



POLGÁRMESTER

8245. Pécsely, Vásártér u. 148/a.

Tel/fax:87/445-017

Szám: 201/248-2/2023.

Előterjesztő: Burgyánné Czibik Éva polgármester

Előkészítő: Laczka Mária számviteli ügyintéző

ELŐTERJESZTÉS 1. NAPIRENDI PONT

A Képviselő-testület 2023. május 26-i ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2022. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján a polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a jegyző által előkészített rendelet tervezet úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A napirend keretében ennek a törvényi kötelezettségnek teszünk eleget a 2022. évi gazdálkodásról szóló beszámoló előterjesztésével.

Az Önkormányzat feladatellátás általános értékelése:

Pécsely Község Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) az önkormányzati törvényben előírt kötelező feladatait 2022. évben is el tudta látni, az önként vállalt feladatok ellátása mellett. Az Önkormányzat a számláit határidőben fizette, az előkészített beruházásai és felújításai forráshiány miatt nem maradtak el. Az Önkormányzatnak likviditási gondjai nem voltak. A 2022. év során a képviselő-testület a 2022. évi költségvetésről szóló 4/2022. (II. 14.) önkormányzati rendeletet 4 alkalommal módosította.

Mérlegtételek alakulása:

Az Önkormányzat 2022. december 31. állapot szerinti vagyoni és pénzügyi helyzetét az éves beszámoló könyvviteli mérlege mutatja (**1. melléklet**).

Az Önkormányzat 2022. december 31-i fordulónappal összeállított könyvviteli mérlegének főösszege 507.474.641,- Ft, mely a bázis évhez viszonyítva, 451.521.173,- Ft, 19,7 %-os, volumenében 55.953.468,- Ft növekedést mutat.

A **2. melléklet** tartalmazza az önkormányzat eredménykimutatását, amely az önkormányzat mérleg szerinti eredményét mutatja. 2022-ben a mérleg szerinti eredmény -27.295.888,- Ft.

Költségvetési adatok alakulása:

A részletes mellékletek alapján készült főösszesítő (**4. melléklet**) összevontan tartalmazza az Önkormányzat gazdálkodásának fő bevételi és kiadási adatait. Összességében az Önkormányzat bevételei és kiadásai a módosított előirányzatokon belül alakultak. Az önkormányzat bevételei 101,26 %-os,

ezen belül a költségvetési bevételek 102,17 %-os, a finanszírozási bevételek 98,33 %-os szinten teljesültek. A kiadások pedig 56,06 %-os szinten teljesültek, ezen belül a költségvetési kiadások 56 %-os, a finanszírozási kiadások 58,29 %-os szinten teljesültek. A költségvetési többlet (tárgyévi maradvány) 101.916.914,- Ft.

Az Önkormányzat bevételeinek részletezését az **5. melléklet** mutatja be.

A működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételek 102,96 %-os szinten teljesültek, ezen belül az önkormányzat működési támogatásai (állami támogatások) 100 %-os, az egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről 112 %-os szinten teljesültek. Az állami támogatások eredeti előirányzata 2022. évben 35.572.423,- Ft volt, 2022. év során 5.888.620,- Ft összegben kerültek megállapításra működési célú többletforrások az Önkormányzat részére a központi költségvetésből. Ilyen többletforrások voltak a szociális ágazati összevont pótlék, a szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapott támogatás, a falugondnoki szolgálat többlettámogatása és a kieső iparüzési adóhoz kapcsolódó támogatás. Az egyéb működési célú támogatások között a védőnői feladatok, az EU-s támogatások, a közcélú foglalkoztatás támogatása valamint a Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatallal kötött támogatási szerződés elszámolása jelenik meg.

Felhalmozási célra 2022-ben az önkormányzat 85.402.414,- Ft támogatást kapott. TOP-2.1.3-16-VE1-2021-00041 Csapadékvíz-elvezető hálózat rekonstrukciója vízrendezéssel pályázat támogatási előlegét kapta meg az önkormányzat.

A saját bevételek közül jelentős forrás a közhatalmi bevételek, ezen belül is a helyi adó bevételek, melyek a költségvetési bevételek 13,6 %-át teszik ki. A közhatalmi bevételek összességében 2022-ben 130,03 %-os szinten teljesültek.

A működési bevételek 109,53 %-os szinten teljesültek.

Az Önkormányzat finanszírozási bevételei között jelenik meg az előző évi maradvány igénybevétele, és az állami támogatás megelőlegezése.

Az Önkormányzat működési kiadásainak részletezését a **6. melléklet** tartalmazza.

Az Önkormányzati feladatok működési kiadásai összességében 87,12 %-os szinten teljesültek, amelyek összességében a kiemelt előirányzatokon belül alakultak. Előirányzat túllépés egy feladaton sem mutatkozik.

Az önkormányzati támogatások alakulását a **7. melléklet** mutatja be, amelynél az előirányzathoz viszonyítva a teljesítés 95,67 %-os.

A szociális juttatások összességében a tervezett szinten belül teljesültek.

Visszatérítendő támogatást, kölcsönt nem nyújtott az önkormányzat 2022-ben.

Az Önkormányzat kiadásainak szerkezetét vizsgálva megállapítható, hogy 2022. évben a költségvetési kiadásoknak az 81,25 %-át teszik ki a működési kiadások.

A felhalmozási kiadások alakulását a **8. mellékletben** mutatjuk be. A tervezett felhalmozási kiadások összességében 21,12 %-os szinten teljesültek.

Fejlesztési kiadások között a legjelentősebb volumenű a kommunális eszközbeszerzés volt.

Az államháztartási törvény 91. §-a alapján a helyi önkormányzat zárszámadásának előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket, kimutatásokat kell bemutatni:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (**9. melléklet**),
- a pénzeszközének változását (**20. melléklet**),

- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve (**11. melléklet**),
- a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatásokat (**13. melléklet**),
- A Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletnek és a saját bevételeknek a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait (**14. melléklet**),
- az adósság állományát lejárata, a Stabilitási tv. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban (**12. melléklet**),
- a vagyonkimutatását (**15. melléklet, 16. melléklet, 17. melléklet**),
- az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását (**19. melléklet**).

A **9. melléklet** bemutatja a működési és a felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását mérleg-szerűen egymástól elkülönítetten, de együttesen egyensúlyban. Az összesített mérleg alapján megá-lapítható, hogy a működési többlet fedezetet biztosított a felhalmozási kiadásokra és összességében 101.916.914,- Ft többlettel (maradvánnyal) zárta az évet az önkormányzat. Az önkormányzat költsé-gvetési maradványából 100.291.927,- Ft kötelezettséggel terhelt, így a szabadon felhasználható maradvány 1.624.987,- Ft. A maradványkimutatást a **3. melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat pénzeszközeinek változását a **20. mellékletben** mutatjuk be, mely szerint 2022. évben 51.371.009,- Ft-tal csökkent a pénzeszközök állománya.

A **11. melléklet** bemutatja az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését célok szerint évenkénti bontásban. Az Önkormányzatnak többéves kihatású döntései nem voltak.

A **12. melléklet** bemutatja az Önkormányzat belföldi adósságállományának alakulását. 2022. decem-ber 31-i állapot szerint az Önkormányzatnak nincs hitelállománya.

A **13. melléklet** bemutatja a 2022. évi közvetett támogatásokat a jogszabályi előírásnak megfelelő tartalommal, mely tartalmazza az építményadó, a telekadó, az iparüzési adó és az idegenforgalmi adó adókedvezményét, adómentességét, és a helyiségek hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összegét.

Az adómentességek, adókedvezmények a törvény illetve törvényi felhatalmazás alapján a helyi adó-rendelet alapján kerültek megállapításra, az ebből adódó 2022. évi tényleges bevétel kiesés összege 3.194.000,- Ft. Az önkormányzatnál az adómentességeken, adókedvezményeken kívül más jogcímen közvetett támogatás nem jelenik meg.

A **14. melléklet** alapján a Stabilitási törvény szerint az Önkormányzatnak további adósságot kelet-keztető ügylete nincs.

A **15. melléklet** az ingatlanvagyon alakulását mutatja be összesítetten.

A **16. melléklet** és a **17. melléklet** az Önkormányzat vagyonkimutatását tartalmazza a 4/2013. (I. 11.) kormány rendeletben meghatározott bontás szerint, tehát tartalmazza az önkormányzat vagyont törzsvagyon (forgalomképtelen és korlátozottan forgalomképes), illetve üzleti vagyon bontásban, va-lamint az önkormányzat vagyonáról szóló 5/2013. (V. 17.) önkormányzati rendeletben meghatározott forgalomképtelen vagyonból a nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon elemeket.

A **18. melléklet** az immateriális javak és tárgyi eszközök alakulását mutatja be számviteli csoporto-sításban. Ezek a táblázatok tájékoztatást nyújtanak arról, amely eszközcsoportokban milyen változás történt a gazdálkodási év során.

A **19. melléklet** bemutatja a részesedések, értékpapírok állományát, amelyben a 2022. évben nem történt változás.

A **10. melléklet** összesítve bemutatja az Önkormányzat kötelező, önként vállalt, államigazgatási feladatainak megbontását.

A képviselő-testület a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló, zárszámadás keretében elfogadja a helyi önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak a költségvetési törvény előírásai szerinti elszámolását a **21. melléklet** és a **22. melléklet** szerint.

A **23. mellékletben** az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait elkülönítetten mutatjuk be. 2018-ban kezdődött, az EFOP Humán szolgáltatások fejlesztése az Észak-Balatoni térségben, amely 2021-ben lezárásra került. Az elszámolást követően 2022. év elején 578.536,- Ft-ot kapott az önkormányzat.

Az önkormányzat pályázatot nyert Vászoly Község Önkormányzatával közösen, a „csapadékvíz-elvezető hálózat rekonstrukciója, vízrendezéssel Pécsely és Vászoly településeken” címmel, amely folytatódott 2022-ben is.

Összességében a költségvetés végrehajtásáról megállapítható, hogy a gazdálkodás pénzügyi egyensúlya biztosított volt. A képviselő-testület a döntéseivel a gazdálkodás stabilitásának megtartására törekedett. Az éves gazdálkodás során fő célkitűzés volt az önkormányzat kötelező feladatainak biztosítása, a fejlesztési célok megvalósítása a pályázati lehetőségek maximális kihasználása mellett.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a jogszabály melléklete szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

A vezetői nyilatkozat a zárszámadási rendelet mellékletét képezi. Ennek a törvényi előírásnak eleget téve az előterjesztéshez csatoltuk a fenti nyilatkozatot.

