Balatonfűzfő Város Önkormányzata
Polgármester
8184 Balatonfűzfő, Nike körút 1. Telefon: 06/88 596-923 Fax: 06/88 596-901
e-mail: polgarmester@balatonfuzfo.hu

Ügyiratszám: bal/717-1 /2025.
Előkészítő: dr. Könczöl Gábor jegyző / Flieghné Rimai Merita gazdasági vezető
Előterjesztő: Szanyi Szilvia polgármester

ELŐTERJESZTÉS
A Képviselő-testület 2025. május 15-i ülésére

Tárgy: az Önkormányzat 2024. évi költségvetési zárszámadásáról rendelet alkotása, a 2024. évi maradvány elfogadása.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 91. § -a, valamint az államháztartási számvitelről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz.) értelmében, Balatonfűzfő Város Önkormányzatának 2024. évi szöveges költségvetési beszámolóját az alábbiakban nyújtom be:

A 2014. január 1-jétől hatályba lépett Áhsz által bevezetett eredményszemléletű számvitelben a gazdasági eseményeket – a pénzügyi teljesítés időpontjától és módjától függetlenül – felmerülésükkor veszik figyelembe az eredményre gyakorolt hatásuk alapján. A költségvetési és pénzügyi számviteli rendszer elkülönül egymástól. A költségvetési számvitel a megalapozott döntések biztosítását, illetve a költségvetési folyamatok mérését, a pénzügyi számvitel pedig a vagyon és az eredmény alakulásának meghatározását foglalja magába. A beszámolási kötelezettség költségvetési és pénzügyi beszámolót érintő része, valamint a számviteli elszámolás feltételrendszere is módosult. A beszámolási és zárlati időpontok szintén megváltoztak az Áhsz hatályba lépésével.

Az eredményszemléletű elszámolás során az Áhsz. alapján a bevételi és kiadási előirányzatok alakulása, a követelések, kötelezettségvállalások, valamint más fizetési kötelezettségek, és ezek teljesítése, továbbá a kapott támogatások felhasználása a valóságnak megfelelően, folyamatosan, zárt rendszerű, áttekinthető nyilvántartásban jelenik meg. Az éves költségvetési beszámoló ezekre vonatkozó részei úgy kerülnek összeállításra, hogy a megbízható és valós összkép biztosított legyen.

A 2024. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS INDOKOLÁSA ÖNKORMÁNYZATI FELADATELLÁTÁS ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Balatonfűzfő Város Önkormányzatának 2024. évi költségvetését a bevételek és kiadások egyensúlyát megteremtve, hiány tervezése nélkül fogadta el a testület, a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően.

Likviditási helyzetünk a korábbi évekhez hasonlóan pozitívan alakult, hiszen likvidhitel igénybevételére nem került sor.

Fizetési kötelezettségeinknek a 2024. évben határidőre eleget tudtunk tenni.

Bevételi források és azok teljesítése:

Ezer Ft

Bevételi jogcím:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés:	Teljesítés %-a
Helyi adók	617 000	657 000	732 730	111
Átengedett központi adók				
Intézményi működési bevételek	159 248	195 036	190 380	98
Pótlékok, bírságok	2 000	2 000	12 599	630
Támogatásértékű működési bevétel	34 764	92 746	115 345	124
Működési célú pénzeszköz átvétel	2 784			
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	5 000	5 000	1 387	28
Felhalmozási célú saját bevétel			35	
Kölcsönök visszatérülése			3 000	
Központi költségvetésből működési célú tám.	626 756	647 229	647 229	100
Központi költségvetésből felhalmozási célú támogatás				
Állami támogatás megelőlegezése		55	19 893	
Előző évi pénzmaradvány	863 604	861 026	861 026	100
Összesen:	**2 311 156**	**2 460 092**	**2 583 624**	**105**

Összességében a bevételi előirányzatok az eredeti előirányzati tervhez képest 112 %-ban teljesültek, a módosított előirányzati tervhez képest 105 %-ban teljesültek, ami az önkormányzat stabil működését eredményezte.

