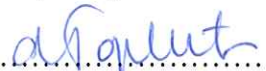


BALATONSZABADI KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8651 Balatonszabadi, Vak Bottyán u. 102.

A törvényességet ellenőrizte:

.....
dr. Töpler Eszter jegyző

ELŐTERJESZTÉS

**Balatonszabadi Község Képviselő-testületének
2024. május havi rendes ülésére**

Tárgy: A 2023. évi éves belső ellenőri jelentés jóváhagyása

Előterjesztő: Hosszú-Kanász Eszter polgármester

Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

A belső ellenőrzés éves munkájáról, - a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr), valamint a Belső Ellenőrzési Kézikönyv alapján - éves ellenőrzési jelentést kell készíteni, melyet a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg kell a Képviselő-testület elé terjeszteni jóváhagyásra.

Balatonszabadi Község Önkormányzata a belső ellenőrzést külső szolgáltató igénybevételeével, a Szita és Társai Könyvvizsgáló, Tanácsadó és Szolgáltató Kft-vel kötött megbízási szerződés keretei között látja el. A belső ellenőr elkészítette a 2023. éves munkájáról szóló éves ellenőrzési jelentést, mely az előterjesztés mellékletét képezi. Mellékeljük továbbá a jegyző és az óvoda vezetőjének a Bkr. 1. melléklete szerinti nyilatkozatait.

Kérem a képviselő-testületet, fogadja el a határozati javaslatban foglaltakat.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy a 2023. évre szóló éves ellenőrzési jelentést az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Hosszú-Kánász Eszter polgármester
Határidő: 2024. június 10.

Balatonszabadi, 2024. május 21.


Hosszú-Kánász Eszter
polgármester

BALATONSZABADI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

2023.

Balatonszabadi, 2024. február 15.

Vezetői összefoglaló

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (Bkr.) 49. §-ban foglaltak szerint az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető a felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének.

Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgármesternek, a jegyzőnek a tárgyévet követő év február 15-ig.

A jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A Bkr. 48. § tartalmazza az éves ellenőrzési jelentés és összefoglaló éves ellenőrzési jelentés tartalmi követelményeit, mely értelmében az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés, illetve összefoglaló éves ellenőrzési jelentés az alábbiakat tartalmazza:

- a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint (Bkr. 48. §. a) pont):
 - az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont);
 - a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont);
 - a tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont);
- a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint (Bkr. 48. § b) pont):
 - a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont);
 - a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont);
- az intézkedési tervek megvalósítását (Bkr. 48. §. c) pont)
 - a 14. § (1) és (2) bekezdése alapján és
 - a 47. § (1) és (2) bekezdésében meghatározott nyilvántartás szerint.

A Bkr. mellett az Önkormányzat Belső Ellenőrzési Kézikönyve is megfogalmazza az éves ellenőrzési jelentés, illetve az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés tartalmi követelményeit.

A 2023. évben lefolytatott belső ellenőrzésekről az összefoglaló jelentés a Pénzügyminisztérium által közzétett módszertani útmutató, valamint a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben foglaltak figyelembevételével készült.

Balatonszabadi Község Önkormányzat képviselő-testülete a 2022. évben elfogadta az önkormányzatok 2023. évi belső ellenőrzési tervét, amely 3 db ellenőrzés megvalósítását tűzte ki célul.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

A belső ellenőrzés egy független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy megállapításaival és javaslataival az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje, az ellenőrzött szervezetet annak céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszertani útmutatások segítségével értékelje, illetve megállapításaival és javaslataival elősegítse az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Bizonyosságot adó tevékenység: belső ellenőrzési tevékenység, amelynek során a belső ellenőr objektív értékelést nyújt egy adott folyamatról, rendszerről, eljárásról, és az ellenőrzési program végrehajtása során tett megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat ellenőrzési jelentésbe foglalja.

A belső ellenőr a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz meg a jegyző és a polgármester részére.

Balatonszabadi Község Önkormányzat belső ellenőrzése a 2023.évben külső erőforrás bevonásával valósult meg.

A belső ellenőri feladatokat a 2023. június 30-án megkötött szerződés alapján a Szita és Társai Kft. (7400 Kaposvár, Kereszt u. 1., ügyvezető: Szita László, belső ellenőri regisztrációs száma: 5115389) látta el.

A külső szolgáltató az ellenőrzések elvégzése mellett ellátta el a belső ellenőrzési vezetői feladatokat és a nyilvántartási kötelezettségeket is. Ezen belső ellenőrzési vezetői feladatok közé tartozik különösen az éves belső ellenőrzési terv és az éves ellenőrzési jelentés elkészítése.

A belső ellenőrzés bizonyosságot adó tevékenységének keretében ellátandó feladata:

- elemezni, vizsgálni és értékelni a belső kontrollrendszerek kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelést, valamint működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét,
- elemezni, vizsgálni a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megóvását és gyarapítását, valamint az elszámolások megfelelőségét, a beszámolók valódiságát,
- a vizsgált folyamatokkal kapcsolatban megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat megfogalmazni a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, a szabálytalanságok megelőzése, illetve feltárása érdekében, valamint az Önkormányzat és költségvetési szervei működése eredményességének növelése és a belső kontrollrendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében,
- nyilvántartani és nyomon követni a belső ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedéseket.

A tanácsadó tevékenység: a belső ellenőrzés által a költségvetési szerv vezetője részére nyújtott, olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, amely jellegét tekintve konzultációs tevékenység, és amelynek a hatókörét a költségvetési szerv vezetője írásban vagy szóban határozza meg anélkül, hogy a vezetői felelősséget a belső ellenőr (ideértve a belső ellenőrzési vezetőt is) magára vállalná,

A tanácsadó tevékenység keretében ellátható feladatok lehetnek különösen:

- vezetők támogatása az egyes megoldási lehetőségek elemzésével, értékelésével, vizsgálatával, kockázatának becslésével;
- pénzügyi, tárgyi, informatikai és humán erőforrás-kapacitásokkal való ésszerűbb és hatékonyabb gazdálkodásra irányuló tanácsadás;
- a vezetőség szakértői támogatása a kockázatkezelési és szabálytalanságkezelési rendszerek és a teljesítménymenedzsment rendszer kialakításában, folyamatos továbbfejlesztésében;
- tanácsadás a szervezeti struktúrák racionalizálása, a változásmenedzsment területén;
- konzultáció és tanácsadás a vezetés részére a szervezeti stratégia elkészítésében;
- javaslatok megfogalmazása a költségvetési szerv működése eredményességének növelése és a belső kontrollrendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében, a költségvetési szerv belső szabályzatainak tartalmát, szerkezetét illetően.

A 2023. évben a belső ellenőrzés feladatait a jóváhagyott ellenőrzési tervben foglalt ellenőrzések végrehajtása képezte. A belső ellenőrzés a tevékenységét a vonatkozó jogszabályi előírások, valamint a hatályos Belső Ellenőrzési Kézikönyv alapján végezte.

2023-ban az ellenőrzési tervekben jóváhagyott, 3 db ellenőrzésből mindegyik vizsgálat végrehajtása megtörtént az ellenőrzési tervnek megfelelően.

Rendkívüli ellenőrzésre nem került sor. Az Önkormányzat és az intézmények ellenőrzésére összesen 40 ellenőrzési napot fordítottunk.

Írásban rögzített tanácsadói tevékenység az év során nem fordult elő, azonban a belső ellenőrzés szóbeli konzultáció keretében többször segítette véleményével az Önkormányzat munkáját. Egyéb munkára (ellenőrzési terv – éves ellenőrzési jelentés készítés) összesen 4 napot használtunk fel.

A belső ellenőr közvetlenül a Balatonszabadi Önkormányzat jegyzője megbízása alapján végezte feladatát, ezáltal biztosított volt a függetlensége. A Bkr. előírásának megfelelően olyan kontrollkör-

nyezet került kialakításra, amely tartalmazza a világos szervezeti struktúrát, egyértelműen meghatározza a felelősségi, hatásköri viszonyokat és feladatokat.

I.1.a. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indoklása

A 2023. évi belső ellenőrzési munkaterv összesen 3 db vizsgálatot tartalmazott az alábbiak szerint:

Ellenőrzés típusa	Éves munkatervben rögzített ellenőrzések száma	Terven felüli és soron kívüli ellenőrzések száma	Összesen	Végrehajtva
Pénzügyi ellenőrzés	0	0	0	0
Szabályszerűségi ellenőrzés	3	0	3	3
Rendszerellenőrzés	0	0	0	0
Utóellenőrzés	0	0	0	0
Összesen	3	0	3	3

A belső ellenőrzés 2023-ban a képviselő-testület által elfogadott ellenőrzési tervnek megfelelően a 3 tervezett vizsgálatból mindegyiket elvégezte. Az elvégzett 3 db ellenőrzés szabályszerűségi ellenőrzést jelentett.

A belső ellenőrzési jelentésekben rögzített megállapításokat, a tett javaslatokat az ellenőrzött szervezetek, szervezeti egységek, intézmények elfogadták. Az ellenőrzési jelentések hibák, hiányosságok feltárása esetén minden esetben tartalmaztak javaslatot azok megszüntetésére vonatkozóan. A hibák, hiányosságok felszámolása haladéktalanul elkezdődött. A javaslatok hasznosulása általánosságban már a vizsgálatok után közvetlenül megtörtént, illetve azokat a következő évben végzett hasonló tárgyú utóellenőrzések alkalmával lehet majd lemérni.

Valamennyi ellenőrzés során a belső ellenőrzés kiemelt figyelmet fordított a szabályozások megfeleltetésére, a folyamatok dokumentálására és jogszabályokkal való összhangjára.

Az elvégzett ellenőrzések bemutatása:

	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Ellenőrzés tárgya	Cél	Módszer	Az ellenőrzés státusza (végrehajtott, áthúzó-dó, törölt, soron kívüli)
1.	Balatonszabadi Község Önkormányzata	A helyi adók behajtásának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a helyi adók beszedése, behajtása hogyan valósult meg	Az adókimutatás, nyilvántartás és az adóbehajtás hatékonyságának dokumentumainak vizsgálata	végrehajtott
2.	Balatonszabadi Község Önkormányzata	A 2022. évi költségvetési normatívák felhasználás ellenőrzése	A költségvetési ellátás és normatívák igénylés jogszabályi előírásokban megfogalmazott előírások szerint valósult-e meg a 2022 es évben	Az EBR42 rendszerben lejelentett mutatószámok ellenőrzése a kimutatások, adatszolgáltatások vizsgálatával	végrehajtott
3.	Balatonszabadi Község Önkormányzata	A követelések vizsgálata Balatonszabadi Község Önkormányzatánál	Annak vizsgálata, hogy az önkormányzat a követeléseit megfelelően mutatta-e ki a költségvetési beszámolójában, valamint a követeléseinek nyilvántartásait megfelelően vezette-e	A követelések analitikus nyilvántartása, az éves költségvetési beszámoló és a leltár vizsgálata	végrehajtott

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

A 2023. évi ellenőrzések során büntető- szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság nem merült fel, ilyen intézkedésre okot adó tény nem tapasztaltunk.

I.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje.

A belső ellenőrzés bizonyosságot adó tevékenysége olyan belső ellenőrzési tevékenység, amelynek során a belső ellenőr objektív értékelést nyújt egy adott folyamatról, rendszerről, eljárásról, és az ellenőrzési program végrehajtása során tett megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat ellenőrzési jelentésbe foglalja.

A belső ellenőrzés – mint vezetést támogató tevékenység – nem mentesíti az intézményvezetőket azon felelősségük alól, hogy a kockázatokat kezeljék, illetve a belső kontrollrendszer működtesse. A belső ellenőrzés javaslatot tesz, a szervezet belső kontrollrendszerének javítása érdekében, viszont a javaslatokat alapján az intézkedések kezdeményezése a vezetők felelősségi körébe tartozik.

A 2023. évben rendelkezésre álló személyi és tárgyi feltételek elegendőek voltak a vizsgálatok megfelelő színvonalú elvégzéséhez. Mivel a belső ellenőrzést külső szolgáltató végzi, ezért ez elősegítette a vizsgált adatok, folyamatok objektív értékelését.

A külső szolgáltató megbízása kedvező volt költséghatékonysági szempontból is, mivel nem merült fel bérköltség, továbbképzési költség, betegség és szabadság miatti munkaidő kiesés, valamint a külső szolgáltató biztosítja a munkavégzés szükséges feltételeit és eszközeit is.

A jelentéstervezetben megfogalmazott ellenőrzési megállapításokat az ellenőrzött terület vezetőivel, felelőseivel minden esetben ismertettük, az észrevételek megvitatására lehetőséget adtunk.

Az ellenőrzések végrehajtását segítette a vizsgált területeket vezetők pozitív hozzáállása az ellenőrzések során. A jelentéstervezetben megfogalmazott ellenőrzési megállapításokat az ellenőrzött terület vezetőivel, felelőseivel minden esetben ismertettük, az észrevételek megvitatására lehetőséget adtunk.

I.2.1. A belső ellenőrzési egység humán erőforrás-ellátottsága

Az éves ellenőrzési tervben szereplő feladatok ellátásához a szükséges kapacitás rendelkezésre állt. Az ellenőrzéseket 1 fő végezte el.

A belső ellenőr okleveles könyvvizsgálói végzettséggel rendelkezik, emellett a Magyar Könyvvizsgálói Kamara költségvetési minősítésével is.

A belső ellenőrzés ellátásához szükséges államháztartásért felelős miniszter engedélyével Szita László belső ellenőr rendelkezik (regisztrációs száma: 5115389).

A belső ellenőr a 2023. évben az ÁBPE II. tanfolyamot teljesítette.

I.2.2 A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása

A belső ellenőr a tevékenységét a Balatonszabadi Önkormányzat jegyzőjének közvetlenül alárendelve végezte, jelentéseit közvetlenül neki küldte meg.

A belső ellenőr funkcionális függetlensége biztosított volt, az ellenőrzéseket befolyástól mentesen tudta végrehajtani. A belső ellenőr nem végzett más, operatív feladat-ellátási tevékenységet.

I.2.3 Összeférhetetlenségi esetek

2023-ban a belső ellenőr tekintetében nem volt olyan vizsgálat, amelynek során összeférhetetlenség állt volna fenn. Az ellenőrzések során a belső ellenőrzés valamennyi szükséges dokumentációhoz, bizonylathoz hozzáfért, a kért információkat határidőre és pontosan megkapta, a vizsgálatokat akadályozó tényező nem fordult elő.

I.2.4. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőrzést végzőnek a vizsgálatok során joga volt:

- a) az ellenőrzött szerv, szervezeti egység helyiségeibe belépni,
- b) az ellenőrzött szervnél, szervezeti egységnél az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, minősített adatot, üzleti és gazdasági titkot tartalmazó iratokba, a közszolgálati alapnyilvántartásba és más dokumentumokba, valamint elektronikus adathordozón tárolt adatokba betekinteni, azokról másolatot, kivonatot, tanúsítványt készíttetni,
- c) az ellenőrzött szerv, szervezeti egység vezetőjétől és bármely alkalmazottjától írásban vagy szóban információt kérni,
- d) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység működésével és gazdálkodásával összefüggő kérdésekben információt kérni más szervektől,
- e) a vizsgálatba szakértő bevonását kezdeményezni.

A 2023. évi vizsgálatok során a belső ellenőr jogait korlátozó tényező nem fordult elő.

I.2.5. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőr a munkák elvégzéséhez a szükséges információkat, dokumentumokat időben megkapta a vizsgálatban érintett szervezetek vezetőitől és munkatársaitól.

A vizsgálatok során a belső ellenőrzés végrehajtását, a belső ellenőr munkáját az év során nem nehezítette külső körülmény. A belső ellenőrzés vizsgálatainak végrehajtását erőforrás vagy információ hiány nem akadályozta, a belső ellenőrzés végrehajtását tartósan akadályozó tényező nem volt.

I.2.6. Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzés gondoskodott a Bkr. 22. és 50. §-ában foglaltak szerinti nyilvántartás vezetéséről, illetve az ellenőrzési dokumentumok és adatok szabályszerű megőrzéséről az elvégzett belső ellenőrzések tekintetében.

Az ellenőrzések nyilvántartási kötelezettsége maradéktalanul teljesült, az ellenőrzési dokumentumok a külső szolgáltató nyilvántartásában, irattárában fellelhetők.

A nyilvántartás tartalmazza az ellenőrzött szerv, szervezeti egység megnevezését, az ellenőrzés tárgyát, az ellenőrzés kezdetének és lezárásának időpontját, az ellenőrzés lefolytatásában részt vett vizsgálatvezető, a belső ellenőr és a szakértő nevét, a vizsgált időszakot, az intézkedési terv készítésének szükségességét.

I.2.7. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzés célja a jogszabályokban, szabályzatokban előírtaknak mind magasabb szinten történő megfelelés, a kockázatelemzés fejlesztése, az elemzési szempontok bővítése. Továbbra is törekedni kell az ellenőrzött szervezetek, szervezeti egységek minél pontosabb megismerésére.

Az önkormányzatok gazdálkodásának teljes körű felülvizsgálata miatt szükségesnek tartjuk az eddig még nem vizsgált területek bevonását is az ellenőrzésekbe, valamint a korábban már vizsgált területek újbóli ellenőrzését is.

I.3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A Bkr. 2. § 20. pontja értelmében a tanácsadó tevékenység: a belső ellenőrzés által a költségvetési szerv vezetője részére nyújtott, olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, amely jellegét tekintve konzultációs tevékenység, és amelynek a hatókörét a költségvetési szerv vezetője írásban vagy szóban határozza meg anélkül, hogy a vezetői felelősséget a belső ellenőr (ideértve a belső ellenőrzési vezetőt is) magára vállalná.

A 2023. év során írásban is dokumentált tanácsadói tevékenység nem fordult elő.

Az év közben a helyszíni vizsgálatok során, valamint telefonos konzultáció keretében a belső ellenőrzés több alkalommal is segítette szakmai véleményével a Polgármesteri Hivatal munkáját.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján
II.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

A belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a költségvetési szerv megvalósítsa a következő főbb célokat:

- a tevékenységeket szabályszerűen, a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség) összhangban hajtsa végre
- teljesítse az éves költségvetésben meghatározott feladatait
- megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használatától.

Az ellenőrzött szervezetek, szervezeti egységek a főbb célokat teljesítették. Az ellenőrzések során tett javaslataink hozzájárultak a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növeléséhez.

Az elvégzett ellenőrzések alapján tett javaslatok:

Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Ellenőrzés tárgya	Javaslat
Balatonszabadi Község Önkormányzata	A helyi adók behajtásának vizsgálata	1) A Htv. 2021. január 1-től hatályos módosítása megszüntette az állandó jelleggel végzett tevékenység és az ideiglenes jelleggel végzett tevékenység fogalmát, emiatt az Önkormányzat helyi adó rendeletének módosítását javasoljuk. 2) Javasoljuk az Art. 209.§.(1) bekezdés szerinti késedelmi pótlék mértékének használatát a kíséző levélben, illetve amennyiben szükséges úgy feltüntetni, hogy a jelenleg használatos mértéke 2019. január 1-ét megelőzően keletkezett. 3) Javasoljuk feltüntetni, hogy amennyiben azonnali esedékességgel fizetendő adótartozása van az ügyfélnek, úgy a kiküldött egyenlegközlő levél fizetési felszólításnak is minősüljön. 4) Javasoljuk, hogy a hátralékezelés folyamán fordítsanak külön figyelmet a bírságok behajtására is.
Balatonszabadi Község Önkormányzata	A 2022. évi költségvetési normatív felhasználás ellenőrzése	1. Az Áhsz ben meghatározott rovatrend alapján az ellátási díjak B405-ös rovaton történő kimutatása és a B402-es rovaton kimutatott bevételek felülvizsgálata. 2. A személyi térítési díj összegének felülvizsgálata és szükség esetén annak emelése 3. Amennyiben a dolgozók továbbképzéssel felsőfokú végzettséggel rendelkeznek, úgy a részükre a normatív támogatások keretében többlettámogatás járna. 4. A nyersanyagnorma felülvizsgálata és a térítési díj emelése. 5. A működési bevételek felülvizsgálata, hogy a befolyt térítési díj bevételek miatt maradnak el a várható bevételtől.
Balatonszabadi Község Önkormányzata	A követelések vizsgálata Balatonszabadi Község Önkormányzatánál	1) A jövőben a leltárhoz az általános forgalmi adó követelés esetén csatolják a szükséges ÁFA bevallást vagy az ÁFA analitikus nyilvántartást. 2) Az ellátási díjakra vonatkozó követeléseknél • végezzék el az Áhsz. 18. § (6) bekezdés szerinti csoportosítás elkészítését, • a több évre visszanyúló követelések esetében végezzék el azok felülvizsgálatát és annak alapján a beszedés (behajtás) kezdeményezését, valamint a minősítés alapján értékvesztés elszámolását vagy behajthatatlan követeléssé való nyilvánítását 3) A Követelés jellegű sajátos elszámolások esetében amennyiben fizetési előlegből származó követelés kerül a nyilvántartásba, úgy a kötelező nyilvántartási feltételek teljesülése érdekében javasoljuk a fizetési előlegről vonatkozó megállapodás csatolását a leltárba. 4) Javasoljuk a forgótőke összegének helyességét igazoló dokumentum csatolását a leltárhoz.

II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A költségvetési szerv belső kontrollrendszeréért a költségvetési szerv vezetője felelős, aki köteles a szervezet minden szintjén érvényesülő, megfelelő

- kontrollkörnyezetet
- kockázatkezelési rendszert
- kontrolltevékenységeket
- információs és kommunikációs rendszert
- monitoring rendszert

kialakítani és működtetni.

1. Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezet a teljes kontrollrendszer alapja. A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, melyben:

- a. világos a szervezeti struktúra,
- b. egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok,
- c. meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,
- d. a humán erőforrás-kezelés.

Ezen elvárásoknak a vizsgált szervezetek, szervezeti egységek eleget tettek.

2. Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelés a kockázati tényezők figyelembevételével készített kockázatelemzéssel történik. Felmérésre, megállapításra kerültek az intézmények tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok, külső környezetből eredő kockázatok, tervezéssel, emberi erőforrásokkal összefüggő kockázatok, törvényességi és szabályszerűségi kockázatok, kommunikáció és információ kockázatai.

A belső ellenőrzés a működési folyamatokat elemezte abból a szempontból, hogy a létrehozott, a kockázatok kezelésére szolgáló kontrollok megfelelőségét értékeli. Ilyen kontrollok például a szabályzatok, a hatás-, és felelősségi körök, a szervezeti tagolódás.

3. Kontrolltevékenységek:

A Bkr. 8. §-a szerint a költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását.

A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különösen az alábbiak vonatkozásában:

- a) a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is),
- b) a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- c) a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint
- d) a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás).

A kontrolltevékenységekkel biztosított, hogy a vezetés által megfogalmazott célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek, az azokat veszélyeztető kockázatok a tevékenység során a szervezet kezelje. A kontrolltevékenységek a szervezeti hierarchia minden szintjén és minden működési területén megjelennek.

Az ellenőrzött intézmények, szervezeti egységek vezetői ezen kötelezettségüknek a belső szabályzatokban a feladatok meghatározásával, azok végrehajtásával eleget tettek, az egyes operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának rendszere és nyilvántartása megfelelően kialakított.

4. Információs és kommunikációs rendszer:

A Bkr. 9. §-a szerint a költségvetési szerv vezetője olyan információs és kommunikációs rendszert alakít ki és működtet, amely biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak, pontos-

sak és összehasonlíthatóak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világosan meg legyenek határozva.

Ez az elem biztosítja a fentről lefelé történő kommunikációt, illetve az alulról felfelé történő kommunikációt, továbbá a horizontális információáramlást. A kommunikációs rendszerben minden olyan adat és információ megjelenik, és feldolgozásra kerül, amely alapvetően szükséges a szervezet irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából.

Az Önkormányzat, valamint az önkormányzati intézmények az információs rendszerüket úgy alakították ki és működtetik, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak és pontosak legyenek, a megfelelő információk a megfelelő időben eljutnak az illetékes szervezeti egységekhez, illetve személyekhez.

Ennek során meghatározásra került az információ szükséglet és a napi működéshez szükséges információk köre annak érdekében, hogy azok hatékonyan megbízhatóan, pontosan segítsék a vezetés munkáját.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring):

A Bkr. 10.§-a szerint a költségvetési szerv vezetője köteles kialakítani a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert, mely az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből állhat.

A költségvetési szerv vezetésének folyamatosan megalapozott információkkal kell rendelkeznie arról, hogy az egyes szervezeti egységek, és ezen keresztül az egész szervezet tevékenysége megfelelően szolgálja-e a vezetés által kitűzött célok elérését. Ezért olyan nyomon követési rendszert kell kialakítani, amely minden szervezeti egységre, funkcióra kiterjedően lehetővé teszi a nem előírászerű tevékenység mielőbbi feltárását, a korrekciós intézkedések kellő időben való meghozatalát, a hiba bekövetkezésének megelőzését.