A 2013. január 1-jén hatályba lépett, a Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról szóló megállapodásra hivatkozva, kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évre szóló beszámolóját a melléklet alapján hagyja jóvá.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztés megtárgyalására és a határozati javaslatok és a rendelet tervezet elfogadására.

Pécsely, 2023. május 22.



Burgyánné Czigibik Éva
Burgyánné Czigibik Éva
polgármester

.../2023. (V. 26.) képviselő-testületi határozat

Pécsely Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a „**Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évre vonatkozó költségvetési beszámolóját**” és az alábbi döntést hozta:

Pécsely Község Önkormányzatának képviselő-testülete hozzájárul a Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évre vonatkozó költségvetési beszámolójának jóváhagyásához a melléklet alapján.

Felelős: Burgyánné Czibik Éva polgármester

Határidő: azonnal

.../2023. (V. 26.) képviselő-testületi határozat

Pécsely Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal főjegyzőjének a költségvetési szervek belső kontrollrendszerének működéséről szóló nyilatkozatát jóváhagyom.

Felelős: Burgyánné Czibik Éva polgármester

Határidő: azonnal

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

Társadalmi, gazdasági hatásai:

Lényeges társadalmi, gazdasági hatása nincs.

Költségvetési hatásai:

Költségvetési hatásként jelentkezik, hogy a tervezet meghatározza a 2022. évben teljesített bevételeket, kiadásokat, megállapítja a maradvány összegét.

Környezeti és egészségügyi következményei:

Nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

Előterjesztés készítési, valamint elemi beszámoló készítési kötelezettség.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradása esetén várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján a zárszámadási rendelet megalkotása kötelező. A rendelet megalkotásának elmulasztása esetén a Magyarországi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111/A §-a szerint az önkormányzat részére járó egyes támogatások folyósítása az Áht-ban meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

Egyéb hatások:

Nincsenek.

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

Rendelkezésre állnak.

**Pécsely Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../.... (...) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról

Pécsely Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2022. évi gazdálkodásáról a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak tagjaira, az Önkormányzatra terjed ki.

2. §

A képviselő-testület a község 2022. évi gazdálkodásának beszámolóját a 4. mellékletnek megfelelően:

- a) 175.704.530,- Ft teljesített költségvetési bevétellel
- b) 52.602.480,- Ft teljesített finanszírozási bevétellel, ebből
 - ba) 51.217.515,- Ft teljesített belső hiány finanszírozási bevétellel
 - bb) 1.384.965,- Ft teljesített külső hiány finanszírozási bevétellel
- c) 102.696.995,- Ft teljesített költségvetési kiadással
- d) 1.250.688,- Ft teljesített finanszírozási kiadással
- e) 101.916.914,- Ft költségvetési maradvánnyal elfogadja.

3. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2022. december 31-i mérlegfőösszegét az 1. mellékletben szereplő mérleg adatai alapján 507.474.641,- Ft-ban állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az Önkormányzat eredmény-kimutatását a 2. melléklet szerint jóváhagyja, amely szerint a mérleg szerinti eredmény összege -27.295.888,- Ft.

(3) A képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi összevont maradvány-kimutatását a 3. mellékletnek megfelelően jóváhagyja, amelyben a maradvány összege 101.916.914,- Ft.

4. §

Az Önkormányzatnál kimutatott szabadon felhasználható tárgyévi pénzmaradvány összegét tartalékba helyezi.

5. §

(1) A képviselő-testület az Önkormányzati bevételi előirányzatok teljesítését az 5. melléklet szerint jóváhagyja.

(2) A képviselő-testület a működési kiadási előirányzatok teljesítését a 6. melléklet és a 7. melléklet szerinti részletezésben jóváhagyja.

6. §

A képviselő-testület az Önkormányzat felhalmozási kiadások előirányzatának teljesítését a 8. melléklet szerinti részletezésben jóváhagyja.

7. §

A képviselő-testület jóváhagyja a helyi önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások, a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak és egyéb

kötött felhasználású támogatásainak elszámolását a 21. mellékletnek és a 22. mellékletnek megfelelően.

8. §

(1) A képviselő-testület a 9. melléklet szerint jóváhagyja az Önkormányzat összevont költségvetési mérlegét.

(2) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 11. melléklet, az adósság állományát lejárata, a Stabilitási tv. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban a 12. melléklet, a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatásokat a 13. melléklet szerint fogadja el.

(3) A képviselő-testület a vagyonkimutatását a 16. melléklet és a 17. melléklet, az ingatlan vagyon bruttó értéke kimutatását a 15. melléklet alapján hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület a pénzeszközének változását a 20. melléklet, a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteknek és a saját bevételeknek a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait és teljesítését főbb csoportokban a 14. melléklet, a részesedések és értékpapírok állományát a 19. melléklet szerint fogadja el.

9. §

A képviselő-testület a zárszámadási rendelet tájékoztató jellegű mellékleteit az alábbiak szerint jóváhagyja: immateriális javak, tárgyi eszközök és üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök állományának alakulása 18. melléklet, a kötelező az önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti megbontást a 10. mellékletnek megfelelően, az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek 2022. évi pénzforgalmát a 23. melléklet szerint.

10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

11. §

Hatályát veszti a 2021. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló 8/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelet.

12. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 4/2022. (II. 14.) önkormányzati rendelet.

Burgyánné Czibik Éva
polgármester

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

Kihirdetve: Pécsely, 2023.

dr. Tárnoki Richárd
címzetes főjegyző

Általános indokolás

A helyi önkormányzatok 2022. évi zárszámadásának elkészítésével kapcsolatos előírásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet tartalmazza.

A zárszámadás bemutatja a költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését, a maradvány elszámolását önkormányzatra összesítve, ezen belül a működési, felújítási, beruházási feladatok teljesítését. Az önkormányzati vagyoni változását és aktuális állapotát.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Meghatározza a rendelet hatályát

A 2. §-hoz

Meghatározza az önkormányzat bevételi és kiadási főösszegét, ezen belül a költségvetési bevételek, kiadások, finanszírozási bevételek, kiadások és a maradvány összegét.

A 3. §-hoz

Meghatározza az önkormányzat mérlegének főösszegét, az eredmény-kimutatást, és összevont maradvány-kimutatást.

A 4. §-hoz

Meghatározza a felhasználható maradvány összegét az Önkormányzat vonatkozásában.

Az 5. §-hoz

Meghatározza a bevételi és kiadási előirányzatok teljesítésének részletezését tartalmazó mellékleteket.

A 6. §-hoz

Meghatározza a beruházási, felújítási előirányzatok teljesítésének részletezését tartalmazó mellékleteket.

A 7. §-hoz

Meghatározza a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások és a kiegészítő támogatások költségvetési törvény előírásai szerinti elszámolását tartalmazó mellékleteket.

A 8. §-hoz

Meghatározza, hogy az Áht. 91. §-a alapján a képviselő-testület részére a zárszámadás előterjesztésekor kötelezően benyújtandó mérlegeket, kimutatásokat a rendelet tervezet mely mellékletei tartalmazzák.

A 9. §-hoz

Meghatározza a rendelet tervezet tájékoztató jellegű mellékleteit.

A 10. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

A 11. §-hoz

Hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

A 12. §-hoz

Hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz.

Az önkormányzat mérlege 2022. év					
#	Megnevezés	Előző időszak (Ft)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (Ft)	%
1	2	3	4	5	6
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	5 540 000	0	6 700 000	120,9
04	A/I Imateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	5 540 000	0	6 700 000	120,9
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	362 802 830	0	351 339 769	96,8
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 290 426	0	16 820 977	392,1
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	4 837 400	0	7 397 400	152,9
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	371 930 656	0	375 558 146	101,0
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	2 749 989	0	2 571 856	93,5
13	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	2 749 989	0	2 571 856	93,5
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	2 749 989	0	2 571 856	93,5
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	380 220 645	0	384 830 002	101,2
30	B/I/1 Vásárolt készletek	59 034	0	93 763	158,8
35	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	59 034	0	93 763	158,8
45	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	59 034	0	93 763	158,8
49	C/II/1 Forintpénztár	90 455	0	97 360	107,6
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	90 455	0	97 360	107,6
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	55 823 454	0	25 230 144	45,2
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	81 957 414	0,0
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	55 823 454	0	107 187 558	192,0
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	55 913 909	0	107 284 918	191,9

64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	2 983 956	0	2 623 979	87,9
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 178 298	0	1 314 642	111,6
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 693 909	0	865 491	51,1
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	111 749	0	443 846	397,2
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	1 751 341	0	410 549	23,4
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	1 353 019	0	251 441	18,6
73	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	73 100	0	146 200	0,0
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	325 222	0	12 908	4,0
87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközzre ($\geq$ D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	5 000	0	5 000	100,0
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	5 000	0	5 000	100,0
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközzre ($\geq$ D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	1 440 234	0	1 440 234	100,0
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	6 180 531	0	4 479 762	72,5
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	6 194 172	0	9 623 109	155,4
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adóira	0		15 000	0,0
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	6 194 172		9 559 818	154,3
114	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0	48 291	0,0
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	6 194 172	0	9 623 109	155,4
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	20 073	0	24 203	0,0
151	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves, visszajáró kifizetések	20 073	0	24 203	0,0
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	50 000	0	50 000	100,0
160	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	70 073	0	74 203	105,9
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	12 444 776	0	14 177 074	113,9
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	310 492	0	36 000	11,6
166	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	310 492	0	36 000	11,6

