
Véhmann Éva választott könyvvizsgáló
Nyilvántartási szám: 000952

Protheus Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság

(Nyilvántartási szám: 17-10-001301, Adószám: 26088127-2-17)

2017. július 13. - 2017. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

Készült: 2018. május 23. (12:50:09)
A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 18.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:

Protheus Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nyilvántartási szám: 17-10-001301 *Adószám:* 26088127-2-17 *KSH szám:* 26088127-7022-114-17
Székhely: Magyarország, 7030 Paks Dózsa Gy. út 55-61.
Első létesítő okirat kelte: 2017. július 13.

A vonatkozó időszak: 2017. július 13. - 2017. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró
Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló
Könyvvezetés módja: kettős könyvvitelt vezető *A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e:* Igen
Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)
Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 1/2018; szövege: magyar)
- független könyvvizsgálói jelentés (szövege: magyar)

Könyvelő

WOLF ISTVÁNNÉ
Lakcím: Magyarország, 7026 Madocsa ÖRSIHEGYI út 43.
Regisztrációs száma: 148445

Könyvvizsgáló

VÉHMANN ÉVA
Lakcím: Magyarország, 7030 Paks ÖREGHEGY utca 30.
Regisztrációs száma: 000952

Beküldő

WOLF ISTVÁNNÉ
Lakcím: Magyarország, 7026 Madocsa ÖRSIHEGYI út 43.
Adóazonosító: 8376891995
Beküldő személy képviseleti minősége:
Megbízás alapján eljáró könyvvizsgáló, könyvelő

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagosan foglalkoztatottak száma	2	0	0

Készült: 2018. május 23. (12:50:09)
A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 18.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2018. május 18.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Kiss Péter
Lakcím: Magyarország, 1117 Budapest kerület Fehérvári út 21. A. épület 1. emelet 3a. ajtó
Adóazonosító: 8433383078

Kiss Péter

Készült: 2018. május 23. (12:50:09)
A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 18.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Protheus Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 17-10-001301
Adószáma: 26088127-2-17

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2017. július 13. - 2017. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	0		2 281
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	0		2 281
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	B. Forgóeszközök	5 000		9 459
007.	I. Készletek	0		0
008.	II. Követelések	5 000		0
009.	III. Értékpapírok	0		0
010.	IV. Pénzeszközök	0		9 459
011.	C. Aktív időbeli elhatárolások	0		0
012.	Eszközök (aktívák) összesen	5 000		11 740
013.	Források (passzívák)			
014.	D. Saját tőke	5 000		5 016
015.	I. Jegyzett tőke	5 000		5 000
016.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
017.	III. Tőketartalék	0		0
018.	IV. Eredménytartalék	0		0
019.	V. Lekötött tartalék	0		0
020.	VI. Értékelési tartalék	0		0
021.	VII. Adózott eredmény	0		16
022.	E. Céltartalékok	0		0
023.	F. Kötelezettségek	0		6 244
024.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
025.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
026.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	0		6 244
027.	G. Passzív időbeli elhatárolások	0		480
028.	Források (passzívák) összesen	5 000		11 740

** Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)*
*** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem*

Készült: 2018. május 23. (12:50:09)
A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 18.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Protheus Holding Zártkörűen Működő Részvénytársaság
Nyilvántartási száma: 17-10-001301
Adószáma: 26088127-2-17

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2017. július 13. - 2017. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	0		0
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	0		28 025
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	0		2 789
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	0		24 974
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	0		215
007.	VII. Egyéb ráfordítások	0		31
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	0		16
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	0		0
012.	C. Adózás előtti eredmény	0		16
013.	X. Adófizetési kötelezettség	0		0
014.	D. Adózott eredmény	0		16

** Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)*
*** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem*

Készült: 2018. május 23. (12:50:09)
A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2028. május 18.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
22. napirendi pontja

Tárgy: Az M6 Autópálya építésével összefüggésben kialakított egyes utak önkormányzati tulajdonba adása
Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző

Véleményező: Gazdasági Bizottság, Jogi Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Az M6 Tolna Autópálya Koncessziós Zrt. (1117 Budapest, Fehérvári út 50-52.) megkereste Paks Város Önkormányzatát az 1. sz. mellékletben felsorolt ingatlanok önkormányzati tulajdonba adása érdekében.
A Koncessziós Társaság az M6 Autópálya Dunaújváros és Szekszárd közötti szakaszával egy beruházásban megépíttette a Paks Város Önkormányzat kezelésében álló keresztező és párhuzamos utakat, amelyek kezelési joga a korábban Nemzeti Közlekedési Hatóság Dél-dunántúli Regionális Igazgatósága által DD/KA/NS/A/638/6732010 iktatószámmal és 2010. november 25-i dátummal kiadott végleges forgalomba helyezési engedélye alapján az Önkormányzatot illeti meg.
A földutak megépítésére szolgáló ingatlanok jelenleg még állami tulajdonban állnak, azonban tekintettel arra, hogy az utak önkormányzati feladat ellátását szolgálják, az ingatlanok az önkormányzati törzsvagyon részét kell, hogy képezzék.
Az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 36. § (2) bekezdés c) pontja értelmében állami vagyon tulajdonjoga ingyenesen átruházható helyi önkormányzat javára törvényben vagy törvény felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban foglalt feladatai elősegítése érdekében. Ugyanezen jogszabályhely (3) bekezdése értelmében az ingyenes átruházásra vonatkozó javaslatról a Kormány dönt nyilvános határozat keretében. A Kormány elé terjesztendő javaslat elkészítéséhez szükséges az adott önkormányzat ingyenes tulajdonba adásra irányuló kérelmének benyújtása. A kérelmet az MNV Zrt. részére is meg kell küldeni annak érdekében, hogy az MNV Zrt. az átruházással érintett vagyonnal kapcsolatos adatokat és információkat szolgáltasson a kormánydöntéshez.
Tekintettel arra, hogy az Önkormányzat illetékességi területén a keresztező és párhuzamos utak ingatlanait érintő telekalakítási eljárások lezárultak, a fenti eljárás megindításának akadálya nincsen.
Az 1.sz. melléklet tartalmazza az Önkormányzat kezelésébe adott földutak felsorolását és az azokhoz tartozó ingatlanok felsorolását.
Mindezek alapján kérem az alábbi határozati javaslat jóváhagyását:

Határozati javaslat:

Paks Város Önkormányzata elhatározza, hogy az Önkormányzat kérelmet nyújt be Magyarország Kormányához az M6 Autópálya építésével egy beruházásban megvalósult, önkormányzati feladat ellátását szolgáló, a jelen határozatban megjelölt utak tulajdonjogának Paks Város Önkormányzata részére történő ingyenes átruházása iránt.

a) A fenti határozatra tekintettel az Önkormányzat Képviselő-testülete ezúton azzal a Kérelemmel fordul Magyarország Kormányához, hogy az állami vagyonról szóló 2007. évi CVI. törvény 36. § (3) bekezdése alapján, Magyarország önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdésének 1. pontjában megjelölt településrendezési célból járuljon hozzá az 1. számú mellékletben felsorolt ingatlanok tulajdonjogának az Önkormányzat részére történő ingyenes átruházásához.

b) Az Önkormányzat vállalja a tulajdonba adással kapcsolatos földhivatali eljárás költségeinek viselését.

c) A Képviselő-testület ezúton felhatalmazza Szabó Péter Polgármestert, hogy az ingyenes tulajdonba adással kapcsolatos eljárás során szükséges jognyilatkozatokat az Önkormányzat képviseletében megtegye.

d) A Képviselő-testület kéri az M6 Tolna Autópálya Koncessziós Zrt-t, hogy a jelen kérelemmel kapcsolatos nyilatkozatát küldje meg az MNV Zrt. részére.

e) A Képviselő-testület kéri az MNV Zrt-t, adja meg Magyarország Kormánya részére a jelen kérelem alapján meghozandó döntéshez szükséges, a jogszabályokban előírt tájékoztatást.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: 2018. június 30.

Paks, 2018. május 17.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

1. **sz. Melléklet**

A Tolna Megyei Kormányhivatal Műszaki Engedélyezési és Fogyasztóvédelmi Főosztály, Útügyi Osztály (korábban: Nemzeti Közlekedési Hatóság Dél-dunántúli Regionális Igazgatósága) a DD/KA/NS/A/638/63/2010. iktatószámú jogerős forgalomba helyezési engedélye alapján **Paks Város Önkormányzata a kezelője a PF40, PF41, PF42, PF43, PF44, PF45, PF46, PF47, PF48, PF49, PF50, PF51, II-PF1, II-PF2, II-PF3, II-PF4, II-PF5, II-PF6, II-PF7 jelű párhuzamos, illetve a KF15, KF16, KF17, KF18, KF19, II-KF1, II-KF2, II-KF3 jelű keresztező földutaknak.**

A telekalakítási eljárások lezárását követően az alábbi ingatlanok tartoznak a fent felsorolt földutakhoz:

Paks külterület

0885/4, 0885/7, 0869/4, 0869/10, 0873/99, 0873/103, 0580/17, 0580/23, 0580/24, 0580/22, 0580/25, 0580/27, 0580/28, 0597/34, 0555/7, 0885/6, 0869/7, 0869/8, 0869/9, 0869/11, 0580/26, 0555/8

0316/23, 0316/22, 0316/21, 0316/32, 0316/35, 0316/17, 0316/16, 0316/31, 0316/14, 0316/11, 0316/5, 0316/3, 0316/2, 0316/27, 0316/29;

Paks Zártkert 12903/7, 12903/6, 12903/4, 12903/3, 12903/1

Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
23. napirendi pontja

Tárgy: Önkormányzati tulajdonú ingatlanok értékesítésre történő kijelölése (13297/1, 0492/3-0492/4-0492/10-0492/5, 13391/5 hrsz.)

Előadó: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző

Véleményező: Gazdasági Bizottság, Városépítő Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodásról szóló 3/2013. (II.26.) önkormányzati rendelet 7. § (2) bekezdése, valamint a 18. § (3) bekezdésének a) pontja értelmében a Képviselő-testület dönt az önkormányzati vagyontárgy törzsvagyoni körből üzleti vagyonná történő átsorolásáról, valamint üzleti ingatlanvagyon értékesítésre történő kijelöléséről.

A Polgármesteri Hivatal a beérkező vételi szándéknyilatkozatokat nyilvántartja, és előkészítés után azokat a Képviselő-testület elé terjeszti döntéshozatalra.

1. **Müllerné Keszthelyi Judit** 7030 Paks Hegyhát u. 6. szám alatti lakos a 1. számú mellékletben foglaltak szerint vételi szándéknyilatkozatot nyújtott be a paksi 13297/1 hrsz. alatt felvett ingatlanra.
2. **Kajári János** 7030 Paks Pollack Mihály utca 42. szám alatti lakos a 2. számú mellékletben foglaltak szerint vételi szándéknyilatkozatot nyújtott be az általa bérelt paksi 0492/3 hrsz. 0492/4 hrsz, 0492/10 hrsz, valamint a 0492/5 hrsz alatt felvett ingatlanokra.
3. **Kovács Zoltán** 7030 Paks Vak Bottyán utca 16. szám alatti lakos a 3. számú mellékletben foglaltak szerint vételi szánéknyilatkozatot nyújtott be a paksi 13391/5 hrsz. alatt felvett ingatlanra.

A Polgármesteri Hivatal megvizsgálta a kérelmeket, és támogatja az ingatlanok értékesítésre történő kijelölését.

Az adásvételi szerződések megkötésének feltétele, hogy kérelmező az értékesítés összes költségét, ideértve a független ingatlanszakértő általi értékbecslés elkészíttetését, ügyvédi költséget, és a tulajdonjog ingatlan-nyilvántartásbeli átvezetésének költségét viseli.

Ahhoz, hogy fenti ingatlanok értékesítése megtörténhessen, az önkormányzati forgalomképtelen vagyon üzleti vagyonná történő átsorolása szükséges.