A monitoring-mechanizmusok teszik lehetővé, hogy a belső kontrollrendszer folyamatos nyomon követés és értékelés alatt álljon, így a szervezet kontrollrendszere rugalmasan tudjon reagálni a változó külső és belső körülményekhez.

A vizsgált szervezetek, szervezeti egységek monitoring rendszere biztosítja a kitűzött célok teljesülésének nyomon követését, így téve lehetővé, hogy a belső kontrollrendszer rugalmasan tudjon reagálni a változó külső és belső körülményekre.

A monitoring rendszer keretében, az operatív tevékenységektől függetlenül működik a belső ellenőrzés, melynek célja, hogy biztosítsa a kontrolloknak a létrehozásuk szándékának megfelelő működését és a működés megfelelő módosítását a körülmények változása esetén.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

A belső ellenőrzés által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szervek vezetői, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevétel nem érkezett, vitatott kérdés nem maradt.

Az ellenőrzés során feltárt hiányosságokat az érintett szervezeti egységek vezetői beazonosították. A jelentésekben foglalt megállapítások kijavítására az ellenőrzött szervezeti egységek vezetői intézkedtek.

A lezárt ellenőrzési jelentést követően a szükséges intézkedési tervet az ellenőrzött szervezet, szervezeti egység minden esetben határidőre elkészítette

Az intézkedések végrehajtásának nyomon követését, az intézkedések teljesülését a belső ellenőrzés utóellenőrzés keretében, vagy a következő években tervezett belső ellenőrzések során vizsgálja.

Balatonszabadi, 2024. február 15.



Szita László
belső ellenőr

regisztrációs szám: 5115389

[illegible]

Tevékenységek

3. számú melléklet

Helyi önkormányzat: Balatonszabadi Község Önkormányzat	Ellenőrzések összesen ¹				Tanácsadás				Képzés				Egyéb tevékenység ²				Saját kapacitás összesen ³		Külső kapacitás összesen ⁴		Kapacitás összesen	
	terv	tény	terv	tény	saját ellenőri nap ⁵	terv	tény	külső ellenőri nap ⁶	terv	tény	külső ellenőri nap ⁷	terv	tény	saját ellenőri nap	terv	tény	külső ellenőri nap	terv	tény	külső ellenőri nap	terv	tény
Helyi önkormányzat (I.+II.)	0,00	0,00	75,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	75,00	46,00	75,00	46,00	46,00
I. Önkormányzati hivatal összesen	0,00	0,00	75,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	75,00	46,00	75,00	46,00	46,00
a) Éves Ellenőrzési Terv alapján	0,00	0,00	75,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	75,00	46,00	75,00	46,00	46,00
aa) Saját szervezetenél	0,00	0,00	75,00	40,00				0,00	2,00					0,00	4,00			75,00	46,00	75,00	46,00	46,00
ab) Irányított szervezetnél (irányítóként végzett)	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00										0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ba) Saját szervezetenél	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
bb) Irányított szervezetnél (irányítóként végzett)	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
bc) Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Irányított szervezetek összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Irányított költségvetési szerv összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetenél	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab) Irányított szervezetnél	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás ^a	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Irányított költségvetési szerv összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetenél	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab) Irányított szervezetnél	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás ^a	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Irányított költségvetési szerv összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetenél	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab) Irányított szervezetnél	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás ^a	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
n. Irányított költségvetési szerv összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetenél	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab) Irányított szervezetnél	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás ^a	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
o. Irányított költségvetési szerv összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetenél	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab) Irányított szervezetnél	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás ^a	0,00	0,00	0,00	0,00														0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Intézkedések megvalósítása ¹				4. számú melléklet	
	Helyi önkormányzat: Balatonszabadi Község Önkormányzat	Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések ²	Tárgyévi intézkedések ³	Ebből végrehajtott ⁴	Megvalósítási arány
		db ⁵			%
	Helyi önkormányzat (I.+II.)	0	13	0	0,00
I.	Önkormányzati hivatal összesen		13	0	0,00
II.	Irányított szervek összesen	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
1.	Balatonszabadi Aranyalma Óvoda és Bölcsőde	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
2.	[Irányított költségvetési szerv neve]				#ZÉRÓOSZTÓ!
3.	[Irányított költségvetési szerv neve]				#ZÉRÓOSZTÓ!
n.	[Irányított költségvetési szerv neve]				#ZÉRÓOSZTÓ!

NYILATKOZAT

A 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 1. számú melléklete alapján az alábbi nyilatkozatot teszem:

Alulírott Dr. Töpler Eszter, Balatonszabadi Polgármesteri Hivatalának jegyzője (vezetője) jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a köztisztviselők tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Balatonszabadi Polgármesteri Hivatalban rendelkezésre áll a hivatal és az önkormányzat intézménye szervezeti és működési szabályzata.

A Polgármesteri Hivatal rendelkezik a jogszabályokban előírt szabályzatokkal.

Rendelkezésre áll a Belső Ellenőrzési Kézikönyv.

Valamennyi köztisztviselő rendelkezik munkaköri leírással.

Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer.

A fenti dokumentumok érintettek általi megismerése és megértése biztosított volt, a szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások rendelkezésre álltak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Balatonszabadi Polgármesteri Hivatal rendelkezik Kockázatkezelési Szabályzattal és minden évben felmérésre kerül a pénzügyi ügyintézők segítségével a tevékenységben, gazdálkodásban rejlő kockázatok felmérése, megállapítása.

2023. évben integritást sértő esemény nem volt.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés.

– biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás),

– biztosított volt a költségvetési gazdálkodás az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése során,

– biztosított volt a gazdasági események elszámolásának kontrollja (hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás),

Információs és kommunikációs rendszer:

Balatonszabadi Polgármesteri Hivatal honlapjára felkerülnek az aktuális tájkoztatások, különösen a képviselő-testület előterjesztései, jegyzőkönyvei, a lakosságot érintő hirdetmények, információk. Az önkormányzat rendeletei a honlapon keresztül az NJT-ben elérhetők.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Polgármesteri Hivatalban a belső ellenőrzési feladatokat külsős megbízott szakember látja el. A belső ellenőr működéséhez szükséges forrás a hivatal rendelkezésére áll.

A hivatalban történő ügyintézés során biztosított a folyamatos nyomon követés, az eljárás megindításától annak befejezéséig, beleértve a pénzügyi elszámolást is.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

A Polgármesteri Hivatalban gazdasági vezetői munkakör nincsen.

Kelt: Balatonszabadi, 2024. május 21.

.....
jegyző

NYILATKOZAT

A 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 1. számú melléklete alapján az alábbi nyilatkozatot teszem:

Alulírott Pintér Anett, mint a Balatonszabadi Aranyalma Óvodája és Bölcsődéje költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer betartásáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy az óvoda és bölcsőde alkalmazásában álló közalkalmazottak tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Balatonszabadi Aranyalma Óvodája és Bölcsődéjében rendelkezésre áll a költségvetési szerv egységes szerkezetbe foglalt alapító okirata, a szervezeti és működési szabályzata.

Az intézmény rendelkezik a jogszabályokban előírt szabályzatokkal.

Az intézményre vonatkozó, a polgármesteri hivatalban meglévő pénzügyi szabályzatokban foglaltaknak eleget teszünk.

Valamennyi közalkalmazott rendelkezik munkaköri leírással, amelyek aláírásra kerültek.

Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő önértékelési rendszer.

A fenti dokumentumok érintettek általi megismerése és megértése biztosított volt, a szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ stb.) rendelkezésre álltak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az intézmény rendelkezik munkahelyi kockázatértékeléssel, melyet külsős munkavédelmi megbízott 3 évente felülvizsgál.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés. A pénzügyi elszámolások a polgármesteri hivatal pénzkezelési szabályzatában foglaltak szerint történik. Így:

- biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás),
- biztosított volt a költségvetési gazdálkodás az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés,
- biztosított volt a gazdasági események elszámolásának kontrollja.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézmény honlapjára felkerültek a közérdekű adatok, a kötelezően közzé teendő dokumentumok, a szervezeti felépítésre vonatkozó adatok, hirdetmények, információk.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A polgármesteri hivatal külön megállapodása alapján a belső ellenőrzési feladatokat külsős megbízott szakemberrel látja el.

Az intézmény ügyeinek intézése során biztosított a nyomon követés, a pénzügyi elszámolás is. A polgármesteri hivatal pénzügyi szakemberei által benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: Balatonszabadi, 2024. május 21.

.....
Balatonszabadi Aranyalma Óvodája és Bölcsődéje

BALATONSZABADI KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8651 Balatonszabadi, Vak B. u. 102.

A törvényességet ellenőrizte:



.....

dr. Töpler Eszter jegyző

ELŐTERJESZTÉS

**Balatonszabadi Község Képviselő-testületének
2024. májusi ülésére**

Tárgy: Döntés az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023.(II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előterjesztő: Hosszú-Kanász Eszter polgármester

Tárgyalja: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2023. évi költségvetését az alábbiak miatt szükséges módosítani:

Önkormányzati szintű költségvetés összesen 20.109.454,- Ft-tal, 833.318.986,- Ft-ra emelkedik.

Önkormányzat működési bevételei előirányzata 20.082.696,-Ft-tal, 544.660.705,- Ft-ra nő,
ezen belül:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzata 14.933.932,-Ft-tal nő

Önkormányzatok működési támogatásai előirányzat	14.933.932,-Ft-tal nő
szociális ágazati pótlék 11-12 hó (családsegítés, bölcsőde konyha)	641.842,- Ft
REIKI támogatás (ZÖLDFOK-nak bírósági ítélet alapján)	12.673.594,-Ft
állami támogatások év végi egyeztetése (Köznevelési feladatok, szociális- és gyermekjóléti feladatok, gyermekétkeztetés)	1.618.496,-Ft

Közhatalmi bevételek előirányzata 4.270.825,- Ft-tal növekszik
*Iparűzési adó előirányzat növekedése (2022. évi iparűzési adó kompenzálás visszafizetése
mini bölcsőde egy havi bérének finanszírozása)*

Működési bevételek előirányzata 877.939,- Ft -tal növekszik
*közvetített szolgáltatások 124.546,- Ft
(védőnői költségek továbbszámlázása)
kártérítés (Táncsics utca híd) 753.393,- Ft*

Finanszírozási bevételek előirányzata 26758,- Ft

Államháztartáson belüli megelőlegezés

Önkormányzat működési költségvetés kiadási előirányzata 18.996.603,-Ft-tal, 668.761.866,- Ft-ra nő

- **Személyi juttatások előirányzata megnő 69.490,- Ft-tal**
*átcsoportosítás munkaadói járulékokra - 572.352.-Ft
átcsoportosítás szakmai szolgáltatásba - 60.000.-Ft
szociális ágazati pótlék 641.842.-Ft*
- **Munkaadókat terhelő járulékok és szoccho növekszik 4.923.499,- Ft -tal**
(átcsoportosítás személyi juttatásból, óvoda rehabilitációs hozzájárulási fizetési kötelezettség)
- **Dologi kiadások előirányzata növekszik 13.462.722.-Ft**
*ZÖLDFOK-nak fizetendő bírósági ítélet alapján 17.567.651.- Ft
átcsoportosítás rehabilitációs hozzájárulás - 3.664.000.- Ft
átcsoportosítás szociális juttatásokba - 553.680.- Ft
átcsoportosítás beruházás-felújítás - 1.086.093.- Ft
működési célú támogatásokból 783.110.-Ft
rovat-rendezés 415.734.-Ft*
- **Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzata megnő 553.680.- Ft-tal**
Dologi kiadásokból átcsoportosítás

- Egyéb működési célú kiadások előirányzata csökken 12.788,- Ft-tal

elvonások, befizetések előirányzata nő 3.654.092,- Ft-tal
 2022. évi iparűzési adó kompenzálás visszafizetése
 egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre csökken 783.110,- Ft-tal
 átcsoportosítás dologi kiadásokba

Tartalék előirányzata csökken - 2.883.770,- Ft-tal

Általános tartalék: 1.789.611,- Ft-tal növekedik
 felújításból előirányzat átvezetése 171.115,- Ft
 állami támogatások októberi felmérés alapján 1.618. 496,- Ft

Céltartalék : 4.673.381,- Ft-tal csökken
 év végi egyeztetés alapján 220.676,- Ft
 Zöldfok bírósági ítélet alapján – kamatfizetés - 4.894.057,- Ft

Összesen tartalék módosítás után: céltartalék: 142.661.238,- Ft
 általános tartalék: 2.260.757,- Ft

Felhalmozási költségvetés kiadások előirányzata 1.086.093,- Ft-tal 152.259.768,- Ft-ra nő

Beruházások előirányzata 957.452,- Ft-tal , a felújítások előirányzata 128.641,- Ft-tal növekszik
 (átcsoportosítás beruházás-felújítás, illetve dologi kiadások- beruházások-felújítások között)

Finanszírozási kiadások előirányzata 26.758,-Ft-tal növekszik
 (államháztartáson belüli megelőlegezések)

Balatonszabadi Község Önkormányzat (5.melléklet)

Bevételi előirányzatok változásai: 18.523 094,- Ft
 Önkormányzatok működési támogatása 12.169.413.-Ft
 (szociális ágazati pótlék, REIKI támogatás, októberi felmérés)
 Közhatalmi bevételek (iparűzési adó) 4.270.825.- Ft
 Működési bevételek 877.939,- Ft
 (tulajdonosi bevételek, szolgáltatások)
 Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről
 intézményfinanszírozás 1.204.917.- Ft

Kiadási előirányzatok változásai: 18.523.094,- Ft

Személyi juttatások és munkaadói járulékok 681.224.-Ft

Dologi kiadások 17.431.356.- Ft
 Ellátottak pénzbeli juttatásai 553.680.- Ft
 Egyéb működési célú kiadások - 12.788.- Ft
 (előző évi elszámolások, tartalék változásai)

Beruházások-felújítások	-157.136.-Ft
Finanszírozási kiadások	26.758.- Ft

Az intézményeknél történt előirányzat módosítás részletezése:

Aranyalma Óvoda és Bölcsőde (6.melléklet):

Bevételi előirányzatok változásai	1.586.360,- Ft
állami támogatások	2.764.519.-Ft
(szoc. ágazati pótlék, októberi felmérés)	
intézményfinanszírozás	- 1.178.159.- Ft
 Kiadási előirányzatok változásai	 1.586.360,- Ft
Személyi juttatások, szoc. h	3.880.560.- Ft
(szociális ágazati pótlék, mini bölcsőde egy havi bére, rehabilitációs hozzájárulás)	
Dologi kiadások	- 3.543.607.- Ft
Beruházások, felújítások	1.249.407.-Ft

Balatonszabadi Polgármesteri Hivatal (7. sz melléklet)

A költségvetés kiadási és bevételi főösszege nem változott.

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről:

Rendelet-tervezet címe: Balatonszabadi Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023.(II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról

Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen

Társadalmi, gazdasági hatás és költségvetési hatás: A költségvetési rendeletben foglaltakhoz képest az év közben történő változások miatt szükséges a rendelet módosítása.

Környezeti, egészségügyi következmények: nincsen.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: A 2011. évi CXCV. tv. 34.§-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt. A 2023. évi költségvetési rendelet utolsó módosítására a 2023. évi beszámoló (zárszámadás) elkészítésével egyidőben kerül sor.

Egyéb hatás: nincs

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi: rendelkezésre áll

Szervezeti: rendelkezésre áll

Tárgyi: rendelkezésre áll

Pénzügyi: rendelkezésre áll

Kérem a képviselő-testületet, alkossa meg a mellékelt költségvetési rendelet módosítását.

Balatonszabadi, 2024. május 23.


Hosszú-Kánász Eszter
polgármester

**Balatonszabadi Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (V. 30.)
önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II.28.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

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

1. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését)

„a) 687.086.379.- Ft költségvetési bevétellel,

b) 821.021.634.- Ft költségvetési kiadással,”

(állapítja meg.)

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés c) pont ca) és cb) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését

- 133.935.255.- Ft költségvetési egyenleggel, ebből:)

„ca) 146.232.607.- Ft finanszírozási bevétellel,

cb) 12.297.352.- Ft finanszírozási kiadással,”

(állapítja meg.)

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés d) és e) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetését)

„d) összesen: 833.318.986.- Ft **bevétellel**,

e) 833.318.986.- Ft **kiadással**”

(állapítja meg.)

2. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. § (4) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat a kiadások között)

„a) 2.260.757.- Ft általános,

b) 142.661.238.- Ft céltartalékot állapít meg, melyből

ba) működési céltartalék 0.- Ft,

bb) felhalmozási céltartalék 142.661.238.- Ft.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

- (2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.
- (3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.
- (4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
- (5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.
- (6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.
- (9) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.
- (10) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet 2024. május 30-án 20 órakor lép hatályba.

1. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet a 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet a 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet a 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet a 3/2023. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Végső előterjesztői indokolás

Balatonszabadi Község Önkormányzat Képviselő-testülete az 3/2023.(II.28.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) szerint, a költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A költségvetés éves teljesítését értékelve felmerült a költségvetési előirányzatok módosításának szükségessége, a realisabb költségvetési kép, a központi támogatásokkal történő egyezőség és a szabályos működés fenntartása érdekében.

A költségvetés módosítása a képviselő-testület hatásköre. A költségvetés módosítására – a tény adatok alapján – javaslat készült.

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. §-a alapján a jelen indokolást a Nemzeti Jogszabálytárban közzé kell tenni.

Részletes indokolás

1.§-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosított bevételi és kiadási előirányzatait tartalmazza.

2.§-hoz

Az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül a tartalékok összegét állapítja meg.

3.§-hoz

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési rendeletének módosított mellékleteit tartalmazza.

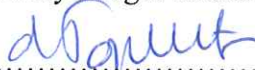
4.§-hoz

Hatályba léptető, és hatályon kívül helyező rendelkezések.

BALATONSZABADI KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8651 Balatonszabadi, Vak Bottyán u. 102.

A törvényességet ellenőrizte:


.....
dr. Töpler Eszter jegyző

ELŐTERJESZTÉS

**Balatonszabadi Község Képviselő-testületének
2024. május havi rendes ülésére**

Tárgy: Döntés az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról

Előterjesztő: Hosszú-Kanász Eszter polgármester

Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

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

Kérem a Képviselő-testületet, hogy Balatonszabadi Községi Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról szóló rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről:

Rendelet-tervezet címe: Balatonszabadi Község Önkormányzata Képviselő-testületének a .../2024.(..) önkormányzati rendelete a 2023. évi zárszámadásról

Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása:

Társadalmi, gazdasági hatás, költségvetési hatás: A zárszámadási rendeletben leírtakból látható, hogy az önkormányzat a 2023. évi költségvetéssel hogyan gazdálkodott.

Környezeti, egészségügyi következmények: nincs

A jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye:

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

Egyéb hatás: nincs

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

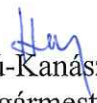
Személyi: rendelkezésre áll.

Szervezeti: rendelkezésre áll.

Tárgyi: rendelkezésre áll.

Pénzügyi: rendelkezésre áll.

Balatonszabadi, 2024. május 22.


Hosszú-Kánász Eszter
polgármester

**Balatonszabadi Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (V. 30.)
önkormányzati rendelete
Balatonszabadi Község Önkormányzatának 2023. évi zárszámadásáról**

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

1. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének zárszámadását

- a) 707.384.844- Ft költségvetési bevétellel
 - b) 664.599.467- Ft költségvetési kiadással,
 - c) 42.785.377.- Ft költségvetési egyenleggel, ebből:
 - ca) 158.383.727.- Ft finanszírozási bevétel,
 - cb) 12.297.352.- Ft finanszírozási kiadás,
 - d) összesen 865.768.571.- Ft **bevétellel**,
 - e) összesen 676.896.819.- Ft **kiadással**,
 - f) 188.871.752.- Ft költségvetési maradvánnyal
- állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a képviselő-testület a rendelet 1. melléklete alapján hagyja jóvá.

(3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatását a képviselő-testület a rendelet 3. melléklete szerint fogadja el.

(4) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontását a képviselő-testület az 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) Az önkormányzat 2023.évi vagyonkimutatását a képviselő-testület a rendelet 9. melléklete szerint fogadja el.

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023.évi zárszámadását részletesen az alábbi mellékletekben foglaltak szerint állapítja meg:

- a) az önkormányzat 2023.évi beruházási, felújítási kiadásait a rendelet 4. melléklete tartalmazza,
- b) többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, illetve az önkormányzat adósságának állományát a rendelet 10. melléklete tartalmazza,
- c) a kiadási előirányzatok Önkormányzati feladatonkénti teljesítését, az éves létszám alakulását az 5. melléklet, a Balatonszabadi Aranyalma Óvodája, Bölcsődéje és Mini Bölcsődéje bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a rendelet 6. melléklete, a Polgármesteri Hivatal bevételi és kiadási előirányzatának teljesítését feladatonként a rendelet 7. melléklete tartalmazza,
- d) a költségvetési szervek maradvány-kimutatását a rendelet 11. melléklete tartalmazza,
- e) az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a rendelet 12. melléklete tartalmazza,
- f) az állami támogatásokat jogcímenkénti teljesülését a rendelet 13. melléklete tartalmazza,
- g) az önkormányzat szociális juttatásait a 8. melléklet tartalmazza,

- h) az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét, teljesítésadatokkal a 15. melléklet tartalmazza,
- i) Az Önkormányzat 2023-2024-2025-2026 évre tervezett kiadásait és bevételeit a 14. melléklet tartalmazza.

3. §

(1) A költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítésének biztosítása a jegyző feladata.

(2) Az önkormányzat jegyzője a költségvetési maradvány 2024. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2030. január 1-jén hatályát veszti.

1. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

6. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

12. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

13. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 13. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

14. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 14. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

15. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 15. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

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

A rendelet megalkotása elengedhetetlen a 2023. évi önkormányzati költségvetés lezárásához, valamint ahhoz, hogy a 2023. évi kötelezettséggel terhelt maradványok 2024. évi költségvetési évre történő áthozatala megtörténhessen.

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. §-a alapján a jelen indokolást a Nemzeti Jogszabálytárban közzé kell tenni.

Részletes indokolás

1.§-hoz

Tartalmazza a költségvetés végrehajtásából adódó bevételi és kiadási főösszegek teljesítési adatait.

2.§-hoz

Az Önkormányzat 2023.évi zárszámadásának részletezését tartalmazó mellékleteket állapítja meg.

3.§-hoz

A költségvetési maradványra vonatkozó rendelkezéseket tartalmaz.

4.§-hoz

A hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.

BALATONSZABADI KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8651 Balatonszabadi, Vak B. u. 102.

A törvényességet ellenőrizte:


.....

dr. Töpler Eszter jegyző

ELŐTERJESZTÉS

**Balatonszabadi Község Képviselő-testületének
2024. május havi ülésére**

Tárgy: Döntés az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024.(III.4.) önkormányzati rendelet módosításáról

Előterjesztő: Hosszú-Kanász Eszter polgármester

Tárgyalja: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2024. évi költségvetését az alábbiak miatt szükséges módosítani:

Önkormányzati szintű költségvetés összesen 61.696.061,- Ft-tal, 752.542.190,- Ft-ra növekszik.

Önkormányzat működési bevételei előirányzata 42.181.482,-Ft-tal, 544.155.859,- Ft-ra nő.