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	%
1	2	3	4	5	6
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-113 000	0	0	0,0
169	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/2)	-113 000	0	0	0,0
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	197 492	0	36 000	18,2
174	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	2 186 375	0	735 531	0,0
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	498 942	0	317 353	63,6
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	2 685 317	0	1 052 884	39,2
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	451 521 173	0	507 474 641	112,4
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	507 424 180	0	507 424 180	100,0
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-5 778 430	0	-5 778 430	100,0
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	7 275 815	0	7 275 815	100,0
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-172 965 391	0	-189 761 614	109,7
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-16 796 223	0	-27 295 888	162,5
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	319 159 951	0	291 864 063	91,4
214	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	1 869 350	0	2 381 041	127,4
219	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	21 970	0	2 500 000	0,0
220	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	50 000	0	0	0,0
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 195 612	0	1 329 889	111,2
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 195 612	0	1 329 889	111,2
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	3 136 932	0	6 210 930	198,0
236	H/III/1 Kapott előlegek	4 742 869	0	5 418 609	114,2
242	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	23 598	0	23 598	100,0
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	4 766 467	0	5 442 207	114,2
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	7 903 399	0	11 653 137	147,4
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 567 146	0	1 169 787	0,0
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 876 077	0	3 243 994	112,8
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	120 014 600	0	199 543 660	166,3
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	124 457 823	0	203 957 441	163,9
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	451 521 173	0	507 474 641	112,39

az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezethez

Az önkormányzat eredménykimutatása 2022. év

	Megnevezés	Előző időszak (Ft)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (Ft)	%
1	2	3	4	5	6
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	17 558 222	0	32 205 550	183,42
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	4 558 053	0	2 378 638	52,19
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	2 841 635	0	3 063 896	107,82
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	24 957 910	0	37 648 084	150,85
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	35 873 712	0	40 895 258	114,00
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	15 267 195	0	15 829 451	103,68
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	35 519 843	0	6 205 481	17,47
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	5 899 841	0	2 783 441	47,18
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	92 560 591	0	65 713 631	71,00
13	10 Anyagköltség	4 055 310	0	2 641 104	65,13
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	19 696 775	0	27 211 569	138,15
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	2 491 610	0	424 713	17,05
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	26 243 695	0	30 277 386	115,37
18	14 Bérköltség	17 281 203	0	24 790 338	143,45
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	9 532 989	0	12 480 231	130,92
20	16 Bérjárulékok	3 659 747	0	4 457 941	121,81
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	30 473 939	0	41 728 510	136,93
22	VI Értécsökkenési leírás	16 037 341	0	17 158 538	106,99
23	VII Egyéb ráfordítások	61 408 973	0	41 319 788	67,29
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	-16 645 447	0	-27 122 507	162,94
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	12 923	0	4 752	36,77
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	12 923	0	4 752	36,77
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	163 699	0	178 133	108,82
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	163 699	0	178 133	108,82
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-150 776	0	-173 381	114,99
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-16 796 223	0	-27 295 888	162,51

Az önkormányzat maradványkimutatása 2022. év

#	Megnevezés	Előző időszak (Ft)	Tárgyi időszak (Ft)	%
1	2		3	
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	93 796 127	175 704 530	187,3
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	246 821 884	125 139 408	50,7
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-153 025 757	50 565 122	-33,0
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	206 108 021	52 602 480	25,5
05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 864 749	1 250 688	67,1
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	204 243 272	51 351 792	25,1
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	51 217 515	101 916 914	199,0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	51 217 515	101 916 914	199,0
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	47 000 000	100 291 927	213,4
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A- D)	4 217 515	1 624 987	38,5

4. melléklet

az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezetéhez

Az önkormányzat főösszesítője

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	44 553 517	55 074 022	56 705 886	102,96
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	89 845 925	89 845 925	85 402 414	95,05
III. Közhatalmi bevételek	18 400 000	18 400 000	23 925 630	130,03
IV. Működési bevételek	8 646 259	8 646 259	9 470 600	109,53
V. Felhalmozási bevételek	0	0	0	
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	200 000	
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	
Költségvetési bevételek összesen:	161 445 701	171 966 206	175 704 530	102,17
VIII. Finanszírozási bevételek				
1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	47 000 000	51 217 515	51 217 515	100,00
2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	950 124	2 280 013	1 384 965	60,74
Finanszírozási bevételek összesen:	47 950 124	53 497 528	52 602 480	98,33
Bevételek összesen:	209 395 825	225 463 734	228 307 010	101,26
Működési kiadások	99 010 603	112 416 986	102 696 995	91,35
Önkormányzat	99 010 603	112 416 986	102 696 995	91,35
Felhalmozási kiadások	105 321 897	106 632 195	22 442 413	21,05
Fejlesztési kiadások	0	0	0	
Beruházás	103 562 968	104 645 911	22 106 130	21,12
Felújítás	1 700 000	1 700 000	50 000	2,94
Egyéb felhalmozási kiadások	58 929	286 284	286 283	100,00
Tartalékok	2 917 589	4 268 817	0	0,00
Általános	2 917 589	2 725 928	0	0,00
Céltartalék - közfoglalkoztatási előleg	0	213 000	0	0,00
Céltartalék - 2022. évi megelőlegezés	0	1 329 889	0	0,00
Költségvetési kiadások összesen:	207 250 089	223 317 998	125 139 408	56,04
Hiteltörlesztés				
Állami támogatás megelőlegezés visszafizetés	2 145 736	2 145 736	1 250 688	58,29
Finanszírozási kiadások összesen:	2 145 736	2 145 736	1 250 688	58,29
Kiadások összesen:	209 395 825	225 463 734	126 390 096	56,06

0

0 101 916 914

5. melléklet

az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezetéhez

Bevételek előirányzata				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	44 553 517	55 074 022	56 705 886	102,96
1. Önkormányzat működési támogatásai	35 572 423	41 461 043	41 461 043	100,00
1.1. Helyi önk. működésének ált. támogatása	20 226 470	20 226 470	20 226 470	100,00
1.2. Települési önk. egyes köznev. feladatainak támogatása	0	0	0	0,00
1.3. Települési önk. szoc. és gyermekjóléti feladatainak tám.	9 160 300	9 505 025	9 505 025	100,00
1.4. Települési önk. kult. feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	100,00
1.5. Helyi önk. Működési célú költségvetési támogatásai és kiegészítő támogatásai	3 915 653	9 459 548	9 459 548	100,00
1.6. Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0,00
1.7. Gyermekétkeztetés				
2. Elvonások, befizetések				
3. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-n belülről				
4. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-n belülről				
5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-n belülről				
6. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	8 981 094	13 612 979	15 244 843	111,99
6.1. Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő	5 884 018	7 200 000	8 382 200	116,42
6.2. Közfoglalkoztatási támogatás	2 260 000	2 686 000	2 278 279	84,82
6.3. EU-s programok támogatása	578 536	578 536	923 401	159,61
6.4. Szociális ágazati összevont pótlék	258 540	0	0	0,00
6.5. Nemzeti Kulturális Alap támogatása	0	387 000	387 000	100,00
6.6. Éltető értékek, közösség-értékszemle Pécselyen	0	1 740 000	1 740 000	100,00
6.7. Kulturális bérfejlesztés támogatása	0	705 120	705 120	100,00
6.8. Egyéb működési célú támogatás	0	0	512 520	0,00
6.9. 2021. évi elszámolás KÖH	0	316 323	316 323	100,00
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	89 845 925	89 845 925	85 402 414	95,05
1.1. Felhalmozási célú központosított támogatások	89 845 925	0	0	0,00
1.2. Felhalmozási célú egyéb támogatások				
1.3. Belterületi utak felújítása támogatás				
1.4. Adósságkonszolidációs tám.				
2. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-n belülről				
3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-n belülről				
4. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-n belülről				
5. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	89 845 925	85 402 414	95,05

5. melléklet

az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezetéhez

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%
III. Közhatalmi bevételek	18 400 000	18 400 000	23 925 630	130,03
1. Vagyoni típusú adók	10 000 000	10 000 000	10 644 921	106,45
1.1. Építményadó	0	0	0	0,00
1.2. Telekadó	200 000	200 000	250 071	125,04
1.3. Magánszemélyek kommunális adója	9 800 000	9 800 000	10 394 850	106,07
2. Termékek és szolgáltatások adói	8 300 000	8 300 000	13 081 935	157,61
2.1. Értékesítési és forgalmi adók	7 000 000	7 000 000	11 494 115	164,20
2.1.1. Iparüzési adó	7 000 000	7 000 000	11 494 115	164,20
2.2. Gépjárműadók	0	0	0	0,00
2.3. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	1 300 000	1 300 000	1 587 820	122,14
2.3.1. Ifa személyek u.	1 300 000	1 300 000	1 587 820	122,14
2.3.2. Talajterhelési díj				
2.3.3. Települési adó				
3. Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	100 000	100 000	198 774	198,77
IV. Működési bevételek	8 646 259	8 646 259	9 470 600	109,53
1. Áru- és készletértékesítés bevétele	0	0	0	0,00
2. Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	2 480 000	2 480 000	1 940 624	78,25
Ebből: bérleti díjak	1 100 000	1 100 000	1 652 204	150,20
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 954 535	1 954 535	2 412 771	123,44
4. Tulajdonosi bevételek	2 000 000	2 000 000	2 990 796	149,54
5. Ellátási díjak	0	0	0	0,00
6. Kiszámlázott Áfa	1 111 724	1 111 724	1 539 509	138,48
7. Áfa visszatérítés				
8. Kamatbevétel	0	0	4 752	0,00
9. Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	65 047	0,00
10. Egyéb működési bevételek (kártérítés, kötbér, stb.)	0	0	517 101	0,00
V. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00
1. Immateriális javak értékesítése				
2. Ingatlanok értékesítése				
3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
4. Részesedések értékesítése				
5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
VI. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	200 000	0,00
1. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-n kívülről				
2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			200 000	0,00

5. melléklet

az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezet

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00
1. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-n kívülről				
2. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
Költségvetési bevételek összesen:	161 445 701	171 966 206	175 704 530	102,17
VIII. Finanszírozási bevételek				
1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló bevételek	47 000 000	51 217 515	51 217 515	100,00
1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra	30 646 985	34 864 500	34 864 500	100,00
1.2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra	16 353 015	16 353 015	16 353 015	100,00
2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek	950 124	2 280 013	1 384 965	60,74
2.1. Hitel, kölcsön felvétele áh-n kívülről				
2.2. Belföldi értékpapírok bevételei				
2.3. Betét bevonás	0	0	0	
2.4. Államháztartáson belüli megelőlegezések	950 124	2 280 013	1 384 965	60,74
Finanszírozási bevételek összesen:	47 950 124	53 497 528	52 602 480	98,33
Összes bevétel:	209 395 825	225 463 734	228 307 010	101,26
Intézményi létszámok:	8	8	8	100,00
ebből közfoglalkoztatott	2	2	2	100,00