Fentiek tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozatot fogadja el:

Határozati javaslat:

1. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a paksi 13297 hrsz. alatt felvett kert, legelő művelési ágú, 2020 m2 területű ingatlant kiveszi a törzsvagyoni körből és üzleti vagyonná sorolja át, valamint értékesítésre kijelöli azzal, hogy a független ingatlanszakértő általi értékbecslés elkészíttetését, az ügyvédi költséget, és a tulajdonjog ingatlan-nyilvántartásbeli átvezetésének költségét a kérelmező viseli. Az értékesítésre a hatályos földforgalmi törvény rendelkezéseinek megfelelően kerül sor.

2. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a paksi 0492/3 hrsz. 0492/4 hrsz, 0492/10 hrsz, valamint a 0492/5 hrsz. alatt felvett ingatlanokat kiveszi a törzsvagyoni körből és üzleti vagyonná sorolja át, valamint értékesítésre kijelöli azzal, hogy a független ingatlanszakértő általi értékbecslés elkészíttetését, az ügyvédi költséget, és a tulajdonjog ingatlan-nyilvántartásbeli átvezetésének költségét a kérelmező viseli. Az értékesítésre a hatályos földforgalmi törvény rendelkezéseinek megfelelően kerül sor.

3. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a paksi 13391/5 hrsz. alatt felvett ingatlant kiveszi a törzsvagyoni körből és üzleti vagyonná sorolja át, valamint értékesítésre kijelöli azzal, hogy a független ingatlanszakértő általi értékbecslés elkészíttetését, az ügyvédi költséget, és a tulajdonjog ingatlan-nyilvántartásbeli átvezetésének költségét a kérelmező viseli. Az értékesítésre a hatályos földforgalmi törvény rendelkezéseinek megfelelően kerül sor.

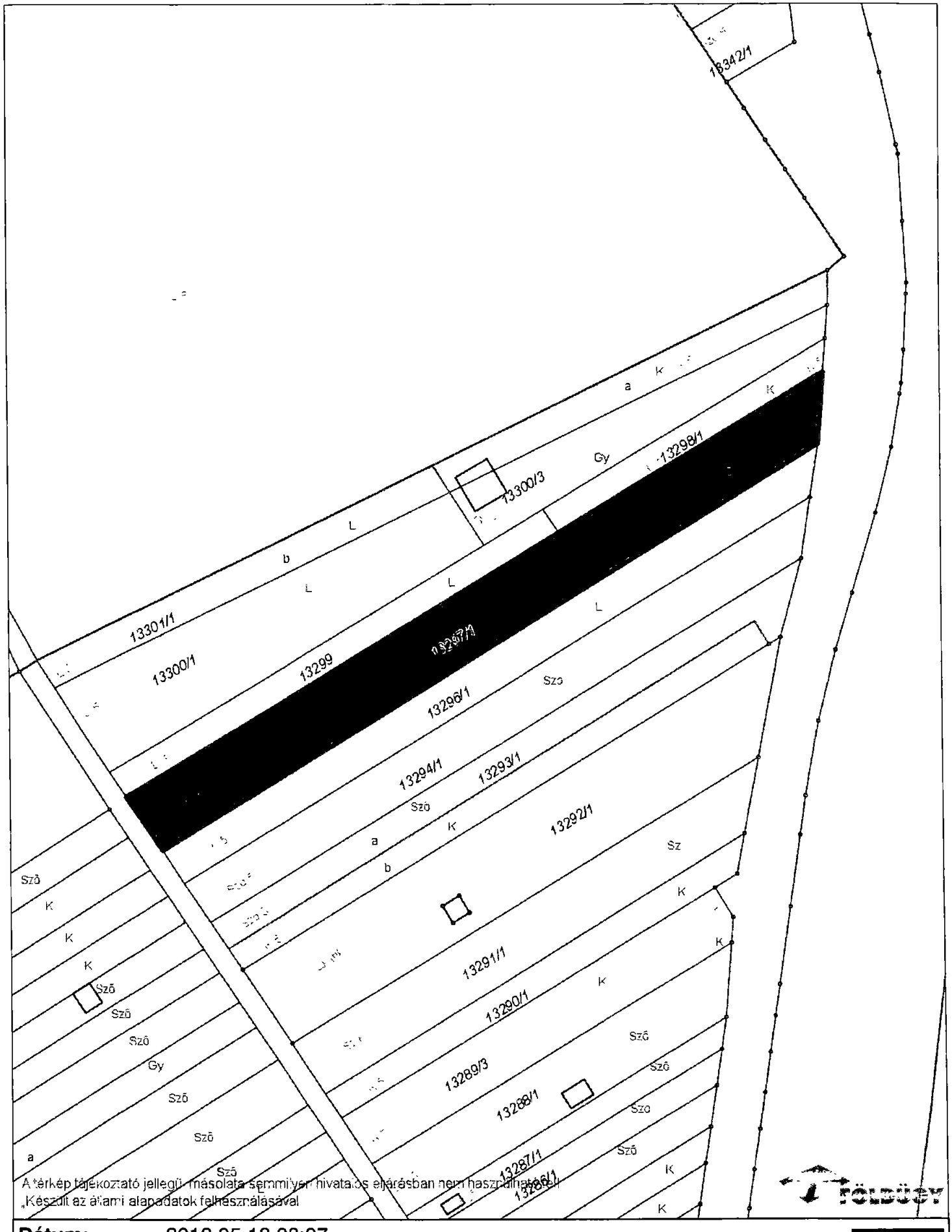
A Képviselő-testület megbízza a jegyzőt az értékesítéssel kapcsolatos feladatok végrehajtásával.

Felelős: Dr. Blazsek Balázs címzetes főjegyző
Határidő: 2019. január 31.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Dr. Blazsek Balázs
címzetes főjegyző

1. számú melléklet



A térkép tájékoztató jellegű, másolata semmilyen hivatalos eljárásban nem használható fel!
„Készült az állami alapadatok felhasználásával

Dátum:	2018.05.18 08:07
Készítette:	Rendszergazda
Méretarány:	1:1000
Koordináta:	632767.01, 140522.83 - 632956.98, 140769.6
Megjegyzés:	

Ingatlan | Betétlapok | Eszközök | Változások | Térkép | Dokumentumok | Hasznosítás | Nyomtatás

Módosítás | Új betétlap | Ingatlan törlése | Nyomtat

Önkormányzati Ingatlanvagyon-kataszter: Ingatlan "I"

Naplósorszám: 1889 **Lapszorszám:** 1

I.jelleg: 00005-244 **Helyrajzi szám:** 13297/ 1/ /

Intézményi jel: 000 Paks Város Önkormányzata Jogi rendezettsége: rendezett 1

Ingatlan nyilvántartási alapadatok

I 01	Ingatlan megnevezése	Kert
I 02	Ingatlan címe	Paks 1704862
I 03	Kerület	
I 04	Út, utca, házszám:	ZÁRTKERT -
I 05	Út, utca, házszám:	-
I 06	Ingatlan országa	magyar 1
I 07	Ingatlan fekvése	belterület 1
I 08	A földrészlet nagysága:	ha: 0 m2: 2020
I 09	A földrészlet tulajdonjoga:	a földrészlet kizárólag önk.tul. 1
I 10	A vagyon jellege	üzleti vagyon 2
I 11	Az ingatlan forgalomképessége:	Üzleti vagyon (forgalomképes) 5
I 12	A területen lévő épületek, építmények:	db: 0
I 13	Muemléki és természetvédelmi védettség:	Nincs védettség 1
	Természetvédelmi törzsszám, lelőhely azonosító:	
	Térképszelvény száma:	
	Ingatlan utolsó változása:	2013.01.02. 0:00:00

Tulajdoni adatok

I 14	A tulajdonszerzés jogcíme:	Állami tulajdonból ingyenesen önkor 1
I 15	A tulajdonba kerülés időpontja:	1991.02.08. 0
I 16	Adatközlo (MÁK statisztikában):	Paks 1704862

Ingatlanra bejegyzett jogok és tények

Megnevezés	Év	Megjegyzés
Nincs adat		

Résztulajdoni adatok

Megnevezés	Cím	Ksh	Kizárólagos tul.	Tulajdoni hányada
Nincs adat				

	Önkormányzati részarány:	100,000 %

Kezelői, szolgáltatói adatok

I 28	Vagyonkezelő	kód:	a képviselőtestület hivatala 1
		név:	PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
		cím:	7030 PAKS DÓZSA GYÖRGY U. 55-61
I 29	Üzemeltető	kód:	a képviselőtestület hivatala 1
		név:	PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
		cím:	7030 PAKS DÓZSA GYÖRGY U. 55-61
I 30	Nincs átadva		

Könyv szerinti bruttó érték:	dátuma: 2013.01.02.	29 000 Ft
Becsült érték:	év: 2002	39 000 Ft
Állagmutató		0,00 %

Megjegyzés: 13297 hrsz megosztása Földhivatal szerint gyep,kert -

Utolsó módosítás: *2013.01.02.* Módosította: *Szabó Vilmosné*

Adatrögzítés:			Adatellenőrzés:		
Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:	Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:

Önkormányzati Ingatlanvagyon-kataszter: Földterület "F"

F

Lapszám: 2

I.jelleg:00005-244 Termőföld | **Helyrajzi szám: 13297/ 1/ /**

Ingatlan címe: ZÁRTKERT

Az földterület alapadatai

	Megnevezés:	
	Főkönyvi besorolás:	Alapértelmezett 0
F 01	A földrészlet rendeltetése:	termőföld 1
F 02	A művelési ág jellege:	kert 5
F 03	A földrészlet nagysága:	ha: 0 m2: 714
F 04	A terület aranykorona értéke:	2,2500
F 05	A művelés alól kivett egyéb földterület jellege:	0
F 06	A telek jellege:	0
F 07	Beépítettség:	beépítetlen 1
F 08	Beépítési mód:	0
F 09	A telek beépítettségi foka:	0,00 %
F 10	OTÉK, fővárosi és helyi rendelet szerinti építési övezet	

A földterület közmuvesítettsége

F 11	Villany ellátottság:	nincs 1
F 12	Ivóvíz ellátás:	nincs 1
F 13	Szennyvíz elvezetés:	nincs 1
F 14	Csapadékvíz elvezetés:	nincs 1
F 15	Tüzivíz vezeték:	nincs 1
F 16	Gáz ellátás:	nincs 1

Megjegyzés:

Bruttó érték:	10 000 Ft	ebből ÁFA:	0 Ft
elszámolt ÉCS:	0 Ft	ebből terven felüli ÉCS:	0 Ft
Nettó érték:	10 000 Ft		
Becsült érték:	13 000 Ft	Állagmutató: 0,00%	Év: 2002

Utolsó módosítás: *2013.01.02.* Módosította: *Szabó Vilmosné(Paksszv)*

Adatrögzítés:			Adatellenőrzés:		
Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:	Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:

Paks Eszköz karton 2018.05.17.