Önkormányzatok működési támogatásai előirányzat 5.390.811,-Ft-tal nő

szociális ágazati pótlék 01-03 hó (családsegítés, bölcsőde konyha)	962.759.- Ft
technikai módosítás (szolidaritási hozzájárulás) (eredeti előirányzatban nettó módon lett kimutatva)	2.909.410.- Ft
pótlólagos támogatás MÁK felülvizsgálat alapján	174.323.- Ft
pótlólagos támogatás MÁK felülvizsgálat alapján kamat	39.847.- Ft
kulturális feladatok bérjellegű támogatása	1.304.472.- Ft

Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről előirányzata 1.968.548.-Ft-tal csökken

közfoglalkoztatási támogatás megelőlegezés	- 718.548.-Ft
technikai módosítás (rovathelyesbítés)	-1.250.000.- Ft

Egyéb működési bevételek előirányzata 38.759.219,- Ft -tal nő

közüzem díj elszámolás	834.396.- Ft
2023. évi szennyvízhálózat használati díja	33.497.357.- Ft
kamat túlfizetés visszautalása	3.177.466.-Ft
technikai rendezés (rovathelyesbítés)	1.250.000.-Ft

Önkormányzat felhalmozási bevételek előirányzata 19.496.235,- Ft-ra nő

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök előirányzata

BFT pályázat (játszóter)	9.999.985.-Ft
MFP művelődési ház felújítása	9.496.250.-Ft

Finanszírozási bevételek előirányzata 18.344.-Ft-tal, 188.890.096.- Ft-ra nő

közfoglalkoztatási támogatás megelőlegezése

Önkormányzat működési költségvetés kiadási előirányzata 41.445.523,- Ft-tal, 664.604.029.-Ft-ra növekszik

- Személyi juttatások előirányzata 338500.-Ft-tal csökken

szociális ágazati pótlék 01-03 hó (családsegítés, bölcsőde konyha)	852.000.- Ft
képviselői tiszteletdíjról lemondás (03-09 hó)	- 486.500.- Ft
átcsoportosítás szakmai szolgáltatásba	- 704.000.- Ft

- Munkaadókat terhelő járulékok és szocho 47.514.-Ft-tal nő.

szociális ágazati pótlék, tiszteletdíjról lemondás

- Dologi kiadások előirányzata 6.775.256.- Ft-tal nő

szakmai szolgáltatások növekedése (gyógypedagógus,)	704.000.-Ft
felújításból átcsoportosítás (egyéb szolgáltatások, üzemeltetés működési célú áfa)	3.926.117.- Ft

áramdíjra, áfára, bankköltségre átcsoportosítás	834.396.- Ft
fizetendő áfa (szennyvízhasználati díj)	1.282.000.-Ft

- **Egyéb működési célú kiadások előirányzata 34.961.253,-Ft-tal nő**

előző évek elszámolásból származó kiadások	1.840.403.-Ft
--	---------------

 (külterületi pályázatból visszafizetés)
 törvényi előírásokon alapuló befizetések, szolidaritási hozzájárulás:
 2.909.410.-Ft
- **Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 860.000.- Ft-tal nő**
 Civil szervezetek támogatásának növelése

Tartalék előirányzata 29.351.440.- Ft-tal emelkedik:

Általános tartalék: 2.540.450.-Ft-tal nő

civil szervezetek támogatása	-860.000.- Ft
előző évek elszámolásából	- 1.840.403.-Ft
képviselői tiszteletdíjról lemondás	549.745.-Ft
kamat túlfizetés	3.177.466.-Ft
állami támogatás pótlólagos	1.518.642.-Ft

Céltartalék : 26.805.990.-Ft-tal nő

szennyvíz használati díj	32.215.357.-Ft
szennyvízszivattyú beszerzés	- 5.380.624.-Ft
dologiba (bankköltség)	- 28.743.- Ft
Összesen módosítás után:	céltartalék: 137.378.819,- Ft
	általános tartalék: 3.561.572,- Ft

Felhalmozási költségvetés kiadások előirányzata 20.950.742,- Ft-tal, 75.622.465.- Ft-ra növekszik

Beruházások előirányzata 17.880.609,- Ft-tal nő

Játszótér beruházás	9.999.985.-Ft
Felújításból átcsoportosítás	2.500.000.- Ft
(temető kerítés)	
Szennyvíz szivattyú	5.380.624.-Ft

Felújítások előirányzata 3.070.133,-Ft-tal nő

átcsoportosítás dologi kiadásokba	- 3.926.117.- Ft
Művelődési ház felújítása	9.496.250.-Ft
átcsoportosítás beruházásba	- 2.500.000.- Ft
(temető kerítés)	

Finanszírozási kiadások előirányzata 700.204.- Ft-tal csökken

államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése

Balatonszabadi Község Önkormányzat (5.melléklet)

Bevételi előirányzatok változásai: 60.769.996,- Ft

Önkormányzatok működési támogatása	5.390.811.-Ft
(szociális ágazati pótlék, kulturális bértámogatás)	

pótlólagos támogatások)	
Működési célú támogatások ÁHT belülről	- 1.968.548.-Ft
(közfoglalkoztatási támogatás megelőlegezés	-
technikai módosítás (rovathelyesbítés)	
Működési bevételek	37.689.104.- Ft
(szennyvízhasználati díj, áramdíj túlfizetés, kamat túlfizetés)	
Működési célú átvett pénzeszközök ÁHT-n kívülről	500.000.- Ft
(falunapi támogatások)	
Felhalmozási célú támogatások ÁHT belülről	19.496.235.- Ft
(BFT támogatás, MFP művelődési ház felújítása	
finanszírozási bevételek változása	- 337.606.- FT

Kiadási előirányzatok változásai:

	60.769.996.- Ft
Személyi juttatások és munkaadói járulékok	57.064.-Ft
(szociális ágazati pótlék, képviselői tiszteletdíj lemondás)	
Dologi kiadások	5.501.141.- Ft
(szakmai szolgáltatások, fizetendő áfa, egyéb szolgáltatások)	
Egyéb működési célú kiadások	34.961.253.- Ft
(előző évi elszámolások, tartalék változásai, szolidaritási hozzájárulás	
civil szervezetek támogatása)	
Beruházások	17.880.609.- Ft
(játsszótér, temető kerítés, szennyvíz szivattyú)	
Felújítások	3.070.133,- Ft
(művelődési ház felújítás, átcsoportosítás beruházásba	
átcsoportosítás dologi kiadásokba)	
finanszírozási kiadások	-700.204.-Ft
(államháztartáson belüli megelőlegezések)	

Az intézményeknél történt előirányzat módosítás részletezése:

Aranyalma Óvoda és Bölcsőde (6.melléklet):

Bevételi előirányzatok változásai	926.065.- Ft
állami támogatás	355.950.- Ft
(szociális ágazatipótlék)	
egyéb működési bevételek	570.115.-Ft
(áramdíj elszámolás túlfizetés)	

Kiadási előirányzatok változásai	926.065.- Ft
Személyi juttatások, szoccho	- 348.050.-Ft
(szociális ágazati pótlék, átcsoportosítás szakmai szolgáltatásba)	
Dologi kiadások	1.274.115.- Ft
(szakmai szolgáltatások, áramdíj)	

Balatonszabadi Polgármesteri Hivatal (7. sz melléklet)

Rovatok közötti átcsoportosítások történtek, a költségvetés fő kiadási és bevételi előirányzatai nem módosultak.

Tájékoztató az előzetes hatásvizsgálat eredményéről:

Rendelet-tervezet címe: Balatonszabadi Község Önkormányzata Képviselő-testületének önkormányzati rendelete az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2023.(III.4.) önkormányzati rendelet módosításáról

Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen

Társadalmi, gazdasági hatás és költségvetési hatás: A költségvetési rendeletben foglaltakhoz képest az év közben történő változások miatt szükséges a rendelet módosítása.

Környezeti, egészségügyi következmények: nincsen.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható

következményei: A 2011. évi CXCV. tv. 34.§-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

Egyéb hatás: nincs

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi: rendelkezésre áll

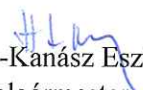
Szervezeti: rendelkezésre áll

Tárgyi: rendelkezésre áll

Pénzügyi: rendelkezésre áll

Kérem a képviselő-testületet, alkossa meg a mellékelt költségvetési rendelet módosítását.

Balatonszabadi, 2024. május 23.


Hosszú-Kanász Eszter
polgármester

**Balatonszabadi Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (V. 30.)
önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (III.4.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

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

1. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a)–e) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését)

- „a) 563.652.094.- Ft költségvetési bevétellel,
- b) 740.226.494.- Ft költségvetési kiadással,
- c) - 176.574.400.- Ft költségvetési egyenleggel, ebből:
 - ca) 188.890.096.- Ft finanszírozási bevétellel,
 - cb) 12.315.696.- Ft finanszírozási kiadással,
- d) összesen: 752.542.190.- Ft **bevétellel**,
- e) 752.542.194.- Ft **kiadással**”

(állapítja meg.)

2. §

Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelet 3. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat a kiadások között)

- „a) 3.561.562.- Ft általános,
- b) 137.378.819.- Ft céltartalékot állapít meg, melyből
 - ba) működési céltartalék 0.- Ft,
 - bb) felhalmozási céltartalék 137.378.819.- Ft.”

3. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

1. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet a 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet a 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„3. melléklet a 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet a 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„5. melléklet a 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„6. melléklet a 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„7. melléklet a 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„8. melléklet a 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„9. melléklet a 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet a .../2024. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„11. melléklet a 4/2024. (III. 4.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Végső előterjesztői indokolás

Balatonszabadi Község Önkormányzat Képviselő-testülete az 4/2024.(III.4.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló rendeletét.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) szerint, a költségvetésben jóváhagyott előirányzatok év közben módosíthatók vagy átcsoportosíthatók. A költségvetés éves teljesítését értékelve felmerült a költségvetési előirányzatok módosításának szükségessége, a realisabb költségvetési kép, a központi támogatásokkal történő egyezőség és a szabályos működés fenntartása érdekében.

A költségvetés módosítása a képviselő-testület hatásköre. A költségvetés módosítására – a tény adatok alapján – javaslat készült.

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. §-a alapján a jelen indokolást a Nemzeti Jogszabálytárban közzé kell tenni.

Részletes indokolás

1.§-hoz

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosított bevételi és kiadási előirányzatait tartalmazza.

2.§-hoz

Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének kiadási főösszegén belül a tartalékok összegét állapítja meg.

3.§-hoz

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletének módosított mellékleteit tartalmazza.

4.§-hoz

Hatályba léptető, és hatályon kívül helyező rendelkezések.

BALATONSZABADI KÖZSÉG JEGYZŐJE

8651 Balatonszabadi, Vak Bottyán u. 102.

ELŐTERJESZTÉS

**Balatonszabadi Község Képviselő-testületének
2024. május havi rendes ülésére**

Tárgy: A szavazatszámláló bizottságok tagjainak, póttagjainak soron kívüli megválasztása

Előterjesztő: dr. Töpler Eszter jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A választási eljárásról szóló 2013. XXXVI. törvény 24. § (1) bekezdése alapján a szavazatszám-láló bizottság három tagját és szükséges számban póttagokat a települési önkormányzat képviselő-testülete az országgyűlési képviselők általános választásának kitűzését követően, legkésőbb a szavazás napja előtti huszadik napon választja meg.

Amennyiben a választott SZSZB tagok száma a megválasztásukat követően annyira lecsökken, hogy a szavazás biztonságos lebonyolításához nem áll rendelkezésre elegendő számú tag, a megüresedett tagok helyébe soron kívül új tagokat kell a képviselő testületnek választania. Személyükre a helyi választási iroda vezetője tesz indítványt.

Településünkön 4 szavazókör került kialakításra, ezért a fentiekre tekintettel - az érintettekkel történt egyeztetést követően - további bizottsági tagok és póttagok személyére vonatkozóan az alábbi javaslatot terjesztem a képviselő-testület elé.

Kérem a Képviselő-testületet, hozza meg döntését az előterjesztés tárgyában.

Határozati javaslat:

A Képviselő-testület úgy döntött, hogy a szavazatszám-láló bizottság további tagjainak és póttagjainak az alábbi személyeket választja meg:

Csorba Melinda
Erdősi Ágnes
Menich Tímea
Tóth Margaréta
Urbán Matild

Felelős: dr. Töpler Eszter jegyző
Határidő: értelem szerint

Balatonszabadi, 2024. május 24.


dr. Töpler Eszter
jegyző

1. melléklet.....önkormányzati rendelethez

B E V É T E L E K

Forintban

Sor-szám	rovatrend	Bevételi jogcím (Önkormányzat összesen)	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei.2024. Január	változás +-	2023. évi mód ei 2024. május
1		2	3.	4.	5.	6.
1.		I. Önkormányzat működési bevételei	455 694 982	524 578 009	20 082 696	544 660 705
2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	317 694 466	344 376 045	14 933 932	359 309 977
2.1.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	306 764 866	330 211 821	14 933 932	345 145 753
2.2.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.3.	B13	M.c. garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHT belülről				
2.4.	B14	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT belülről				
2.5.	B15	M.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök iogénybevétele ÁHT belülről				
2.6.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10 929 600	14 164 224	-	14 164 224
3.	B3	Közhatalmi bevételek	96 516 400	97 996 400	4 270 825	102 267 225
3.1.	B31	Jövedelemadók				
3.2.	B34	Vagyoní típusú adók (építmény, telek, mag.szem.komm.)	30 866 400	30 866 400	-	30 866 400
3.3.	B35	Termékek és szolgáltatások adói (iparüzési, talajterhelés, idegenforgalmi)	65 000 000	65 990 000	4 270 825	70 260 825
3.4.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok)	650 000	1 140 000	-	1 140 000
4.	B4	Működési bevételek	41 484 116	81 937 564	877 939	82 815 503
4.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
4.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	730 000	350 000	247 560	597 560
4.3.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		100 000	124 546	224 546
4.4.	B404	Tulajdonosi bevételek	11 800 000	40 518 816	-519 592	39 999 224
4.5.	B405	Ellátási díjak	22 798 516	23 398 516	-4 771 125	18 627 391
4.6.	B406	Kiszámlázott ÁFA	6 155 600	13 909 680	1 055 195	14 964 875
4.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
4.8.	B408	Kamatbevételek				
4.9.	B410	Biztosító által fizetett kártérítések			753 393	753 393
4.10.	B411	Egyéb működési bevételek		3 660 552	3 987 962	7 648 514
5.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök		268 000		268 000
5.1.	B61	M.c. garancia -és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHT kívülről				
5.2.	B62	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT kívülről				
5.3.	B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		268 000		268 000
6.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		131 815 690		131 815 690
6.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
6.2.	B22	F.c. garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHTbelülről				
6.3	B23	F.c visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT belülről				
6.4 .	B24	F.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁHT belülről				
6.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről		131 815 690		131 815 690
7.	B5	Felhalmozási bevételek		610 000		610 000
7.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
7.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
7.3	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		610 000		610 000
7.4.	B54	Részesedések értékesítése				
7.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		9 999 984		9 999 984
8.1.	B71	F.c. garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHT kívülről				
8.2.	B72	F.c visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT kívülről				
8.3.	B75	Egyéb felhalm célú átvett pe ÁHT kívülről (nonprofit GT)		9 999 984		9 999 984
9.		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		142 425 674		142 425 674
10.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	455 694 982	667 003 683	20 082 696	687 086 379
11.	B8	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	146 628 677	146 205 849	26 758	146 232 607
11.1.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei	146 628 677	146 205 849		146 205 849
11.1.1.	B811	Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
11.1.2.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei				
11.1.3.	B813	Maradvány igénybevétele	146 628 677	146 205 849		146 232 607
11.1.4.		ebből: előző év költségvetési maradványának igénybevétele	146 628 677	146 205 849		146 205 849
11.1.5.		ebből: előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
11.1.6	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések			26 758	26 758
11.1.7	B817	Betétek megszüntetése				
11.2	B82	Külföldi finanszírozás bevételei				
13.		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	602 323 659	813 209 532	20 109 454	833 318 986

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	rovatrend	Kiadási jogcímek (Önkormányzat összesen)	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei.2024. Január	változás +/-	2023. évi mód ei 2024. május
1		2	3.	4.	5.	6.
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	568 599 019	649 765 263	18 996 603	668 761 866
1.1.	K1	Személyi juttatások	270 788 615	285 228 639	69 490	285 298 129
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 485 504	39 418 561	4 923 499	44 342 060
1.3.	K3	Dologi kiadások	128 562 502	148 399 655	13 462 722	161 862 377
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 970 000	13 883 500	553 680	14 437 180
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	115 792 398	162 834 908	-12 788	162 822 120
1.6.	K502	Elvonások és befizetések		7 664 084	3 654 092	11 318 176
1.7.	K503	M.c. garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülre				
1.8.	K504	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT belülre				
1.9.	K505	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülre				
1.10.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 361 390	5 224 702	-783 110	4 441 592
1.11.	K507	M.c. garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre				
1.12.	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre				
1.13	K509	Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14	K510	Kamattámogatások				
1.15	K511	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 500 000	2 140 357		2 140 357
1.16	K512	Tartalékok	110 931 008	147 805 765	-2 883 770	144 921 995
1.17		céltartalék	106 611 703	147 334 619	-4 673 381	142 661 238
1.18		Általános tartalék	4 319 305	471 146	1 789 611	2 260 757
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	21 454 046	151 173 675	1 086 093	152 259 768
2.1.	K6	Beruházások	21 454 046	12 836 628	957 452	13 794 080
2.2.	K7	Felújítások		138 337 047	128 641	138 465 688
2.3.	K8	Egyéb felhalmozás célú kiadások				
2.4.	K81	F. c. garancia-és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülre				
2.5.	K82	F.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT belülre				
2.6.	K83	F.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülre				
2.7.	K84	Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre				
2.8.	K85	F. c. garancia-és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre				
2.9.	K86	F.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre				
2.10.	K87	Lakástámogatás				
2.11	K88	Egyéb felhalmozás célú támogatások ÁHT kívülre				
		III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	590 053 065	800 938 938	20 082 696	821 021 634
3.	K9	Finanszírozási kiadások	12 270 594	12 270 594	26 758	12 297 352
3.1.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	12 270 594	12 270 594	26 758	12 297 352
3.2	K911	Hitel-,kölesöntörlesztés államháztartáson kívülre				
3.3	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai				
3.4	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 270 594	12 270 594	26 758	12 297 352
3.5	K915	Központi irányítószervi támogatás folyósítása				
3.6	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
3.7	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
3.8	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai				
4.		IV. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	12 270 594	12 270 594	26 758	12 297 352
5		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	602 323 659	813 209 532	20 109 454	833 318 986

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

			Ezer Ft			
1		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-134 358 083	-133 935 255		-133 935 255

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

5. sz. táblázat

			Ezer Ft			
1.		Finanszírozási műveletek egyenlege	134 358 083	133 935 255		133 935 255
1.1.		Finanszírozási bevételek	146 628 677	146 205 849	26 758	146 232 607
1.1.1.		1.1-ből: Működési célú finanszírozási bevételek	146 628 677	146 205 849	26 758	146 232 607
1.1.2.		Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	-			-
1.2.		Finanszírozási kiadások	12 270 594	12 270 594	26 758	12 297 352
1.2.1.		1.2-ből: Működési célú finanszírozási kiadások	12 270 594	12 270 594	26 758	12 297 352
1.2.2.		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások				

KIADÁSOK

Forintban

Sor-szám		Kiadási jogcímek Önkormányzat összesen	Kötelező feladatok				Önként vállalt feladatok				Igazgatási kiadások			
1		2	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei.2024. Január	változás +/-	2023. évi mód ei 2024. május	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei.2024. Január	változás +/-	2023. évi mód ei 2024. május	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei.2024. Január	változás +/-	2023. évi mód ei 2024. május
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	491 801 896	570 679 785	18 990 425	589 670 210	1 500 000	1 500 000	-	1 500 000	75 297 123	77 585 478	6 178	77 591 656
1.1.	K1	Személyi juttatások	210 376 205	222 956 229	- 5 115	222 951 114					60 412 410	62 272 410	74 605	62347015
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 473 791	31 165 048	4 566 899	35 731 947					8 011 713	8 253 513	356 600	8610113
1.3.	K3	Dologi kiadások	121 689 502	141 568 615	13 887 749	155 456 364					6 873 000	6 831 040	- 425 027	6 406 013
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 970 000	13 883 500	553 680	14 437 180								
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	114 292 398	161 106 393	- 12 788	161 093 605	1 500 000	1 500 000	-	1 500 000	-	228 515	-	228 515
1.6.	K502	Elvonások és befizetések		7 664 084	3 654 092	11 318 176								
1.7.	K503	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülrre												
1.8.	K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT belülrre												
1.9.	K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülrre												
1.10.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	3 361 390	4 996 187		4 213 077						228 515		228515
1.11.	K507	Működési célú garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre												
1.12.	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre												
1.13	K509	Árkiegészítések, ártámogatások												
1.14	K510	Kamattámogatások												
1.15	K511	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		640 357		640 357	1 500 000	1 500 000		1 500 000				
1.16	K512	Tartalékok	110 931 008	147 805 765	- 2 883 770	144 921 995								
1.17		céltartalék	106 611 703	147 334 619	- 4 673 381	142 661 238								
1.18		Általános tartalék	4 319 305	471 146	1 789 611	2 260 757								
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	20 184 046	145 810 510	1 092 271	146 902 781	-		-	-	1 270 000	5 363 165	- 6 178	5 356 987
2.1.	K6	Beruházások	20 184 046	7 473 463	963 630	8 437 093					1 270 000	5 363 165	- 6 178	5 356 987
2.2.	K7	Felújítások	-	138 337 047	128 641	138 465 688								
2.3.	K8	Egyéb felhalmozás célú kiadások												
2.4.	K81	Felhalmozási célú garancia-és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülrre												
2.5.	K82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT belülrre												
2.6.	K83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülrre												
2.7.	K84	Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülrre												
2.8.	K85	Felhalmozási célú garancia-és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre												
2.9.	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre												
2.10.	K87	Lakástámogatás												
2.11	K88	Egyéb felhalmozás célú támogatások ÁHT kívülre												
3.	K9	Finanszírozási kiadások	12 270 594	12 270 594	26 758	12 297 352	-				-			
3.1.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	12 270 594	12 270 594	26 758	12 297 352								
3.2	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre												
3.3	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai												
3.4	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 270 594	12 270 594	26 758	12 297 352								
3.5	K915	Központi irányítószervi támogatás folyósítása												
3.6	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése												
3.7	K917	Pénzügyi lízing kiadásai												
3.8	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai												
4.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	511 985 942	716 490 295	20 082 696	736 572 991	1 500 000	1 500 000	-	1 500 000	76 567 123	82 948 643	-	82 948 643
5.		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	524 256 536	728 760 889	20 109 454	748 870 343	1 500 000	1 500 000	-	1 500 000	76 567 123	82 948 643	-	82 948 643

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

sorsz	Bevételek					Kiadások			Forintban	
	Megnevezés	2032. évi előirányzat	2023. évi mód ei 2024. január	változás +/-	2023. évi mód ei 2024.május	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei 2024. január	változás +/-	2023. évi mód ei 2024.május
1.	2	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	317 694 466	344 376 045	14 933 932	359 309 977	Személyi juttatások	270 788 615	285 228 639	69490	285 298 129
3.	Közhatalmi bevételek	96 516 400	97 996 400	4 270 825	102 267 225	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 485 504	39 418 561	4923499	44 342 060
4.	Működési bevételek	41 484 116	81 937 564	877 939	82 815 503	Dologi kiadások	128 562 502	148 399 655	13462722	161 862 377
5.	Működési célú átvett pénzeszközök					Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 970 000	13 883 500	553680	14 437 180
6.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről					Egyéb működési célú kiadások	115 792 398	162 834 908	-12788	162 822 120
7.	- 5.-ből: EU támogatás					ebből tartalékok	110 931 008	147 805 765	-2883770	144 921 995
8.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		268 000		268 000	Kölcsön nyújtása				
9.	Kölcsön visszatérülés (működési célú)									
10.	Egyéb bevételek									
11.										
12.										
13.										
14.										
15.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	455 694 982	524 578 009	20 082 696	544 660 705	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	568 599 019	649 765 263	16 112 833	668 761 866
16.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	146 628 677	146 205 849		146 205 849					
17.	Költségvetési maradvány igénybevétele	146 628 677	146 205 849		146 205 849	Likviditási hitelek törlesztése				
18.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
19.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
20.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			26 758	26 758	Kölcsön törlesztése				
21.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)					Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
22.	Hitelek, kölcsönök felvétele					Betét elhelyezése				
23.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 270 594	12 270 594	26 758	12 297 352
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen	146 628 677	146 205 849	26 758	146 232 607	Működési célú finanszírozási kiadások összesen	12 270 594	12 270 594	26 758	12 297 352
25.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (15+24)	602 323 659	670 783 858	20 109 454	690 893 312	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (15+24)	580 869 613	662 035 857	16 139 591	681 059 218
27.	BEVÉTEL ÖSSZESEN	602 323 659	670 783 858	20 109 454	690 893 312	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	580 869 613	662 035 857	16 139 591	681 059 218
28.	Költségvetési hiány:	112 904 037	125 187 254	-	124 101 161	Költségvetési többlet:	-	-	3 969 863	-
29.	Tárgyévi hiány:	-	-			Tárgyévi többlet:	21 454 046	8 748 001	3 943 105	9 807 336

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

Sor-szám	Bevételek					Kiadások			forintban	
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei január	változás +/-	2023. évi mód ei május	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei január	változás +/-	2023. évi mód ei május
1	2	3	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		131 815 690		131 815 690	Beruházások	21 454 046	12 836 628	957452	13 794 080
2.	Felhalmozási bevételek		610 000		610 000	Felújítások		138 337 047	128641	138 465 688
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		9 999 984		9 999 984	Egyéb felhalmozás célú kiadások				
4.						Tartalékok				
5.						Kölcsön nyújtása				
6.										
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen:		142 425 674		142 425 674	Költségvetési kiadások összesen:	21 454 046	151 173 675	1 086 093	152 259 768
14.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)					Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele					Hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése				
19.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)					Betét elhelyezése				
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
22.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele									
23.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
24.	Értékpapírok kibocsátása									
25.	Egyéb külső finanszírozási bevételek									
26.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (14+20)									
27.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+26)					Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+26)	21 454 046	151 173 675	1 086 093	152 259 768
28.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások				
29.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (27+28)					KIADÁSOK ÖSSZESEN (27+28)	21 454 046	151 173 675	1 086 093	152 259 768
30.	Költségvetési hiány:	21 454 046	8 748 001	1 086 093	9 834 094	Költségvetési többlet:	-	-	-	-
31.	Tárgyévi hiány:	21 454 046	8 748 001	1 086 093	9 834 094	Tárgyévi többlet:	-	-	-	-