A helyi adóbevételek teljesítése 111 %-a az előirányzatnak, adónemenkénti bontása a következő:

ezer Ft-ban

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Építményadó	150 000	150 000	157 739
Telekadó	50 000	50 000	74 481
Idegenforgalmi adó	7 000	7 000	6 565
Iparűzési adó	410 000	450 000	493 946

A pénzforgalmi bevételek alapján a 2024. évben az adóbevételi tervünk 75 730 e Ft-tal lett magasabb a módosított előirányzathoz képest. Az adónemeken belül az helyi iparűzési adó bevétele és az építményadó illetve a telekadó bevétele emelkedett.

Az intézményi működési bevételek között szerepel a szabad pénzeszközök befektetéséből származó bevétel, amely éves szinten 43 188 e Ft.

Kiadások alakulása:

Kiadási jogcím:	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés:	Teljesítés %-a
Működési kiadások	1 749 363	1 780 172	1 600 948	89
Felhalmozási kiadások	521 295	548 488	458 068	84
Finanszírozás kiadásai állami támogatás előleg vissza	21 914	21 969	21 969	100
Tartalékok	18 584	109 463		-
Összesen:	**2 311 156**	**2 460 092**	**2 080 985**	**85**

A működési kiadások tekintetében, szigorú takarékossági szabályok alkalmazása mellett 85 %-os a teljesülés. A személyi juttatások 96 %-ban, a munkaadókat terhelő járulékok 94 %-ban, a dologi kiadások 78 %-ban teljesültek.

Az intézmények az év közben felmerülő többletkiadásaikat elsősorban belső átcsoportosításokkal oldották meg, illetve a személyi juttatások maradványából pótolták, előirányzat túllépésre nem került sor.

A felhalmozási kiadások 52 %-os szinten valósultak meg a módosított előirányzathoz képest. A rendelet 3. számú melléklete részletesen tartalmazza a megvalósult beruházások előirányzati és teljesítési adatait.

A maradvány a költségvetési számvitel alapján teljesített bevételek és kiadások különbözete. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerint:

> „149. § (1) A költségvetési maradványt az éves költségvetési beszámoló készítésekor kell megállapítani az államháztartási számviteli kormányrendelet előírásainak megfelelően".
>
> „155. § (1) Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg.
> (2) Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát."

A maradvány megállapítására a rendelet 3.§ (2) bekezdése szerint a rendelet 10. mellékleteiben kerül sor, költségvetési szervenként és önkormányzati szintre összesítve. A maradvány önkormányzati szintre összesítve 502 640 e Ft. A maradvány összetételének levezetését a 11. számú melléklet tartalmazza. A kötelezettségvállalással terhelt maradványt figyelembe véve összesen 11 e Ft szabad maradvány van, ami a tartalékba helyezhető, tehát a tartalék ezzel az összeggel növelhető.

A vagyoni helyzet alakulása

ezer Ft-ban

ESZKÖZÖK	*Előző évi*	*Tárgy évi*	*Változás*
A/I Immateriális javak	2 507	5 244	2 737
A/II Tárgyi eszközök	7 911 231	8 005 161	93 930
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	161 810	161 810	0
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	695 265	862 874	167 609
A/ Nemzeti Vagyonba tartozó befektetett eszközök összesen	**8 770 813**	**9 035 088**	**264 275**
B/ Készletek	**211**	**0**	**-211**
C/ Pénzeszközök	**994 582**	**715 650**	**-278 932**
D/ Követelések	**498 305**	**493 527**	**-4 778**
E/ Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	**46 005**	**87 322**	**41 317**
F/ Aktív időbeli elhatárolások	**0**	**0**	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	***10 309 917***	***10 331 588***	**21 671**
FORRÁSOK			
G/ Saját tőke	**9 972 626**	**9 976 982**	**4 356**
H/ Kötelezettségek	**195 948**	**256 748**	**60 800**
I/ Egyéb sajátos forrásoldali elszámolás			
K/ Passzív időbeli elhatárolások	**141 343**	**97 859**	**-41 484**
FORRÁSOK ÖSSZESEN	***10 309 917***	***10 331 588***	**21 671**