Ingatlanvagyon-Kataszter

Dózsa u.55-61

Karton egyedi azonosító: "I/1889/F/2"

INGATLAN ADATOK	
Helyrajzi szám: 13297/ 1/ /	Megnevezés: Kert
Napló sorszám: 1889	Ingatlan jelleg: 00005 Termőföld
Ingatlan címe: 1704862 Paks, ZáRTKERT	
Jogi rendezettsége: 1 rendezett	Intézményi jel: 000 Paks Város Önkormányzata
Ingatlan fekvése: belterület	
A földrészlet nagysága: 2020 m2	
A földrészlet tulajdonjoga: a földrészlet kizárólag önk.tul.	
A vagyon jellege: üzleti vagyon	
Forgalomképessége: Üzleti vagyon (forgalomképes)	

BETÉTLAP	
Betétlap: "F" 2.lap	
Főkönyvi szám: 121113 Ing:Aktivált,Földterület,Üzleti	
ÉCS kulcs: 0,00%	
Intézmény: 000 Paks Város Önkormányzata	
Szakfeladat:	
Egyéb azonosító:	

Időpontok	
Induló: 2008.01.21.	Bruttó változás: 2013.01.02.
Utolsó mozgás: 2013.01.02. 090 Egyéb érték nélküli változás	
Megszűnés:	

Aktuális értékek	
Bruttó: 10 000 Ft	ÉCS: Ft
Nettó: 10 000 Ft	Maradvány:

MOZGÁSOK

Mozgás kód	Mozgás	Idő	Érték	Régi	Új	Megjegyzés
960	Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	-29000		000	
960	Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	29000		000	
690	Egyéb főkönyvi szám változás	2013.01.02.	-29000	121413	12113	
690	Egyéb főkönyvi szám változás	2013.01.02.	29000	121413	12113	
341	Hibás felvitel javítás (-)	2013.01.02.	-19000	29000	10000	
920	Elhelyezés módosítása	2008.10.01.	0			Régi helye:
113	Telekmegosztás/egyesítés miatt felvéve	2008.01.21.	0			
113	Telekmegosztás/egyesítés miatt felvéve	2008.01.21.	29000			

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

Mozgás kód	Mozgás	Idő	Érték
569	ÉCS átvez.: Egyéb főkönyvi szám változás	2013.01.02.	0
569	ÉCS átvez.: Egyéb főkönyvi szám változás	2013.01.02.	0
568	ÉCS átvez.: Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	0
568	ÉCS átvez.: Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	0

Önkormányzati Ingatlanvagyon-kataszter: Földterület "F"

Lapszám: 3

I.jelleg:00005-244 Termőföld | **Helyrajzi szám: 13297/ 1//**

Ingatlan címe: ZÁRTKERT

Az földterület alapadatai

	Megnevezés:	Legelő
	Főkönyvi besorolás:	Alapértelmezett 0
F 01	A földrészlet rendeltetése:	termőföld 1
F 02	A művelési ág jellege:	legelő 3
F 03	A földrészlet nagysága:	ha: 0 m2: 1306
F 04	A terület aranykorona értéke:	0,0000
F 05	A művelés alól kivett egyéb földterület jellege:	0
F 06	A telek jellege:	0
F 07	Beépítettség:	0
F 08	Beépítési mód:	0
F 09	A telek beépítettségi foka:	0,00 %
F 10	OTÉK, fővárosi és helyi rendelet szerinti építési övezet	

A földterület közmuvesítettsége

F 11	Villany ellátottság:	nincs 1
F 12	Ivóvíz ellátás:	nincs 1
F 13	Szennyvíz elvezetés:	nincs 1
F 14	Csapadékvíz elvezetés:	nincs 1
F 15	Tüzivíz vezeték:	nincs 1
F 16	Gáz ellátás:	nincs 1

Megjegyzés:

Bruttó érték:	19 000 Ft	ebből ÁFA:	0 Ft
elszámolt ÉCS:	0 Ft	ebből terven felüli ÉCS:	0 Ft
Nettó érték:	19 000 Ft		
Becsült érték:	26 000 Ft	Állagmutató: 0,00%	Év: 0

Utolsó módosítás: *2013.12.31.* Módosította: *Szabó Vilmosné(Paksszv)*

Adatrögzítés:			Adatellenőrzés:		
Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:	Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:

https://www.ekata.hu/lapok/Flap_ny.aspx?inga=UlVGQlFVRkhTemxLY2pReFRlTk9iV1pMVkdsU01lbGtablZWYzJRcksyeGxWblF4VlRONFQxVnhjM2x5Y3p

Paks Eszköz karton 2018.05.17.

Ingatlanvagyon-Kataszter

Dózsa u.55-61

Karton egyedi azonosító: "I/1889/F/3"

INGATLAN ADATOK	
Helyrajzi szám: 13297/ 1/ /	Megnevezés: Kert
Napló sorszám: 1889	Ingatlan jelleg: 00005 Termőföld
Ingatlan címe: 1704862 Paks, ZÁRTKERT	
Jogi rendezettsége: 1 rendezett	Intézményi jel: 000 Paks Város Önkormányzata
Ingatlan fekvése: belterület	
A földrészlet nagysága: 2020 m2	
A földrészlet tulajdonjoga: a földrészlet kizárólag önk.tul.	
A vagyon jellege: üzleti vagyon	
Forgalomképessége: Üzleti vagyon (forgalomképes)	
BETÉTLAP	
Betétlap: "F" Földterület 3.lap	
Főkönyvi szám: 121113 Ing:Aktivált,Földterület,Üzleti	
ÉCS kulcs: 0,00%	
Intézmény: 000 Paks Város Önkormányzata	
Szakfeladat:	
Egyéb azonosító:	
Időpontok	
Induló: 2013.01.02.	Bruttó változás:
Utolsó mozgás: 2013.12.31. 090 Egyéb érték nélküli változás	
Megszűnés:	
Aktuális értékek	
Bruttó: 19 000 Ft	ÉCS: Ft
Nettó: 19 000 Ft	Maradvány:

MOZGÁSOK

Mozgás kód	Mozgás	Idő	Érték	Régi	Új	Megjegyzés
910	Eszköz jellemzők módosítása	2013.12.31.	0		Ö-004	
174	Egyéb okok miatt felvéve	2013.01.02.	19000	0	19000	

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

Kérelem!

Tárgy: Önkormányzati tulajdonú ingatlanok vételi szándékának bejelentése.

Tisztelt Dr. Blazsek Balázs Címzetes Főjegyző úr!

Alulírott Müllerné Keszthelyi Judit, Paks Hegyhát utca 6. szám alatti lakos, azzal a szándékkal fordulok Önhöz, hogy az alábbi zártkerti ingatlanra vételi szándékomat bejelentsem:

Paks 13297/1 Hrsz.

A fenti ingatlan Paks Város Önkormányzatának tulajdonát képezik és előzetes érdeklődésem alapján bérleti vagy egyéb kötelezettség alá nem esik.

Kérésem indoka:

Méhészetet üzemeltetek a szomszédos telkeken, melyek már a tulajdonomat képezik.

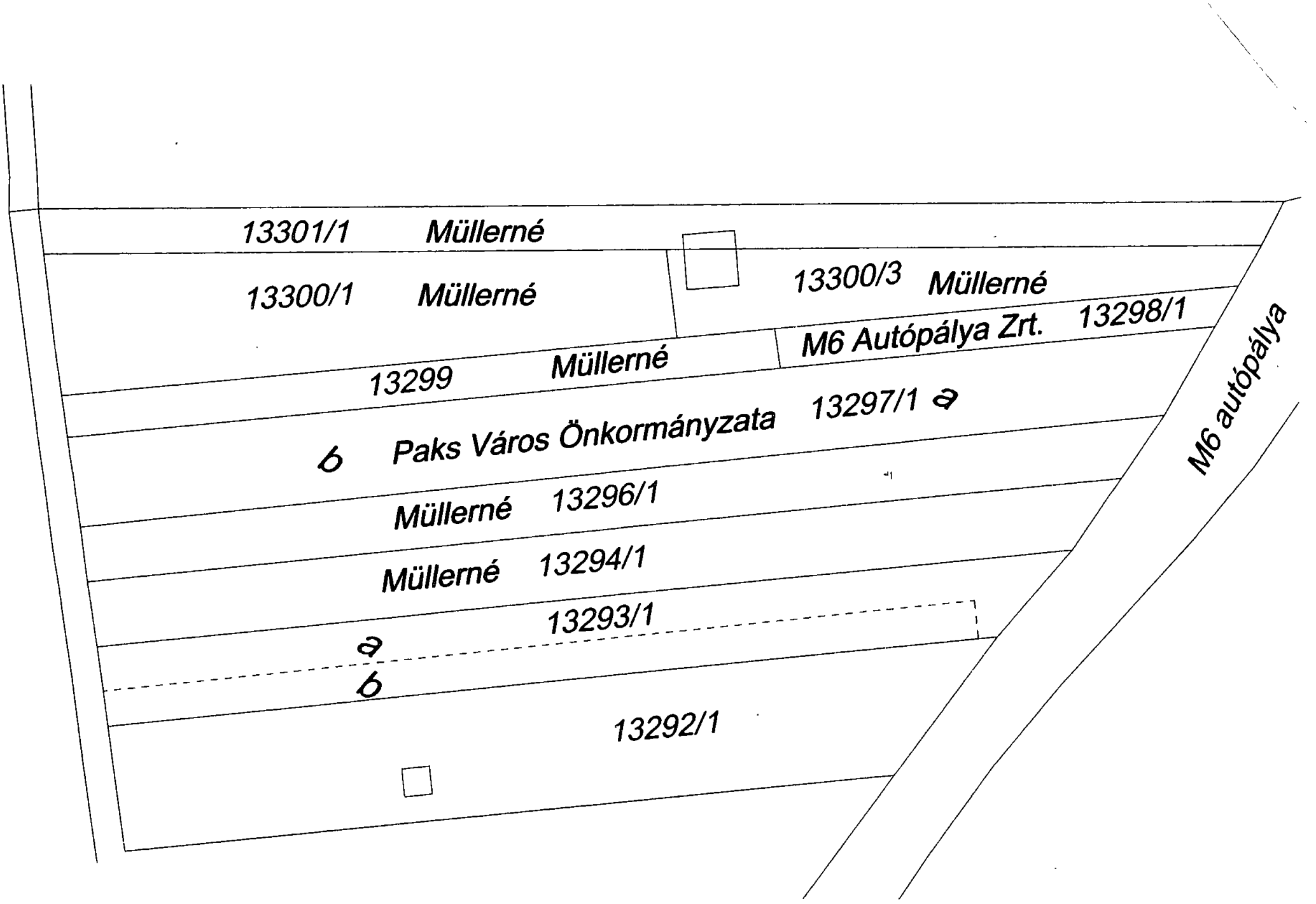
A jogszabályokban előírt védőtávolságok betartása ezeken a keskeny parcellákon nehézségekbe ütközik, ezért, a későbbi viták elkerülése érdekében kérem a fenti ingatlan megvásárlásának lehetővé tételét.