4. melléklet önkormányzati rendelethez

Forint

Beruházás, felújítás megnevezése	Teljes költség (a projekt kezdetétől dologi kiadásokkal együtt)	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. eredeti ei.	2023. évi mód ei 2024.január	változás +/-	2023. évi mód ei 2024. május
1	2	3	4	5	6.	7.	8.
Bölcsődei, óvodai, konyhai eszközök	2 000 000	2023		2 000 000	1 391 047	1 249 407	2 640 454
Balatonszabadi Aranyalma Óvodája és Bölcsődéje beruházás összesen	2 000 000		-	326 769 134	1 391 047	1 249 407	2 640 454
Kisértékű eszközök önkormányzat	462 000	2023		762 000	462 000	- 190 567	271 433
urnafal	1 570 000	2023		1 270 000	1 570 000	554 790	2 124 790
szennyvíz szivattyú	458 216	2023			458 216		458 216
Gépjárműbeszerzés Ww Transporter	1 850 000	2023			1 850 000		1 850 000
Számítógépek beszerzése	650 000	2023			650 000		-
Szerelvényakna építése (szennyvíz)	2 142 200	2022-	1 050 000		1 092 200		1 092 200
Önkormányzat összes beruházás	7 132 416		1 050 000	2 032 000	6 082 416	364 223	5 796 639
Számítógép, szerver beszerzés	5 363 165	2023		1 270 000	5 363 165	- 6 178	5 356 987
Polgármesteri Hivatal összesen	5 363 165		-	1 270 000	5 363 165	- 6 178	5 356 987
Beruházás összesen	14 495 581	-	1 050 000	330 071 134	12 836 628	1 607 452	13 794 080
Külterületi utak VP pályázat	288 511 742	2022-2023	155 955 868	16 152 046	123 990 914	128 641	124 119 555
Járdafelújításra	5 000 000	2023			5 000 000		5 000 000
Petőfi-Ady utca híd felújítása	2 653 233	2023			2 653 233		2 653 233
szennyvíz szerelvények cseréje	6 692 900	2023			6 692 900		6 692 900
Önkormányzat összes felújítás	302 857 875		155 955 868	16 152 046	138 337 047	128 641	138 465 688
Beruházások, felújítások összesen	317 353 456	-	157 005 868	346 223 180	151 173 675	1 736 093	152 259 768

KIADÁSOK

5. melléklet önkormányzati rendelethez

Sor-szám	rovatrend	Kiadási jogcímek	Zöldterület kezelés				Közetemető fenntartás és működtetés				Közutak üzemeltetése és fenntartása				Közüvilágítás				Önkormányz	
		2	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei 2024. január	változás +/-	2023. évi mód ei 2024. május	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei 2024. január	változás +/-	2023. évi mód ei 2024. május	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei 2024. január	változás +/-	2023. évi mód ei 2024. május	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei január	változás +/-	2023. évi mód ei május	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei január
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	11 207 782	10 240 110	1 578 977	11 819 087	6 504 986	6 504 986	450 082	6 955 068	16 453 012	23 864 523	- 2 392 434	21 472 089	6 684 164	9 131 380	227 247	9 358 627	19 969 360	19 969 360
1.1.	K1	Személyi juttatások	8 106 400	7 253 600	682 157	7 935 757	5 223 200	5 223 200	279 600	5 502 800	11 722 400	11 468 989	- 2 518 237	8 950 752					17 342 000	17 342 000
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 113 832	998 960	147 912	1 146 872	709 016	709 016	77 856	786 872	1 561 912	1 489 084	- 264 479	1 224 605					2 284 460	2 284 460
1.3.	K3	Dologi kiadások	1 987 550	1 987 550	748 908	2 736 458	572 770	572 770	92 626	665 396	3 168 700	10 906 450	390 282	11 296 732	6 684 164	9 131 380	227 247	9 358 627	342 900	342 900
1.4.	K31	Készletbeszerzés	1 000 000	1 000 000	829 479	1 829 479	100 000	100 000	45 391	145 391	300 000	300 000	133 950	433 950	300 000	-	-	-		
1.4.1	K311	Szakmai anyagok beszerzése																		
1.4.2	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 000 000	1 000 000	829 479	1 829 479	100 000	100 000	45 391	145 391	300 000	300 000	133 950	433 950	300 000	-		-		
1.4.3	K313	Élelmiszer																		
1.5	K32	Kommunikációs szolgáltatások	-	-			36 000	36 000	- 5 988	30 012	-	-	-	-	-	-	-	-	270 000	270 000
1.5.1	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele																		
1.5.2	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	-				36 000	36 000	- 5 988	30 012									270 000	270 000
1.6	K33	Szolgáltatási kiadások	565 000	565 000	- 190 216	374 784	315 000	315 000	33 537	348 537	2 110 000	8 535 450	78 735	8 614 185	4 963 121	7 710 337	- 307 231	7 403 106		
1.6.1	K331	Közüüzemi díjak	65 000	65 000	- 35 283	29 717	255 000	255 000	- 69 433	185 567					4 263 121	6 900 337	- 564 168	6 336 169		
	K3311	Áram	15 000	15 000	- 15 000	-	85 000	85 000	- 32 370	52 630					4 263 121	6 900 337	- 564 168	6 336 169		
	K3312	Víz	50 000	50 000	- 20 283	29 717	170 000	170 000	- 77 797	92 203										
	K3313	Gáz							40 734	40 734										
1.6.2	K332	Vásárolt élelmzés																		
1.6.3	K333	Bérleti és lízingdíjak			3 108	3 108														
1.6.4	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások			40 090	40 090	60 000	60 000	- 60 000	-	250 000	3 850 450	1 218 735	5 069 185	700 000	810 000	- 133 604	676 396		
1.6.5	K335	Közvetített szolgáltatások											-							
9	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások									1 800 000	4 625 000	- 1 080 000	3 545 000						
1.6.7	K337	Egyéb szolgáltatások	500 000	500 000	- 198 131	301 869			162 970	162 970	60 000	60 000	- 60 000	-	-		390 541	390 541		
1.7	K34	Kiküldetések, reklám, propaganda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.7.1	K341	Kiküldetések kiadásai																		
1.7.2	K342	Reklám, propagandakiadások																		
1.8	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	422 550	422 550	109 645	532 195	121 770	121 770	19 686	141 456	758 700	2 071 000	177 597	2 248 597	1 421 043	1 421 043	534 478	1 955 521	72 900	72 900
1.8.1	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	422 550	422 550	109 645	532 195	121 770	121 770	19 686	141 456	758 700	2 071 000	177 597	2 248 597	1 421 043	1 421 043	534 478	1 955 521	72 900	72 900
1.8.2	K352	Fizetendő általános forgalmi adó																		
1.8.3	K353	Kamatkiadások																		
1.8.4	K354	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai																		
1.8.5	K355	Egyéb dologi kiadások																		
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai																		
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások					-													
1.6.	K502	Elvonások és befizetések/ előleg elszámolása																		
1.7.	K503	M.c. garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülr																		
1.8.	K504	Működési célú visszatérítámogat. kölcsönök nyújtása ÁHT belülr																		
1.9.	K505	M.c visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülr																		
1.10.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülr																		
1.11.	K507	Működési célú garancia és kezességváll származó kifizetés ÁHT kívülr																		
1.12.	K508	Működési célú visszatérít támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülr																		
1.13	K509	Árkiegészítések, ártámogatások																		
1.14	K510	Kamatátogatások																		
1.15	K511	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülr																		
1.16	K513	Tartalékok																		
1.17		céltartalék																		
1.18		Általános tartalék																		
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai					1 270 000	1 270 000	854 791	2 124 791	-	131 644 147	128 641	131 772 788	-			-		
2.1.	K6	Beruházások					1 270 000	1 270 000	854 791	2 124 791									-	
-12		Nettó					1 000 000	1 048 661	768 130	1 816 791										
		Áfa					270 000	221 339	86 661	308 000										
2.2.	K7	Felújítások					-					131 644 147	128 641	131 772 788						
2.3.	K8	Egyéb felhalmozás célú kiadások																		
		III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	11 207 782	10 240 110	1 578 977	11 819 087	7 774 986	7 774 986	1 304 873	9 079 859	16 453 012	155 508 670	- 2 263 793	153 244 877	6 684 164	9 131 380	227 247	9 358 627	19 969 360	19 969 360
3.	K59	Finanszírozási kiadások összesen																		
	K591	AHB megelőlegezések visszafizetése																		
	K5915																			
4.		Kiadások összesen	11 207 782	10 240 110	1 578 977	11 819 087	7 774 986	7 774 986	1 304 873	9 079 859	16 453 012	155 508 670	- 2 263 793	153 244 877	6 684 164	9 131 380	227 247	9 358 627	19 969 360	19 969 360
		Bevételek																		
	B11	Önkormányzatok működési támogatása	8 816 600	8 816 600		8 816 600	6 948 680	6 948 680	- 1 270 000	5 678 680	4 676 070	4 676 070		4 676 070	10 217 500	10 217 500		10 217 500	3 610 011	3 610 011
		ebből kiegészítés																		
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről																		
	B3	Közhatalmi bevételek	2 391 182	2 391 182		2 391 182					11 776 942	11 776 942		11 776 942					16 359 349	16 359 349
	B4	Működési bevételek					1 400 000	1 400 000		1 400 000			753 393	753 393						
	B5	Tárgyi eszköz értékesítés																		
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök																		
	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									111 426 618	20 389 072	131 815 690							
	B5	Finanszírozási bevételek																		
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök																		
		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	11 207 782	11 207 782	-	11 207 782	8 348 680	8 348 680	- 1 270 000	7 078 680	16 453 012	127 879 630	21 142 465	149 022 095	10 217 500	10 217 500	-	10 217 500	19 969 360	19 969 360
		Költségvetési maradvány kötelezettséggel terhelt																		
		Költségvetési maradvány szabadon felhasználható					- 573 694	- 573 694		2 001 179				-	- 3 533 336	- 3 533 336		- 858 873		
	B813	Költségvetési maradvány összesen	-				- 573 694	- 573 694	-	2 001 179	-	-	-	-	- 3 533 336	- 3 533 336	-	- 858 873	-	-
	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések																		
	B816	Központi, irányítászerui támogatás	-	- 967 672	1 578 977	611 305			2 574 873		27 629 040	- 23 406 258	4 222 782			2 447 216				
		FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	-	- 967 672	1 578 977	611 305	- 573 694	- 573 694	2 574 873	2 001 179	-	27 629 040	- 23 406 258	4 222 782	- 3 533 336	- 1 086 120	227 247	- 858 873	-	-
		Bevételek összesen	11 207 782	10 240 110	1 578 977	11 819 087	7 774 986	7 774 986	1 304 873	9 079 859	16 453 012	155 508 670	- 2 263 793	153 244 877	6 684 164	9 131 380				

KIADÁSOK

6.melléklet önkormányzati rendelethez

Sorszám	rovatrend	Kiadási jogcímek	Óvodai nevelés				Etkeztetés (gyermek, munkahelyi, szociális)				Bölcsőde				összesen			
		2	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei január	változás +/-	2023. évi mód ei május	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei január	változás +/-	2023. évi mód ei május	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei január	változás +/-	2023. évi mód ei május	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei január	változás +/-	2023. évi mód ei május
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	106 433 583	111 565 982	-2 416 042	109 149 940	90 976 878	101 293 243	-807 501	100 485 742	29 938 429	30 175 572	3 560 496	33 736 068	227 348 890	243 034 797	336 953	243 371 750
1.1.	K1	Személyi juttatások	85 690 219	90 243 307	-4 934 714	85 308 593	31 514 480	35 427 172	2 852 631	38 279 803	21 679 040	21 649 040	1 717 970	23 367 010	138 883 739	147 319 519	-364 113	146 955 406
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 853 533	13 481 315	2 138 149	15 619 464	4 306 882	4 839 405	1 048 671	5 888 076	2 938 275	2 938 275	1 057 853	3 996 128	20 098 690	21 258 995	4 244 673	25 503 668
1.3.	K3	Dologi kiadások	7 889 831	7 841 360	380 523	8 221 883	55 155 516	61 026 666	-4 708 803	56 317 863	5 321 114	5 588 257	784 673	6 372 930	68 366 461	74 456 283	-3 543 607	70 912 676
1.4.	K31	Készletbeszerzés	1 400 000	581 550	691 138	1 272 688	39 553 643	43 795 652	-3 680 376	40 115 276	1 410 000	2 147 143	-190 997	1 956 146	42 363 643	46 524 345	-3 180 235	43 344 110
1.4.1	K311	Szakmai anyagok beszerzése	200 000	200 000		200 000				150 000	150 000			150 000	350 000	350 000		350 000
1.4.2	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 200 000	381 550	691 138	1 072 688	39 553 643	43 795 652	-3 680 376	40 115 276	1 260 000	1 997 143	-190 997	1 806 146	42 013 643	46 174 345	-3 180 235	42 994 110
1.4.3	K313																	
1.5	K32	Kommunikációs szolgáltatások	350 000	350 000	-2 756	347 244	100 000	100 000	132 845	232 845	550 000	550 000	-189 900	360 100	1 000 000	1 000 000	-59 811	940 189
1.5.1	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	200 000	200 000	-22 756	177 244	50 000	50 000	124 750	174 750	400 000	400 000	-189 900	210 100	650 000	650 000	-87 906	562 094
1.5.2	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	150 000	150 000	20 000	170 000	50 000	50 000	8 095	58 095	150 000	150 000		150 000	350 000	350 000	28 095	378 095
1.6	K33	Szolgáltatási kiadások	4 294 859	5 470 860	-278 379	5 192 481	4 778 564	5 178 564	-71 087	5 107 477	2 865 916	2 445 916	582 125	3 028 041	11 939 339	13 095 340	232 659	13 327 999
1.6.1	K331	Közzetemi díjak	2 194 859	2 194 860	150 015	2 344 875	3 378 564	3 328 564	-870 707	2 457 857	2 265 916	2 265 916		2 265 916	7 839 339	7 789 340	-720 692	7 068 648
	K3311	Áram	342 448	342 448		342 448	50 000	50 000	151 776	201 776	131 516	631 516	-140 454	491 062	523 964	1 023 964	11 322	1 035 286
	K3312	Víz	852 412	852 412		852 412	328 564	328 564	43 055	371 619	134 400	134 400		134 400	1 315 376	1 315 376	43 055	1 358 431
	K3313	Gáz	1 000 000	1 000 000	150 015	1 150 015	3 000 000	2 950 000	-1 065 538	1 884 462	2 000 000	1 500 000	140 454	1 640 454	6 000 000	5 450 000	-775 069	4 674 931
1.6.2	K332	Vásárolt élelmezés																
1.6.3	K333	Bérleti és lízingdíjak																
1.6.4	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000	1 300 000	25 091	1 325 091	1 000 000	1 300 000	284 172	1 584 172	500 000	50 000	156 156	206 156	2 000 000	2 650 000	465 419	3 115 419
1.6.5	K335	Közvetített szolgáltatások																
1.6.6	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	300 000	576 000	180 000	756 000					50 000	80 000		80 000	350 000	656 000	180 000	836 000
1.6.7	K337	Egyéb szolgáltatások	1 300 000	1 400 000	-633 485	766 515	400 000	550 000	515 448	1 065 448	50 000	50 000	425 969	475 969	1 750 000	2 000 000	307 932	2 307 932
1.7	K34	Küldetések, reklám, propaganda	60 000	60 000		60 000	30 000	30 000	611	30 611			26 660	26 660	90 000	90 000	27 271	117 271
1.7.1	K341	Küldetések kiadásai	30 000	30 000		30 000	30 000	30 000	611	30 611			26 660	26 660	60 000	60 000	27 271	87 271
1.7.2	K342	Reklám, propagandakiadások	30 000	30 000		30 000									30 000	30 000		30 000
1.8	K35	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások	1 784 972	1 378 950	-29 480	1 349 470	10 693 309	11 922 450	-1 090 796	10 831 654	495 198	445 198	556 785	1 001 983	12 973 479	13 746 598	-563 491	13 183 107
1.8.1	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 784 972	1 378 940	-29 480	1 349 460	9 423 309	9 557 450	-1 494 796	8 062 654	495 198	445 198	556 785	1 001 983	11 703 479	11 381 588	-967 491	10 414 097
1.8.2	K352	Fizetendő általános forgalmi adó					1 270 000	2 365 000	404 000	2 769 000					1 270 000	2 365 000	404 000	2 769 000
1.8.3	K353	Kamatkiadások																
1.8.4	K354	Egyéb pénzügyi műveletk kiadásai																
1.8.5	K355	Egyéb dologi kiadások		10		10										10		10
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai																
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások																
1.6.	K502	Elvonások és befizetések/ előleg elszámolása																
1.7.	K503	M.c garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülr																
1.8.	K504	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT belülr																
1.9.	K505	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülr																
1.10.	K506	Egyéb m.c támogatások államháztartáson belülr																
1.11.	K507	M.c garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülr																
1.12.	K508	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülr																
1.13	K509	Árkiegészítések, ártámogatások																
1.14	K510	Kamattámogatások																
1.15	K511	Egyéb m.c.támogatások ÁHT kívülr																
1.16	K512	Tartalékok																
1.17		céltartalék																
1.18		Általános tartalék																
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai			29 480	29 480			544 803	544 803	2 000 000	1 391 047	675 124	2 066 171	2 000 000	1 391 047	1 249 407	2 640 454
2.1.	K6	Beruházások			29 480	29 480			544 803	544 803	2 000 000	1 391 047	675 124	2 066 171	2 000 000	1 391 047	1 249 407	2 640 454
		Nettó			23 213	23 213			428 978	428 978	1 574 803	1 095 313	531 594	1 626 907	1 574 803	1 095 313	983 785	2 079 098
		Áfa			6 267	6 267			115 825	115 825	425 197	295 734	143 530	439 264	425 197	295 734	265 622	561 356
2.2.	K7	Felújítások																
2.3.	K8	Egyéb felhalmozás célú kiadások																
		III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	106 433 583	111 565 982	-2 386 562	109 179 420	90 976 878	101 293 243	-262 698	101 030 545	31 938 429	31 566 619	4 235 620	35 802 239	229 348 890	244 425 844	1 586 360	246 012 204
3.	K59	Finanszírozási kiadások összesen		0											0		0	0
	K591	ÁHB megelőlegezések visszafizetése													0		0	0
4.		Kiadások összesen	106 433 583	111 565 982	-2 386 562	109 179 420	90 976 878	101 293 243	-262 698	101 030 545	31 938 429	31 566 619	4 235 620	35 802 239	229 348 890	244 425 844	1 586 360	246 012 204
		Bevételek																
	B11	Önkormányzatok működési támogatása	99 259 322	104 355 476	3 343 856	107 699 332	62 215 548	72 402 309		72 402 309	31 145 643	30 773 833	- 579 338	30 194 495	192 620 513	207 531 617	2 764 518	210 296 135
	B16	Egyéb működési bevételek													-	-	-	-
	B21	Szolgáltatási díjak	-		156 265	156 265	-	37 795	37 795	600 000	-	53 500	53 500	600 000	-	247 560	247 560	
	B51	Ellátási díjak					22 646 716	22 646 716	- 5 237 217	17 409 499	151 800	751 800	- 53 500	698 300	22 798 516	23 398 516	- 5 290 717	18 107 799
	B6	Működési célú áfa					6 114 614	6 114 614	1 055 195	7 169 809	40 986	40 986		40 986	6 155 600	6 155 600	1 055 195	7 210 795
	B41	Egyéb működési bevételek			124051	124051		3 863 911	3 863 911						-	-	3 987 962	3 987 962
	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													-	-	-	-
	B5	Felhalmozási bevételek													-	-	-	-
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													-	-	-	-
		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	99 259 322	104 355 476	3 624 172	107 979 648	90 976 878	101 163 639	- 280 316	100 883 323	31 938 429	31 566 619	- 579 338	30 987 281	222 174 629	237 085 733	2 764 518	239 850 252
		Költségvetési maradvány kötelezettséggel terhelt													-	-	-	-
		Költségvetési maradvány szabadon felhasználható	1 625 082	1 661 327	- 461 555	1 199 772			147222	147222	-		314 333	314 333	1 625 082	1 661 327	-	1 661 327
	B814	Költségvetési maradvány összesen													-	-	-	-
	B816	Központi, irányítószervi támogatás	5 549 179	5 549 179	- 5 549 179			129 605	- 129 605				4 500 625	4 500 625	5 549 179	5 678 784	- 1 178 159	4 500 625
		FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	7 174 2															

BEVÉTELEK

Forint

Sor-szám	rovatrend	Bevételi jogcím				
		Bevételek költségvetési szervenként	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei. Január	változás +/-	2023. évi mód ei május
1.		I. Önkormányzat működési bevételei	44 813 590	47 845 110		47 845 110
2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	44 683 590	47 395 110		47 395 110
2.1.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	44 683 590	47 395 110		47 395 110
2.2.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.3.	B13	M.c. garancia- és kezességv.szám. megtérülés ÁHT belülről				
2.4.	B14	M.c.visszatérítendő tám. kölcsön visszatérülés ÁHT belülről				
2.5.	B15	M.c visszatérítendő tám., kölcsön igénybevétel ÁHT belülről				
2.6.	B16	Egyéb m.c. támogatások bevételei államháztartáson belülről				
3.	B3	Közhatalmi bevételek				
4.	B4	Működési bevételek	130 000	450 000		450 000
4.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
4.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	130 000	350 000		350 000
4.3.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				
4.4.	B404	Tulajdonosi bevételek (bérleti díjak)				
4.6.	B406	Kiszámlázott ÁFA				
4.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
4.8.	B408	Kamatbevételek				
4.9.	B409	Egyéb pénzügyi művelet bevételei				
4.10.	B410	Egyéb működési bevételek(kártérítés, kötbér)		100 000		100 000
5.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
7.	B5	Felhalmozási bevételek				
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
9.		Felhalmozási bevételek összesen				
10.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	44 813 590	47 845 110		47 845 110
11.	B8131	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	41 696	41 696		41 696
	B816	Központi, irányítószervi támogatás	31 711 837	35 061 837		35 061 837
12.		Finanszírozási bevételek	31 753 533	35 103 533		35 103 533
13.		Bevételek összesen	76 567 123	82 948 643		82 948 643
		Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	11	11		11

KIADÁSOK

Sor-szám	rovatrend	Kiadási jogcímek				
		2	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei. Január	változás +/-	2023. évi mód ei május
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	75 297 123	77 585 478	6 178	77 591 656
1.1.	K1	Személyi juttatások	60 412 410	62 272 410	74 605	62 347 015
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 011 713	8 253 513	356 600	8 610 113
1.3.	K3	Dologi kiadások	6 873 000	6 831 040	-425 027	6 406 013
1.4.	K31	Készletbeszerzés	1 000 000	773 300	-80 860	692 440
1.4.1.	K311	Szakmai anyagok beszerzése		7 580		7 580
1.4.2.	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 000 000	765 720	-80 860	684 860
1.4.3.	K313					
1.5.	K32	Kommunikációs szolgáltatások	1 155 000	1 155 000	-39 904	1 115 096
1.5.1.	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	705 000	705 000	-50 000	655 000
1.5.2.	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	450 000	450 000	10 096	460 096
1.6.	K33	Szolgáltatási kiadások	3 360 000	3 763 688	-490 741	3 272 947
1.6.1.	K331	Közüzemi díjak	1 860 000	1 526 799	-505 700	1 021 099
	K3311	Aram	50 000	150 000		150 000
	K3312	Víz	130 000	136 299	3 099	139 398
	K3313	Gáz	1 680 000	1 240 500	-508 799	731 701
1.6.2.	K332	Vásárolt élelmezés				
1.6.3.	K333	Bérleti és lízingdíjak				
1.6.4.	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		284 246	25 055	309 301
1.6.5.	K335	Közvetített szolgáltatások				
1.6.6.	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				
1.6.7.	K337	Egyéb szolgáltatások	1 500 000	1 952 643	-10 096	1 942 547
1.7.	K34	Kiküldetések, reklám, propaganda	400 000	400 000	180 300	580 300
1.7.1.	K341	Kiküldetések kiadásai	400 000	400 000	180 300	580 300
1.7.2.	K342	Reklám, propagandakiadások				
1.8.	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	958 000	739 052	6 178	745 230
1.8.1.	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	958 000	739 052	6 178	745 230
1.8.2.	K352	Fizetendő általános forgalmi adó				
1.8.3.	K353	Kamatkiadások				
1.8.4.	K354	Egyéb pénzügyi műveletk kiadásai				
1.8.5.	K355	Egyéb dologi kiadások				
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	K5	Egyéb működési célú kiadások		228 515		228 515
1.6.	K502	Elvonások és befizetések/ előleg elszámolása				
1.7.	K503	M.c. garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülré				
1.8.	K504	M.c.visszatérítendő tám. kölcsönök nyújtása ÁHT belülré				
1.9.	K505	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülré				
1.10.	K506	Egyéb működési célú támogatások ÁHT belülré		228 515		228 515
1.11.	K507	M.c. garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre				
1.12.	K508	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre				
1.13.	K509	Árkiegészítések, ártámogatások				
1.14.	K510	Kamatátogatások				
1.15.	K511	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
1.16.	K512	Tartalékok				
1.17.		céltartalék				
1.18.		Általános tartalék				
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 270 000	5 363 165	-6 178	5 356 987
2.1.	K6	Beruházások	1 270 000	5 363 165	-6 178	5 356 987
		Nettó	1 000 000	4 222 965	-4 865	4 218 100
		áfa	270 000	1 140 200	-1 313	1 138 887
2.2.	K7	Felújítások				
2.3.	K8	Egyéb felhalmozás célú kiadások				
		III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	76 567 123	82 948 643		82 948 643
3.	K59	Finanszírozási kiadások összesen				
	K591	ÁHB megelőlegezések visszafizetése				
4.		Kiadások összesen	76 567 123	82 948 643		82 948 643