Az immateriális javak, a tárgyi eszközök értékének változását elsősorban az elszámolt értékcsökkenés, az évközben végrehajtott selejtezés, a 2024. évi beszerzések, beruházások okozza.

2024. évben, bár az előző 2023. évhez képest kevesebb, de így is jelentős mértékű pénzeszközzel zártunk. Ezt egyrészt az okozza, hogy a volt Jókai iskola vételára a vevő részéről még függő bevételként jelentkezik az önkormányzat könyvelésében. Továbbá az év végi pénzkészletet növeli a Radnóti úti Óvoda felújítására vonatkozó pályázati támogatás összege, 50 000 000,- Ft, mivel folyósításra került 2024. évben, de a megvalósításra csak a 2025. évben kerül sor.

A fizetési kötelezettségeinknek mindig határidőben eleget tudunk tenni, nincs elmaradt kötelezettségünk.

Összességében megállapítható, hogy 2024. év folyamán a mérleg főösszeg, azaz az önkormányzat vagyonának összértéke 21 671 e Ft-tal, vagyis 0,2 %-kal növekedett, amit elsősorban a tárgyi eszközök (beruházások, felújítások) értékének növekedése okozott.

Az előterjesztés 6. számú mellékletében került bemutatásra az eszközök elhasználódási foka. Az immateriális javak elhasználódása 98 %, ami azt jelenti, hogy több régi terv és egyéb szellemi termék van a nyilvántartásunkban.
A gépek, berendezések elhasználódási foka 71 %. Nagyon sok, már 0 értékre leírt géppel, berendezéssel dolgozunk. Számítógépeink, járműveink jelentős része már nullára íródott, ezért szükségessé vált ezek nagyobb mértékű pótlása, vagy cseréje. 2024. évtől kezdődően

ezek folyamatosan megújulnak. Ebben az évben is biztosítunk erre előirányzatot a költségvetésben.

Balatonfűzfő Város Önkormányzatának sem fejlesztési sem működési hitele nem volt 2024. december 31-én.

Tisztelt Képviselő-testület az Állami Számvevőszék V-3130-017/2012. számú ellenőrzési javaslata, valamint a testület 235/2012.(06.19.) Kt. számú határozata alapján, a 299/2012.(09.18.) Kt. határozattal elfogadott operatív tervben foglaltaknak megfelelően, 2013. II. félévétől, és a továbbiakban félévente, legalább három évre kitekintően a kötelezettségek teljes körére szóló finanszírozási tervet kell készíteni, és azt a testületnek bemutatni.
A finanszírozási tervet a csatolt mellékletnek megfelelően mutatjuk be.

Az államháztartási törvény alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és az alábbi önkormányzati rendelet megalkotására.

Önkormányzati rendelettervezet:

Balatonfűzfő Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2025. (...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2024. évi költségvetési zárszámadásáról

[1] Balatonfűzfő Város Önkormányzat 2024. évi zárszámadásának célja, hogy áttekintést nyújtson a 2024. évre vonatkozóan meghatározott feladatokra biztosított költségvetési keretek felhasználásáról, a rendelkezésre álló eszközök és források alakulásáról, továbbá bemutassa a rendelkezésre álló vagyon változását, az eredménykimutatást, valamint a költségvetési maradványt oly módon, hogy a közpénzekkel való gazdálkodás áttekinthető, hatékony és ellenőrizhető legyen.