Köszönettel: Müllerné Keszthelyi Judit

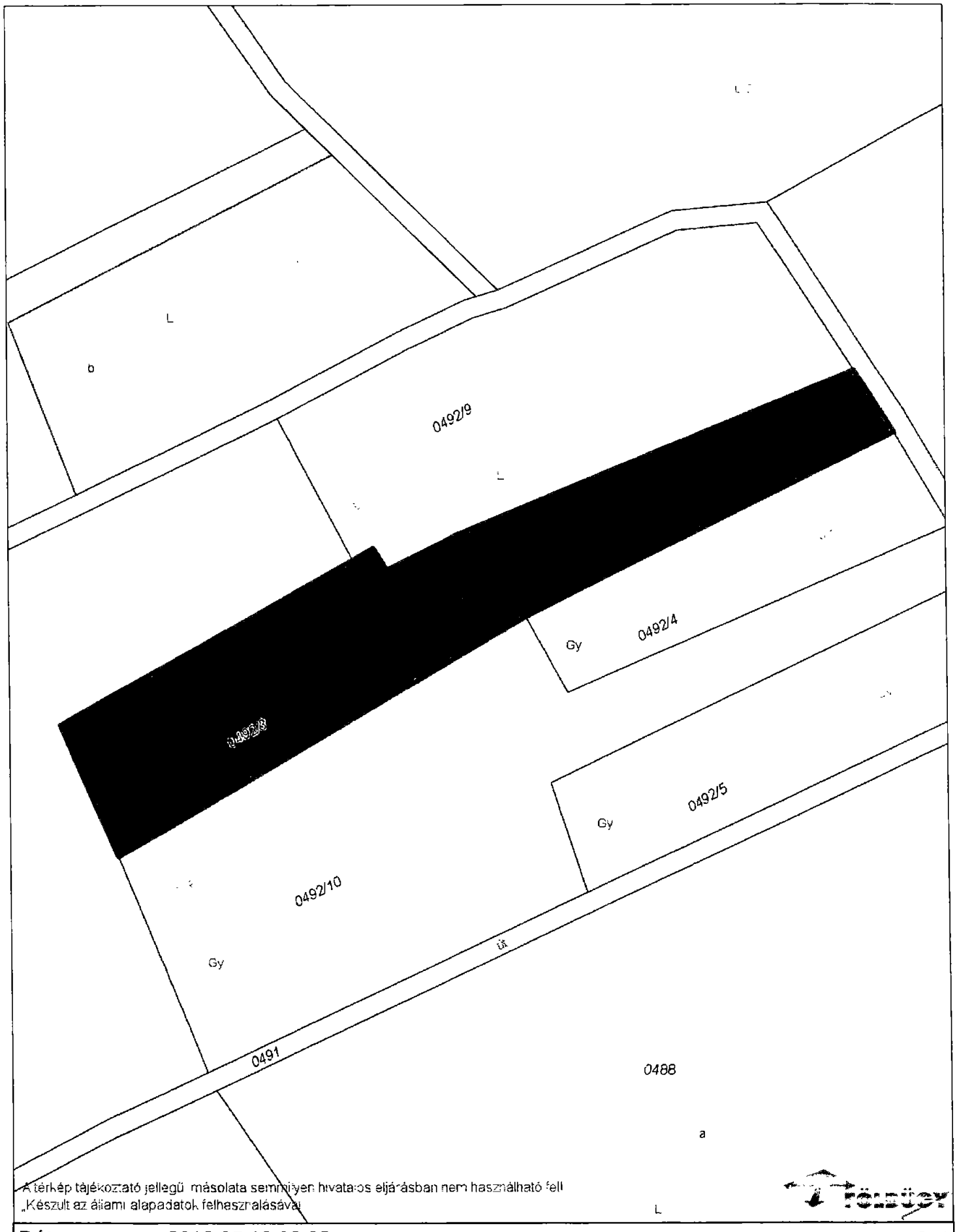
Kelt: Paks. 2017.04.04.

Melléklet:

Helyszínrajz, a vételi szándékkel jelölt ingatlan megjelölésével.


13301/1 Müllerné
13300/1 Müllerné
13300/3 Müllerné
13299 Müllerné
M6 Autópálya Zrt. 13298/1
b Paks Város Önkormányzata 13297/1 a
Müllerné 13296/1
Müllerné 13294/1
13293/1
a
b
13292/1
M6 autópálya

2. adnié melléklet



A térkép tájékoztató jellegű másolata semmilyen hivatalos eljárásban nem használható fel
„Készült az állami alapadatok felhasználásával

Földhivatal

Dátum:	2018.05.18 08:05
Készítette:	Rendszergazda
Méretarány:	1:1000
Koordináta:	630353.72, 141240.24 - 630543.7, 141487
Megjegyzés:	

Ingatlan | Betétlapok | Eszközök | Változások | Térkép | Dokumentumok | Hasznosítás | Nyomtatás

Módosítás | Új betétlap | Ingatlan törlése | Nyomtat

Önkormányzati Ingatlanvagyon-kataszter: Ingatlan "I"

Naplósorszám: 1519 **Lapszorszám:** 1

I.jelleg: 00005-209 **Helyrajzi szám:** 0492/ 3/ /

Intézményi jel: 000 Paks Város Önkormányzata Jogi rendezettsége: rendezett 1

Ingatlan nyilvántartási alapadatok

I 01	Ingatlan megnevezése	Legelő
I 02	Ingatlan címe	Paks 1704862
I 03	Kerület	
I 04	Út, utca, házszám:	KÜLTERÜLET -
I 05	Út, utca, házszám:	-
I 06	Ingatlan országa	magyar 1
I 07	Ingatlan fekvése	külterület 2
I 08	A földrészlet nagysága:	ha: 0 m2: 4008
I 09	A földrészlet tulajdonjoga:	a foldrészlet kizárólag onk.tul. 1
I 10	A vagyon jellege	üzleti vagyon 2
I 11	Az ingatlan forgalomképessége:	Üzleti vagyon (forgalomképes) 5
I 12	A területen lévő épületek, építmények:	db: 0
I 13	Muemléki és természetvédelmi védettség:	Nincs védettség 1
	Természetvédelmi törzsszám, lelőhely azonosító:	
	Térképszelvény száma:	
	Ingatlan utolsó változása:	2013.01.02. 0:00:00

Tulajdoni adatok

I 14	A tulajdonszerzés jogcíme:	Állami tulajdonból ingyenesen önkor 1
I 15	A tulajdonba kerülés időpontja:	1991.02.08. 0
I 16	Adatközlo (MÁK statisztikában):	Paks 1704862

Ingatlanra bejegyzett jogok és tények

Megnevezés	Év	Megjegyzés
Nincs adat		

Résztulajdoni adatok

Megnevezés	Cím	Ksh	Kizárólagos tul.	Tulajdoni hányada
Nincs adat				

	Önkormányzati részarány:	100,000 %

Kezelői, szolgáltatói adatok

I 28	Vagyonkezelő	kód:	a képviselőtestület hivatala 1
		név:	PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
		cím:	7030 PAKS DÓZSA GYÖRGY U. 55-61
I 29	Üzemeltető	kód:	a képviselőtestület hivatala 1
		név:	PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
		cím:	7030 PAKS DÓZSA GYÖRGY U. 55-61
I 30	Nincs átadva		

Könyv szerinti bruttó érték:	dátuma: 2004.12.16.	20 000 Ft
Becsült érték:	év: 2002	61 000 Ft
Állagmutató		0,00 %

Megjegyzés:

Utolsó módosítás: *2013.01.02.* Módosította: *Szabó Vilmosné*

Adatrögzítés:			Adatellenőrzés:		
Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:	Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:

Önkormányzati Ingatlanvagyon-kataszter: Földterület "F"

Lapszám: 2

I.jelleg:00005-209 Termőföld **Helyrajzi szám: 0492/ 3/ /**

Ingatlan címe: KÜLTERÜLET

Az földterület alapadatai

	Megnevezés:	Legelő
	Főkönyvi besorolás:	Alapértelmezett 0
F 01	A földrészlet rendeltetése:	termőföld 1
F 02	A művelési ág jellege:	legelő 3
F 03	A földrészlet nagysága:	ha: 0 m2: 4008
F 04	A terület aranykorona értéke:	0,7000
F 05	A művelés alól kivett egyéb földterület jellege:	0
F 06	A telek jellege:	0
F 07	Beépítettség:	beépítetlen 1
F 08	Beépítési mód:	0
F 09	A telek beépítettségi foka:	0,00 %
F 10	OTÉK, fővárosi és helyi rendelet szerinti építési övezet	

A földterület közmuvesítettsége

F 11	Villany ellátottság:	nincs 1
F 12	Ivóvíz ellátás:	nincs 1
F 13	Szennyvíz elvezetés:	nincs 1
F 14	Csapadékvíz elvezetés:	nincs 1
F 15	Tüzivíz vezeték:	nincs 1
F 16	Gáz ellátás:	nincs 1

Megjegyzés:

Bruttó érték:	20 000 Ft	ebből ÁFA:	0 Ft
elszámolt ÉCS:	0 Ft	ebből terven felüli ÉCS:	0 Ft
Nettó érték:	20 000 Ft		
Becsült érték:	61 000 Ft	Állagmutató: 0,00%	Év: 2002

Utolsó módosítás: *2013.01.02.* Módosította: *Szabó Vilmosné(Paksszv)*

Adatrögzítés:			Adatellenőrzés:		
Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:	Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:

Paks Eszköz karton 2018.05.17.

Ingatlanvagyon-Kataszter

Dózsa u.55-61

Karton egyedi azonosító: "I/1519/F/2"

INGATLAN ADATOK	
Helyrajzi szám: 0492/ 3/ /	Megnevezés: Legelő
Napló sorszám: 1519	Ingatlan jelleg: 00005 Termőföld
Ingatlan címe: 1704862 Paks, KÜLTERÜLET	
Jogi rendezettsége: 1 rendezett	Intézményi jel: 000 Paks Város Önkormányzata
Ingatlan fekvése: külterület	
A földrészlet nagysága: 4008 m2	
A földrészlet tulajdonjoga: a földrészlet kizárólag önk.tul.	
A vagyon jellege: üzleti vagyon	
Forgalomképessége: Üzleti vagyon (forgalomképes)	
BETÉTLAP	
Betétlap: "F" 2.lap	
Főkönyvi szám: 121113 Ing:Aktivált,Földterület,Üzleti	
ÉCS kulcs: 0,00%	
Intézmény: 000 Paks Város Önkormányzata	
Szakfeladat:	
Egyéb azonosító:	
Időpontok	
Induló: 2004.07.01.	Bruttó változás: 2004.12.16.
Utolsó mozgás: 2013.01.02. 090 Egyéb érték nélküli változás	
Megszűnés:	
Aktuális értékek	
Bruttó: 20 000 Ft	ÉCS: Ft
Nettó: 20 000 Ft	Maradvány:

MOZGÁSOK

Mozgás kód	Mozgás	Idő	Érték	Régi	Új	Megjegyzés
960	Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	-20000		000	
960	Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	20000		000	
690	Egyéb főkönyvi szám változás	2004.12.16.	-20000	121111	12112	Régi fők.=121111, új=12112
690	Egyéb főkönyvi szám változás	2004.12.16.	20000	121111	12112	Uj fők. =12112, régi=121111
151	Térítésmentes átvétel, átruházás	2004.07.01.	20000			

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

Mozgás kód	Mozgás	Idő	Érték
568	ÉCS átvez.: Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	0
568	ÉCS átvez.: Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	0

Ingatlan | Betétlapok | Eszközök | Változások | Térkép | Dokumentumok | Hasznosítás | Nyomtatás

Módosítás | Új betétlap | Ingatlan törlése | Nyomtat

Önkormányzati Ingatlanvagyon-kataszter: Ingatlan "I"

Naplósorszám: 1520 **Lapszorszám:** 1

I.jelleg: 00005-210 **Helyrajzi szám:** 0492/ 4/ /

Intézményi jel: 000 Paks Város Önkormányzata Jogi rendezettsége: rendezett 1

Ingatlan nyilvántartási alapadatok

I 01	Ingatlan megnevezése	Gyümölcsös
I 02	Ingatlan címe	Paks 1704862
I 03	Kerület	
I 04	Út, utca, házszám:	KÜLTERÜLET -
I 05	Út, utca, házszám:	-
I 06	Ingatlan országa	magyar 1
I 07	Ingatlan fekvése	külterület 2
I 08	A földrészlet nagysága:	ha: 0 m2: 1651
I 09	A földrészlet tulajdonjoga:	a földrészlet kizárólag onk.tul. 1
I 10	A vagyon jellege	üzleti vagyon 2
I 11	Az ingatlan forgalomképessége:	Üzleti vagyon (forgalomképes) 5
I 12	A területen lévő épületek, építmények:	db: 0
I 13	Muemléki és természetvédelmi védettség:	Nincs védettség 1
	Természetvédelmi törzsszám, lelőhely azonosító:	
	Térképszelvény száma:	
	Ingatlan utolsó változása:	2013.01.02. 0:00:00

Tulajdoni adatok

I 14	A tulajdonszerzés jogcíme:	Állami tulajdonból ingyenesen önkor 1
I 15	A tulajdonba kerülés időpontja:	1991.02.08. 0
I 16	Adatközlo (MÁK statisztikában):	Paks 1704862

Ingatlanra bejegyzett jogok és tények

Megnevezés	Év	Megjegyzés
Nincs adat		

Résztulajdoni adatok

Megnevezés	Cím	Ksh	Kizárólagos tul.	Tulajdoni hányada
Nincs adat				

	Önkormányzati részarány:	100,000 %

Kezelői, szolgáltatói adatok

I 28	Vagyonkezelő	kód:	a képviselőtestület hivatala 1
		név:	PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
		cím:	7030 PAKS DÓZSA GYÖRGY U. 55-61
I 29	Üzemeltető	kód:	a képviselőtestület hivatala 1
		név:	PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
		cím:	7030 PAKS DÓZSA GYÖRGY U. 55-61
I 30	Nincs átadva		