8. melléklet önkormányzati rendelethez

Forintban

2023. évi tartalék kimutatása		2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei január	változás +/-	2023. évi mód ei május
Tartalékok összesen:		110 931 008	147 805 795	2 010 257	144 921 995
1.Céltartalék		106 611 703	147 334 619	220 676	142 661 238
Működési célú céltartalék		-	4 894 057	-	-
NHSZ Zöldfok Zrt-nek kártérítés			4 894 057		-
2.	Felhalmozási célú céltartalék	106 611 703	142 440 562	220 676	142 661 238
2/A	koncessziós díj 2014-2022	106 611 703	132 440 578	220 676	132 661 254
2/B	Gépkocsi beszerzésre		-		-
2/C	BFT játszótér, park felújítás		9 999 984		9 999 984
Általános tartalék:		4 319 305	471 176	1 789 581	2 260 757

9. melléklet önkormányzati rendelethez

Szociális juttatások 2023. évi előirányzata

Önkormányzat

Forintban

		2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei január	változás +/-	2023. évi mód ei május
K48	Települési támogatás	15 970 000	13883500	553680	14437180
		-			
	összesen	15 970 000	13 883 500	553 680	14 437 180

Előirányzat felhasználási ütemterv

megnevezés	január	február	március	április	május	június	július
bevételek							
költségvetési maradvány	146 628 677				-422 828		
Önkormányzatok működési támogatás	26 224 260	26 224 261	35 989 004	26 769 134	26 989 004	26 989 004	26 989 004
egyéb működési támogatás	1 285 800	1 285 800	1 285 800	1 285 800	1 285 800	1 267 800	538 800
Közhatalmi bevételek	1 420 000	1 420 000	24 376 920	7 720 000	13 208 294	5 690 700	2 678 796
működési bevételek	4 457 006	3 457 010	3 457 010	38 837 706	3 457 010	1 457 010	457 010
működési célú átvett bevételek		0	0	0	0	0	
Felhalmozási célú támogatások ÁHT belül							
Felhalmozási célú átvett pe.							
Egyéb felhalmozási bevételek							
Bevételek összesen	180 015 743	32 387 071	65 108 734	74 612 640	44 517 280	35 404 514	30 663 610
kiadások							
Tartalék	110 931 008				26 736 854		
támogatások folyósítása intézményeknek	35 151 051	24 797 354	32 880 427	24 797 354	24 797 354	24 797 354	24 797 354
támogatásértékű működési kiadás	0	0	0	1 500 000	640 357		
önkormányzati működési kiadás	15 876 008	15 876 008	15 876 008	16 687 848	16 687 848	16 687 848	16 687 848
támogatásértékű felhalmozási kiadások							
önkormányzati felhalmozási kiadások					7 151 116	21 454 046	0
kiadások összesen:	161 958 067	40 673 362	48 756 435	42 985 202	49 276 675	62 939 248	41 485 202

10. melléklet..... önkormányzati rendelethez

v 2023.

Forintban

augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
					146 205 849
26 989 004	24 050 992	26 989 004	45 612 251	25 357 589	345 172 511
538 800	3 913 665	538 800	398 559	538 800	14 164 224
2 720 000	24 950 458	6 676 732	3 706 500	7 698 825	102 267 225
457 010	6 679 015	5 457 010	9 917 757	4 724 949	82 815 503
0	248 000	0	20 000	0	268 000
			131 815 690		131 815 690
		9 999 984			9 999 984
			610 000		610 000
30 704 814	59 842 130	49 661 530	192 080 757	38 320 163	833 318 986

			8 888 930	-1 634 797	144 921 995
24 797 354	23 212 140	24 013 347	29 066 002	24 467 087	317 574 179
	1 680 000	796 020	1 680 695	1 634 797	7 931 869
16 687 848	21 270 431	16 687 848	26 587 108	15 018 524	210 631 175
					0
0			122 568 513	1 086 093	152 259 768
41 485 202	46 162 571	41 497 215	179 902 318	42 206 501	833 318 986

1. melléklet önkormányzati rendelethez
B E V É T E L E K

Forintban

Sor-szám	rovatrend	Bevételi jogcím (Önkormányzat összesen)	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei
1		2	3	4	5
1.		I. Önkormányzat működési bevételei	501 974 377	42 181 482	544 155 859
2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	360 293 031	3 422 263	363 715 294
2.1.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	350 518 771	5390811	355 909 582
2.2.	B12	Elvonások és befizetések bevételei			
2.3.	B13	M.c. garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHT belülről			
2.4.	B14	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT belülről			
2.5.	B15	M.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök iogénybevétele ÁHT belülről			
2.6.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	9 774 260	-1968548	7 805 712
3.	B3	Közhatalmi bevételek	104 443 832	-	104 443 832
3.1.	B31	Jövedelemadók			
3.2.	B34	Vagyoni típusú adók (építmény, telek, mag.szem.komm.)	32 143 832		32143832
3.3.	B35	Termékek és szolgáltatások adói (iparüzési, talajterhelés)	70 000 000		70000000
3.4.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok)	2 300 000		2300000
4.	B4	Működési bevételek	36 737 514	38 759 219	75 496 733
4.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke			
4.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	300 000		300000
4.3.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		500000	500000
4.4.	B404	Tulajdonosi bevételek	5 700 000	26375872	32 075 872
4.5.	B405	Ellátási díjak	24 755 523		24755523
4.6.	B406	Kiszámlázott ÁFA	5 981 991	7121485	13 103 476
4.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			
4.8.	B408	Kamatbevételek			
4.9.	B409	Egyéb pénzügyi művelet bevételei			
4.10	B411	Egyéb működési bevételek		4761862	4 761 862
4.1.1	B5	Telekértékesítés			
5.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	500 000		500 000
5.1.	B61	M.c. garancia -és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHT kívülről			
5.2.	B62	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT kívülről			
5.3	B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	500 000		500000
6.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		19 496 235	19 496 235
6.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
6.2.	B22	F.c. garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHTbelülről			
6.3	B23	F.c visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT belülről			
6.4 .	B24	F.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁHT belülről			
6.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről		19496235	19496235
7.	B5	Felhalmozási bevételek			
7.1.	B51	Immateriális javak értékesítése			
7.2.	B52	Ingatlanok értékesítése			
7.3	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
7.4.	B54	Részesedések értékesítése			
7.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.1.	B71	F.c. garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHT kívülről			
8.2.	B72	F.c visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT kívülről			
8.3.	B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről			
9.		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		19 496 235	19 496 235
10.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	501 974 377	61 677 717	563 652 094
11.	B8	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	188 871 752	18 344	188 890 096
11.1.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei	188 871 752	18 344	188 890 096
11.1.1.	B811	Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
11.1.2.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei			
11.1.3.	B813	Maradvány igénybevétele	188 871 752	18 344	188 890 096
11.1.4.		ebből: előző év költségvetési maradványának igénybevétele	188 871 752		188871752
11.1.5.		ebből: előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
11.1.6	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		18344	18344
11.1.7	B817	Betétek megszüntetése			
11.2	B82	Külföldi finanszírozás bevételei			
13.		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	690 846 129	61 696 061	752 542 190

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	rovatrend	Kiadási jogcímek (Önkormányzat összesen)	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei
1		2	3.	4.	5.
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	623 158 506	41 445 523	664 604 029
1.1.	K1	Személyi juttatások	337 326 610	-338500	336 988 110
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	47 210 719	47514	47 258 233
1.3.	K3	Dologi kiadások	109 704 429	6775256	116 479 685
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 193 000		14 193 000
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	114 723 748	34 961 253	149 685 001
1.6.	K5021	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		1840403	1840403
1.7.	K5022	Helyi önkorm. törvényi előíráson alapuló befizetései (szolidaritási hozzájárulás)		2909410	2909410
1.8.	K504	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT belülre			
1.9.	K505	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülre			
1.10.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 634 797		1634797
1.11.	K507	M.c. garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre			
1.12.	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre			
1.13	K509	Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14	K510	Kamattámogatások			
1.15	K511	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 500 000	860000	2 360 000
1.16	K512	Tartalékok	111 588 951	29 351 440	140 940 391
1.17		céltartalék	110 572 829	26805990	137 378 819
1.18		Általános tartalék	1 016 122	2545450	3 561 572
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	54 671 723	20 950 742	75 622 465
2.1.	K6	Beruházások	12 728 874	17880609	30 609 483
2.2.	K7	Felújítások	41 942 849	3070133	45 012 982
2.3.	K8	Egyéb felhalmozás célú kiadások			
2.4.	K81	F. c. garancia-és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülre			
2.5.	K82	F.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT belülre			
2.6.	K83	F.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülre			
2.7.	K84	Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre			
2.8.	K85	F. c. garancia-és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre			
2.9.	K86	F.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre			
2.10.	K87	Lakástámogatás			
2.11	K88	Egyéb felhalmozás célú támogatások ÁHT kívülre			
		III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	677 830 229	62 396 265	740 226 494
3.	K9	Finanszírozási kiadások	13 015 900	-700 204	12 315 696
3.1.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	13 015 900	-700 204	12 315 696
3.2	K911	Hitel-,kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
3.3	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai			
3.4	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13 015 900	-700204	12 315 696
3.5	K915	Központi irányítószervi támogatás folyósítása			
3.6	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
3.7	K917	Pénzügyi lízing kiadásai			
3.8	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai			
4.		IV. FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	13 015 900	-700 204	12 315 696
5		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	690 846 129	61 696 061	752 542 190

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-175 855 852	-718 548	-176 574 400
---	--	---	--------------	----------	--------------

FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

5. sz. táblázat

1.		Finanszírozási műveletek egyenlege	175 855 852	718 548	176 574 400
1.1.		Finanszírozási bevételek	188 871 752	18 344	188 890 096
1.1.1.		1.1-ből: Működési célú finanszírozási bevételek	188 871 752	18 344	188 890 096
1.1.2.		Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	-	-	-
1.2.		Finanszírozási kiadások	13 015 900	-700 204	12 315 696
1.2.1.		1.2-ből: Működési célú finanszírozási kiadások	13 015 900	-700 204	12 315 696
1.2.2.		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			

KIADÁSOK

Forintban

Sor-szám		Kiadási jogcímek Önkormányzat összesen	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Igazgatási kiadások		
1		2	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	538 438 782	40 585 523	579 024 305	1 500 000	860 000	2 360 000	83 219 724	-	83 219 724
1.1.	K1	Személyi juttatások	271 382 120	- 338 500	271 043 620				65 944 490		65944490
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 488 935	47 514	38 536 449				8 721 784		8721784
1.3.	K3	Dologi kiadások	101 150 979	6 775 256	107 926 235				8 553 450		8553450
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 193 000		14 193 000						
1.5.	K5	Egyéb működési célú kiadások	113 223 748	34 101 253	147 325 001	1 500 000	860 000	2 360 000	-	-	-
1.6.	K5021	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		1 840 403	1 840 403						
1.7.	K5022	Helyi önkorm törvényi előíráson alapuló befizetései (szolidaritási hozzájárulás)		2 909 410	2 909 410						
1.8.	K504	Működési célú visszatérítendő támogaások, kölcsönök nyújtása ÁHT belülre									
1.9.	K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülre									
1.10.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 634 797		1 634 797						
1.11.	K507	Működési célú garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre									
1.12.	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre									
1.13.	K509	Árkiegészítések, ártámogatások									
1.14.	K510	Kamattámogatások									
1.15.	K511	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				1 500 000	860 000	2 300 000			
1.16.	K512	Tartalékok	111 588 951	29 351 440	140 940 391	-	-	-	-	-	-
1.17.		céltartalék	110 572 829	26 805 990	137 378 819						
1.18.		Általános tartalék	1 016 122	2 545 450	3 561 572						
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	54 671 723	20 950 742	75 622 465	-	-	-	-	-	-
2.1.	K6	Beruházások	12 728 874	17 880 609	30 609 483				-		
2.2.	K7	Felújítások	41 942 849	3 070 133	45 012 982						
2.3.	K8	Egyéb felhalmozás célú kiadások									
2.4.	K81	Felhalmozási célú garancia-és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülre									
2.5.	K82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT belülre									
2.6.	K83	Felhamozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülre									
2.7.	K84	Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre									
2.8.	K85	Felhalmozási célú garancia-és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre									
2.9.	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre									
2.10.	K87	Lakástámogatás									
2.11.	K88	Egyéb felhalmozás célú támogatások ÁHT kívülre									
3.	K9	Finanszírozási kiadások	13 015 900	- 700 204	12 315 696	-	-	-	-	-	-
3.1.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	13 015 900	- 700 204	12 315 696	-	-	-	-	-	-
3.2.	K911	Hitel-,kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre									
3.3.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai									
3.4.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13 015 900	- 700 204	12 315 696						
3.5.	K915	Központi irányítószervi támogatás folyósítása									
3.6.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése									
3.7.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai									
3.8.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai									
4.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	593 110 505	61 536 265	654 646 770	1 500 000	860 000	2 360 000	83 219 724	-	83 219 724
5.		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	606 126 405	60 836 061	666 962 466	1 500 000	860 000	2 360 000	83 219 724	-	83 219 724

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

Forintban								
sorsz	Bevételek				Kiadások			
1.	Megnevezés	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei	Megnevezés	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mod. ei
2.	2	3.	4	5	6	7	8	9
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	360 293 031	3 422 263	363 715 294	Személyi juttatások	337 326 610	-338500	336 988 110
4.	Közhatalmi bevételek	104 443 832		104 443 832	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	47 210 719	47514	47 258 233
5.	Működési bevételek	36 737 514	38 759 219	75 496 733	Dologi kiadások	109 704 429	6775256	116 479 685
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 193 000		14 193 000
7.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről				Egyéb működési célú kiadások	114 723 748	34961253	149 685 001
8.	- 5.-ből: EU támogatás				ebből tartalékok	111 588 951	29351440	140 940 391
9.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről				Kölcsön nyújtása			
10.	Kölcsön visszatérülés (működési célú)							
11.	Egyéb bevételek							
12.								
13.								
14.								
15.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	501 474 377	42 181 482	543 655 859	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	623 158 506	41 445 523	664 604 029
16.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	188 871 752	18 344	188 890 096				
17.	Költségvetési maradvány igénybevétele	188 871 752		188 871 752	Likviditási hitelek törlesztése			
18.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
19.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
20.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		18 344	18 344	Kölcsön törlesztése			
21.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
22.	Hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
23.	Egyéb külső finanszírozási bevételek				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	13 015 900	-700204	12 315 696
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen	188 871 752	18 344	188 890 096	Működési célú finanszírozási kiadások összesen	13 015 900	-700 204	12 315 696
25.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (15+24)	690 346 129	42 199 826	732 545 955	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (15+24)	636 174 406	40 745 319	676 919 725
27.	BEVÉTEL ÖSSZESEN	690 346 129	42 199 826	732 545 955	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	636 174 406	40 745 319	676 919 725
28.	Költségvetési hiány:	121 684 129	-	120 948 170	Költségvetési többlet:	-	735 959	-
29.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	54 171 723	1 454 507	55 626 230

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

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei	Megnevezés	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mod. ei
1	2	3	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	12 728 874	17880609	30 609 483
2.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	41 942 849	3070133	45 012 982
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				Egyéb felhalmozás célú kiadások			
4.					Tartalékok			
5.					Kölcsön nyújtása			
6.								
7.								
8.								
9.								
10.								

11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen:				Költségvetési kiadások összesen:	54 671 723	20 950 742	75 622 465
14.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ... +18)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
19.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+ ... +24)				Betét elhelyezése			
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
24.	Értékpapírok kibocsátása							
25.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
26.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (14+20)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+25)			
27.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+26)				Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+26)	54 671 723	20 950 742	75 622 465
28.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
29.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (27+28)				KIADÁSOK ÖSSZESEN (27+28)	54 671 723	20 950 742	75 622 465
30.	Költségvetési hiány:	54 671 723	20 950 742	75 622 465	Költségvetési többlet:	-	-	-
31.	Tárgyévi hiány:	54 671 723	20 950 742	75 622 465	Tárgyévi többlet:	-	-	-

4. mellékletönkormányzati rendelethez

Forintban

Beruházás, felújítás megnevezése	Teljes költség (a projekt kezdetétől)	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2023. XII.31-ig	2024. eredeti ei.	változás +/-	2024. évi mód. ei
1	2	3	4	5	6	7.
Bölcsődei eszközök						
Balatonszabadi Aranyalma Óvodája és Bölcsődéje beruházás összesen	850 000	2 024		850 000		850000
Kisértékű eszközök önkormányzat	635 000	2024		635 000		635000
Temető kerítés	2 500 000	2024			2500000	2500000
urnafal	2 016 791	2023-2024	1 816 791	200 000		200000
szennyvíz szivattyú NP3085	407 620	2023		407 620		407620
6 db tartalék szivattyú DXM 35-5	636 270	2024		636 270		636270
2 db szennyvízszivattyú HIDROSTAL	5 380 627	2024			5380627	5 380 627
Játszótér	19 999 969	2024		9 999 984	9999985	19 999 969
Önkormányzat összes beruházás	31 576 277		1 816 791	11 878 874	17 880 612	29 759 486
Polgármesteri Hivatal összesen	-	2024	-	-		
Beruházás összesen	32 426 277		1 816 791	12 728 874	17 880 612	30 609 486
Út, járda, temető kerítés	-	2024		18 147 646	-18147646	-
Kossuth utca felújítás	11 721 529	2024			11721529	11 721 529
szennyvízátemelő felújítása	21 044 535	2024		21 044 535		21044535
Madách utca felújítás	2 750 668	2023-2024		2 750 668		2750668
Művelődési ház felújítása MFP	9 496 250	2024-2025			9496250	9 496 250
Önkormányzat összes felújítás	45 012 982		-	41 942 849	3 070 133	45 012 982
Beruházások, felújítások összesen	77 439 259	-	1 816 791	54 671 723	20 950 745	75 622 468

KIADÁSOK

Sor-szám	rovarend	Kiadási jogcímek	Zöldterület kezelés			Közműteto fenntartás és működtetés			Közzutat üzemeltetése és fenntartása			Közzilágítás			Önkormányzati jogalkotás			Család és növédelmi eü. Gondozás			Szociális és gyermekek
		2	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei	2024. évi előirányzat
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	13 913 280	250 000	14 163 280	7 069 960	493 776	7 563 736	21 435 340	-	21 435 340	12 140 000	264 281	12 404 281	21 323 769	#####	20 774 024	1 022 350	-	1 022 350	20 836 100
1.1.	K1	Személv juttatások	9 760 000		9 760 000	5 608 000		5 608 000	15 518 000		15 518 000				18 533 424	- 486 500	18 046 924				4 942 000
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 328 800		1 328 800	759 040		759 040	2 107 340		2 107 340				2 409 345	- 63 245	2 346 100				672 460
1.3.	K3	Dologi kiadások	2 824 480	250 000	3 074 480	702 920	493 776	1 196 696	3 810 000	-	3 810 000	12 140 000	264 281	12 404 281	381 000	-	381 000	1 022 350	-	1 022 350	1 028 640
1.4.	K31	Készletbeszerzés	1 850 000	-	1 850 000	150 000	-	150 000	500 000	-	500 000	-	-	-				50 000	-	50 000	470 000
1.4.1	K311	Szakmai anyagok beszerzése																-			
1.4.2	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 850 000		1 850 000	150 000		150 000	500 000		500 000							50 000		50 000	470 000
1.4.3	K313	Élelmiszer																			
1.5	K32	Kommunikációs szolgáltatások	-	-	-	36 000	-	36 000	-	-	-	-	-	-	300 000	-	300 000	25 000	-	25 000	166 000
1.5.1	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele																-			130 000
1.5.2	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	-			36 000		36 000							300 000		300 000	25 000		25 000	36 000
1.6	K33	Szolgáltatási kiadások	374 000	250 000	624 000	410 000	388 800	798 800	2 500 000	-	2 500 000	9 559 055	264 281	9 823 336				730 000	-	730 000	140 000
1.6.1	K331	Közzüzemi díjak	30 000	-	30 000	210 000	-	210 000				7 559 055	264 281	7 823 336				230 000		230 000	
	K3311	Áram				60 000		60 000				7 559 055	264 281	7 823 336				-			
	K3312	Víz	30 000		30 000	100 000		100 000										30 000		30 000	
	K3313	Gáz				50 000		50 000										200 000		200 000	
1.6.2	K332	Vásárolt élelmézés																			-
1.6.3	K333	Bérleti és lízingdíjak	4 000		4 000																
1.6.4	K334	Karbantartási, kjsjavítási szolgáltatások	40 000		40 000	-			1 500 000		1 500 000	2 000 000		2 000 000				-			50 000
1.6.5	K335	Közzvetített szolgáltatások																500 000		500 000	
9	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	250 000		250 000				1 000 000		1 000 000										40 000
1.6.7	K337	Egyéb szolgáltatások	300 000		300 000	200 000	388 800	588 800	-			-		-				-			50 000

		Egyéb önkormányzati feladatok			Petőfi Sándor Művelődési Ház			Önkormányzat összesen		
védelmi -gyermekjóléti szolgáltatás										
változás +/-	2024. évi mód. ei	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei
537 000	21 442 909	149 481 112	38 654 337	188 135 449	27 065 634	800 000	27 865 634	274 287 545	81 829 224	81 879 724
	5 479 000	12 196 000		12 196 000	15 271 800		15 271 800		50 500	
69 809	742 269	968 740		968 740	2 165 334		2 165 334	10 411 059	6 564	10 417 623
-	1 028 640	21 592 624	3 693 084	25 285 708	9 628 500	800 000	10 428 500	53 130 514	5 501 141	58 631 655
-	470 000	1 800 000	1 875 860	3 675 860	1 200 000	-	1 200 000	6 020 000	1 875 860	7 895 860
					200 000		200 000	200 000	-	200 000
	470 000	1 800 000	1 875 860	3 675 860	1 000 000		1 000 000	5 820 000	1 875 860	7 695 860
								-		
-	166 000	4 100 000	-	4 100 000	226 000	-	226 000	4 853 000	-	4 853 000
	130 000	4 000 000		4 000 000	120 000		120 000	4 250 000	-	4 250 000
	36 000	100 000		100 000	106 000		106 000	603 000	-	603 000
-	140 000	8 633 324	28 743	8 662 067	6 000 000	800 000	6 800 000	28 346 379	1 731 824	
		2 129 000	-	2 129 000	1 680 000		1 680 000	11 838 055	264 281	12 102 336
		1 205 000		1 205 000	400 000		400 000	9 224 055	264 281	9 488 336
		250 000		250 000	80 000		80 000	490 000	-	490 000
		674 000		674 000	1 200 000		1 200 000	2 124 000	-	2 124 000
								-	-	-
		260 000		260 000	70 000		70 000	334 000	-	334 000
	50 000	1 100 000		1 100 000	250 000		250 000	4 940 000	-	4 940 000
								500 000	-	500 000
	40 000	1 500 000		1 500 000	-			2 540 000	250 000	2 790 000
	50 000	3 644 324	28 743	3 673 067	4 000 000	800 000	4 800 000	8 194 324	1 217 543	9 411 867
-	60 000	-	-	-	900 000	-	900 000	960 000	-	960 000
	60 000				50 000		50 000	110 000	-	110 000
		-			850 000		850 000	850 000	-	850 000
-	192 640	7 059 300	1 788 481	8 847 781	1 302 500	-	1 302 500	12 951 135	1 893 457	
	192 640	3 159 300	506 481	3 665 781	1 302 500		1 302 500	9 051 135	611 457	9 662 592
		-	1 282 000	1 282 000				-	1 282 000	1 282 000
		100 000		100 000				100 000	-	100 000
								-	-	-
		3 800 000		3 800 000				3 800 000	-	3 800 000
	14 193 000							14 193 000	-	14 193 000
		114 723 748	34 961 253	149 685 001				114 723 748		
			1 840 403	1 840 403				-	1 840 403	1 840 403
			2 909 410	2 909 410				-	2 909 410	2 909 410
								-	-	-
								-	-	-
		1 634 797		1 634 797				1 634 797	-	1 634 797
								-		
								-		
								-		
								-		
		1 500 000	860 000	2 360 000				1 500 000	860 000	2 360 000
		111 588 951	29 351 440	140 940 391				111 588 951		
		110 572 829	26 805 990	137 378 819				110 572 829	26 805 990	137 378 819
		1 016 122	2 545 450	3 561 572				1 016 122	2 545 450	3 561 572
		22 723 425	5 332 364	28 055 789	-	9 544 510	9 544 510	53 821 723		74 772 465
		1 678 890	5 332 364	7 011 254	-	48 260	48 260	11 878 874		29 759 483
		1 321 961	4 188 452	5 510 413	-	38 000	38 000	9 353 444	14 068 959	23 422 403
		356 929	1 143 912	1 500 841	-	10 260	10 260	2 525 430	3 811 650	6 337 080
		21 044 535		21 044 535		9 496 250	9 496 250	41 942 849	3 070 133	45 012 982
								-	-	-
21 442 909	21 442 909	172 204 537	43 986 701	216 191 238	27 065 634		37 410 144	328 109 268		
		13 015 900	-	700 204	12 315 696			13 015 900	-	700 204
		13 015 900	-	700 204	12 315 696			13 015 900	-	700 204
								316 109 325		316 109 325
606 809	21 442 909	185 220 437	43 286 497	228 506 934	27 065 634	10 344 510	37 410 144	341 125 168	60 769 996	401 895 164
606 809	21 442 909	5 766 540	3 479 530	9 246 070	8 974 323	1 304 472	10 278 795	68 569 839	5 390 811	73 960 650
								-	-	-
		8 524 260	-	718 548	7 805 712	750 000	-	9 774 260	-	1 968 548
		49 843 052	-	267 695	49 575 357	15 841 311	15 841 311	104 443 832	-	104 443 832
		2 700 000	36 939 104	39 639 104	1 500 000	250 000	1 750 000	6 200 000	37 689 104	43 889 104
								-		
						500 000	500 000	-	500 000	500 000
						9 496 250	9 496 250	-	19 496 235	19 496 235
								-		
								-		
606 809	21 442 909	66 833 852	39 432 391	106 266 243	27 065 634	10 800 722	37 866 356	188 987 931	61 107 602	250 095 533
		147 311 951		147 311 951				160 062 603	-	160 062 603
		4 879 077		4 879 077				25 879 077	-	25 879 077
		152 191 028	-	152 191 028	-			185 941 680	-	185 941 680
			18 344	18 344				-	18 344	18 344
		-	33 804 443	3 854 106	-	456 212	456 212	-	33 804 443	-
		118 386 585	3 854 106	122 240 691	-	456 212	456 212	152 137 237	-	337 606
606 809	21 442 909	185 220 437	43 286 497	228 506 934	27 065 634	10 344 510	37 410 144	341 125 168	60 769 996	401 895 164
	1					3			10	10
		5							5	