[2] Az önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetése végrehajtásának
a) költségvetési bevételek főösszegét 2 583 624 152 forintban
b) költségvetési kiadások főösszegét 2 080 984 221 forintban
c) 2024. évi maradványát 502 639 931 forintban
hagyom jóvá.

(2) A kiadási előirányzatok teljesülését az 1.,3.,5.,7.,8.,18.,19.,20.,21.,22. mellékletek alapján az alábbi előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként fogadom el:
a) működési költségvetés: 1 600 947 584 forint, ebből:
aa) Személyi juttatások 564 439 598 forint
ab) Munkaadókat terhelő járulék 87 359 990 forint

ac) Dologi kiadások 501 155 883 forint
ad) Működési célú pénzeszk.átadás. áh.kiv. 308 196 310 forint
ae) Támogatásértékű működési kiadás 17 120 454 forint
af) Műk.célú visszatér.tám.áh-n kívülre 0 forint
ag) Ellátottak pénzbeli juttatása 1 964 500 forint
ah) Elvonások és befizetések 120 710 849 forint,

b) felhalmozási költségvetés 458 067 751 forint, ebből:
ba) beruházások 189 285 931 forint
bb) felújítások 267 781 820 forint
bc) kölcsönök 0 forint
bd) felhalmozási célú tám. áht-n belül 1 000 000 forint

c) működési finanszírozási kiadását: 21 968 886 forint, ebből:
ca) külső finanszírozás 21 968 886 forint
cb) belső finanszírozás 0 ezer forint

d) felhalmozás finanszírozás kiadását: 0 ezer forint, ebből:
da) külső finanszírozás 0 ezer forint
db) belső finanszírozás 0 ezer forint

(3) A bevételi előirányzatok teljesülését az 2.,4.,8.,18.,19.,20.,21.,22. mellékletek alapján az alábbi kiemelt előirányzatonként fogadom el:

a) közhatalmi bevételek 745 328 755 forint
b) intézményi működési bevételek 190 380 113 forint
c) önkormányzatok költségvetési tám. 647 229 129 forint
d) működési célú pénzeszköz átvétel áh.kiv. 0 forint
e) támogatásértékű működési bevételek 115 344 600 forint
f) felhalmozási célú saját bevételek 35 712 forint
g) támogatásértékű felhalmozási bevételek 1 387 092 forint
h) egyéb felhalmozási bevételek 3 000 000 forint
i) működési finanszírozási bevételek: 19 892 511 forint, ebből:
ia) külső finanszírozás 19 892 511 forint
ib) belső finanszírozás 0 forint
j) felhalmozási finanszírozási bevételek: 861 026 240 forint, ebből:
ja) külső finanszírozás 0 forint
jb) belső finanszírozás 861 026 240 forint

(4) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott bevételeit, kiadásait előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonként a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadom el.

(5) Az önkormányzat, a közös önkormányzati hivatal, valamint az intézmények bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését, előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatonként (23.melléklet), valamint az intézményi létszámokat a 1.,2. mellékletekben foglaltaknak megfelelően jóváhagyom.

2. §

Az önkormányzat 2024. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadom el:

a) A beruházási és felújítási kiadásokat a 3. melléklet szerint.
b) Az önkormányzat a 2024. december 31-i állapot szerinti adósságállományát lejárat és eszközök szerinti bontásban a 9. melléklet szerint.
c) Az önkormányzat, a közös önkormányzati hivatal és intézményei kiadási előirányzatának teljesítését feladatonkénti, a több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek (17.melléklet) célonkénti és címenkénti alakulását, az

önkormányzat által adott közvetett támogatások (6.melléklet) összegét az előterjesztés mellékleteként tudomásul veszem.