Könyv szerinti bruttó érték:	dátuma: 2004.12.16.	8 000 Ft
Becsült érték:	év: 2002	24 000 Ft
Állagmutató		0,00 %

Megjegyzés:

Utolsó módosítás: *2013.01.02.* Módosította: *Szabó Vilmosné*

Adatrögzítés:			Adatellenőrzés:		
Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:	Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:

Önkormányzati Ingatlanvagyon-kataszter: Földterület "F"

F

Lapszám: 2

I.jelleg:00005-210 Termőföld | **Helyrajzi szám: 0492/ 4/ /**

Ingatlan címe: KÜLTERÜLET

Az földterület alapadatai

	Megnevezés:	
	Főkönyvi besorolás:	Alapértelmezett 0
F 01	A földrészlet rendeltetése:	termőföld 1
F 02	A művelési ág jellege:	gyümölcsös 6
F 03	A földrészlet nagysága:	ha: 0 m2: 1651
F 04	A terület aranykorona értéke:	0,2700
F 05	A művelés alól kivett egyéb földterület jellege:	0
F 06	A telek jellege:	0
F 07	Beépítettség:	beépítetlen 1
F 08	Beépítési mód:	0
F 09	A telek beépítettségi foka:	0,00 %
F 10	OTÉK, fővárosi és helyi rendelet szerinti építési övezet	

A földterület közmuvesítettsége

F 11	Villany ellátottság:	nincs 1
F 12	Ivóvíz ellátás:	nincs 1
F 13	Szennyvíz elvezetés:	nincs 1
F 14	Csapadékvíz elvezetés:	nincs 7
F 15	Tüzivíz vezeték:	nincs 1
F 16	Gáz ellátás:	nincs 1

Megjegyzés:

Bruttó érték:	8 000 Ft	ebből ÁFA:	0 Ft
elszámolt ÉCS:	0 Ft	ebből terven felüli ÉCS:	0 Ft
Nettó érték:	8 000 Ft		
Becsült érték:	24 000 Ft	Állagmutató: 0,00%	Év: 2002

Utolsó módosítás: *2013.01.02.* Módosította: *Szabó Vilmosné(Paksszv)*

Adatrögzítés:			Adatellenőrzés:		
Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:	Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:

Paks Eszköz karton 2018.05.17.

Ingatlanvagyon-Kataszter

Dózsa u.55-61

Karton egyedi azonosító: "I/1520/F/2"

INGATLAN ADATOK	
Helyrajzi szám: 0492/ 4/ /	Megnevezés: Gyümölcsös
Napló sorszám: 1520	Ingatlan jelleg: 00005 Termőföld
Ingatlan címe: 1704862 Paks, KÜLTERÜLET	
Jogi rendezettsége: 1 rendezett	Intézményi jel: 000 Paks Város Önkormányzata
Ingatlan fekvése: külterület	
A földrészlet nagysága: 1651 m2	
A földrészlet tulajdonjoga: a földrészlet kizárólag önk.tul.	
A vagyon jellege: üzleti vagyon	
Forgalomképessége: Üzleti vagyon (forgalomképes)	
BETÉTLAP	
Betétlap: "F" 2.lap	
Főkönyvi szám: 1211413 Ing:Aktivált,Ültetvény,Üzleti	
ÉCS kulcs: 0,00%	
Intézmény: 000 Paks Város Önkormányzata	
Szakfeladat:	
Egyéb azonosító:	
Időpontok	
Induló: 2004.07.01.	Bruttó változás: 2004.12.16.
Utolsó mozgás: 2013.01.02. 090 Egyéb érték nélküli változás	
Megszűnés:	
Aktuális értékek	
Bruttó: 8 000 Ft	ÉCS: Ft
Nettó: 8 000 Ft	Maradvány:

MOZGÁSOK

Mozgás kód	Mozgás	Idő	Érték	Régi	Új	Megjegyzés
960	Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	-8000		000	
960	Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	8000		000	
690	Egyéb főkönyvi szám változás	2013.01.02.	8000	12113	121413	
690	Egyéb főkönyvi szám változás	2013.01.02.	-8000	12113	121413	
690	Egyéb főkönyvi szám változás	2004.12.16.	-8000	121111	12112	Régi fők.=121111, új=12112
690	Egyéb főkönyvi szám változás	2004.12.16.	8000	121111	12112	Uj fők. =12112, régi=121111
151	Térítésmentes átvétel, átruházás	2004.07.01.	8000			

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

Mozgás kód	Mozgás	Idő	Érték
569	ÉCS átvez.: Egyéb főkönyvi szám változás	2013.01.02.	0
569	ÉCS átvez.: Egyéb főkönyvi szám változás	2013.01.02.	0
568	ÉCS átvez.: Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	0
568	ÉCS átvez.: Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	0

Ingatlan | Betétlapok | Eszközök | Változások | Térkép | Dokumentumok | Hasznosítás | Nyomtatás

Módosítás | Új betétlap | Ingatlan törlése | Nyomtat

Önkormányzati Ingatlanvagyon-kataszter: Ingatlan "I"

Naplósorszám: 1521 **Lapszorszám:** 1

I.jelleg: 00005-211 **Helyrajzi szám:** 0492/ 5/ /

Intézményi jel: 000 Paks Város Önkormányzata Jogi rendezettsége: rendezett 1

Ingatlan nyilvántartási alapadatok

I 01	Ingatlan megnevezése	Gyümölcsös
I 02	Ingatlan címe	Paks 1704862
I 03	Kerület	
I 04	Út, utca, házszám:	KÜLTERÜLET -
I 05	Út, utca, házszám:	
I 06	Ingatlan országa	magyar 1
I 07	Ingatlan fekvése	külterület 2
I 08	A földrészlet nagysága:	ha: 0 m2: 2341
I 09	A földrészlet tulajdonjoga:	a földrészlet kizárólag önk.tul. 1
I 10	A vagyon jellege	üzleti vagyon 2
I 11	Az ingatlan forgalomképessége:	Üzleti vagyon (forgalomképes) 5
I 12	A területen lévő épületek, építmények:	db: 0
I 13	Muemléki és természetvédelmi védettség:	Nincs védettség 1
	Természetvédelmi törzsszám, lelőhely azonosító:	
	Térképszelvény száma:	
	Ingatlan utolsó változása:	2013.01.02. 0:00:00

Tulajdoni adatok

I 14	A tulajdonszerzés jogcíme:	Állami tulajdonból ingyenesen önkor 1
I 15	A tulajdonba kerülés időpontja:	1991.02.08. 0
I 16	Adatközlo (MÁK statisztikában):	Paks 1704862

Ingatlanra bejegyzett jogok és tények

Megnevezés	Év	Megjegyzés
Nincs adat		

Résztulajdoni adatok

Megnevezés	Cím	Ksh	Kizárólagos tul.	Tulajdoni hányada
Nincs adat				

	Önkormányzati részarány:	100,000 %

Kezelői, szolgáltatói adatok

I 28	Vagyonkezelő	kód:	a képviselőtestület hivatala 1
		név:	Magánszemélyek
		cím:	
I 29	Üzemeltető	kód:	a képviselőtestület hivatala 1
		név:	PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
		cím:	7030 PAKS DÓZSA GYÖRGY U. 55-61
I 30	Nincs átadva		

Könyv szerinti bruttó érték:	dátuma: 2004.12.16.	20 000 Ft
Becsült érték:	év: 2002	34 000 Ft
Állagmutató		0,00 %

Megjegyzés:

Utolsó módosítás: *2013.01.02.* Módosította: *Szabó Vilmosné*

Adatrögzítés:			Adatellenőrzés:		
Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:	Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:

Önkormányzati Ingatlanvagyon-kataszter: Földterület "F"

F

Lapszám: 2

I.jelleg:00005-211 Termőföld | **Helyrajzi szám: 0492/ 5/ /**

Ingatlan címe: KÜLTERÜLET

Az földterület alapadatai

	Megnevezés:	
	Főkönyvi besorolás:	Alapértelmezett 0
F 01	A földrészlet rendeltetése:	termőföld 1
F 02	A művelési ág jellege:	gyümölcsös 6
F 03	A földrészlet nagysága:	ha: 0 m2: 2341
F 04	A terület aranykorona értéke:	0,3900
F 05	A művelés alól kivett egyéb földterület jellege:	0
F 06	A telek jellege:	0
F 07	Beépítettség:	beépítetlen 1
F 08	Beépítési mód:	0
F 09	A telek beépítettségi foka:	0,00 %
F 10	OTÉK, fővárosi és helyi rendelet szerinti építési övezet	

A földterület közmuvesítettsége

F 11	Villany ellátottság:	nincs 1
F 12	Ivóvíz ellátás:	nincs 1
F 13	Szennyvíz elvezetés:	nincs 1
F 14	Csapadékvíz elvezetés:	nincs 7
F 15	Tüzivíz vezeték:	nincs 1
F 16	Gáz ellátás:	nincs 1

Megjegyzés:

Bruttó érték:	20 000 Ft	ebből ÁFA:	0 Ft
elszámolt ÉCS:	0 Ft	ebből terven felüli ÉCS:	0 Ft
Nettó érték:	20 000 Ft		
Becsült érték:	34 000 Ft	Állagmutató: 0,00%	Év: 2002

Utolsó módosítás: *2013.01.02.* Módosította: *Szabó Vilmosné(Paksszv)*

Adatrögzítés:			Adatellenőrzés:		
Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:	Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:

Paks Eszköz karton 2018.05.17.

Ingatlanvagyon-Kataszter

Dózsa u.55-61

Karton egyedi azonosító: "I/1521/F/2"

INGATLAN ADATOK	
Helyrajzi szám: 0492/ 5/ /	Megnevezés: Gyümölcsös
Napló sorszám: 1521	Ingatlan jelleg: 00005 Termőföld
Ingatlan címe: 1704862 Paks, KÜLTERÜLET	
Jogi rendezettsége: 1 rendezett	Intézményi jel: 000 Paks Város Önkormányzata
Ingatlan fekvése: külterület	
A földrészlet nagysága: 2341 m2	
A földrészlet tulajdonjoga: a földrészlet kizárólag önk.tul.	
A vagyon jellege: üzleti vagyon	
Forgalomképessége: Üzleti vagyon (forgalomképes)	

BETÉTLAP	
Betétlap: "F" 2.lap	
Főkönyvi szám: 1211413 Ing:Aktivált,Ültetvény,Üzleti	
ÉCS kulcs: 0,00%	
Intézmény: 000 Paks Város Önkormányzata	
Szakfeladat:	
Egyéb azonosító:	

Időpontok	
Induló: 2004.07.01.	Bruttó változás: 2004.12.16.
Utolsó mozgás: 2013.01.02. 090 Egyéb érték nélküli változás	
Megszűnés:	

Aktuális értékek	
Bruttó: 20 000 Ft	ÉCS: Ft
Nettó: 20 000 Ft	Maradvány:

MOZGÁSOK

Mozgás kód	Mozgás	Idő	Érték	Régi	Új	Megjegyzés
960	Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	-20000		000	
960	Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	20000		000	
690	Egyéb főkönyvi szám változás	2013.01.02.	-20000	12113	121413	
690	Egyéb főkönyvi szám változás	2013.01.02.	20000	12113	121413	
690	Egyéb főkönyvi szám változás	2004.12.16.	-20000	121111	12112	Régi fők.=121111, új=12112
690	Egyéb főkönyvi szám változás	2004.12.16.	20000	121111	12112	Uj fők. =12112, régi=121111
151	Térítésmentes átvétel, átruházás	2004.07.01.	20000			

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

Mozgás kód	Mozgás	Idő	Érték
569	ÉCS átvez.: Egyéb főkönyvi szám változás	2013.01.02.	0
569	ÉCS átvez.: Egyéb főkönyvi szám változás	2013.01.02.	0
568	ÉCS átvez.: Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	0
568	ÉCS átvez.: Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	0