K I A D Á S O K

6.melléklet..... önkormányzati rendelethez

Sorszám	rovatrend	Kiadási jogcímek	Óvodai nevelés			Étkeztetés			Bölesőde			összesen		
		2	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	140 444 811	1 570 115	142 014 926	79 000 553	-644 050	78 356 503	46 205 873		46 205 873	265 651 237	926 065	266 577 302
1.1.	K1	Személyi juttatások	112 840 496	-704 000	112 136 496	40 686 400	315 000	41 001 400	36 026 000		36 026 000	189 552 896	-389 000	189 163 896
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 265 264		17 265 264	5 737 232	40 950	5 778 182	5 075 380		5 075 380	28 077 876	40 950	28 118 826
1.3.	K3	Dologi kiadások	10 339 051	2 274 115	12 613 166	32 576 921	-1 000 000	31 576 921	5 104 493		5 104 493	48 020 465	1 274 115	49 294 580
1.4.	K31	Készletbeszerzés	1 719 388		1 719 388	23 696 000	-773 465	22 922 535	726 000		726 000	26 141 388	-773 465	25 367 923
1.4.1	K311	Szakmai anyagok beszerzése	130 000		130 000				100 000		100 000	230 000		230 000
1.4.2	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 589 388		1 589 388	23 696 000	-773 465	22 922 535	626 000		626 000	25 911 388	-773 465	25 137 923
1.4.3	K313													
1.5	K32	Kommunikációs szolgáltatások	300 000		300 000	250 000		250 000	550 000		550 000	1 100 000		1 100 000
1.5.1	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	150 000		150 000	200 000		200 000	400 000		400 000	750 000		750 000
1.5.2	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	150 000		150 000	50 000		50 000	150 000		150 000	350 000		350 000
1.6	K33	Szolgáltatási kiadások	6 609 869	2 030 241	8 640 110	2 600 000	-226 535	2 373 465	2 480 000		2 480 000	11 689 869	1 803 706	13 493 575
1.6.1	K331	Közüzemi díjak	2 500 000	1 448 909	3 948 909	1 500 000		1 500 000	1 500 000		1 500 000	5 500 000	1 448 909	6 948 909
	K3311	Aram	500 000	448 909	948 909	500 000		500 000	500 000		500 000	1 500 000	448 909	1 948 909
	K3312	Víz	1 000 000		1 000 000	500 000		500 000	500 000		500 000	2 000 000		2 000 000
	K3313	Gáz	1 000 000	1 000 000	2 000 000	500 000		500 000	500 000		500 000	2 000 000	1 000 000	3 000 000
1.6.2	K332	Vásárolt élelmezés												
1.6.3	K333	Bérleti és lízingdíjak												
1.6.4	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 809 869		1 809 869				400 000		400 000	2 209 869		2 209 869
1.6.5	K335	Közvetített szolgáltatások												
1.6.6	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	800 000	704 000	1 504 000				80 000		80 000	880 000	704 000	1 584 000
1.6.7	K337	Egyéb szolgáltatások	1 500 000	-122 668	1 377 332	1 100 000	-226 535	873 465	500 000		500 000	3 100 000	-349 203	2 750 797
1.7	K34	Kiküldetések, reklám, propaganda	30 000		30 000	30 000		30 000	30 000		30 000	90 000		90 000
1.7.1	K341	Kiküldetések kiadásai	30 000		30 000	30 000		30 000	30 000		30 000	90 000		90 000
1.7.2	K342	Reklám, propagandakiadások												
1.8	K35	Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 679 794	243 874	1 923 668	6 000 921		6 000 921	1 318 493		1 318 493	8 999 208	243 874	9 243 082
1.8.1	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 679 794	121 206	1 801 000	5 200 921	-1 071 000	4 129 921	1 318 493		1 318 493	8 199 208	-949 794	7 249 414
1.8.2	K352	Fizetendő általános forgalmi adó				800 000	1 071 000	1 871 000				800 000	1 071 000	1 871 000
1.8.3	K353	Kamatkiadások												
1.8.4	K354	Egyéb pénzügyi műveletk kiadásai												
1.8.5	K355	Egyéb dologi kiadások		122 668	122 668								122 668	122 668
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai												
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások												
1.6.	K502	Élvonások és befizetések/ előleg elszámolása												
1.7.	K503	M.c garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülre												
1.8.	K504	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT belülre												
1.9.	K505	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülre												
1.10.	K506	Egyéb m.c támogatások államháztartáson belülre												
1.11.	K507	M.c garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre												
1.12.	K508	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre												
1.13	K509	Árkiegészítések, ártámogatások												
1.14	K510	Kamattámogatások												
1.15	K511	Egyéb m.c.támogatások ÁHT kívülre												
1.16	K512	Tartalékok												
1.17		céltartalék												
1.18		Általános tartalék												
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	850 000	-276 860	573 140				276 860	276 860	276 860	850 000		850 000
2.1.	K6	Beruházások	850 000	-276 860	573 140				276 860	276 860	276 860	850 000		850 000
		Nettó	669 291	-218 000	451 291				218 000	218 000	218 000	669 291		669 291
		Áfa	180 709	-58 860	121 849				58 860	58 860	58 860	180 709		180 709
2.2.	K7	Felújítások												
2.3.	K8	Egyéb felhalmozás célú kiadások												
		III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	141 294 811	1 293 255	142 588 066	79 000 553	-644 050	78 356 503	46 205 873	276 860	46 482 733	266 501 237	926 065	267 427 302
3.	K59	Finanszírozási kiadások összesen	0									0		
	K591	ÁHB megelőlegezések visszafizetése										0		
4.		Kiadások összesen	141 294 811	1 293 255	142 588 066	79 000 553	-644 050	78 356 503	46 205 873	276 860	46 482 733	266 501 237	926 065	267 427 302
		Bevételek												
	B11	Önkormányzatok működési támogatása	138 920 280		138 920 280	44 935 652	355 950	45 291 602	45 025 000		45 025 000	228 880 932	355 950	229 236 882
	B16	Egyéb működési célú támogatások										-		
	B21	Szolgáltatási díjak	-			-			-			-		
	B51	Ellátási díjak				23 698 143		23 698 143	1 057 380		1 057 380	24 755 523	-	24 755 523
	B6	Működési célú áfa				5 858 498		5 858 498	123 493		123 493	5 981 991	-	5 981 991
	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										-		
	B4	Egyéb működési bevételek		570115	570115							-	570 115	570 115
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										-		
		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	138 920 280	570 115	139 490 395	74 492 293	355 950	74 848 243	46 205 873	-	46 205 873	259 618 446	926 065	260 544 511
		Költségvetési maradvány kötelezettséggel terhelt										-		
		Költségvetési maradvány szabadon felhasználható	2 374 531		2 374 531	388 686		388 686	-			2 763 217	-	2 763 217
	B814	Költségvetési maradvány összesen										-	-	-
	B816	Központi, irányítószervi támogatás		723 140	723 140	4 119 574	- 1 000 000	3 119 574	276 860	276 860	276 860	4 119 574	-	4 119 574
		FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 374 531	723 140	3 097 671	4 508 260	- 1 000 000	3 508 260	-	276 860	276 860	6 882 791	-	6 882 791
		Bevételek összesen	141 294 811	1 293 255	142 588 066	79 000 553	- 644 050	78 356 503	46 205 873	276 860	46 482 733	266 501 237	926 065	267 427 302
		Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	16		16	8		8	7		7	31		31

BEVÉTELEK

Sor-szám	rovatrend	Bevételi jogcím			
		Bevételek költségvetési szervenként	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei
1.		I. Önkormányzat működési bevételei	53 368 000		53 368 000
2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	53 068 000		53 068 000
2.1.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	53 068 000		53068000
2.2.	B12	Elvonások és befizetések bevételei			
2.3.	B13	M.c. garancia- és kezességv.szárm. megtérülés ÁHT belülről			
2.4.	B14	M.c.visszatérítendő tám, kölcsön visszatérülés ÁHT belülről			
2.5.	B15	M.c visszatérítendő tám., kölcsön igénybevétel ÁHT belülről			
2.6.	B16	Egyéb m.c. támogatások bevételei államháztartáson belülről			
3.	B3	Közhatalmi bevételek			
4.	B4	Működési bevételek	300 000		300 000
4.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke			
4.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	300 000		300000
4.3.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
4.4.	B404	Tulajdonosi bevételek (bérleti díjak)			
4.6.	B406	Kiszámlázott ÁFA			
4.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			
4.8.	B408	Kamatbevételek			
4.9.	B409	Egyéb pénzügyi művelet bevételei			
4.10.	B410	Egyéb működési bevételek(kártérítés, kötbér)			
5.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök			
6.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
7.	B5	Felhalmozási bevételek			
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.		Felhalmozási bevételek összesen			
10.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	53 368 000		53 368 000
11.	B8131	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	166 855		166855
	B816	Központi, irányítószervi támogatás	29 684 869		29 684 869
12.		Finanszírozási bevételek	29 851 724		29 851 724
13.		Bevételek összesen	83 219 724		83 219 724
		Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	11		11

KIADÁSOK

Sor-szám	rovatrend	Kiadási jogcímek			
		2	2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	83 219 724		83 219 724
1.1.	K1	Személyi juttatások	65 944 490		65944490
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 721 784		8721784
1.3.	K3	Dologi kiadások	8 553 450		8 553 450
1.4.	K31	Készletbeszerzés	1 000 000	-100 000	900 000
1.4.1.	K311	Szakmai anyagok beszerzése			
1.4.2.	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 000 000	-100000	900000
1.4.3.	K313				
1.5.	K32	Kommunikációs szolgáltatások	1 155 000	329 689	1 484 689
1.5.1.	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	705 000	329 689	1034689
1.5.2.	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	450 000		450000
1.6.	K33	Szolgáltatási kiadások	4 080 000	-229 689	3 850 311
1.6.1.	K331	Közüzemí díjak	1 980 000	-199 689	1 780 311
	K3311	Áram	150 000		150000
	K3312	Víz	150 000	228 740	378740
	K3313	Gáz	1 680 000	-428 429	1251571
1.6.2.	K332	Vásárolt élelmezés			
1.6.3.	K333	Bérleti és lízingdíjak			
1.6.4.	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000	-3600	96400
1.6.5.	K335	Közvetített szolgáltatások		3600	3600
1.6.6.	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			
1.6.7.	K337	Egyéb szolgáltatások	2 000 000	-30000	1970000
1.7.	K34	Kiküldetések, reklám, propaganda	500 000		500 000
1.7.1.	K341	Kiküldetések kiadásai	500 000		500000
1.7.2.	K342	Reklám, propagandakiadások			
1.8.	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 818 450		1 818 450
1.8.1.	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 818 450		1818450
1.8.2.	K352	Fizetendő általános forgalmi adó			
1.8.3.	K353	Kamatkiadások			
1.8.4.	K354	Egyéb pénzügyi műveletk kiadásai			
1.8.5.	K355	Egyéb dologi kiadások			
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	K5	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	K502	Elvonások és befizetések/ előleg elszámolása			
1.7.	K503	M.c. garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülr			
1.8.	K504	M.c.visszatérítendő tám, kölcsönök nyújtása ÁHT belülr			
1.9.	K505	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülr			
1.10.	K506	Egyéb működési célú támogatások ÁHT belülr			
1.11.	K507	M.c. garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre			
1.12.	K508	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre			
1.13.	K509	Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	K510	Kamattámogatások			
1.15.	K511	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.16.	K512	Tartalékok			
1.17.		céltartalék			
1.18.		Általános tartalék			
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai			
2.1.	K6	Beruházások			
		Nettó			
		áfa			
2.2.	K7	Felújítások			
2.3.	K8	Egyéb felhalmozás célú kiadások			
		III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	83 219 724		83 219 724
3.	K59	Finanszírozási kiadások összesen			
	K591	ÁHB megelőlegezések visszafizetése			
4.		Kiadások összesen	83 219 724		83 219 724

8. melléklet..... önkormányzati rendelethez

Forintban

2024. évi tartalék kimutatása		2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei
Tartalékok összesen:		111 588 951	29 351 440	140 940 391
1.Céltartalék		110 572 829	26 805 990	137 378 819
Működési célú céltartalék		-		
2.	Felhalmozási célú céltartalék	110 572 829	26 805 990	137 378 819
2/A	koncessziós díj 2014-2023	110 572 829	26805990	137 378 819
Általános tartalék:		1 016 122	2545450	3 561 572

9. melléklet..... önkormányzati rendelethez

Szociális juttatások 2024. évi előirányzata

Önkormányzat *Forintban*

			2024. évi előirányzat	változás +/-	2024. évi mód. ei
K4	K48	Települési támogatás	14 193 000		14193000
			-		
		összesen	14 193 000	-	14 193 000

Előirányzat felhasználási ütemterv 2024.

Forintban													
megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
bevételek													
költségvetési maradvány	188 871 752												188 871 752
Önkormányzatok működési támogatás	28 673 494	30 501 135	29 673 495	29 673 495	29 673 495	29 673 495	29 673 495	29 673 495	29 673 495	29 673 495	29 673 495	29 673 498	355 909 582
egyéb működési támogatás	650 476	650 476	650 476	650 476	650 476	650 476	650 476	650 476	650 476	650 476	650 476	650 476	7 805 712
Közhatalmi bevételek	1 420 000	1 420 000	24 376 920	7 720 000	20 208 294	5 690 700	2 678 796	2 720 000	25 877 890	6 676 732	2 226 500	3 428 000	104 443 832
működési bevételek	3 457 006	3 057 010	3 057 010	42 269 627	3 457 010	1 457 010	457 010	457 010	4 457 010	4 457 010	4 457 010	4 457 010	75 496 733
működési célú átvett bevételek		0	0	0	0	0		0	500 000	0	0	0	500 000
Felhalmozási célú ütvett pénzeszközök					19 496 235								19 496 235
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	18 344												18 344
Bevételek összesen	223 091 072	35 628 621	57 757 901	80 313 598	73 485 510	37 471 681	33 459 777	33 500 981	61 158 871	41 457 713	37 007 481	38 208 984	752 542 190
kiadások													
Tartalék	111 588 951				29 351 440								140 940 391
támogatások folyósítása intézményeknek	22 880 427	22 880 427	32 880 427	22 880 427	22 880 427	22 880 427	22 880 421	20 264 240	22 880 427	22 880 427	22 880 427	22 880 428	281 948 932
támogatásértékű működési kiadás	242 451	242 451	242 451	2 602 451	242 451	242 451	242 451	242 451	242 451	242 451	1 877 248	242 451	6 904 209
önkormányzati működési kiadás	19 020 332	19 876 008	19 876 008	19 876 008	22 576 781	20 843 008	20 843 008	20 843 008	20 843 008	20 843 008	20 843 008	20 843 008	247 126 193
támogatásértékű felhalmozási kiadások													0
önkormányzati felhalmozási kiadások				55 536 503	14 500 000		0	0	5 585 962				75 622 465
kiadások összesen:	153 732 161	42 998 886	52 998 886	100 895 389	60 199 659	43 965 886	43 965 880	41 349 699	49 551 848	43 965 886	45 600 683	43 965 887	752 542 190

1. melléklet.....önkormányzati rendelethez

B E V É T E L E K

Forintban

Sor-szám	rovatrend	Bevételi jogcím (Önkormányzat összesen)	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei 2024. május	2023. évi teljesítés
1		2	3.	6.	6.
1.		I. Önkormányzat működési bevételei	455 694 982	544 660 705	564 959 170
2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	317 694 466	359 309 977	359 725 212
2.1.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	306 764 866	345 145 753	345 145 753
2.2.	B12	Elvonások és befizetések bevételei			
2.3.	B13	M.c. garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHT belülről			
2.4.	B14	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT belülről			
2.5.	B15	M.c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök iogénybevétele ÁHT belülről			
2.6.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10 929 600	14 164 224	14 579 459
3.	B3	Közhatalmi bevételek	96 516 400	102 267 225	121 757 983
3.1.	B31	Jövedelemadók			
3.2.	B34	Vagyoní típusú adók (építmény, telek, mag.szem.komm.)	30 866 400	30 866 400	32 135 582
3.3.	B35	Termékek és szolgáltatások adói (iparüzési, talajterhelés, idegenforgalmi)	65 000 000	70 260 825	87 620 438
3.4.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok)	650 000	1 140 000	2 001 963
4.	B4	Működési bevételek	41 484 116	82 815 503	83 207 975
4.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke			
4.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	730 000	597 560	622 560
4.3.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		224 546	251 139
4.4.	B404	Tulajdonosi bevételek	11 800 000	39 999 224	39 458 286
4.5.	B405	Ellátási díjak	22 798 516	18 627 391	20 246 347
4.6.	B406	Kiszámlázott ÁFA	6 155 600	14 964 875	14 219 533
4.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			
4.8.	B408	Kamatbevételek			
4.9.	B410	Biztosító által fizetett kártérítések		753 393	753 393
4.10.	B411	Egyéb működési bevételek		7 648 514	7 656 717
5.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök		268 000	268 000
5.1.	B61	M.c. garancia -és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHT kívülről			
5.2.	B62	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT kívülről			
5.3.	B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		268 000	268 000
6.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		131 815 690	131 815 690
6.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
6.2.	B22	F.c. garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHTbelülről			
6.3	B23	F.c visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT belülről			
6.4 .	B24	F.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele ÁHT belülről			
6.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről		131 815 690	131 815 690
7.	B5	Felhalmozási bevételek		610 000	610 000
7.1.	B51	Immateriális javak értékesítése			
7.2.	B52	Ingatlanok értékesítése			
7.3	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		610 000	610 000
7.4.	B54	Részeseések értékesítése			
7.5.	B55	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		9 999 984	9 999 984
8.1.	B71	F.c. garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁHT kívülről			
8.2.	B72	F.c visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁHT kívülről			
8.3.	B75	Egyéb felhalm célú átvett pe ÁHT kívülről (nonprofit GT)		9 999 984	9 999 984
9.		FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		142 425 674	142 425 674
10.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	455 694 982	687 086 379	707 384 844
11.	B8	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	146 628 677	146 232 607	158 383 727
11.1.	B81	Belföldi finanszírozás bevételei	146 628 677	146 205 849	146 205 849
11.1.1.	B811	Hítel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről			
11.1.2.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei			
11.1.3.	B813	Maradvány igénybevétele	146 628 677	146 232 607	158 383 727
11.1.4.		ebből: előző év költségvetési maradványának igénybevétele	146 628 677	146 205 849	146 205 849
11.1.5.		ebből: előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
11.1.6	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		26 758	12 177 878
11.1.7	B816	Központi, irányító szervi támogatás			
11.2	B82	Külföldi finanszírozás bevételei			
13.		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	602 323 659	833 318 986	865 768 571

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	rovatrend	Kiadási jogcímek (Önkormányzat összesen)	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei 2024. május	2023. évi teljesítés
1		2	3.	6.	6.
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	568 599 019	668 761 866	515 104 330
1.1.	K1	Személyi juttatások	270 788 615	285 298 129	283 618 329
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 485 504	44 342 060	43 830 138
1.3.	K3	Dologi kiadások	128 562 502	161 862 377	156 959 195
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 970 000	14 437 180	14 431 665
1.5.	K5	Egyéb működési célú kiadások	115 792 398	162 822 120	16 265 003
1.6.	K502	Elvonások és befizetések		11 318 176	11 317 851
1.7.	K503	M.c. garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülre			
1.8.	K504	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT belülre			
1.9.	K505	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülre			
1.10.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 361 390	4 441 592	2 806 795
1.11.	K507	M.c. garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre			
1.12.	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre			
1.13.	K509	Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	K510	Kamattámogatások			
1.15.	K511	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 500 000	2 140 357	2 140 357
1.16.	K512	Tartalékok	110 931 008	144 921 995	
1.17.		céltartalék	106 611 703	142 661 238	
1.18.		Általános tartalék	4 319 305	2 260 757	
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	21 454 046	152 259 768	149 495 137
2.1.	K6	Beruházások	21 454 046	13 794 080	13 780 117
2.2.	K7	Felújítások		138 465 688	135 715 020
2.3.	K8	Egyéb felhalmozás célú kiadások			
2.4.	K81	F. c. garancia-és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülre			
2.5.	K82	F.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT belülre			
2.6.	K83	F.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülre			
2.7.	K84	Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülre			
2.8.	K85	F. c. garancia-és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre			
2.9.	K86	F.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre			
2.10.	K87	Lakástámogatás			
2.11.	K88	Egyéb felhalmozás célú támogatások ÁHT kívülre			
		III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	590 053 065	821 021 634	664 599 467
3.	K9	Finanszírozási kiadások	12 270 594	12 297 352	12 297 352
3.1.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	12 270 594	12 297 352	12 297 352
3.2.	K911	Hitel-,kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
3.3.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai			
3.4.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 270 594	12 297 352	12 297 352
3.5.	K915	Központi irányítószervi támogatás folyósítása			
3.6.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
3.7.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai			
3.8.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai			
4.		IV. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	12 270 594	12 297 352	12 297 352
5		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	602 323 659	833 318 986	676 896 819

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer Ft

1		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-134 358 083	-133 935 255	42 785 377
---	--	---	--------------	--------------	------------

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

5. sz. táblázat

Ezer Ft

1.		Finanszírozási műveletek egyenlege	134 358 083	133 908 497	146 086 375
1.1.		Finanszírozási bevételek	146 628 677	146 205 849	158 383 727
1.1.1.		1.1-ből: Működési célú finanszírozási bevételek	146 628 677	146 232 607	158 383 727
1.1.2.		Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	-	-	-
1.2.		Finanszírozási kiadások	12 270 594	12 297 352	12 297 352
1.2.1.		1.2-ből: Működési célú finanszírozási kiadások	12 270 594	12 297 352	12 297 352
1.2.2.		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			