3. §

(1) Az önkormányzat a 2024. december 31-i állapot szerinti vagyonát a könyvviteli mérlegben bemutatott adatok alapján 10 331 588 003 Ft összegben állapítja meg. Az önkormányzati vagyon megoszlását a 16. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat, a közös önkormányzati hivatal és intézményei maradványát a 10.,11.,12.,13.,14. mellékletekben foglaltaknak megfelelően fogadja el. A maradvány felhasználását a 15. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

(3) Utasítom az önkormányzat jegyzőjét, hogy a maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(4) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a maradványnak a 2024. évi előirányzatokon valamint a számviteli nyilvántartásokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A Képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a maradvány jóváhagyott összegéről a költségvetési szervek vezetőit, a rendelet kihirdetését, követő 15 napon belül értesítse.

5. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2027. május 31-én hatályát veszti.

A rendeletalkotás kapcsán elvégzett előzetes hatásvizsgálatról, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (2) bekezdése alapján az alábbi tájékoztatást adom:

Hatásvizsgálati lap

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről

I. Várható társadalmi hatások

A költségvetés végrehajtásáról (zárszámadás) szóló rendelettervezet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A zárszámadási rendelet az államháztartásról szóló törvény és annak költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímeken a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet helyi gazdaságra kedvező hatású.
A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával, várhatóan az önkormányzat működése zavartalanul biztosítható.

III. Várható környezeti hatások

Az Önkormányzat 2024. évi zárszámadása, a 2024. évi maradvány elszámolásáról szóló rendelet alkalmazása közvetlen környezeti hatással nem jár.

IV. Várható egészségi következmények

A rendelet végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló és egyéb hatások

A rendelet elfogadása kapcsán az Önkormányzat számára külön adminisztratív terhek nem keletkeznek. A rendeletnek egyéb hatása nincs.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet megalkotásával kapcsolatban személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek teljesítésének igénye nem merült fel.

A döntés meghozatala minősített többséget igényel.

Az előterjesztést tárgyalja: Településfejlesztési, Településüzemeltetési, Környezetvédelmi és Pénzügyi Bizottság

Mellékletek:
1. Önkormányzati rendelettervezet mellékletei
2. Önkormányzati rendelettervezet indokolásának mellékletei
3. Vezetői nyilatkozatok
4. Ingatlanvagyonkataszteri kimutatás
5. Finanszírozási terv

Balatonfűzfő, 2025. április 30.

Szanyi Szilvia
Polgármester

Balatonfűzfő Város Önkormányzata Polgármester

Helyi Önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzat-csoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban költségvetési szervenként

2024.év

Ft-ban

1. melléklet a ..... /2025.(..... ..) önkormányzati rendelethez

sor	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde				Művelődési Központ és Könyvtár			
	A	B	C	D	E	F	G	GY	H
1.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
2.	**Személyi juttatások K1**	275 482 001	275 482 001	262 771 002	95	51 955 250	51 955 250	42 263 181	81
3.	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, K2**	45 797 395	45 797 395	44 049 835	96	6 754 183	6 754 183	5 666 553	84
4.	**Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások K3**	138 922 300	138 922 300	94 073 569	68	40 390 622	40 390 622	27 126 675	67
5.	**Ellátottak pénzbeli juttatásai K4**								
6.	**Egyéb működési célú kiadások K5**	0	0	0		0	0	0	
7.	irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás								
8.	Támogatásértékű működési kiadások								
9.	Működési célú visszatérítendő támogatások , kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre								
10.	Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre								
11.	Elvonások és befizetések								
12.	**Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások -Tartalékok K5**	0	0	0		0	0	0	
13.	általános tartalék								
14.	céltartalék								
15.	**Intézményi beruházások K6**	2 667 000	2 667 000	1 078 905	40	4 714 799	4 714 799	3 387 098	72
16.	**Felújítások K7**								
17.	**Egyéb felhalmozási kiadások**	0	0	0		0	0	0	
18.	irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás								
19.	Befektetési célú részesedések vásárlása								
20.	Támogatásértékű felhalmozási kiadások								
21.	előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás								
22.	Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre								
23.	Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre								
24.	Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre								
25.	Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre								
26.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	462 868 696	462 868 696	401 973 311	87	103 814 854	103 814 854	78 443 512	76
27.	**Finanszírozási kiadások (irányító szervi nélkül) K9**								
28.									
29.	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:**	462 868 696	462 868 696	401 973 311	87	103 814 854	103 814 854	78 443 512	76
30.	**Intézményi létszám adatok**	43	43	37		6	6	9	