Ingatlan | Betétlapok | Eszközök | Változások | Térkép | Dokumentumok | Hasznosítás | Nyomtatás

Módosítás | Új betétlap | Ingatlan törlése | Nyomtat

Önkormányzati Ingatlanvagyon-kataszter: Ingatlan "I"

Naplósorszám: 1523 **Lapszorszám:** 1

I.jelleg: 00005-213 **Helyrajzi szám:** 0492/ 10/ /

Intézményi jel: 000 Paks Város Önkormányzata Jogi rendezettsége: rendezett 1

Ingatlan nyilvántartási alapadatok

I 01	Ingatlan megnevezése	Gyümölcsös
I 02	Ingatlan címe	Paks 1704862
I 03	Kerület	
I 04	Út, utca, házszám:	KÜLTERÜLET -
I 05	Út, utca, házszám:	-
I 06	Ingatlan országa	magyar 1
I 07	Ingatlan fekvése	külterület 2
I 08	A földrészlet nagysága:	ha: 0 m2: 5856
I 09	A földrészlet tulajdonjoga:	a földrészlet kizárólag önk.tul. 1
I 10	A vagyon jellege	üzleti vagyon 2
I 11	Az ingatlan forgalomképessége:	Üzleti vagyon (forgalomképes) 5
I 12	A területen lévő épületek, építmények:	db: 0
I 13	Muemléki és természetvédelmi védettség:	Nincs védettség 1
	Természetvédelmi törzsszám, lelőhely azonosító:	
	Térképszelvény száma:	
	Ingatlan utolsó változása:	2013.01.02. 0:00:00

Tulajdoni adatok

I 14	A tulajdonszerzés jogcíme:	Állami tulajdonból ingyenesen önkor 1
I 15	A tulajdonba kerülés időpontja:	1991.02.08. 0
I 16	Adatközlo (MÁK statisztikában):	Paks 1704862

Ingatlanra bejegyzett jogok és tények

Megnevezés	Év	Megjegyzés
Nincs adat		

Résztulajdoni adatok

Megnevezés	Cím	Ksh	Kizárólagos tul.	Tulajdoni hányada
Nincs adat				

	Önkormányzati részarány:	100,000 %

Kezelői, szolgáltatói adatok

I 28	Vagyonkezelő	kód:	a képviselőtestület hivatala 1
		név:	PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
		cím:	7030 PAKS DÓZSA GYÖRGY U. 55-61
I 29	Üzemeltető	kód:	a képviselőtestület hivatala 1
		név:	PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
		cím:	7030 PAKS DÓZSA GYÖRGY U. 55-61
I 30	Nincs átadva		

Könyv szerinti bruttó érték:	dátuma: 2004.12.16.	25 000 Ft
Becsült érték:	év: 2002	74 000 Ft
Állagmutató		0,00 %

Megjegyzés:

Utolsó módosítás: *2013.01.02.* Módosította: *Szabó Vilmosné*

Adatrögzítés:			Adatellenőrzés:		
Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:	Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:

Önkormányzati Ingatlanvagyon-kataszter: Földterület "F"

F

Lapszám: 2

I.jelleg:00005-213 Termőföld | **Helyrajzi szám: 0492/ 10/ /**

Ingatlan címe: KÜLTERÜLET

Az földterület alapadatai

	Megnevezés:	
	Főkönyvi besorolás:	Alapértelmezett 0
F 01	A földrészlet rendeltetése:	termőföld 1
F 02	A művelési ág jellege:	gyümölcsös 6
F 03	A földrészlet nagysága:	ha: 0 m2: 5856
F 04	A terület aranykorona értéke:	1,6200
F 05	A művelés alól kivett egyéb földterület jellege:	0
F 06	A telek jellege:	0
F 07	Beépítettség:	beépítetlen 1
F 08	Beépítési mód:	0
F 09	A telek beépítettségi foka:	0,00 %
F 10	OTÉK, fővárosi és helyi rendelet szerinti építési övezet	

A földterület közmuvesítettsége

F 11	Villany ellátottság:	nincs 1
F 12	Ivóvíz ellátás:	nincs 1
F 13	Szennyvíz elvezetés:	nincs 1
F 14	Csapadékvíz elvezetés:	nincs 7
F 15	Tüzivíz vezeték:	nincs 1
F 16	Gáz ellátás:	nincs 1

Megjegyzés:

Bruttó érték:	25 000 Ft	ebből ÁFA:	0 Ft
elszámolt ÉCS:	0 Ft	ebből terven felüli ÉCS:	0 Ft
Nettó érték:	25 000 Ft		
Becsült érték:	74 000 Ft	Állagmutató: 0,00%	Év: 2002

Utolsó módosítás: *2013.01.02.* Módosította: *Szabó Vilmosné(Paksszv)*

Adatrögzítés:			Adatellenőrzés:		
Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:	Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:

Paks Eszköz karton 2018.05.17.

Ingatlanvagyon-Kataszter

Dózsa u.55-61

Karton egyedi azonosító: "I/1523/F/2"

INGATLAN ADATOK	
Helyrajzi szám: 0492/ 10/ /	Megnevezés: Gyümölcsös
Napló sorszám: 1523	Ingatlan jelleg: 00005 Termőföld
Ingatlan címe: 1704862 Paks, KÜLTERÜLET	
Jogi rendezettsége: 1 rendezett	Intézményi jel: 000 Paks Város Önkormányzata
Ingatlan fekvése: külterület	
A földrészlet nagysága: 5856 m2	
A földrészlet tulajdonjoga: a földrészlet kizárólag önk.tul.	
A vagyon jellege: üzleti vagyon	
Forgalomképessége: Üzleti vagyon (forgalomképes)	
BETÉTLAP	
Betétlap: "F" 2.lap	
Főkönyvi szám: 1211413 Ing:Aktivált,Ültetvény,Üzleti	
ÉCS kulcs: 0,00%	
Intézmény: 000 Paks Város Önkormányzata	
Szakfeladat:	
Egyéb azonosító:	
Időpontok	
Induló: 2004.07.01.	Bruttó változás: 2004.12.16.
Utolsó mozgás: 2013.01.02. 090 Egyéb érték nélküli változás	
Megszűnés:	
Aktuális értékek	
Bruttó: 25 000 Ft	ÉCS: Ft
Nettó: 25 000 Ft	Maradvány:

MOZGÁSOK

Mozgás kód	Mozgás	Idő	Érték	Régi	Új	Megjegyzés
960	Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	-25000		000	
960	Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	25000		000	
690	Egyéb főkönyvi szám változás	2013.01.02.	25000	12113	121413	
690	Egyéb főkönyvi szám változás	2013.01.02.	-25000	12113	121413	
690	Egyéb főkönyvi szám változás	2004.12.16.	25000	121111	12112	Uj fők. =12112, régi=121111
690	Egyéb főkönyvi szám változás	2004.12.16.	-25000	121111	12112	Régi fők.=121111, új=12112
151	Térítésmentes átvétel, átruházás	2004.07.01.	25000			

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

Mozgás kód	Mozgás	Idő	Érték
569	ÉCS átvez.: Egyéb főkönyvi szám változás	2013.01.02.	0
569	ÉCS átvez.: Egyéb főkönyvi szám változás	2013.01.02.	0
568	ÉCS átvez.: Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	0
568	ÉCS átvez.: Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	0

Polgármesteri Hivatal

7030 **Paks**

Dózsa Gy. u. 55-61.

Tisztelt Cím!

Alulírott **Kajári János** Paks, Pollack Mihály u. 42. szám alatti lakos, vételi szándékot jelentek be az általam **Paks Város Önkormányzatától** bérelt alábbi külterületi ingatlanokra:

0492/3	hrsz	4008 m2	gyep(legelő)
0492/4	hrsz	1651 m2	gyüm. műv.ágú, korábban gyep
0492/10	hrsz	5856 m2	gyüm. műv.ágú, korábban gyep
0492/5	hrsz	2341 m2	gyüm. műv.ágú, korábban gyep
0492/a	hrsz	11503 m2	gyüm. műv.ágú, korábban gyep
0492/b	hrsz	6312 m2	gyep(legelő)

A fenti területeket a korábbi gyep művelési ágban béreltem, majd a bérbeadó önkormányzat írásos hozzájárulásával, saját költségemen betelepítettem bodzával, ezután a földrészletek művelési ágát – bejelentés alapján – a **Paksi Körzeti Földhivatal** gyümölcsösre változtatta.
A fentiekre hivatkozva az ingatlanok forgalmi értékének megállapításánál az eredeti művelési ágat kérem figyelembe venni.

Kérem, hogy vételi szándékomat a **Képviselő-testület** elé terjeszteni szíveskedjen.

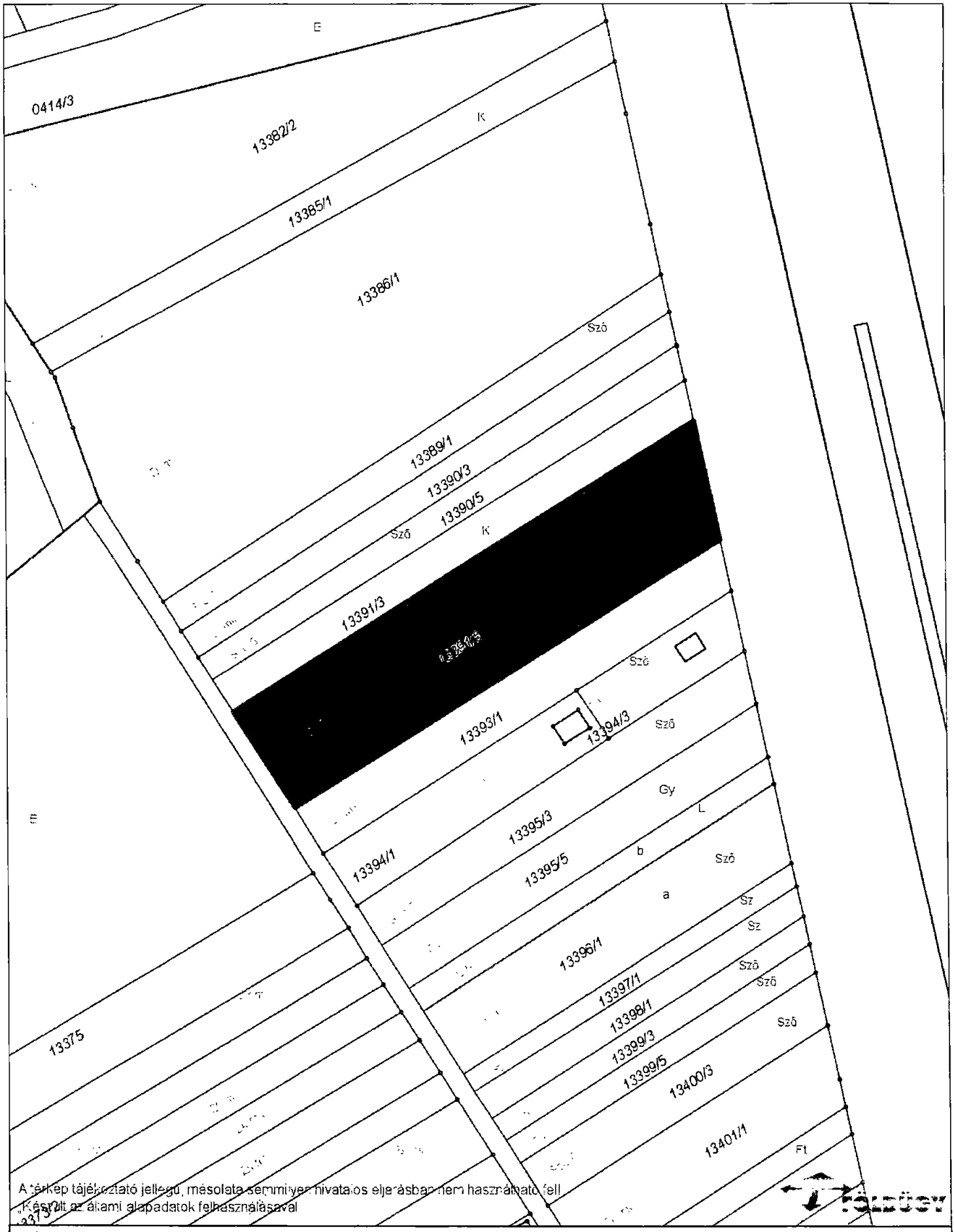
Paks, 2015. február 23.