K I A D Á S O K

Forintban

Sor-szám		Kiadási jogcímek Önkormányzat összesen	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Igazgatási kiadások		
1		2	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei 2024. május	2023. évi teljesítés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei.2024. május	2023. évi teljesítés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei.2024. Május	2023. évi teljesítés
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	491 801 896	589 670 210	436 012 674	1 500 000	1 500 000	1 500 000	75 297 123	77 585 478	77 591 656
1.1.	K1	Személyi juttatások	210 376 205	222 951 114	221 271 314				60 412 410	62 272 410	62 347 015
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 473 791	35 731 947	35 220 025				8 011 713	8 253 513	8 610 113
1.3.	K3	Dologi kiadások	121 689 502	155 456 364	150 553 182				6 873 000	6 831 040	6 406 013
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 970 000	14 437 180	14 431 665						
1.5.	K5	Egyéb működési célú kiadások	114 292 398	161 093 605	14 536 488	1 500 000	1 500 000	1 500 000	-	228 515	228 515
1.6.	K502	Elvonások és befizetések		11 318 176	11 317 851						
1.7.	K503	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülr									
1.8.	K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT belülr									
1.9.	K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülr									
1.10.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülr	3 361 390	4 441 592	2 578 280					228 515	228 515
1.11.	K507	Működési célú garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre									
1.12.	K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre									
1.13.	K509	Árkiegészítések, ártámogatások									
1.14.	K510	Kamat támogatások									
1.15.	K511	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		640 357	640 357	1 500 000	1 500 000	1 500 000			
1.16.	K512	Tartalékok	110 931 008	144 921 995	-						
1.17.		céltartalék	106 611 703	142 661 238							
1.18.		Általános tartalék	4 319 305	2 260 757							
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	20 184 046	146 902 781	144 138 150	-		-	1 270 000	5 363 165	5 356 987
2.1.	K6	Beruházások	20 184 046	8 430 915	8 423 130				1 270 000	5 363 165	5 356 987
2.2.	K7	Felújítások	-	138 465 688	135 715 020						
2.3.	K8	Egyéb felhalmozás célú kiadások									
2.4.	K81	Felhalmozási célú garancia-és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülr									
2.5.	K82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT belülr									
2.6.	K83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülr									
2.7.	K84	Egyéb felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülr									
2.8.	K85	Felhalmozási célú garancia-és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre									
2.9.	K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre									
2.10.	K87	Lakástámogatás									
2.11.	K88	Egyéb felhalmozás célú támogatások ÁHT kívülre									
3.	K9	Finanszírozási kiadások	12 270 594	12 297 352	12 297 352	-			-		
3.1.	K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	12 270 594	12 297 352	12 297 352						
3.2.	K911	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre									
3.3.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai									
3.4.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 270 594	12 297 352	12 297 352						
3.5.	K915	Központi irányítószervi támogatás folyósítása									
3.6.	K916	Pénzeszközök betétként elhelyezése									
3.7.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai									
3.8.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai									
4.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	511 985 942	736 572 991	580 150 824	1 500 000	1 500 000	1 500 000	76 567 123	82 948 643	82 948 643
5.		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	524 256 536	748 870 343	592 448 176	1 500 000	1 500 000	1 500 000	76 567 123	82 948 643	82 948 643

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

Forintban

sorsz	Bevételek				Kiadások				
1.	Megnevezés	2032. évi előirányzat	2023. évi mód ei 2024.május	2023. évi teljesítés	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei 2024.május	2023. évi teljesítés	
2.	2	3.	6.	6.	7.	8.	11.	11.	
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	317 694 466	359 309 977	359 725 212	Személyi juttatások	270 788 615	285 298 129	283 618 329	
4.	Közhatalmi bevételek	96 516 400	102 267 225	121 757 983	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 485 504	44 342 060	43 830 138	
5.	Működési bevételek	41 484 116	82 815 503	83 207 975	Dologi kiadások	128 562 502	161 862 377	156 959 195	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 970 000	14 437 180	14 431 665	
7.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről				Egyéb működési célú kiadások	115 792 398	162 822 120	16 265 003	
8.	- 5-ből: EU támogatás				ebből tartalékok	110 931 008	144 921 995		
9.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		268 000	268 000	Kölcsön nyújtása				
10.	Kölcsön visszatérülés (működési célú)								
11.	Egyéb bevételek								
12.									
13.									
14.									
15.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	455 694 982	544 660 705	564 959 170	Költségvetési kiadások összesen (1+...+12)	568 599 019	668 761 866	515 104 330	
16.	Hány belső finanszírozásunk bevételei (15+...+18)								
17.	Költségvetési maradvány igénybevétele	146 628 677	146 205 849	146 205 849	Likviditási hitelek törlesztése				
18.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
19.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
20.	Államháztartási megelőlegezések		26 758	12 177 878	Kölcsön törlesztése				
21.	Hány külső finanszírozásunk bevételei (20+...+21)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
22.	Hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése				
23.	Egyéb külső finanszírozási bevételek				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	12 270 594	12 297 352	12 297 352	
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen	146 628 677	146 232 607	158 383 727	Működési célú finanszírozási kiadások összesen	12 270 594	12 297 352	12 297 352	
25.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (15+24)	602 323 659	690 893 312	723 342 897	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (15+24)	580 869 613	681 059 218	527 401 682	
27.	BEVÉTEL ÖSSZESEN	602 323 659	690 893 312	723 342 897	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	580 869 613	681 059 218	527 401 682	
28.	Költségvetési hiány:	112 904 037	124 101 161	-	Költségvetési többlet:	-	-	49 854 840	
29.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	21 454 046	9 807 336	183 763 337	

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

forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei május	2023. évi teljesítés	Megnevezés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei május	2023. évi teljesítés
1.	2	3	6.	6.	7.	8.	11.	11.
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		131 815 690	131 815 690	Beruházások	21 454 046	13 794 080	13 780 117
2.	Felhalmozási bevételek		610 000	610 000	Felújítások		138 465 688	135 715 020
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		9 999 984	9 999 984	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
4.					Tartalékok			
5.					Kölcsön nyújtása			
6.								
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen:		142 425 674	142 425 674	Költségvetési kiadások összesen:	21 454 046	152 259 768	149 495 137
14.	Hány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
19.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Hány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)				Betét elhelyezése			
21.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
24.	Értékpapírok kibocsátása							
25.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
26.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (14+20)							
27.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+26)		142 425 674	142 425 674	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+26)	21 454 046	152 259 768	149 495 137
28.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek				Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
29.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (27+28)		142 425 674	142 425 674	KIADÁSOK ÖSSZESEN (27+28)	21 454 046	152 259 768	149 495 137
30.	Költségvetési hiány:	21 454 046	9 834 094	7 069 463	Költségvetési többlet:	-	-	-
31.	Tárgyévi hiány:	21 454 046	9 834 094	7 069 463	Tárgyévi többlet:	-	-	-

4. melléklet önkormányzati rendelethez

Forint

Beruházás, felújítás megnevezése	Teljes költség (a projekt kezdetétől dologi kiadásokkal együtt)	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. eredeti ei.	2023. évi mód ei 2024.január	változás +/-	2023. évi mód ei 2024. május	2023 évi teljesítés
1	2	3	4	5	6.	7.	8.	
Bölcsődei, óvodai, konyhai eszközök	2 000 000	2023		2 000 000	1 391 047	1 249 407	2 640 454	2 640 454
Balatonszabadi Aranyalma Óvodája és Bölcsődéje beruházás összesen	2 000 000		-	326 769 134	1 391 047	1 249 407	2 640 454	2 640 454
Kisértékű eszközök önkormányzat	462 000	2023		762 000	462 000	- 190 567	271 433	257 470
urnafal	1 570 000	2023		1 270 000	1 570 000	554 790	2 124 790	2 124 790
szennyvíz szivattyú	458 216	2023			458 216		458 216	458 216
Gépjárműbeszerzés Ww Transporter	1 850 000	2023			1 850 000		1 850 000	1 850 000
Számítógépek beszerzése	650 000	2023			650 000		-	
Szerelvényakna építése (szennyvíz)	2 142 200	2022-	1 050 000		1 092 200		1 092 200	1 092 200
Önkormányzat összes beruházás	7 132 416		1 050 000	2 032 000	6 082 416	364 223	5 796 639	5 782 676
Számítógép, szerver beszerzés	5 363 165	2023		1 270 000	5 363 165	- 6 178	5 356 987	5 356 987
Polgármesteri Hivatal összesen	5 363 165		-	1 270 000	5 363 165	- 6 178	5 356 987	5 356 987
Beruházás összesen	14 495 581	-	1 050 000	330 071 134	12 836 628	1 607 452	13 794 080	
Külterületi utak VP pályázat	288 511 742	2022-2023	155 955 868	16 152 046	123 990 914	128 641	124 119 555	122 443 721
Járdafelújításra	5 000 000	2023			5 000 000		5 000 000	3 925 166
Petőfi-Ady utca híd felújítása	2 653 233	2023			2 653 233		2 653 233	2 653 233
szennyvíz szerelvények cseréje	6 692 900	2023			6 692 900		6 692 900	6 692 900
Önkormányzat összes felújítás	302 857 875		155 955 868	16 152 046	138 337 047	128 641	138 465 688	135 715 020
Beruházások, felújítások összesen	317 353 456	-	157 005 868	346 223 180	151 173 675	1 736 093	152 259 768	149 495 137

KIADÁSOK

5. melléklet önkormányzati rendelethez

Sor-szám	rovatrend	Kiadási jogcímek	Zöldterület kezelés			Közzetető fenntartás és működtetés			Közzutak üzemeltetése és fenntartása			Közzilágítás			Önkormányzati jogalkotás			Család és növédelmi eü. Gondozás		
		2	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei 2024. május	2023. évi teljesítés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei 2024. május	2023. évi teljesítés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei 2024.május	2023. évi teljesítés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei május	2023. évi teljesítés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei május	2023. évi mód ei május	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei május	2023. évi teljesítés
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	11 207 782	11 819 087	11 799 087	6 504 986	6 955 068	6 955 068	16 453 012	21 472 089	21 472 089	6 684 164	9 358 627	9 358 627	19 969 360	19 865 628	19 839 181	4 500 000	5 636 962	5 471 063
1.1.	K1	Személyi juttatások	8 106 400	7 935 757	7 935 757	5 223 200	5 502 800	5 502 800	11 722 400	8 950 752	8 950 752				17 342 000	17 247 017	17 247 017	3 276 466	3 805 877	3 805 877
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 113 832	1 146 872	1 146 872	709 016	786 872	786 872	1 561 912	1 224 605	1 224 605				2 284 460	2 245 613	2 219 166	440 941	513 769	513 769
1.3.	K3	Dologi kiadások	1 987 550	2 736 458	2 716 458	572 770	665 396	665 396	3 168 700	11 296 732	11 296 732	6 684 164	9 358 627	9 358 627	342 900	372 998	372 998	782 593	1 317 316	1 151 417
1.4.	K31	Készletbeszerzés	1 000 000	1 829 479	1 813 731	100 000	145 391	145 391	300 000	433 950	433 950	300 000	-	-				200 000	88 582	88 582
1.4.1	K311	Szakmai anyagok beszerzése																50 000	28 268	28 268
1.4.2	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 000 000	1 829 479	1 813 731	100 000	145 391	145 391	300 000	433 950	433 950	300 000	-	-				150 000	60 314	60 314
1.4.3	K313	élelmiszer																		
1.5	K32	Kommunikációs szolgáltatások	-			36 000	30 012	30 012	-	-	-	-	-	-	270 000	295 008	295 008	76 000	120 214	120 214
1.5.1	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele																60 000	72 854	72 854
1.5.2	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	-			36 000	30 012	30 012							270 000	295 008	295 008	16 000	47 360	47 360
1.6	K33	Szolgáltatási kiadások	565 000	374 784	374 784	315 000	348 537	348 537	2 110 000	8 614 185	8 614 185	4 963 121	7 403 106	7 403 106				240 000	733 309	733 309
1.6.1	K331	Közzüzeni díjak	65 000	29 717	29 717	255 000	185 567	185 567				4 263 121	6 336 169	6 336 169				215 000	407 789	407 789
	K3311	Aram	15 000	-	-	85 000	52 630	52 630				4 263 121	6 336 169	6 336 169				5 000	-	-
	K3312	Víz	50 000	29 717	29 717	170 000	92 203	92 203										10 000	23 137	23 137
	K3313	Gáz					40 734	40 734										200 000	384 652	384 652
1.6.2	K332	Vásárolt élelmzés																		
1.6.3	K333	Bérleti és lízingdíjak		3 108	3 108															
1.6.4	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		40 090	40 090	60 000	-	-	250 000	5 069 185	5 069 185	700 000	676 396	676 396				-	-	-
1.6.5	K335	Közvetített szolgáltatások																	170 536	170 536
9	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások							1 800 000	3 545 000	3 545 000									
1.6.7	K337	Egyéb szolgáltatások	500 000	301 869	301 869		162 970	162 970	60 000	-	-	-	390 541	390 541				25 000	154 984	154 984
1.7	K34	Kiküldetések, reklám, propaganda	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				-		
1.7.1	K341	Kiküldetések kiadásai																		
1.7.2	K342	Reklám, propagandakiadások																		
1.8	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	422 550	532 195	527 943	121 770	141 456	141 456	758 700	2 248 597	2 248 597	1 421 043	1 955 521	1 955 521	72 900	77 990	77 990	266 593	375 211	209 312
1.8.1	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	422 550	532 195	527 943	121 770	141 456	141 456	758 700	2 248 597	2 248 597	1 421 043	1 955 521	1 955 521	72 900	77 990	77 990	266 593	375 209	209 310
1.8.2	K352	Fizetendő általános forgalmi adó																		
1.8.3	K353	Kamatkiadások																		
1.8.4	K354	Egyéb pénzügyi művelet kiadásai																		
1.8.5	K355	Egyéb dologi kiadások																	2	2
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai																		
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások				-														
1.6.	K502	Elvonások és befizetések/ előleg elszámolása																		
1.7.	K503	M.c. garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülr																		
1.8.	K504	Működési célú visszatérítámogat. kölcsönök nyújtása ÁHT belülr																		
1.9.	K505	M.c visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülr																		
1.10.	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülr																		
1.11.	K507	Működési célú garancia és kezességváll származó kifizetés ÁHT kívülre																		
1.12.	K508	Működési célú visszatérít támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre																		
1.13	K509	Árkiegészítések, ártámogatások																		
1.14	K510	Kamattámogatások																		
1.15	K511	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre																		
1.16	K513	Tartalékok																		
1.17		céltartalék																		
1.18		Általános tartalék																		
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai				1 270 000	2 124 791	2 124 791	-	131 772 788	129 022 120	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.	K6	Beruházások				1 270 000	2 124 791	2 124 791												
-12		Nettó				1 000 000	1 816 791	1 816 791												
		Áfa				270 000	308 000	308 000												
2.2.	K7	Felújítások				-				131 772 788	129 022 120									
2.3.	K8	Egyéb felhalmozás célú kiadások																		
		III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	11 207 782	11 819 087	11 799 087	7 774 986	9 079 859	9 079 859	16 453 012	153 244 877	150 494 209	6 684 164	9 358 627	9 358 627	19 969 360	19 865 628	19 839 181	4 500 000	5 636 962	5 471 063
3.	K59	Finanszírozási kiadások összesen																		
	K5914	AHB megelőlegezések visszafizetése																		
	K5915	Központi, irányítószervi támogatás																		
4.		Kiadások összesen	11 207 782	11 819 087	11 799 087	7 774 986	9 079 859	9 079 859	16 453 012	153 244 877	150 494 209	6 684 164	9 358 627	9 358 627	19 969 360	19 865 628	19 839 181	4 500 000	5 636 962	5 471 063
		Bevételek																		
	B11	Önkormányzatok működési támogatása	8 816 600	8 816 600	8 816 600	6 948 680	5 678 680	5 678 680	4 676 070	4 676 070	4 676 070	10 217 500	10 217 500	10 217 500	3 610 011	3 610 011	3 610 011			
		ebból kiegészítés																		
	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről																4 500 000	4 776 000	4 776 000
	B3	Közhatalmi bevételek	2 391 182	2 391 182	2 391 182				11 776 942	11 776 942	11 776 942				16 359 349	16 255 617	16 229 170			
	B4	Működési bevételek				1 400 000	1 400 000	1 400 000		753 393	753 393								224 546	120 428
	B5	Tárgyi eszköz értékesítés																		
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök																		
	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								131 815 690	131 815 690									
	B5	Finanszírozási bevételek																		
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök																		
		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	11 207 782	11 207 782	11 207 782	8 348 680	7 078 680	7 078 680	16 453 012	149 022 095	149 022 095	10 217 500	10 217 500	10 217 500	19 969 360	19 865 628	19 839 181	4 500 000	5 000 546	4 896 428
		Költségvetési maradvány kötelezettséggel terhelt																		
		Költségvetési maradvány szabadon felhasználható			591 305	-	573 694	2 001 179		-	1 472 114	-	3 533 336	-	858 873	-	858 873			574 635
	B813	Költségvetési maradvány összesen	-		591 305	-	573 694	2 001 179		-	1 472 114	-	3 533 336	-	858 873	-	858 873	-	-	-
	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések																		
	B816	Központi, irányítószervi támogatás	-	611 305															636 416	-
		FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	-	611 305	591 305	-	573 694	2 001 179	-	4 222 782	1 472 114	-	3 533 336	-	858 873	-	858 873	-	-	574 635
		Bevételek összesen	11 207 782	11 819 087	11 799 087	7 774 986	9 079 859	9 079 859	16 453 012	153 244 877	150 494 209	6 684 164	9 358 627	9 358 627	19 969 360	19 865 628	19 839 181	4 500 000	5 636 962	5 471 063
		Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	2	2	2	1														

Szociális és gyermekvédelmi-gyermekjóléti szolgáltatás			Egyéb önkormányzati feladatok			Petőfi Sándor Művelődési Ház			Önkormányzat összesen		
2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei május	2023. évi teljesítés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei május	2023. évi teljesítés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei május	2023. évi teljesítés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei május	2023. évi teljesítés
21 098 940	28 222 910	29 023 367	152 929 438	218 133 938	70 409 209	26 605 324	26 334 151	25 734 399	265 953 006	347 798 460	200 062 090
4 053 200	7 263 445	7 263 445	8 160 000	10 505 745	10 079 629	13 608 800	14 784 315	14 784 315	71 492 466	75 995 708	75 569 592
556 916	993 540	993 540	848 880	1 185 372	1 140 721	1 859 144	2 131 636	2 131 636	9 375 101	10 228 279	10 157 181
518 824	5 528 745	6 334 717	28 128 160	43 849 216	43 152 371	11 137 380	9 418 200	8 818 448	53 323 041	84 543 688	83 867 164
151 604	3 528 664	3 320 357	1 247 565	2 849 176	2 763 923	760 000	1 198 699	1 198 699	4 059 169	10 073 941	9 764 633
						260 000	77 084	77 084	310 000	105 352	105 352
151 604	3 528 664	3 320 357	1 247 565	2 849 176	2 763 923	500 000	1 121 615	1 121 615	3 749 169	9 968 589	9 659 281
						-			-		-
36 000	166 144	166 144	3 200 000	3 174 468	3 174 468	466 000	220 524	220 524	4 084 000	4 006 370	4 006 370
	130 000	130 000	3 000 000	3 081 792	3 081 792	396 000	114 048	114 048	3 456 000	3 398 694	3 398 694
36 000	36 144	36 144	200 000	92 676	92 676	70 000	106 476	106 476	628 000	607 676	607 676
200 000	1 008 581	1 498 544	13 615 287	12 883 690	12 783 685	8 065 000	5 724 630	5 242 584	30 073 408	37 090 822	36 998 734
			5 115 287	1 706 276	2 096 781	3 365 000	1 951 092	1 508 046	13 278 408	10 616 610	10 564 069
			544 000	933 397	1 165 601	590 000	664 939	380 194	5 502 121	7 987 135	7 934 594
			190 000	149 925	256 757	60 000	231 192	72 891	480 000	526 174	474 705
			4 381 287	622 954	674 423	2 715 000	1 054 961	1 054 961	7 296 287	2 103 301	2 154 770
-	611 811	611 811							-	611 811	611 811
			100 000	263 234	263 234	100 000	63 804	63 804	200 000	330 146	330 146
50 000	39 530	-	1 100 000	3 641 086	3 641 086	100 000	255 000	255 000	2 260 000	9 721 287	9 681 757
			300 000	130 711	130 711				300 000	301 247	301 247
		39 000	3 500 000	1 841 147	1 841 147	318 000	39 000		5 618 000	5 425 147	5 425 147
150 000	357 240	847 733	3 500 000	5 301 236	4 810 726	4 182 000	3 415 734	3 415 734	8 417 000	10 084 574	10 084 557
-	59 096	59 096	700 000	11 000	11 000	300 000	919 503	919 503	1 000 000	989 599	989 599
-	59 096	59 096				300 000	76 115	76 115	300 000	135 211	135 211
			700 000	11 000	11 000		843 388	843 388	700 000	854 388	854 388
131 220	766 260	1 290 576	9 365 308	24 930 882	24 419 295	1 546 380	1 354 844	1 237 138	14 106 464	32 382 956	32 107 828
131 220	766 260	1 290 576	5 072 599	3 845 516	3 333 933	1 546 380	1 354 842	1 237 136	9 813 755	11 297 586	11 022 462
			-	2 225 000	2 225 000				-	2 225 000	2 225 000
				6 549 696	6 549 696				-	6 549 696	6 549 696
									-	-	-
			4 292 709	12 310 670	12 310 666		2	2	4 292 709	12 310 674	12 310 670
15 970 000	14 437 180	14 431 665							15 970 000	14 437 180	14 431 665
			115 792 398	162 593 605	16 036 488				115 792 398	162 593 605	16 036 488
				11 318 176	11 317 851				-	11 318 176	11 317 851
									-	-	-
									-	-	-
									-	-	-
									-	-	-
			3 361 390	4 213 077	2 578 280				3 361 390	4 213 077	2 578 280
									-	-	-
									-	-	-
									-	-	-
									-	-	-
									-	-	-
			1 500 000	2 140 357	2 140 357				1 500 000	2 140 357	2 140 357
			110 931 008	144 921 995	-				110 931 008	144 921 995	-
			106 611 703	142 661 238					106 611 703	142 661 238	-
			4 319 305	2 260 757					4 319 305	2 260 757	-
-			16 787 046	10 254 699	10 240 736	127 000	110 049	110 049	18 184 046	144 262 327	141 497 696
-			16 787 046	3 561 799	3 547 836	127 000	110 049	110 049	18 184 046	5 796 639	5 782 676
			13 218 146	3 186 879	3 186 879	100 000	86 652	86 652	14 318 146	5 090 322	5 090 322
			3 568 900	374 920	360 957	27 000	23 397	23 397	3 865 900	706 317	692 354
				6 692 900	6 692 900				-	138 465 688	135 715 020
									-	-	-
21 098 940	28 222 910	29 023 367	169 716 484	228 388 637	80 649 945	26 732 324	26 444 200	25 844 448	284 137 052	492 060 787	341 559 786
			12 270 594	12 297 352	12 297 352				12 270 594	12 297 352	12 297 352
			12 270 594	12 297 352	12 297 352				12 270 594	12 297 352	12 297 352
				297 253 708	293 571 350					297 253 708	293 571 350
21 098 940	28 222 910	29 023 367	181 987 078	537 939 697	92 947 297	26 732 324	26 444 200	25 844 448	296 407 646	801 611 847	647 428 488
21 098 940	25 766 301	21 098 940	6 273 850	19 664 123	24 331 484	7 819 112	9 025 222	9 025 222	69 460 763	87 454 507	87 454 507
									-	-	-
			5 929 600	8 888 224	9 803 459	500 000	500 000	-	10 929 600	14 164 224	14 579 459
			48 075 715	53 930 272	91 360 689	17 913 212	17 913 212		96 516 400	102 267 225	121 757 983
	78 500	65 980	9 900 000	49 023 748	48 222 567	500 000	1 331 200	1 950 227	11 800 000	52 811 387	52 512 595
				610 000	610 000				-	610 000	610 000
							268 000	268 000	-	268 000	268 000
				-	-				-	131 815 690	131 815 690
									-	-	-
				9 999 984	9 999 984				-	9 999 984	9 999 984
21 098 940	25 844 801	21 164 920	70 179 165	142 116 351	184 328 183	26 732 324	29 037 634	11 243 449	188 706 763	399 391 017	418 998 218
			118 882 297	118 882 297	118 882 297				118 882 297	118 882 297	118 882 297
		7 858 447	30 186 632	24 478 223	13 981 722				26 079 602	25 620 529	25 620 529
			149 068 929	143 360 520	132 864 019	-			144 961 899	144 502 826	144 502 826
				26 758	12 177 878					26 758	12 177 878
	2 378 109	-	-	37 261 016	252 436 068		-	2 593 434	14 600 999	-	37 261 016
-	2 378 109	7 858 447	111 807 913	395 823 346	388 132 144	-	-	2 593 434	14 600 999	107 700 883	402 220 830
21 098 940	28 222 910	29 023 367	181 987 078	537 939 697	572 460 327	26 732 324	26 444 200	25 844 448	296 407 646	801 611 847	833 370 168
2	2	2				3	3	3	11		11
			5	7	7				5		5