6. melléklet
az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezethez

Működési kiadások 2022. év

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	Eltérés
I. Személyi juttatások	36 096 077	37 950 233	36 623 432	96,50
Személyi juttatások	36 096 077	37 950 233	36 623 432	96,50
II. Munkaadót terhelő járulékok	4 570 155	4 789 960	4 746 491	99,09
Munkaadót terhelő járulékok	4 570 155	4 789 960	4 746 491	99,09
III. Dologi kiadások	36 244 972	45 554 357	37 739 124	82,84
Szakmai anyagok beszerzése	90 000	90 000	44 657	49,62
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 500 000	3 245 900	2 652 824	81,73
Árubeszerzés	0	0	0	0,00
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 100 000	1 115 000	1 008 841	90,48
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	450 000	450 000	412 728	91,72
Közüzem díjak	5 500 000	12 460 000	11 876 742	95,32
Vásárolt élelmezés	0	0	0	0,00
Bérleti és lízing díjak	0	44 000	44 000	0,00
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 200 000	1 200 000	1 162 109	96,84
Közvetített szolgáltatások	800 000	430 000	421 626	98,05
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 500 000	2 965 900	2 942 577	99,21
Egyéb szolgáltatások	5 500 000	7 302 257	7 936 945	108,69
TOP-2.1.3-16-VE1-2021-00041	6 154 972	6 154 972	250 000	4,06
NKA - Látogatás a Magyar Zene Házába	0	387 000	0	0,00
Önkormányzati rendezvények	1 000 000	0	0	0,00
Felelős állattartás támogatása	0	1 003 100	1 003 100	100,00
Kiküldetések kiadásai	150 000	250 000	231 110	92,44
Reklám- és propagandakiadások	100 000	0	0	0,00
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	5 000 000	6 084 228	5 680 793	93,37
Fizetendő általános forgalmi adó	1 100 000	1 100 000	1 050 000	95,45
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0	0,00
Egyéb dologi kiadások	1 100 000	1 272 000	1 021 072	80,27
IV. Egyéb működési célú kiadások	18 081 399	20 104 436	19 809 948	98,54
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülre	17 981 399	19 175 126	18 880 638	98,46
2. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000	150 000	150 000	100,00
3. Állami támogatás visszafizetése elszámolás alapján	0	779 310	779 310	0,00
V. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 018 000	4 018 000	3 778 000	94,03
Egyéb önkormányzati támogatás, átmeneti segély	3 634 000	3 634 000	3 394 000	93,40
Ápolási díj	384 000	384 000	384 000	100,00
Önkormányzati feladatok összesen:	99 010 603	112 416 986	102 696 995	91,35

Működési kiadások 2022. év

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%
Működési célú támogatás államháztartáson belülre	17 981 399	19 175 126	18 880 638	98,46
Közüoktatási Intézményfenntartó Társulás (Óvoda)	4 562 174	4 562 174	4 527 591	99,24
Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal (Hivatal)	12 079 225	12 965 352	12 965 352	100,00
Balatonfüredi Többcélú Társulás (Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, Házi segítségnyújtás, belső ellenőrzés)	800 000	800 000	540 095	67,51
BURSA ösztöndíj	540 000	540 000	540 000	100,00
Előző évi közfoglakoztatási támogatás visszafizetése	0	0	0	0,00
Felelős állattartás támogatás visszafizetése	0	307 600	307 600	100,00
Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	100 000	150 000	150 000	100,00
Pécselyi Református Egyházközség	0	100 000	100 000	100,00
Pécselyi Sportegyesület	0	50 000	50 000	0,00
Új Színház Alapítvány	0	0	0	0,00
Összesen:	18 081 399	19 325 126	19 030 638	98,48

8. melléklet
az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezetéhez

Felhalmozási kiadások 2022. év

Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%
I. Beruházások				
<i>Immateriális javak beszerzése</i>	1 473 200	1 473 200	1 473 200	100,00
Település fejlesztési koncepció	1 473 200	1 473 200	1 473 200	100,00
<i>Ingatlanok beszerzése</i>	84 555 953	84 555 953	2 560 000	3,03
Balaton utcai járda tervezése	500 000	500 000	0	0,00
Kultúrház korlát	1 000 000	1 000 000	0	0,00
TOP-2.1.3-16-VE1-2021-00041 Csapadékvíz-elvezető hálózat rekonstrukciója vízrendezéssel	83 055 953	83 055 953	2 560 000	3,08
<i>Informatikai eszközök beszerzése</i>	400 000	400 000	0	0,00
Számítógép beszerzése - hivatal	400 000	400 000	0	0,00
<i>Egyéb tárgyi eszköz beszerzése</i>	17 133 815	18 216 758	18 072 930	99,21
Hulladékgyűjtők, padok beszerzése	0	573 065	573 065	100,00
Kazán beszerzése - önkormányzati lakás	0	710 640	708 354	99,68
Utánfutó vásárlása	400 000	426 593	426 593	100,00
Kisértékű eszközök beszerzése	1 000 000	985 000	936 069	95,03
Eszközbekzerzés - könyvtár	454 000	454 000	362 287	79,80
Hallásvizsgáló vásárlása -védőnő	450 000	465 000	464 102	99,81
Kommunális eszköz beszerzése MFP	14 829 815	14 602 460	14 602 460	100,00
I. Beruházások összesen:	103 562 968	104 645 911	22 106 130	21,12
II. Felújítások				
Mozgáskorlátozott feljáró (orvosi rendelő)	50 000	50 000	50 000	100,00
Orvosi rendelő és lakás átalakítás tervezése	500 000	500 000	0	0,00
Prés körül térkövezés, ács munkák kivitelezése	500 000	500 000	0	0,00
Iskola kerítés javítása	500 000	500 000	0	0,00
Konditerem felújítása	150 000	150 000	0	0,00
II. Felújítások összesen:	1 700 000	1 700 000	50 000	2,94
III. Egyéb felhalmozási kiadások:	58 929	286 284	286 283	100,00
Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁHB	58 929	286 284	286 283	100,00
Balatonfüredi Községi Intézményfenntartó Társulás	58 929	58 929	58 928	100,00
Egyéb felhalmozási célú támogatás ÁHK	0	0	0	0,00
Felhalmozási kiadások összesen:	105 321 897	106 632 195	22 442 413	21,05
IV. Finanszírozási kiadások				
Hitel törlesztés				
Forgatási célú értékpapír vásárlás				
Állami támogatás megelőlegezés visszafizetés	2 145 736	2 145 736	1 250 688	58,29
IV. Finanszírozási kiadások összesen:	2 145 736	2 145 736	1 250 688	58,29

Az önkormányzat működési bevételei és kiadásai

1. Működési bevételek	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%	2. Működési kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	44 553 517	55 074 022	56 705 886	102,96	1. Személyi juttatások	36 096 077	37 950 233	36 623 432	96,50
2. Közhatalmi bevételek	18 400 000	18 400 000	23 925 630	130,03	2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hj. adó	4 570 155	4 789 960	4 746 491	99,09
3. Működési bevételek	8 646 259	8 646 259	9 470 600	109,53	3. Dologi kiadások	36 244 972	45 554 357	37 739 124	82,84
4. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	200 000		4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 018 000	4 018 000	3 778 000	94,03
					5. Egyéb működési célú kiadások	18 081 399	20 104 436	19 809 948	98,54
					5.1. Elvonások, befizetések	0	779 310	779 310	0,00
					5.2. Egyéb működési célú támogatások áh-n belülről	17 981 399	19 175 126	18 880 638	98,46
					5.4. Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülről	100 000	150 000	150 000	100,00
					5.5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülről	0	0	0	0,00
					6. Pénzforgalom nélküli kiadások (tartalek)	2 917 589	4 268 817	0	0,00
Összes költségvetési működési bevétel:	71 599 776	82 120 281	90 302 116	109,96	Összes költségvetési működési kiadás:	101 928 192	116 685 803	102 696 995	88,01
Működési többlet:					Működési hiány:	-30 328 416	-34 565 522	-12 394 879	35,86
Költségvetési hiány helyő finanszírozása működési célú	47 000 000	51 217 515	51 217 515	100,00	Finanszírozási célú műveletek kiadásai működési célú	2 145 736	2 145 736	1 250 688	58,29
5. Költségvetési Maradvány	47 000 000	51 217 515	51 217 515	100,00	7. Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése	2 145 736	2 145 736	1 250 688	58,29
Költségvetési hiány külső finanszírozása működési célú	950 124	2 280 013	1 384 965	60,74	8. Hitelek törlesztése				
6. Értékpapír kibocsátás, értékesítés					9. Betét vásárlás				
7. Hitefelvétel									
8. Állami támogatás megelőlegezés	950 124	2 280 013	1 384 965	60,74					
9. Lekötött betét bevonása									
Összes működési bevétel:	119 549 900	135 617 809	142 904 596	105,37	Összes működési kiadás	104 073 928	118 831 539	103 947 683	87,47

az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (...) önkormányzati rendelet tervezetéhez

Az Önkormányzat felhalmozási bevételei és kiadásai 2022. év

	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%	2. Felhalmozási kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%
1. Felhalmozási bevételek									
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	89 845 925	89 845 925	85 402 414	100,00	1.1. Beruházások	103 562 968	104 645 911	22 106 130	21,12
2. Felhalmozási bev.	0	0	0	0,00	1.2. Int. saját hatáskörű fejlesztések				
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00	2. Felújítások	1 700 000	1 700 000	50 000	2,94
					3. Egyéb felhalmozási kiadások	58 929	286 284	286 283	100,00
					3.1. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n kívülre				
					3.2. Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülre	58 929	286 284	286 283	100,00
					3.3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n belülre				
					3.3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülre				
Összes költségvetési felhalmozási bevétel:	89845925	89 845 925	85 402 414	95,05	Összes költségvetési felhalmozási kiadás:	105 321 897	106 632 195	22 442 413	21,05
Felhalmozási többlet:					Felhalmozási hiány:	-15 475 972	-16 786 270	62 960 001	-375,07
Költségvetési hiány belső finanszírozása felhalmozási célú					Finanszírozási célú műveletek kiadásai felhalmozási célú				
4. Költségvetési maradvány					4. Értékpapírok visszavásárlása				
Költségvetési hiány külső finanszírozása felhalmozási célú	0	0	0	0	5. Hitelek törlesztése				
5. Értékpapír kibocsátás, értékesítés					6. Állami támogatás megelőlegezés visszafizetése				
6. Hitefelvétel									
Összes felhalmozási bevétel:	89845925	89 845 925	85 402 414	95,05	Összes felhalmozási kiadás	105 321 897	106 632 195	22 442 413	21,05