Tisztelettel:

Kajári János

7030 Paks Pollack M. u. 42.

9. számú melléklet



A térkép tájékoztató jellegű, másolata semmilyen hivatalos eljárásban nem használható fel!
Készült az állami alapadatok felhasználásával

Dátum:	2018.05.18 08:01
Készítette:	Rendszergazda
Méretarány:	1:1000
Koordináta:	632721.32, 141108.66 - 632911.29, 141355.43
Megjegyzés:	

Ingatlan | Betétlapok | Eszközök | Változások | Térkép | Dokumentumok | Hasznosítás | Nyomtatás

Módosítás | Új betétlap | Ingatlan törlése | Nyomtat

Önkormányzati Ingatlanvagyon-kataszter: Ingatlan "I"

Naplósorszám: 1885 **Lapszorszám:** 1

I.jelleg: 00005-240 **Helyrajzi szám:** 13391/ 5/ /

Intézményi jel: 000 Paks Város Önkormányzata Jogi rendezettsége: rendezett 1

Ingatlan nyilvántartási alapadatok

I 01	Ingatlan megnevezése	Szántó
I 02	Ingatlan címe	Paks 1704862
I 03	Kerület	
I 04	Út, utca, házszám:	ZÁRTKERT -
I 05	Út, utca, házszám:	-
I 06	Ingatlan országa	magyar 1
I 07	Ingatlan fekvése	belterület 1
I 08	A földrészlet nagysága:	ha: 0 m2: 2447
I 09	A földrészlet tulajdonjoga:	a földrészlet kizárólag önk.tul. 1
I 10	A vagyon jellege	üzleti vagyon 2
I 11	Az ingatlan forgalomképessége:	Üzleti vagyon (forgalomképes) 5
I 12	A területen lévő épületek, építmények:	db: 0
I 13	Muemléki és természetvédelmi védettség:	Nincs védettség 1
	Természetvédelmi törzsszám, lelőhely azonosító:	
	Térképszelvény száma:	
	Ingatlan utolsó változása:	2013.01.02. 0:00:00

Tulajdoni adatok

I 14	A tulajdonszerzés jogcíme:	Állami tulajdonból ingyenesen önkor 1
I 15	A tulajdonba kerülés időpontja:	1991.02.08. 0
I 16	Adatközlo (MÁK statisztikában):	Paks 1704862

Ingatlanra bejegyzett jogok és tények

Megnevezés	Év	Megjegyzés
Nincs adat		

Résztulajdoni adatok

Megnevezés	Cím	Ksh	Kizárólagos tul.	Tulajdoni hányada
Nincs adat				

	Önkormányzati részarány:	100,000 %

Kezelői, szolgáltatói adatok

I 28	Vagyonkezelő	kód:	a képviselőtestület hivatala 1
		név:	PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
		cím:	7030 PAKS DÓZSA GYÖRGY U. 55-61
I 29	Üzemeltető	kód:	a képviselőtestület hivatala 1
		név:	PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
		cím:	7030 PAKS DÓZSA GYÖRGY U. 55-61
I 30	Nincs átadva		

Könyv szerinti bruttó érték:	dátuma: 2008.01.23.	36 200 Ft
Becsült érték:	év: 2002	48 000 Ft
Állagmutató		0,00 %

Megjegyzés: 13391/2 hrsz megosztása -

Utolsó módosítás: *2013.01.02.* Módosította: *Szabó Vilmosné*

Adatrögzítés:			Adatellenőrzés:		
Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:	Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:

Önkormányzati Ingatlanvagyon-kataszter: Földterület "F"

F

Lapszám: 2

I.jelleg:00005-240 Termőföld | **Helyrajzi szám: 13391/ 5/ /**

Ingatlan címe: ZáRTKERT

Az földterület alapadatai

	Megnevezés:	
	Főkönyvi besorolás:	Alapértelmezett 0
F 01	A földrészlet rendeltetése:	termőföld 1
F 02	A művelési ág jellege:	szántó 1
F 03	A földrészlet nagysága:	ha: 0 m2: 2447
F 04	A terület aranykorona értéke:	0,5900
F 05	A művelés alól kivett egyéb földterület jellege:	0
F 06	A telek jellege:	0
F 07	Beépítettség:	beépítetlen 1
F 08	Beépítési mód:	0
F 09	A telek beépítettségi foka:	0,00 %
F 10	OTÉK, fővárosi és helyi rendelet szerinti építési övezet	

A földterület közmuvesítettsége

F 11	Villany ellátottság:	nincs 1
F 12	Ivóvíz ellátás:	nincs 1
F 13	Szennyvíz elvezetés:	nincs 1
F 14	Csapadékvíz elvezetés:	nincs 7
F 15	Tüzivíz vezeték:	nincs 1
F 16	Gáz ellátás:	nincs 1

Megjegyzés:

Bruttó érték:	36 200 Ft	ebből ÁFA:	0 Ft
elszámolt ÉCS:	0 Ft	ebből terven felüli ÉCS:	0 Ft
Nettó érték:	36 200 Ft		
Becsült érték:	48 000 Ft	Állagmutató: 0,00%	Év: 2002

Utolsó módosítás: *2013.01.02.* Módosította: *Szabó Vilmosné(Paksszv)*

Adatrögzítés:			Adatellenőrzés:		
Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:	Kelt.:	Aláírás:	Kelt.:

Paks Eszköz karton 2018.05.17.

Ingatlanvagyon-Kataszter

Dózsa u.55-61

Karton egyedi azonosító: "I/1885/F/2"

INGATLAN ADATOK	
Helyrajzi szám: 13391/ 5/ /	Megnevezés: Szántó
Napló sorszám: 1885	Ingatlan jelleg: 00005 Termőföld
Ingatlan címe: 1704862 Paks, ZáRTKERT	
Jogi rendezettsége: 1 rendezett	Intézményi jel: 000 Paks Város Önkormányzata
Ingatlan fekvése: belterület	
A földrészlet nagysága: 2447 m2	
A földrészlet tulajdonjoga: a földrészlet kizárólag önk.tul.	
A vagyon jellege: üzleti vagyon	
Forgalomképessége: Üzleti vagyon (forgalomképes)	

BETÉTLAP	
Betétlap: "F" 2.lap	
Főkönyvi szám: 121113 Ing:Aktivált,Földterület,Üzleti	
ÉCS kulcs: 0,00%	
Intézmény: 000 Paks Város Önkormányzata	
Szakfeladat:	
Egyéb azonosító:	

Időpontok	
Induló: 2008.01.23.	Bruttó változás: 2008.01.23.
Utolsó mozgás: 2013.01.02. 090 Egyéb érték nélküli változás	
Megszűnés:	

Aktuális értékek	
Bruttó: 36 200 Ft	ÉCS: Ft
Nettó: 36 200 Ft	Maradvány:

MOZGÁSOK

Mozgás kód	Mozgás	Idő	Érték	Régi	Új	Megjegyzés
960	Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	-36200		000	
960	Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	36200		000	
920	Elhelyezés módosítása	2008.10.01.	0			Régi helye:
113	Telekmegosztás/egyesítés miatt felvéve	2008.01.23.	0			
113	Telekmegosztás/egyesítés miatt felvéve	2008.01.23.	36200			

ÉRTÉKCSÖKKENÉS

Mozgás kód	Mozgás	Idő	Érték
568	ÉCS átvez.: Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	0
568	ÉCS átvez.: Intézmény változás (átadás)	2012.01.01.	0

Alulírott: Kovács Zoltán 7030 Paks Vak Bottyán u. 16. sz. alatti lakos bejelentem hogy vételi szándékomat. Paks 13391/5 Hrsz. számú területre. továbbra is fenntartom.

Tisztelettel:

Paks 2016. 05. 10.

POLG[illegible]TAL
Érk. 2016 JÚN 08
Érkeztetési sorszáma. 12530

Tel: 20/5041103.

Paks Város Önkormányzata Képviselő - testülete
2018. május 30-i ülésének
J.1. napirendi pontja

Tárgy: Új kiemelt fejlesztési terület kijelölése (egykori református iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása

Előadó: Szabó Péter polgármester

Véleményező: Városépítő Bizottság, Jogi, Ügyrendi és Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

A Paksi Református Egyházközség kérelmet nyújtott be Paks Város Önkormányzatához, melyben a Paks, Templom utca 6. szám alatti ingatlanon álló, műemléki védelmet élvező egykori református iskolaépület felújításához és az új funkció miatti bővítéséhez kérelmezik a Helyi Építési Szabályzat (továbbiakban: HÉSZ) módosítását. A jelenleg hatályos HÉSZ előírásai szerint az egyházközség tulajdonában lévő 1011 helyrajzi számú ingatlanon az Attila utca felől egy szabályozási vonal húzódik, mely a telekből egy közterületi részt vág le (1. sz. melléklet). A kérelmező ennek a szabályozási vonalnak az eltörlését kezdeményezi abból a célból, hogy a saját telkének ezen részét is a fejlesztés érdekében az előírások betartásában hasznosítani tudja.

A fejlesztés megvalósíthatósága és a források felhasználhatósága céljából első lépéseként a Képviselő-testület dönt az 2. számú melléklet szerinti terület kiemelt fejlesztési területté nyilvánításáról.

Második lépésként a Képviselő-testület dönt a településrendezési eszközöknek az új kiemelt fejlesztési terület (egykori református iskola) miatti módosításáról.

Az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény hatályos előírása értelmében a településrendezési eszközök módosítási igényével kapcsolatosan településfejlesztési döntést kell hozni. A rendezési tervek módosítási igényét tervezési programban kell megállapítani.

Az ezekről szóló döntések meghozatala a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

A tervezési program:
Az új kiemelt fejlesztési terület (egykori református iskola) elfogadásával összefüggésben a településrendezési eszközök módosítása.

Határozati javaslat:

1. Paks Város Önkormányzata Képviselő-testülete a „Új kiemelt fejlesztési terület kijelölése (egykori református iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása" című előterjesztést megtárgyalta és a 2. számú melléklet szerinti területet kiemelt fejlesztési területté nyilvánítja.

2. Paks Város Önkormányzata a „Új kiemelt fejlesztési terület kijelölése (egykori református iskola), valamint ezzel összefüggésben a településrendezési eszközök módosításához szükséges településfejlesztési döntés, illetve tervezési program jóváhagyása" című előterjesztést megtárgyalta és az alábbi településfejlesztési döntést hozza, illetve alábbi tervezési programot hagyta jóvá:

Településfejlesztési döntés:
A Paks Város Önkormányzata a Paksi Református Egyházközség egykori református iskolaépületének felújítása és bővítése miatti Helyi Építési Szabályzat módosítására vonatkozó kérelmét jóváhagyja, és a településrendezési eszközök módosítását elindítja.

Tervezési program:
Az új kiemelt fejlesztési terület (egykori református iskola) elfogadásával összefüggésben a településrendezési eszközök módosítása.