KIADÁSOK

6.melléklet önkormányzati rendelethez

Sorszám	rovatrend	Kiadási jogcímek	Óvodai nevelés			Étkeztetés			Bölcsőde			összesen		
		2	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei május	2023. évi teljesítés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei május	2023. évi teljesítés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei május	2023. évi teljesítés	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei május	2023. évi teljesítés
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	106 433 583	109 149 940	107 607 275	90 976 878	100 485 742	99 044 099	29 938 429	33 736 068	31 722 973	227 348 890	243 371 750	238 374 347
1.1.	K1	Személyi juttatások	85 690 219	85 308 593	84 505 818	31 514 480	38 279 803	38 279 803	21 679 040	23 367 010	22 988 207	138 883 739	146 955 406	145 773 828
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 853 533	15 619 464	15 619 464	4 306 882	5 888 076	5 496 859	2 938 275	3 996 128	3 996 128	20 098 690	25 503 668	25 112 451
1.3.	K3	Dologi kiadások	7 889 831	8 221 883	7 481 993	55 155 516	56 317 863	55 267 437	5 321 114	6 372 930	4 738 638	68 366 461	70 912 676	67 488 068
1.4.	K31	Készletbeszerzés	1 400 000	1 272 688	1 202 420	39 553 643	40 115 276	40 115 276	1 410 000	1 956 146	836 764	42 363 643	43 344 110	42 154 460
1.4.1	K311	Szakmai anyagok beszerzése	200 000	200 000	129 732				150 000	150 000	78 901	350 000	350 000	208 633
1.4.2	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 200 000	1 072 688	1 072 688	39 553 643	40 115 276	40 115 276	1 260 000	1 806 146	757 863	42 013 643	42 994 110	41 945 827
1.4.3	K313													
1.5	K32	Kommunikációs szolgáltatások	350 000	347 244	137 602	100 000	232 845	213 135	550 000	360 100	131 308	1 000 000	940 189	482 045
1.5.1	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	200 000	177 244	29 400	50 000	174 750	174 750	400 000	210 100	82 920	650 000	562 094	287 070
1.5.2	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	150 000	170 000	108 202	50 000	58 095	38 385	150 000	150 000	48 388	350 000	378 095	194 975
1.6	K33	Szolgáltatási kiadások	4 294 859	5 192 481	5 041 400	4 778 564	5 107 477	4 104 472	2 865 916	3 028 041	2 841 284	11 939 339	13 327 999	11 987 156
1.6.1	K331	Közüzemi díjak	2 194 859	2 344 875	2 259 469	3 378 564	2 457 857	1 691 599	2 265 916	2 265 916	2 119 322	7 839 339	7 068 648	6 070 390
	K3311	Áram	342 448	342 448	258 023	50 000	201 776	201 776	131 516	491 062	375 292	523 964	1 035 286	835 091
	K3312	Víz	852 412	852 412	851 431	328 564	371 619	204 153	134 400	134 400	128 326	1 315 376	1 358 431	1 183 910
	K3313	Gáz	1 000 000	1 150 015	1 150 015	3 000 000	1 884 462	1 285 670	2 000 000	1 640 454	1 615 704	6 000 000	4 674 931	4 051 389
1.6.2	K332	Vásárolt élelmezés												
1.6.3	K333	Bérleti és lízingdíjak												
1.6.4	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000	1 325 091	1 259 416	1 000 000	1 584 172	1 347 425	500 000	206 156	185 851	2 000 000	3 115 419	2 792 692
1.6.5	K335	Közvetített szolgáltatások												
1.6.6	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	300 000	756 000	756 000				50 000	80 000	80 000	350 000	836 000	836 000
1.6.7	K337	Egyéb szolgáltatások	1 300 000	766 515	766 515	400 000	1 065 448	1 065 448	50 000	475 969	456 111	1 750 000	2 307 932	2 288 074
1.7	K34	Kiküldetések, reklám, propaganda	60 000	60 000	26 730	30 000	30 611	2 900		26 660	26 660	90 000	117 271	56 290
1.7.1	K341	Kiküldetések kiadásai	30 000	30 000	26 730	30 000	30 611	2 900		26 660	26 660	60 000	87 271	56 290
1.7.2	K342	Reklám, propagandakiadások	30 000	30 000								30 000	30 000	
1.8	K35	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	1 784 972	1 349 470	1 073 841	10 693 309	10 831 654	10 831 654	495 198	1 001 983	902 622	12 973 479	13 183 107	12 808 117
1.8.1	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 784 972	1 349 460	1 073 840	9 423 309	8 062 654	8 062 654	495 198	1 001 983	902 622	11 703 479	10 414 097	10 039 116
1.8.2	K352	Fizetendő általános forgalmi adó				1 270 000	2 769 000	2 769 000				1 270 000	2 769 000	2 769 000
1.8.3	K353	Kamatkiadások												
1.8.4	K354	Egyéb pénzügyi műveletk kiadásai												
1.8.5	K355	Egyéb dologi kiadások		10	1								10	1
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai												
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások												
1.6.	K502	Elvonások és befizetések/ előleg elszámolása												
1.7.	K503	M.c garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belülre												
1.8.	K504	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT belülre												
1.9.	K505	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belülre												
1.10.	K506	Egyéb m.c támogatások államháztartáson belülre												
1.11.	K507	M.c garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre												
1.12.	K508	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre												
1.13	K509	Árkiegészítések, ártámogatások												
1.14	K510	Kamattámogatások												
1.15	K511	Egyéb m.c.támogatások ÁHT kívülre												
1.16	K512	Tartalékok												
1.17		céltartalék												
1.18		Általános tartalék												
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai		29 480	29 480		544 803	544 803	2 000 000	2 066 171	2 066 171	2 000 000	2 640 454	2 640 454
2.1.	K6	Beruházások		29 480	29 480		544 803	544 803	2 000 000	2 066 171	2 066 171	2 000 000	2 640 454	2 640 454
		Nettó		23 213	23 213		428 978	428 978	1 574 803	1 626 907	1 626 907	1 574 803	2 079 098	2 079 098
		Áfa		6 267	6 267		115 825	115 825	425 197	439 264	439 264	425 197	561 356	561 356
2.2.	K7	Felújítások												
2.3.	K8	Egyéb felhalmozás célú kiadások												
		III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	106 433 583	109 179 420	107 636 755	90 976 878	101 030 545	99 588 902	31 938 429	35 802 239	33 789 144	229 348 890	246 012 204	241 014 801
3.	K59	Finanszírozási kiadások összesen	0									0		0
	K591	ÁHB megelőlegezések visszafizetése										0		0
4.		Kiadások összesen	106 433 583	109 179 420	107 636 755	90 976 878	101 030 545	99 588 902	31 938 429	35 802 239	33 789 144	229 348 890	246 012 204	241 014 801
		Bevételek												
	B11	Önkormányzatok működési támogatása	99 259 322	107 699 332	107 699 332	62 215 548	72 402 309	66 662 141	31 145 643	30 194 495	35 934 663	192 620 513	210 296 136	210 296 136
	B16	Egyéb működési bevételek										-	-	-
	B21	Szolgáltatási díjak	-	156 265	-	-	37 795	194 060	600 000	53 500	53 500	600 000	247 560	247 560
	B51	Ellátási díjak				22 646 716	17 409 499	19 244 755	151 800	698 300	482 000	22 798 516	18 107 799	19 726 755
	B6	Működési célú áfa				6 114 614	7 169 809	6 283 123	40 986	40 986	-	6 155 600	7 210 795	6 283 123
3	B41	Egyéb működési bevételek		124 051	124 051		3 863 911	3 863 911				-	3 987 962	3 987 962
	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről										-	-	-
	B5	Felhalmozási bevételek										-	-	-
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök										-	-	-
		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	99 259 322	107 979 648	107 823 383	90 976 878	100 883 323	96 247 990	31 938 429	30 987 281	36 470 163	222 174 629	239 850 252	240 541 536
		Költségvetési maradvány kötelezettséggel terhelt										-	-	-
		Költségvetési maradvány szabadon felhasználható	1 625 082	1 199 772			147 222		-	314 333		1 625 082	1 661 327	1 661 327
	B814	Költségvetési maradvány összesen										-	-	-
	B816	Központi, irányítószervi támogatás	5 549 179		1 575 155			129 605		4 500 625	-	5 549 179	4 500 625	1 575 155
		FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	7 174 261	1 199 772	1 575 155	-	147 222	129 605	-	4 814 958	-	7 174 261	6 161 952	3 236 482
		Bevételek összesen	106 433 583	109 179 420	109 398 538	90 976 878	101 030 545	96 377 595	31 938 429	35 802 239	36 470 163	229 348 890	246 012 204	243 778 018
		Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	16	16	16	7	8	8	4	6	6	27	28	29

BEVÉTELEK

Forint

Sor-szám	rovatrend	Bevételi jogcím			
		Bevételek költségvetési szervenként	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei május	2023. évi teljesítés
1.		I. Önkormányzat működési bevételei	44 813 590	47 845 110	47 845 090
2.	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	44 683 590	47 395 110	47 395 110
2.1.	B11	Önkormányzatok működési támogatásai	44 683 590	47 395 110	47 395 110
2.2.	B12	Elvonások és befizetések bevételei			
2.3.	B13	M.c. garancia- és kezességv.szárm. megtérülés ÁHT belülről			
2.4.	B14	M.c.visszatérítendő tám. kölcsön visszatérülés ÁHT belülről			
2.5.	B15	M.c visszatérítendő tám., kölcsön igénybevétel ÁHT belülről			
2.6.	B16	Egyéb m.c. támogatások bevételei államháztartáson belülről			
3.	B3	Közhatalmi bevételek			
4.	B4	Működési bevételek	130 000	450 000	449 980
4.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke			
4.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	130 000	350 000	350 000
4.3.	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
4.4.	B404	Tulajdonosi bevételek (bérleti díjak)			
4.6.	B406	Kiszámlázott ÁFA			
4.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			
4.8.	B408	Kamatbevételek			
4.9.	B409	Egyéb pénzügyi művelet bevételei			
4.10.	B410	Egyéb működési bevételek(kártérítés, kötbér)		100 000	99 980
5.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök			
6.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
7.	B5	Felhalmozási bevételek			
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.		Felhalmozási bevételek összesen			
10.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	44 813 590	47 845 110	47 845 090
11.	B8131	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	41 696	41 696	41 696
	B816	Központi, irányítószervi támogatás	31 711 837	35 061 837	34 304 949
12.		Finanszírozási bevételek	31 753 533	35 103 533	34 346 645
13.		Bevételek összesen	76 567 123	82 948 643	82 191 735
		Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	11	11	11

KIADÁSOK

Sor-szám	rovatrend	Kiadási jogcímek			
		2	2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei május	2023. évi teljesítés
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	75 297 123	77 591 656	76 667 893
1.1.	K1	Személyi juttatások	60 412 410	62 347 015	62 274 909
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 011 713	8 610 113	8 560 506
1.3.	K3	Dologi kiadások	6 873 000	6 406 013	5 603 963
1.4.	K31	Készletbeszerzés	1 000 000	692 440	592 425
1.4.1.	K311	Szakmai anyagok beszerzése		7 580	7 580
1.4.2.	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 000 000	684 860	584 845
1.4.3.	K313				
1.5.	K32	Kommunikációs szolgáltatások	1 155 000	1 115 096	840 714
1.5.1.	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	705 000	655 000	394 196
1.5.2.	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	450 000	460 096	446 518
1.6.	K33	Szolgáltatási kiadások	3 360 000	3 272 947	2 925 374
1.6.1.	K331	Közüzemi díjak	1 860 000	1 021 099	878 132
	K3311	Áram	50 000	150 000	105 895
	K3312	Víz	130 000	139 398	139 398
	K3313	Gáz	1 680 000	731 701	632 839
1.6.2.	K332	Vásárolt élelmezés			
1.6.3.	K333	Bérleti és lízingdíjak			
1.6.4.	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		309 301	309 301
1.6.5.	K335	Közvetített szolgáltatások			
1.6.6.	K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			
1.6.7.	K337	Egyéb szolgáltatások	1 500 000	1 942 547	1 737 941
1.7.	K34	Kiküldetések, reklám, propaganda	400 000	580 300	580 300
1.7.1.	K341	Kiküldetések kiadásai	400 000	580 300	580 300
1.7.2.	K342	Reklám, propagandakiadások			
1.8.	K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	958 000	745 230	665 150
1.8.1.	K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	958 000	745 230	665 150
1.8.2.	K352	Fizetendő általános forgalmi adó			
1.8.3.	K353	Kamatkiadások			
1.8.4.	K354	Egyéb pénzügyi műveletk kiadásai			
1.8.5.	K355	Egyéb dologi kiadások			
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	K5	Egyéb működési célú kiadások		228 515	228 515
1.6.	K502	Elvonások és befizetések/ előleg elszámolása			
1.7.	K503	M.c. garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT belültre			
1.8.	K504	M.c.visszatérítendő tám. kölcsönök nyújtása ÁHT belültre			
1.9.	K505	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT belültre			
1.10.	K506	Egyéb működési célú támogatások ÁHT belültre		228 515	228 515
1.11.	K507	M.c. garancia és kezességvállalásból származó kifizetés ÁHT kívülre			
1.12.	K508	M.c. visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT kívülre			
1.13.	K509	Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	K510	Kamattámogatások			
1.15.	K511	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.16.	K512	Tartalékok			
1.17.		céltartalék			
1.18.		Általános tartalék			
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 270 000	5 356 987	5 356 987
2.1.	K6	Beruházások	1 270 000	5 356 987	5 356 987
		Nettó	1 000 000	4 218 100	4 218 100
		áfa	270 000	1 138 887	1 138 887
2.2.	K7	Felújítások			
2.3.	K8	Egyéb felhalmozás célú kiadások			
		III. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	76 567 123	82 948 643	82 024 880
3.	K59	Finanszírozási kiadások összesen			
	K591	ÁHB megelőlegezések visszafizetése			
4.		Kiadások összesen	76 567 123	82 948 643	82 024 880

8. melléklet önkormányzati rendelethez

Szociális juttatások 2023. évi előirányzata

Önkormányzat

Forintban

		2023. évi előirányzat	2023. évi mód ei május	2023. évi teljesítés
K48	Települési támogatás	15 970 000	14 437 180	14 431 665
		-		
	összesen	15 970 000	14 437 180	14 431 665

9. melléklet a 8/2023.(V.26.) önkormányzati rendelethez

Ft

1	2	4	4	5
		Előző év	Tárgy év	Változás %
I. Immateriális javak	01.	100 806	98 255	97,47
II. Tárgyi eszközök	02.	2 309 839 604	2 384 124 116	103,22
<i>II/1. Törzsvagyron</i>	03.	2 072 841 733	2 250 957 246	108,59
<i>a/ Forgalomképtelen Ingatlanok</i>	04.	1 068 907 566	1 276 594 950	119,43
<i>b /Korlátozottan forgalomképes ingatlanok</i>	05.	1 003 934 167	974 362 296	97,05
<i>II/2.Forgalomképes ingatlanok</i>	06.	53 946 725	80 557 976	149,33
<i>II/3. Egyéb tárgyi eszközök</i>	07.	183 051 146	52 608 894	28,74
2. Egyéb gépek, berendezések, felszerelések	08.	59 319 465	45 507 103	76,72
3. Beruházások	10.	123 731 681	7 101 791	5,74
III. Befektetett pénzügyi eszközök	11.	5 077 833	5 077 833	100,00
1. Egyéb tartós részesedés	12.	5 077 833	5 077 833	100,00
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13.			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	14.			
A.) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	16.	2 315 018 243	2 389 300 204	103,21
<i>I. Készletek</i>	17.	526 963	993 357	188,51
<i>II. Értékpapírok</i>	18.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	19.	526 963	993 357	188,51
<i>II. Értékpapírok</i>	20.			
C.) PÉNZESZKÖZÖK	21.	146 628 677	189 178 208	129,02
D.) KÖVETELÉSEK	22.	64 290 261	86 193 735	134,07
E.) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	23.	-3 550 941	-9 410 974	265,03
F.) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	24.	1 844 908	1 919 230	104,03
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	25.	2 524 758 111	2 658 173 760	105,28

FORRÁSOK	Sorszám	Tárgyév	Tárgyév	Változás %-a
1	2	4	4	5

G.) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	25.	1 986 234 210	1 996 591 260	100,52
H.) KÖTELEZETTSÉGEK	31.	<i>13 376 229</i>	<i>12 911 819</i>	96,53
I.) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK				
J.) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK				
K.) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		<i>525 147 672</i>	<i>648 670 681</i>	123,52
FORRÁSOK ÖSSZESEN	33.	2 524 758 111	2 658 173 760	105,28

10 sz. melléklet a 8/2023. (V.26.) önkormányzati rendelethez
Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sorszám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2022. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2022.	2023.	2024.	2024. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							-
2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							-
3.	Beruházási kiadások							-
4.	Felújítási kiadások felújításunkén / önköltségén	2022		155 955 868	132 555 874			288 511 742
5.	Egyéb (PL: garancia és kezességvállalás, stb.)							-
6.								-
7.								-
8.								-
9.								-
10.								-
Összesen (1+4+7+9+11)			-	-	-	-	-	-

Balatonszabadi Község Önkormányzat adósságának állománya

Sor-szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön-nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2022. dec. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december		2023. után
					2 022	2 023	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
7.							
8.	Hosszú lejáratú						
9.							
10.							
11.							
12.							
13.							
14.							
15.	Összesen (1+8)						

Maradványkimutatás Balatonszabadi Önkormányzat és Intézményei 2023.

Ft-ban

Megnevezés		Polgármesteri Hivatal	Aranyalma Óvodája és Bölcsődéje	Önkormányzat	Összesen
01.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	47 845 090	240 541 536	676 689 464	965 076 090
02.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	82 024 880	241 014 801	341 559 786	664 599 467
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	- 34 179 790	- 473 265	335 129 678	300 476 623
03.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	34 346 645	3 236 482	156 680 704	194 263 831
04.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	-	-	305 868 702	305 868 702
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	34 346 645	3 236 482	- 149 187 998	- 111 604 871
A.)	Alaptevékenység maradványa	166 855	2 763 217	185 941 680	188 871 752
05.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	-	-	-	-
06.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	-	-	-	-
III.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	-	-	-	-
07.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	-	-	-	-
08.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-	-	-	-
IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	-	-	-	-
B.)	Vállalkozási tevékenység maradványa	-	-	-	-
C.)	Összes maradvány	166 855	2 763 217	185 941 680	188 871 752
D.)	Alaptevé. kötelezettségvállalással terhelt maradványa	-	-	159 344 055	159 344 055
	ebből:				-
	Állami támogatás előleg			12 297 352	12 297 352
	koncessziós díj			110 572 829	110 572 829
	házi orvosi ügyelet			1 634 797	1 634 797
	Madách utcai felújítás			2 750 668	2 750 668
	Szennyvíz-átemelő felújítása és beruházás			22 088 425	22 088 425
	BFT (játsszótér)			9 999 984	9 999 984
E.)	Alaptevékenység szabad maradványa	166 855	2 763 217	26 597 625	29 527 697
F.)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befiz. kötelezettség	-	-	-	-
G.)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	-	-	-	-

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege	Kedvezménnyel elért bevétel
2	3	4	
Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése			
Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése			
Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése			
Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése			
Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen			
-ebből: Építményadó	5 354 913	13 500	5 341 413
Telekadó	17 529 186	6 302 649	11 226 537
Magánszemélyek kommunális adója	41 890 232	26 322 600	15 567 632
Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	86 748 888	245 335	86 503 553
Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség			
Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség			
Egyéb kedvezmény			
Egyéb kölcsön elengedése			
Egyéb települési adók			3 118 848
Összesen:	151 523 219	32 884 084	121 757 983

A 2023. évi általános működés és ágazati feladatok

adatok forintban

Jogcím	2023. évi támogatás ei.	2023. évi módosított végleges	2023. évi teljesítés
1	2	2	2
I.Települési önkormányzatok általános működési támogatása	86 353 301	89 064 821	89 064 821
I. általános működési támogatás	86 353 301	89 064 821	89 064 821
II.Egyes köznevelési feladatok támogatása	87 855 930	107 699 332	107 699 332
II.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	87 855 930	107 699 332	107 699 332
III.Szociális, gyermekjóléti, gyermekétkeztetési feladatok támogatása	125 863 523	123 695 744	123 695 744
III.1 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	54 532 693	59 174 093	59 174 093
III.2. Gyermekétkeztetés támogatása	71 330 830	64 521 651	64 521 651
IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	6 692 112	9 025 222	9 025 222
IV.Egyéb kiegészítő támogatások (tűzifa,REIKI)			
V. Elszámolásból származó bevételek			
VI. Központosított támogatások	306 764 866	329 485 119	329 485 119

VI. Egyéb központosított támogatások		15 660 634	15 660 634
VI.1. Szociális tűzifa		2 987 040	2 987 040
VI.2. Önkormányzatok rendkívüli támogatása		12 673 594	12 673 594
Összesen:	306 764 866	345 145 753	345 145 753

Balatonszabadi Község Önkormányzatának 2023. évi teljesítés adatokkal figyelembe vett gördülő költségvetése (2023-2024-2025-2026)

forint

	A		B	C	D	E	F
1.	Kiemelt kiadási és bevételi előirányzatok	Sorszám	Év				
			2023	2024	2025	2026	
1.	Személyi juttatások (K1)	01	283 618 329	337 326 610	360 618 961	400 485 437	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	02	43 830 138	47 210 719	49 618 437	52 499 874	
3.	Dologi kiadások (K3)	03	156 959 195	109 704 429	148 106 477	165 586 437	
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	04	14 431 665	14 193 000	12 200 000	11 500 000	
5.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	05	16 265 003	3 134 797	19 911 770	22 111 770	
6.	Beruházások (K6)	06	13 780 117	12 728 874	24 799 361	15 599 361	
7.	Felújítások (K7)	07	135 715 020	41 942 849	82 340 608	24 981 345	
8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	08	0	0	0	0	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+...+ 08)	09	664 599 467	566 241 278	697 595 614	692 764 224	
10.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	10	345 145 753	350 518 771	303 289 124	304 353 580	
11.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)	11	14 579 459	9 774 260	42 925 154	53 571 412	
12.	Közhatalmi bevételek (B3)	12	121 757 983	104 443 832	98 452 378	106 474 997	
13.	Működési bevételek (B4)	13	83 207 975	36 737 514	47 677 682	64 461 566	
14.	Felhalmozási bevételek (B5)	14	132 425 690	0	30 125 623	16 025 369	
15.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	15	268 000	0	500 000	500 000	
16.	Felhalmozási célú állami támogatások (B2)	16	9 999 984				
17.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+...+ 16)	17	707 384 844	501 474 377	522 969 961	545 386 924	
18.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)	18	12 297 352	12 725 512	13 200 586	13 689 456	
19.	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	19		0	0	0	
20.	Egyéb finanszírozási bevételek (B8 a B816 kivételével)	20	158 503 201	213 466 456	161 425 067	133 687 844	
21.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (19+20)=(B8)	21	170 800 553	226 191 968	174 625 653	147 377 300	

Előirányzat felhasználási ütemterv 2023 teljesítés adatokkal

megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Teljesítés
bevételek													
költségvetési maradvány				146 205 849									146 205 849
Önkormányzatok működési támogatás	38 338 831	25 986 332	32 223 346	27 620 909	27 937 948	27 925 160	26 474 820	28 699 754	26 553 204	26 197 416	21 164 807	36 023 226	345 145 753
egyéb működési támogatás ÁHB belülről	1 146 275	1 146 275	1 146 275	1 146 275	1 146 275	1 146 275	1 146 275	1 146 275	1 146 275	1 146 275	1 970 434	1 146 275	14 579 459
Közhatalmi bevételek	133 037	4 734 962	30 464 785	2 520 849	13 784 621	7 169 516	2 827 498	3 260 878	47 386 725	2 314 765	2 230 507	4 929 840	121 757 983
működési bevételek	9 876 074	2 854 624	3 421 157	38 932 269	3 497 022	3 430 128	2 774 639	2 147 474	2 063 388	4 897 156	4 566 567	4 747 477	83 207 975
felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0	0	0	0	131 815 690	0	0	131 815 690
felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	610 000	0	610 000
Működési célú átvett pénzeszközök		0		0				130 000	138 000				268 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0		0					9 999 984				9 999 984
Államháztartáson belüli megelőlegezés			26 758									12 270 594	12 297 352
Bevételek összesen	49 494 217	34 722 193	67 282 321	216 426 151	46 365 866	39 671 079	33 223 232	35 384 381	87 287 576	166 371 302	30 542 315	59 117 412	865 888 045
kiadások													
Tartalék													
Finanszírozási kiadás	12 270 594	0	26 758	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12 297 352
működési kiadás	46 542 228	32 303 240	31 984 446	71 725 269	41 494 875	40 045 800	27 805 009	39 737 391	40 446 373	47 036 375	48 524 316	59 756 360	527 401 682
önkormányzati felhalmozási kiadások	0	785 716	3 268 851	77 963 229	68 790	159 549	37 990	0	1 138 489	2 942 200	21 001 163	42 129 160	149 495 137
kiadások összesen:	46 542 228	33 088 956	35 253 297	149 688 498	41 563 665	40 205 349	27 842 999	39 737 391	41 584 862	49 978 575	69 525 479	101 885 520	676 896 819