Bevételek és kiadások mérlege 2022. év

	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%	Kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%
Bevételek									
Költségvetési működési bevételek	71 599 776	82 120 281	90 302 116	109,96	Költségvetési működési kiadások	101 928 192	116 685 803	102 696 995	88,01
Költségvetési felhalmozási bevételek		89 845 925	85 402 414	95,05	Költségvetési felhalmozási kiadások	105 321 897	106 632 195	22 442 413	21,05
Költségvetési bevételek összesen:	71 599 776	171 966 206	175 704 530	102,17	Költségvetési kiadások összesen:	207 250 089	223 317 998	125 139 408	56,04
Költségvetési többlet:					Költségvetési hiány:	135 650 313	51 351 792	-50 565 122	-98,47
Költségvetési hiány belső finanszírozása:	47 000 000	51 217 515	51 217 515	100,00	Finanszírozási célú műveletek kiadásai összesen:	2 145 736	2 145 736	1 250 688	58,29
Költségvetési hiány belső finanszírozása működési célú	30 646 985	34 864 500	34 864 500	100,00	Finanszírozási célú műveletek működési kiadásai	2 145 736	2 145 736	1 250 688	58,29
Költségvetési hiány belső finanszírozása felhalmozási célú	16 353 015	16 353 015	16 353 015	100,00	Finanszírozási célú műveletek felhalmozási kiadásai	0	0	0	0,00
Költségvetési hiány külső finanszírozása:	950 124	2 280 013	1 384 965						
Költségvetési hiány külső finanszírozása működési célú	950 124	2 280 013	1 384 965	60,74					
Költségvetési hiány külső finanszírozása felhalmozási célú	0	0	0	0,00					
Összes bevétel:	119 549 900	225 463 734	228 307 010	101,26	Összes kiadás:	209 395 825	225 463 734	126 390 096	56,06

Az Önkormányzat kötelező feladatok bevételei és kiadásai 2022. év

	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%
1. Működési bevételek					2. Működési kiadások				
Működési bevételek					Működési kiadások				
1. Működési támogatások államháztartáson belülről	44 553 517	55 074 022	56 705 886	102,96	1. Személyi juttatások	36 096 077	37 950 233	36 623 432	96,50
2. Közhatalmi bevételek	18 400 000	18 400 000	23 925 630	130,03	2. Munkaadót terhelő járulékok	4 570 155	4 789 960	4 746 491	99,09
3. Működési bevételek	6 166 259	6 166 259	7 529 976	122,12	3. Dologi kiadások	36 244 972	45 554 357	37 739 124	82,84
4. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	200 000	0,00	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 018 000	4 018 000	3 778 000	94,03
					5. Egyéb működési célú kiadások				
					5.1. Elvonások, befizetések	0	779 310	779 310	0,00
					5.2. Egyéb működési célú támogatások áh-n belülről	17 981 399	19 175 126	18 880 638	98,46
					5.4. Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülről	0	0	0	
					5.5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülről	0	0	0	
					6. Pénzforgalom nélküli kiadások (tartalék)	2 917 589	4 268 817	0	0,00
Költségvetési működési bevételek kötelező feladatok szerinti bontásban	69 119 776	79 640 281	88 361 492	110,95	Költségvetési felhalmozási kiadások kötelező feladatok szerinti bontásban	101 828 192	116 535 803	102 546 995	88,00
Finanszírozási bevételek	47 950 124	53 497 528	52 602 480	98,33	Finanszírozási kiadások	2 145 736	2 145 736	1 250 688	58,29
Működési bevételek kiemelt előirányzatoként kötelező feladatok szerinti bontásban	117 069 900	133 137 809	140 963 972	105,88	Működési kiadások kiemelt előirányzatoként kötelező feladatok szerinti bontásban	103 973 928	118 681 539	103 797 683	87,46
Felhalmozási bevételek					Felhalmozási kiadások				
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	89 845 925	89 845 925	85 402 414	95,05	1.1. Beruházások	103 562 968	104 645 911	22 106 130	21,12
2. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről	0	0	0	0,00	1.2. Int. saját hatáskörű fejlesztések				
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről	0	0	0	0,00	2. Felújítások	1 700 000	1 700 000	50 000	2,94
					3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00
					3.1. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n kívülről				
					3.2. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n belülről				
					3.4. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülről				
Költségvetési felhalmozási bevételek kötelező feladatok szerinti bontásban	89 845 925	89 845 925	85 402 414	95,05	Költségvetési felhalmozási kiadások kötelező feladatok szerinti bontásban	105 262 968	106 345 911	22 156 130	20,83
Finanszírozási bevételek					Finanszírozási kiadások				
Felhalmozási bevételek kiemelt előirányzatoként kötelező feladatok szerinti bontásban	89 845 925	89 845 925	85 402 414	95,05	Felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatoként kötelező feladatok szerinti bontásban	105 262 968	106 345 911	22 156 130	20,83
	206 915 825	222 983 734	226 366 386	101,52		209 236 896	225 027 450	125 953 813	55,97

Az Önkormányzat önként vállalt feladatok bevételei és kiadásai 2022. év

	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%
1. Működési bevételek					2. Működési kiadások				
Működési bevételek					Működési kiadások				
1. Működési támogatások államháztartáson belülről					1. Személyi juttatások				
2. Kozhatalmi bevételek					2. Munkaadót terhelő járulékok				
3. Működési bevételek	2 480 000	2 480 000	1 940 624	78,25	3. Dologi kiadások				
4. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről					4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
					5. Egyéb működési célú kiadások				
					5.1. Elvonások, befizetések				
					5.2. Egyéb működési célú támogatások áh-n belülről				
					5.4. Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülről	100 000	150 000	150 000	100,00
					5.5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülről				
					6. Pénzforgalom nélküli kiadások (tartalék)				
Költségvetési működési bevételek önként vállalt feladatok szerinti bontásában	2 480 000	2 480 000	1 940 624	78,25	Költségvetési működési kiadások önként vállalt feladatok szerinti bontásában	100 000	150 000	150 000	100,00
Finanszírozási bevételek					Finanszírozási kiadások				
Működési bevételek kiemelt előirányzatokként önként vállalt feladatok szerinti bontásában	2 480 000	2 480 000	1 940 624	78,25	Működési kiadások kiemelt előirányzatokként önként vállalt feladatok szerinti bontásában	100 000	150 000	150 000	100,00
Felhalmozási bevételek					Felhalmozási kiadások				
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					1.1. Beruházások				
2. Felhalmozási bevételek					1.2. Int. saját hatáskörű fejlesztések				
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről					2. Felújítások				
					3. Egyéb felhalmozási célú kiadások				
					3.1. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n kívülről	0	0	0	0,00
					3.2. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n belülről	58 929	286 284	286 283	100,00
					3.3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n belülről				
					3.4. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülről				
Költségvetési felhalmozási bevételek önként vállalt feladatok szerinti bontásában	0	0	0	0	Költségvetési felhalmozási kiadások önként vállalt feladatok szerinti bontásában	58 929	286 284	286 283	100,00
Finanszírozási bevételek					Finanszírozási kiadások				
Felhalmozási bevételek kiemelt előirányzatokként önként vállalt feladatok szerinti bontásában	0	0	0	0	Felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatokként önként vállalt feladatok szerinti bontásában	58 929	286 284	286 283	100,00
	2 480 000	2 480 000	1 940 624	78,25		158 929	436 284	436 283	100,00

az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezetéhez

Az Önkormányzat államigazgatási feladatainak bevételei és kiadásai 2022. év

	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat IV.	2022. évi teljesítés	%
1. Működési bevételek					2. Működési kiadások				
Működési bevételek					Működési kiadások				
1. Működési támogatások államháztartáson belülről					1. Személyi juttatások				
2. Közhatalmi bevételek					2. Munkaadót terhelő járulékok				
3. Működési bevételek					3. Dologi kiadások				
4. Működési célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről					4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				
					5. Egyéb működési célú kiadások				
					5.1. Elvonások, befizetések				
					5.2. Egyéb működési célú támogatások áh-n belülré				
					5.4. Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülré				
					5.5. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülré				
					6. Pénzforgalom nélküli kiadások (tartalék)				
Költségvetési működési bevételek állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban	0	0	0	0	Költségvetési működési kiadások állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek					Finanszírozási kiadások				
Működési bevételek kiemelt előirányzatokként állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban	0	0	0	0	Működési kiadások kiemelt előirányzatokként állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek					Felhalmozási kiadások				
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					1.1. Beruházások				
2. Felhalmozási bevételek					1.2. Int. saját hatáskörű fejlesztések				
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök áh-n kívülről					2. Felújítások				
					3. Egyéb felhalmozási célú kiadások				
Költségvetési felhalmozási bevételek önként vállalt feladatok szerinti bontásban	0	0	0	0	3.1. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n kívülré				
Finanszírozási bevételek					3.2. Egyéb felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n belülré				
					3.3. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n kívülré				
Felhalmozási bevételek kiemelt előirányzatokként állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban	0	0	0	0	Felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatokként állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban	0	0	0	0
	209 395 825	225 463 734	228 307 010	101,26		209 395 825	225 463 734	126 390 096	56,06

12. melléklet

az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezetéhez

**Az Önkormányzat adósságállományának alakulása
lejárat, eszközök bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban (Ft-ban)**

Sorszám	Hitel jellege	Felvétel éve	Lejárat éve	Hitel állomány december 31-én			
				2023.	2024.	2025.	2026.
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
	Belföldi hitelállomány						
1.	Működési célú hitel állomány + kamat						
2.							
3.	Hitel összesen						
4.							
5.	Kamat összesen						
6.	Felhalmozási célú hitel állomány+kamat						
7.							
8.	Hitel összesen (7-10)						
9.							
10.	Kamat összesen (12-15)						
11.	Összesen: (1+6)						
12.	Külföldi hitelállomány						
13.	Működési célú hitel állomány + kamat						
14.							
15.	Hitel összesen						
16.							
17.	Kamat összesen						
18.	Felhalmozási célú hitel állomány+kamat						
19.							
20.							
21.							
22.	Hitel összesen						
23.							
24.							
25.							
26.	Kamat összesen						
27.	Összesen: (18+23)						
28.	Összesen: (17+32)	0	0	0	0	0	0

13. melléklet

az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezetéhez

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények) 2022. év

Sorszám	Bevételi jogcím	Intézmények, adónemek	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel Ft	Kedvezmények összege Ft
1.	2.	3.	4.	5.
2.	Ellátottak térítési díjának ill. kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		0	0
3.	Lakosság részére nyújtott lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege			0
	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege		27 119 630	3 194 000
		Kommunális adó	11 984 850	1 590 000
		Telekadó	274 071	24 000
		Iparüzési adó	12 501 115	1 007 000
		IFA személyek után	2 160 820	573 000
		Talajterhelési díj	0	0
		Gépjárműadó	0	0
		Egyéb bírság	198 774	0
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege		0	0
5.	egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege		0	0
	Összesen :		27 119 630	3 194 000

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.