A Képviselő – testület felkéri a polgármestert, hogy a tervezési munkát indítsa el.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

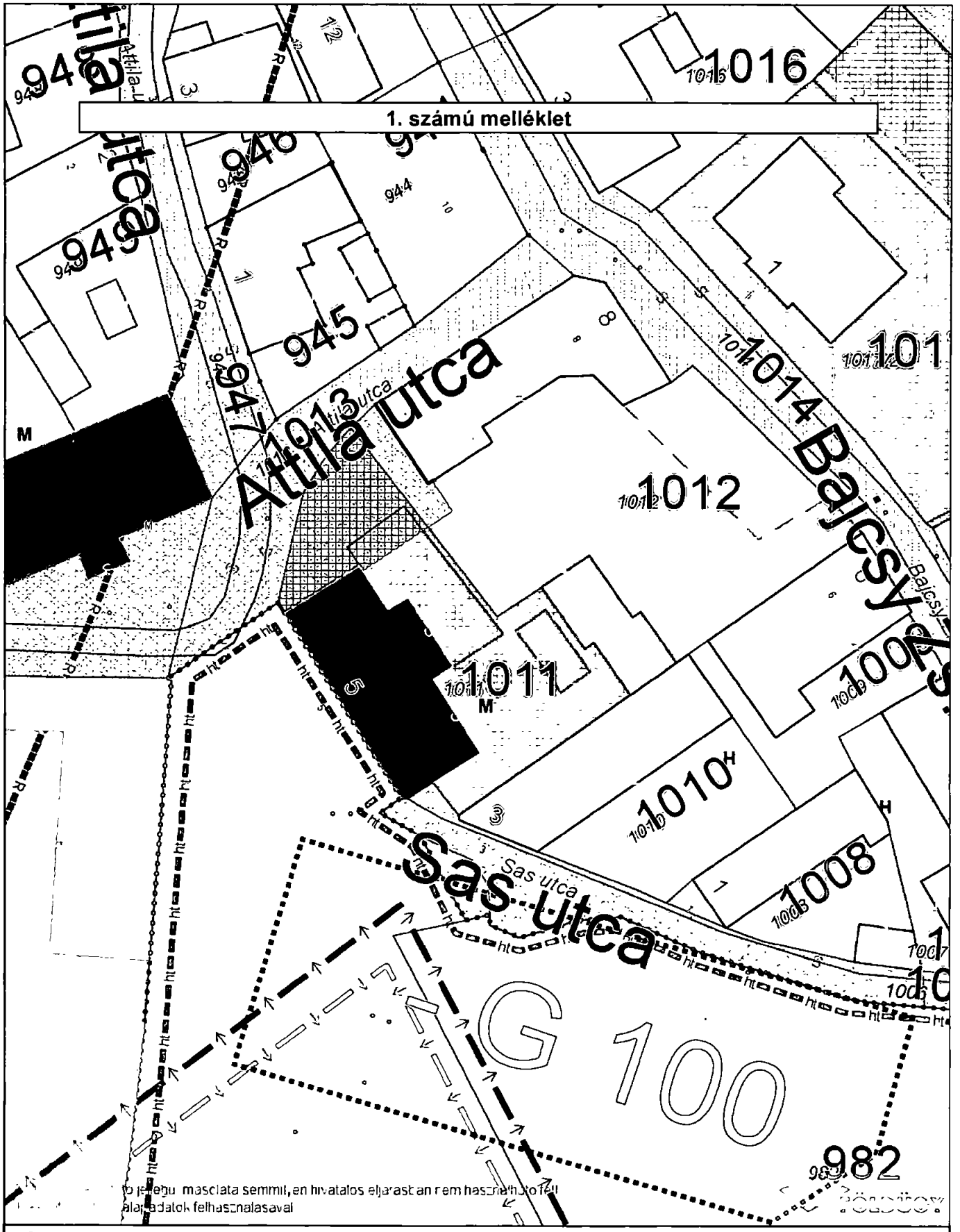
Paks, 2018. május 23.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

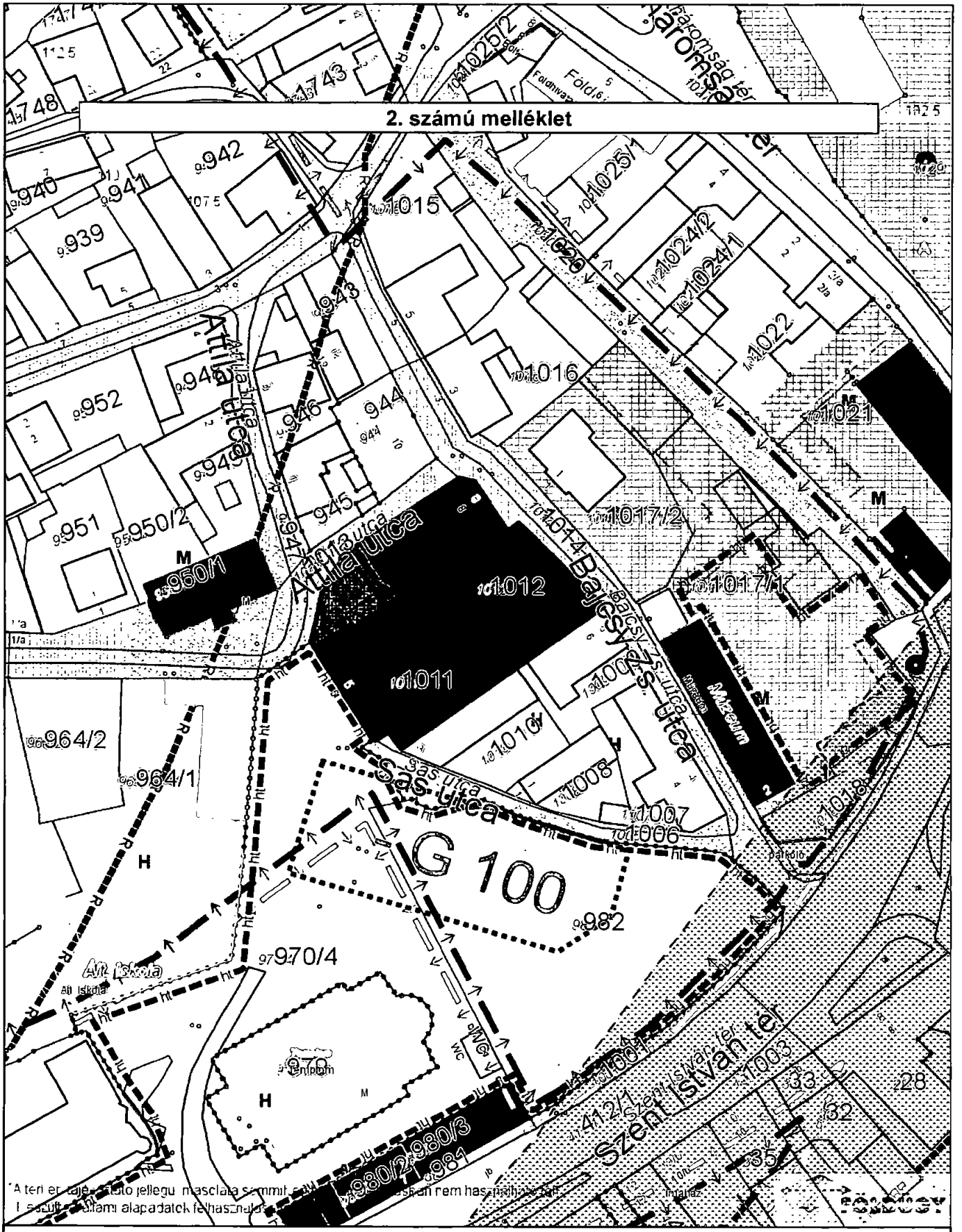
Szabó Péter
polgármester

Melléklet: 1. számú melléklet: Hatályos HÉSZ
2. számú melléklet: Új kiemelt fejlesztési terület (egykori református iskola) térképvázlat

1. számú melléklet



Dátum:	2018.05.23 11:59
Készítette:	A Elekné Csollány Éva
Méretarány:	1:500
Koordináta:	636067.1, 142549.87 - 636162.08, 142673.26
Megjegyzés:	



Dátum:	2018.05.23 11:58
Készítette:	A Elekné Csollány Éva
Méretarány:	1:1000
Koordináta:	636033.1, 142494.73 - 636223.07, 142741.5
Megjegyzés:	

Paks Város Önkormányzati Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
27./napirendi pontja

Tárgy: Tehetséges Paksi Fiatalokért Alapítvány alapítói okirat módosítása
Előadó: Szabó Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Tehetséges Paksi Fiatalokért Alapítvány alapító okiratának módosítása szükséges , mivel az Alapítvány képviselőjének, Dávid József kuratóriumi elnöknek az anyakönyvezett neve Dávid József Zoltán. Mivel ez minden személyi iratában és az ügyfélkapu ill. cégkapu használatában is így szerepel, emiatt jelenleg az alapító okiratban szereplő adat alapján az Alapítvány beszámolóját az internetes felületen nem lehet benyújtani.
Az alapító okirat egyebekben nem módosul.

Tisztelt Képviselő-testület!
A fentiek alapján kérem, hogy a képviselő-testület az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:
1.Paks Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Tehetséges Paksi Fiatalokért Alapítvány alapító okiratának módosítását az alábbi tartalommal elfogadja:

Az alapítvány képviselőjének neve, lakóhelye:
Dávid József Zoltán kuratóriumi elnök
7100 Szekszárd, Dr. Hadnagy Albert u.2.

A kezelő szerv tagjainak neve és lakóhelye:
Dávid József Zoltán kuratóriumi elnök
7100 Szekszárd, Dr. Hadnagy Albert u.2.

Gutai István titkár
7030 Paks, Kishegyi u. 45.

Haáz Ádámné
7030 Paks, Móra Ferenc u. 38.

Bedecs Ferenc
7030 Paks, Kápolna u. 16. I/5.

Simon Péter
7030 Paks, Barátság u. 8.

Kern Józsefné
7030 Paks, Gárdonyi u. 1.

Prosek Zoltán
1103 Budapest, Noszlopy u. 62.

2. Felkéri a Polgármestert az Alapító okirat módosításának bírósági nyilvántartásba való átvezetését kérelmezze.

Határidő: azonnal
Felelős: Szabó Péter polgármester

Paks, 2018. május 30.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Szabó Péter
polgármester

Paks Város Önkormányzati Képviselő-testülete
2018. május 30-i ülésének
27.3 napirendi pontja

Tárgy: Protheus Zrt. felügyelő bizottságába tag delegálása
Előadó: Szabó Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat a Paksi Ipari Park Kft. eladásával egyidejűleg tulajdonrészt szerzett a PROTHEUS Fejlesztő és Szolgáltató Zrt-ben.
A Zrt. alapszabálya értelmében a Társaságnál háromtagú felügyelő bizottság működik. Hajdú János felügyelő bizottsági tag 2016. január 18-án jelezte a Protheus Zrt. vezérigazgatójának felügyelő bizottsági tagságáról történő lemondását.
Figyelemmel a Társaság Alapszabályában valamint az irányadó jogszabályokban – így különösen a Ptk.-ban és a Kgt.-ben – a Felügyelő bizottságra előírt rendelkezésekre Hajdú János úr lemondásával a felügyelőbizottság rendeltetésszerű működésének helyreállítása érdekében szükségessé vált új felügyelőbizottsági tag megválasztása a Társaság közgyűlésének.

Ennek okán javasolom, hogy mint tulajdonos az Önkormányzat élve javaslati jogával a Protheus Zrt. közgyűlése felé Bana János (an.: Szmolka Mária, szül. hely idő: Pécs, 1961. június 19.) 7030 Paks, Neumann János u. 4..sz. alatti lakost a Protheus Zrt. felügyelőbizottsági taggá történő megválasztását kezdeményezze.

Határozati javaslat:
Paks Város Önkormányzatának Képviselő-testülete mint tulajdonos a Protheus Zrt. közgyűlésének javasolja Bana János (an.: Szmolka Mária, szül. hely idő: Pécs, 1961. június 19.) 7030 Paks, Neumann János u. 4. sz. alatti lakost a Protheus Zrt. felügyelő bizottsági tagjának megválasztani.

Felelős: Szabó Péter polgármester
Határidő: azonnal

Paks, 2018. május 30.

PAKS VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2.

Szabó Péter
polgármester