Megnevezés		2022. év terv	2022. év tény	2023. év terv	2024. év terv	2025. év terv
1. Helyi adó bevétel		18 300 000	23 726 856	19 000 000	19 000 000	19 000 000
2. Vagyron és vagyoneértékű jog értékesítéséből származó bevétel						
3. Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel,		0		0	0	0
4. tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítésből vagy privatizációból származó bevétel		100 000	198 774	100 000	100 000	100 000
5. Bíróság, pötlék- és díjbevétel						
6. Kézességvállalással kapcsolatos megtérülés		18 400 000	23 925 630	19 100 000	19 100 000	19 100 000
Összesen:		9 200 000	11 962 815	9 550 000	9 550 000	9 550 000
az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a						

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek	futamidő kezdete	2022. év terv	2022. év tény	2023. év terv	2024. év terv	2025. év terv
Összesen:		0	0	0	0	0

az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (....) önkormányzati rendelet tervezetéhez

Ingatlanvagyon bruttó érték 2022. év (Ft)

Önkormányzati ingatlanvagyon	Állomány 2021.12.31.	Átvezetések	Forgalom 2022. év	Beemelés	Állomány 2022.12.31.
Üzleti	45 564 672		2 500 000		48 064 672
Korlátozottan forgalomképes	334 141 242		0		334 141 242
Forgalomképtelen	206 605 240		0		206 605 240
Ebből: nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett eszközök					0
Összesen:	586 311 154		2 500 000	0	588 811 154

16. melléklet
az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezethez

Vagyongkimutatás 2022. év

Eszközök	Ssz.	Előző év		Tárgyév		%
		Bruttó	Nettó	Bruttó	Nettó	
		állományi érték (Ft)	állományi érték (Ft)	állományi érték (Ft)	állományi érték (Ft)	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
A.) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	01.	658 746 716	380 220 645	679 532 744	384 830 002	101,2
I. Immateriális javak	01.	12 841 865	5 540 000	12 841 865	6 700 000	120,9
1.1. Forgalomképtelen immateriális javak	02.					
1.2. Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	03.	750 000	5 540 000	750 000	6 700 000	120,9
1.3. Üzleti immateriális javak	04.	12 091 865	0	12 091 865	0	
II. Tárgyi eszközök	05.	642 354 207	371 930 656	663 140 235	375 558 146	101,0
1.Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	586 311 154	362 802 830	588 811 154	351 339 769	96,8
1.1 Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	206 605 240	133 846 125	206 605 240	128 779 735	96,2
Ebből :nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok	13.					
1.2. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	14.	334 141 242	185 981 274	334 141 242	177 119 698	95,2
1.3. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	21.	45 564 672	42 975 431	48 064 672	45 440 336	105,7
2. Gépek,berendezések, felszerelések, járművek	26.	51 205 653	4 290 426	66 931 681	16 820 977	392,1
2.1. Forgalomképtelen gépek,berendezések, felsz., járművek	27.					
2.2. Korlátozottan forgalomképes gépek,berendezések, felszerelések, járművek	28.	1 528 022	1 420 579	2 948 022	2 674 561	0,0
2.3. Üzleti gépek,berendezések, felsz., járművek	29.	49 677 631	2 869 847	63 983 659	14 146 416	492,9
3. Tenyészállatok	30.	0	0	0	0	
4. Beruházások, felújítások	31.	4 837 400	4 837 400	7 397 400	7 397 400	152,9
4.1. Forgalomképtelen eszköz létesítésére irányuló beruházások, felújítások	32.					
Ebből :nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	33.					
4.2. Korlátozottan forgalomképes eszköz létesítésére irányuló beruházások, felújítások	34.					
4.3. Üzleti eszköz létesítésére irányuló beruházások, felújítások	35.					
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	36.	0	0	0	0	0,0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	37.	3 550 644	2 749 989	3 550 644	2 571 856	93,5
1. Tartós részesedés	38.	3 550 644	2 749 989	3 550 644	2 571 856	93,5
1.1.Forgalomképtelen tartós részesedés	39.					
Ebből: nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedés	40.					
1.2. Korlátozottan forg.képes tartós részesedés	41.					
1.3. Üzleti tartós részesedések	42.					
2. Tartós hitelviszonyt mentesítő értékpapírok korlátozottan forgalomképes	43.					
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	44.					
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	45.		0		0	
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	46.		0		0	
1.1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott forgalomképtelen eszközök	47.					
Ebből: nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	48.					
1.2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes eszközök	49.					
1.3. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott üzleti eszközök	50.					
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	51.					

16. melléklet

az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezet

B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	52.		59 034		93 763	158,8
I. Készletek	53.		59 034		93 763	158,8
II. Értékpapírok	54.		0		0	
1. Tartós részesedések	55.					
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	56.					
C.) Pénzeszközök	57.		55 913 909		107 284 918	191,9
I. Lekötött bankbetétek	58.		0		0	
1. Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	59.					
2. Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	60.					
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	61.		90 455		97 360	107,6
III. Forintszámlák	62.		55 823 454		107 187 558	192,0
IV. Devizaszámlák	63.		0		0	
D.) Követelések	64.	23 305 733	12 444 776	20 269 152	14 177 074	113,9
I. Költségvetési évben esedékes követelések	65.	16 286 360	6 180 531	13 415 662	4 479 762	72,5
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	66.	6 969 373	6 194 172	6 798 677	9 623 109	155,4
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	67.	50 000	70 073	54 813	74 203	105,9
E.) Egyéb eszközoldali sajátos elszámolások	68.		197 492		36 000	18,2
I. December havi illetmények, munkabérek elsz.	69.		0		0	
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénzt-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszk. elsz.	70.		0		0	
1. Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	161.		310 492		36 000	11,6
2. Más fizetendő általános forgalmi adó	167.		-113 000		0	0,0
F.) Aktív időbeli elhatárolások	175.		2 685 317		1 052 884	39,2
1. Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	172.		2 186 375		735 531	33,6
2. Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	173.		498 942		317 353	63,6
3. Halasztott ráfordítások	174.		0		0	
Eszközök összesen:	176.	682 052 449	451 521 173	699 801 896	507 474 641	112,4
Könyvviteli mérlegen kívüli eszközök						
1. "0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök állománya	01.	19 496 896		26 736 997		
2. használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek	02.	2 295 384		4 206 820		
3. Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	03.	0		0		
4. Bérbe vett befektetett eszközök	04.	0		0		
5. Letétbe, bizományba. üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	05.	0		0		
6. Bérbe vett készletek	06.	0		0		
7. Letétbe, bizományba átvett készletek	07.	0		0		
8. Kulturális javak és régészeti leletek	08.	0		0		
9. Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	09.					
10. Egyéb függő követelések	10.	0		0		
11. Biztos (jövőbeni) követelések	11.					

az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (....) önkormányzati rendelet tervezetéhez

Vagyongkimutatás 2022. év						
Források	Sor- szám	Előző év		Tárgyév		%
		Bruttó állományi érték (Ft)	Nettó állományi érték (Ft)	Bruttó állományi érték (Ft)	Nettó állományi érték (Ft)	
1.	2.		4.		4.	5.
G) Saját tőke						
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	76.		319 159 951		291 864 063	91,4
II. Nemzeti vagyon változásai	77.		507 424 180		507 424 180	100,0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	78.		-5 778 430		-5 778 430	
IV. Felhalmozott eredmény	79.		7 275 815		7 275 815	100,0
V. Eszközök értékhelybítésének forrása	80.		-172 965 391		-189 761 614	109,7
VI. Mérleg szerinti eredmény	81.		0		0	
H) Kötelezettségek	82.		-16 796 223		-27 295 888	162,5
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	83.		7 903 399		11 653 137	147,4
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	84.		0		0	0,0
III. Kötelezettségjellegű sajátos elszámolások	85.		3 136 932		6 210 930	198,0
I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	86.		4 766 467		5 442 207	114,2
J) Passzív időbeli elhatárolások	87.		0		0	
Források összesen:	88.		124 457 823		203 957 441	163,9
	89.		451 521 173		507 474 641	112,4
Könyvviteli mérlegen kívüli függő kötelezettségek						
1. Kezességgel-, garanciaavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	01.		23 600		23 600	
2. Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	02.					
3. El nem ismert tartozások	03.					
4. Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	04.					
5. Egyéb függő kötelezettségek	05.					

az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (....) önkormányzati rendelet tervezetéhez

Kímutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról (Ft)								
#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyé szállat ok	Beruházások és felújítások	Koncessziób a, vagyonkezel ésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7 +8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	18 353 365	586 311 155	51 334 651	0	4 837 400	0	660 836 571
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktívált beruházások	1 160 000	0	0	0	2 560 000	0	3 720 000
04	Beruházásokból, felújításokból aktívált érték	0	2 500 000	14 306 028	0	0	0	16 806 028
05	Térítésmentes átvétel	0	0	1 420 000	0	0	0	1 420 000
08	Összes növekedés (=02+...+07)	1 160 000	2 500 000	15 726 028	0	2 560 000	0	21 946 028
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	19 513 365	588 811 155	67 060 679	0	7 397 400	0	682 782 599
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	12 813 365	223 508 325	47 044 225	0	0	0	283 365 915
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	13 963 061	3 195 477	0	0	0	17 158 538
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	12 813 365	237 471 386	50 239 702	0	0	0	300 524 453
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	12 813 365	237 471 386	50 239 702	0	0	0	300 524 453
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	6 700 000	351 339 769	16 820 977	0	7 397 400	0	382 258 146
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	12 786 865	1 713 970	45 361 683	0	0	0	59 862 518

19. melléklet
az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezetéhez

Részesedések és értékpapírok állománya 2022. év

Megnevezés	Székhely	Érték 2020.12.31. (Ft)	Érték 2021.12.31. (Ft)
100%-os önkormányzati részesedés			
Összesen:		0	0
75% feletti önkormányzati részesedés			
Összesen:		0	0
50% feletti önkormányzati részesedés		0	0
25% feletti önkormányzati részesedés		0	0
25% alatti önkormányzati részesedés			
Bakonykarszt Zrt.	8200. Veszprém, Pápai u. 41.	12 000	12 000
Közvil Zrt.	8800. Nagykanizsa, Csengery u. 9.	3 538 644	3 538 644
Összesen:		3 550 644	3 550 644
Részesedések mindösszesen:		3 550 644	3 550 644
Kárpótlási jegyek			
Mindösszesen:		3 550 644	3 550 644

A helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek

Megnevezés	Székhely	Kötelezettség a részesedés arányában 2020.12.31.	Kötelezettség a részesedés arányában 2021.12.31.
100%-os önkormányzati részesedés			
Összesen:		0	0
75% feletti önkormányzati részesedés		0	0
50% feletti önkormányzati részesedés		0	0
25% feletti önkormányzati részesedés		0	0
25% alatti önkormányzati részesedés			
Bakonykarszt Zrt.	8200. Veszprém, Pápai u. 41.	419 581	420 466
Közvil Zrt.	8800. Nagykanizsa, Csengery u. 9.	228 988	225 013
Összesen:		648 569	645 479
Részesedések mindösszesen:		648 569	645 479

A 2022. december 31.-i adatok még nem állnak rendelkezésre, ezért az előző évi adatokat szerepeltettük.

20. melléklet
az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezethez

Pénzeszközök változása 2022. év

	Megnevezés	Összeg (Ft)
1	2	3
01	Pénzkészlet tárgydőszak elején	55 913 909
02	Költségvetési bevételek (+)	175 704 530
03	Finanszírozási bevételek (kivéve maradvány igénybevétel) (+)	1 384 965
04	Költségvetési kiadások (-)	125 139 408
05	Finanszírozási kiadások (-)	1 250 688
06	Sajátos °elszámolások (+/-)	-4 130
07	Kapott előlegek (+/-)	675 740
08	Pénzkészlet tárgydőszak végén	107 284 918

21. melléklet

az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (.....) önkormányzati rendelet tervezethez

**A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak
elszámolása**

#	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés (=3-4-5)
1	2	3	4	5	6
01	2. melléklet 1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	4 018 000	4 018 000	0	0
03	2. melléklet 1.5.2. Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	0	0
18	3. melléklet 2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	565 785	0	565 785	0
19	3. melléklet 2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	344 725	344 725	0	0
28	3. melléklet I. Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen (7+....+ 27)	910 510	344 725	565 785	0
30	5. cím 2022. évi bérintézkedések támogatása	1 766 482	1 766 482	0	0
31	11. cím Polgármester illetménye és költségterítése emelésének ellentételezése	3 915 653	3 915 653	0	0
32	Mindösszesen (=1+...+6+28+29+30+31)	12 880 645	12 314 860	565 785	0

Az önkormányzatok általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása

#	Megnevezés	Költségvetési törvény szerint igényelt támogatás	Támogatás évközi változása - Május 15.	Támogatás évközi változása - Október 5.	Tényleges támogatás	Éwégi eltérés (+/-) mutatószám szerinti támogatás (=6-(3+4+5))	A 05. úrlap alapján a támogatási jogcínműhöz kapcsolódó önkormányzati funkció szerinti kiadások összege	Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg (6. és 8. oszlop közül a kisebb érték)	Többlettámogatás (ha a 7-6+9 > 0, akkor 7-6+9; egyébként 0)	Visszaítési kötelezettség (ha a 7-6+9 < 0, akkor 7-6+9 abszolútértéke; egyébként 0)	11/A. úrlap 30. sor 5. cím	11/A. úrlap 30. sor 5. cím	11/A. úrlap 30. sor 5. cím
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
01	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása 09 01 01 00	19 011 688	0	0	19 011 688	0	89 568 665	19 011 688	0	0	1 214 782	1 214 782	1 214 782
03	1.1.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása 09 01 03 00	0	0	0	0	0	23 906 830	0	0	0	0	0	0
04	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 09 01 02 00 00	0	0	0	0	0	50 000	0	0	0	0	0	0
06	1.3.2.3-1.3.2.15. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása - család és gyermekjóléti szolgálat/központ kivételével 09 01 03 02 02	4 590 600	0	0	4 590 600	0	6 759 704	4 590 600	0	0	551 700	551 700	551 700
11	Összesen (=1+...+10)	23 602 288	0	0	23 602 288	0	120 285 199	23 602 288	0	0	1 766 482	1 766 482	1 766 482

Európai Unió támogatással megvalósuló programok bevételei és kiadásai 2022. év

EU Projekt megnevezése:
EFOP-1.5.2-16-2017-00016 Humán közszolgáltatások fejlesztése az Észak-Balaton térségben

<u>Bevételek</u>	2018. év terv	2018. év tény	2019. év terv	2019. év tény	2020. év terv	2020. év tény	2021. év terv	2021. év tény	2022. év terv	2022. év tény	Terv összesen
EU forrás	7 754 992	7 754 992	4 254 990	0	8 510 008	2 394 004	6 096 004	2 856 000	578 536	578 536	16 265 000
Egyéb forrás											0
Saját forrás											0
Összesen	7 754 992	7 754 992	4 254 990	0	8 510 008	2 394 004	6 096 004	2 856 000	578 536	578 536	16 265 000

<u>Kiadások</u>	2018. év terv	2018. év tény	2019. év terv	2019. év tény	2020. év terv	2020. év tény	2021. év terv	2021. év tény	2022. év terv	2022. év tény	Terv összesen
személyi juttatások (bérköltség)	300 000	190 000	850 000	460 000	850 000	490 000	860 000	180 000	0	0	2 000 000
személyi juttatások járulékai	58 000	33 345	191 000	77 850	191 000	48 195	280 610	60 450	0	0	440 000
egyéb személyi kiadások		0	650 000	565 500	650 000	184 500	550 000	636 000	0	0	1 300 000
dologi kiadások	3 996 992	2 996 430	2 563 990	790 000	2 564 018	1 837 632	3 523 458	1 421 577	0	0	9 125 000
felújítások	2 700 000	2 490 059	0	209 941	0	0	0	0	0	0	2 700 000
beruházások	700 000	368 789	331 211	0	331 211	0	331 211	494 220	0	0	700 000
Összesen	7 754 992	6 078 623	4 586 201	2 103 291	4 586 229	2 560 327	5 545 279	2 792 247	0	0	16 265 000

az önkormányzat 2022. évi költségvetési gazdálkodási beszámolójáról szóló
.../2023. (....) önkormányzati rendelet tervezetéhez

EU Projekt megnevezése:

TOP-2.1.3-16-2021-VE1-00041 Csapadékvíz-elvezető hálózat rekonstrukciója, vízrendezéssel Pécsely és Vászoly településeken

Bevételek	2021. év tény	2022. év terv	2022. év tény	Összesen
EU forrás	0	89 845 925	85 402 414	89 845 925
Egyéb forrás	0	0		0
Saját forrás	0	0		0
Összesen	0	89 845 925	85 402 414	89 845 925

Kiadások	2021. év tény	2022. év terv	2022. év tény	Összesen
személyi juttatások	0	0	0	0
személyi juttatások	0	0	0	0
dologi kiadások	635 000	6 154 972	250 000	6 789 972
felújítások	0	0	0	0
beruházások	0	83 055 953	2 560 000	83 055 953
átadott pénzeszköz	0	0	0	0
Összesen	635 000	89 210 925	2 810 000	89 845 925

BEVÉTELEK BALATONFÜREDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2022. ÉV

MEGNEVEZÉS	BALATONFÜREDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL			
	2022. évi eredeti ei.	2022. évi módosított ei. IV.	2022. évi teljesítés	%
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	45 481 224	78 017 055	78 020 278	100,00
6. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	45 481 224	78 017 055	78 020 278	100,00
ebből működési célú támogatás társadalombiztosítási alapból				
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
4. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
II. Közhatalmi bevételek	17500000	17500000	12525520	71,57
1. Vagyoni típusú adók				
2. Termékek és szolgáltatások adói				
3. Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék.)	17 500 000	17 500 000	12 525 520	71,57
IV. Működési bevételek	13830300	13830300	15379738	111,20
1. Készletértékesítés bevétele				
2. Szolgáltatások ellenértéke	7 565 000	7 565 000	8 610 290	113,82
Ebből: bérleti díj	7 465 000	7 465 000	8 407 759	112,63
3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 325 000	3 325 000	3 507 448	105,49
4. Tulajdonosi bevételek				
5. Ellátási díjak				
6. Kiszámlázott Áfa	2 940 300	2 940 300	3 261 979	110,94
7. Áfa visszatérítés				
8. Kamatbevétel			7	
9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
10. Biztosító által fizetett kártérítés				
11. Egyéb működési bevételek			14	
V. Felhalmozási bevételek	0	0	0	
1. Immateriális javak értékesítése				
2. Ingatlanok értékesítése				
3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
4. Részesedések értékesítése				
5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
VI. Működési célú átvett pénzeszközök				
3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
Költségvetési bevételek összesen:	76 811 524	109 347 355	105 925 536	96,87
VIII. Finanszírozási bevételek	423 413 691	459 207 515	438 076 505	95,40
1. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló bevételek	0	21 775 085	21 775 085	100,00
1.1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra		17 518 956	17 518 956	100,00
1.2. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra		4 256 129	4 256 129	100,00
2. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételek				
3. Irányító szervi támogatások	423 413 691	437 432 430	416 301 420	95,17
Összes bevétel:	500 225 215	568 554 870	544 002 041	95,68
Létszámadatok intézményenként				
technikai állomány (fő)	6,00	6,00	2,00	33,33
szakmai állomány (fő)	61,00	62,00	56,00	90,32
pályázati projekthez kapcsolódó határozott idejű (fő)	0,00	0,00	0,00	
közfoglalkoztatott (fő)				
Összesen (fő):	68,00	68,00	58,00	85,29
Önkormányzat engedélyezett létszám	5,00	5,00	5,00	100,00
ebből: támogatott projektek	1,00	1,00	1,00	100,00
Önkormányzat közfoglalkoztatott (fő)	15,00	15,00	3,00	20,00

KIADÁSOK BALATONFÜREDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2022. ÉV

MEGNEVEZÉS	2022. évi eredeti ei.	2022. évi módosított ei. IV.	2022. évi teljesítés	%
I. Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése				
1. Személyi juttatás	364 347 451	415 308 164	375 079 333	90,31
Kirendeltségek	55 842 856	59 754 765	56 835 391	95,11
Balatonfüred	308 504 595	355 553 399	318 243 942	89,51
ebből: KFE-00201--8/2020 Balatonfüred új kulturális negyedének kialakítása II. ütem (Huray mélygarázs)	3 605 550	3 605 550	3 328 200	92,31
TOP-2.1.2-16 - VE1-2020/00010 Balatonfüred Ófalu fejlesztése és új közösségi tér kialakítása	1 980 000	3 960 000	3 960 000	100,00
EKF Konferencia Központ Kiállítótér		884 956	800 675	90,48
TOP-1.1.1-16 Ipari parkok, iparterületek fejlesztése (Új pályázatként)		3 711 487	3 629 670	97,80
TOP-1.2-1-16-VE1-2020-00022 A balatonfüredi Brázay terület fenntartható turizmusfejlesztése	151 976	151 976	151 980	100,00
GINOP-7.1.9-17-2020-00038 Tematikus szabadidőpark	865 800	865 800	865 800	100,00
Balatonfüred Kemping Turisztikai fejlesztése I. ütem	1 250 000	2 750 000	2 750 000	100,00
Balatonfüred Kemping Turisztikai fejlesztése II. ütem		3 000 000	3 000 000	100,00
2. Munkaadót terhelő járulékok	55 175 304	62 472 782	55 361 153	88,62
Kirendeltségek	8 494 976	9 003 524	8 653 511	96,11
Balatonfüred	46 680 328	53 469 258	46 707 642	87,35
ebből: KFE-00201--8/2020 Balatonfüred új kulturális negyedének kialakítása II. ütem (Huray mélygarázs)	475 655	475 655	439 600	92,42
TOP-2.1.2-16 - VE1-2020/00010 Balatonfüred Ófalu fejlesztése és új közösségi tér kialakítása	265 650	523 050	523 050	100,00
EKF Konferencia Központ Kiállítótér		115 044	104 088	90,48
TOP-1.1.1-16 Ipari parkok, iparterületek fejlesztése (Új pályázatként)		549 660	539 024	98,06
TOP-1.2-1-16-VE1-2020-00022 A balatonfüredi Brázay terület fenntartható turizmusfejlesztése	31 884	31 884	31 884	100,00
GINOP-7.1.9-17-2020-00038 Tematikus szabadidőpark	119 769	119 769	119 769	100,00
Balatonfüred Kemping Turisztikai fejlesztése I. ütem	168 750	363 750	363 750	100,00
Balatonfüred Kemping Turisztikai fejlesztése II. ütem		397 500	397 500	100,00
3. Dologi kiadások	77 202 460	82 293 956	75 617 362	91,89
Balatonfüred dologi	63 160 000	64 359 052	58 356 199	90,67
Telephelyek dologi	750 000	750 000	899 581	119,94
Családi iroda	403 000	403 000	180 112	44,69
Közösségi Ház	10 200 000	12 700 000	12 681 503	99,85
Népszámlálás, választás dologi		1 392 444	1 521 967	109,30
Befizetendő áfa	2 689 460	2 689 460	1 978 000	73,55
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
5. Egyéb működési célú kiadások áh-n belülre	0	723 839	723 838	100,00
Hivatal működési kiadások összesen:	496 725 215	560 798 741	506 781 686	90,37
6. Saját hatáskörű fejlesztések	3 500 000	7 756 129	7 075 455	91,22
Informatikai fejlesztések (kisértékű, nagyértékű)	2 500 000	6 471 861	6 305 618	97,43
Kisértékű tárgyi eszközök	1 000 000	1 284 268	769 837	59,94
Egyéb eszköz beszerzés		0	0	
gépkocsi beszerzés				0,00
I. Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal összesen:	500 225 215	568 554 870	513 857 141	90,38

NYILATKOZAT

A) Alulírott dr. Tárnoki Richárd a Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben/időszakban 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 használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának 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 vezetők a szervezet minden szintjén 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 folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

1.1. A Balatonfüredi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) Szervezeti és Működési Szabályzata és a munkaköri leírások egyértelműen szabályozzák a felelősségi, hatásköri viszonyokat és a feladatokat. A Szervezeti és Működési Szabályzat és a munkaköri leírások aktualizálása folyamatosan történik. A Hivatal szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető volt, az Etikai szabályzat rendelkezik a köztisztviselőkkel szemben támasztott etikai követelményekről.

1.2. A Hivatal a gazdálkodás viteléhez szükséges szabályzatokkal alapvetően rendelkezik. A számviteli törvény által előírt szabályzatok, így a számviteli politika, a számlarend, a pénzkezelési szabályzat, az eszközök és források értékelési szabályzata, a leltározási és leltárkészítési szabályzat, a felesleges vagyontárgyak hasznosításáról és selejtezéséről szóló szabályzat és az önköltség számítási szabályzat rendelkezésre állt. A gazdálkodási jogkörök

gyakorlásáról szóló szabályzat aktualizálása folyamatos, a járművek igénybevételének és használatának rendjéről szóló szabályzat, a gazdasági szervezetek ügyrendje, a belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésének, lebonyolításának, elszámolásának szabályzata, a reprezentációs szabályzat, a beszerzési szabályzat, a vezetékes és mobiltelefonok használatáról szóló szabályzat rendelkezésre állt.

A minden tevékenységre kiterjedő ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata szükséges, hogy a hatályos jogszabályoknak megfeleljen.

A szabályos és szabályozott működés érdekében továbbra is kiemelt feladat, hogy a szabályzatok a jogszabályi változások és az alkalmazott gyakorlat alapján felülvizsgálatra és aktualizálásra kerüljenek, különös figyelemmel a Hivatalhoz tartozó községi önkormányzatokra. A szabályzatok naprakészen tartása érdekében a folyamatos felülvizsgálat továbbra is fejlesztést igényel.

1.3. A hatályos belső ellenőrzési kézikönyv rendelkezésre áll.

1.4. A Hivatalnál a megüresedett álláshelyeknek a megfelelő szakértelemmel rendelkező munkaerővel történő betöltése minden területen nehézséget okoz, a személyi változások jelentős terhet jelentenek a feladatok ellátásában.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A Hivatalban kialakításra került az integrált kockázatkezelés eljárásrendje, a szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása a jogszabályi változásoknak megfelelően szükséges. A belső szervezeti egységeknél a főfolyamatok és azok részfolyamatokra bontása, a működésben, gazdálkodásban rejlő kockázatok felmérése, beazonosítása megtörtént.

A kockázatelemzéshez meghatározásra került a kockázati univerzum és a kockázati kritérium mátrix.

Összességében az integrált kockázatkezelés folyamata elindult, felülvizsgálata, fejlesztése továbbra is folyamatosan szükséges.

Kontrolltevékenységek: A kontrolltevékenység a szervezeti hierarchia minden szintjén megjelenik, a belső szabályzatok és a munkaköri leírások alapján megelőző kontrollok működnek. A Hivatalban biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése, ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás dokumentumait.

A kulcskontrollok (kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés, utalványozás) alapvetően megfelelően működtek. A MÁK felé az adatszolgáltatási kötelezettség teljesített volt valamennyi önkormányzatra vonatkozóan. Továbbra is fejlesztést igényel a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési rendszernek a jelenleginél is hatékonyabb működtetése, különösen a községi önkormányzatok vonatkozásában. A Hivatalban a kontrolltevékenység a gyakorlatban működik, a dokumentálása továbbra is fejlesztendő.

Információs és kommunikációs rendszer: A Hivatalban a belső kommunikációt a vezetői értekezletek, illetve projekt megbeszéléseken túl a számítógépes információ áramlás (e-mail) biztosítja, annak érdekében, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az

illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. A Hivatalban az iratkezelés szabályozott módon működik, a működés során keletkező és érkezett iratok nyilvántartásba vétele, tárolása, lekérdezése, adatvédelme és lekérdezhetősége biztosított volt. Az Info. tv-ben előírt közzétételi kötelezettség teljesítése Balatonfüred vonatkozásában folyamatosan történik, de az átláthatóság érdekében további fejlesztése szükséges különösen a községi önkormányzatoknál.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Az operatív tevékenység keretében a folyamatos nyomon követés a vezetői ellenőrzéssel valósult meg, amelynek eszközei a kiadmányozás, szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés voltak. Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és működtetéséről a Hivatal gondoskodott úgy, hogy a belső ellenőrzési feladat ellátását társulás keretében biztosítja. A belső ellenőrzés által megfogalmazott megállapítások, javaslatok, következtetések figyelembe vétele megtörtént. Az ellenőrzések javaslataira az intézkedési tervek elkészültek, azok végrehajtása folyamatosan történik.

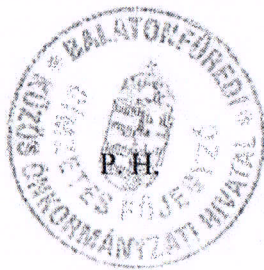
A szervezeten belül a belső és külső ellenőrzések megállapításainak, javaslatainak hasznosítása folyamatosan megtörténik, a külső és belső ellenőrzésekről nyilvántartást vezetünk.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

Igen-nem

Kelt: Balatonfüred, 2023. február 27.



aláírás