Helyi Önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzat-csoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban költségvetési szervenként

2024.év

Ft-ban

1. melléklet a ... /2025.(.....) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat	*Önkormányzati előirányzatok*				*Közös Önkormányzati Hivatal*			
I	*J*	*K*	*L*	*M*	*N*	*O*	*Ö*	*P*
Megnevezés	*Eredeti előirányzat*	*Módosított előirányzat*	*Teljesítés*	*Teljesítés %*	*Eredeti előirányzat*	*Módosított előirányzat*	*Teljesítés*	*Teljesítés %*
Személyi juttatások K1	53 921 470	53 921 470	52 753 804	98	206 484 650	207 156 339	206 651 611	100
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, K2	7 087 591	7 087 591	5 257 497	74	28 343 005	32 993 665	32 386 100	98
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások K3	417 045 740	422 654 475	341 210 850	81	42 222 980	42 956 926	38 744 789	90
Ellátottak pénzbeli juttatásai K4	8 000 000	8 000 000	1 964 500	25				0
Egyéb működési célú kiadások K5	**426 955 952**	**446 099 708**	**446 027 613**	**100**	**0**	**0**	**0**	
irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás	761 735 830	762 593 870	715 386 039	94				
Támogatásértékű működési kiadások	13 893 053	15 462 018	17 120 454	111				
Működési célú visszatérítendő támogatások , kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre								
Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	287 616 350	309 926 841	308 196 310	99				
Elvonások és befizetések	125 446 549	120 710 849	120 710 849	100				
Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások -Tartalékok K5	**18 583 722**	**109 463 466**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
általános tartalék	16 583 722	20 000 000						
céltartalék	2 000 000	89 463 466						
Intézményi beruházások K6	255 830 719	235 983 119	183 051 935	78	2 945 000	3 336 160	1 767 993	53
Felújítások K7	254 134 533	300 784 063	267 781 820	89				
Egyéb felhalmozási kiadások	**1 003 000**	**1 003 000**	**1 000 000**	**100**	**0**	**0**	**0**	
irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás	10 326 799	10 717 959	6 233 996	58				
Befektetési célú részesedések vásárlása								
Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0							
Egyéb felhalmazási célú támogatások államháztartáson belülre								
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre								
Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre								
Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre								
Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	1 003 000	1 003 000	1 000 000	100				
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**1 442 562 727**	**1 584 996 893**	**1 299 048 019**	**82**	**279 995 635**	**286 443 090**	**279 550 493**	**98**
Finanszírozási kiadások (irányító szervi nélkül) K9	**21 914 059**	**21 968 886**	**21 968 886**	**100**				
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	**1 464 476 786**	**1 606 965 779**	**1 321 016 905**	**82**	**279 995 635**	**286 443 090**	**279 550 493**	**98**
Intézményi létszám adatok	7	7	6,5		33	33	26,0	

Helyi Önkormányzat költségvetési kiadásai előirányzat-csoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban költségvetési szervenként
2024.év

1. melléklet a ..... /2025.(.....) önkormányzati rendelethez

Ft-ban

Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat	*Közös Önkormányzati Hivatalból Papkeszi kirendeltség*				ÖSSZESEN			
Q	R	S	SZ	T	U	Ü	V	W
Megnevezés	*Eredeti előirányzat*	*Módosított előirányzat*	*Teljesítés*	*Teljesítés %*	*Eredeti előirányzat*	*Módosított előirányzat*	*Teljesítés*	*Teljesítés %*
Személyi juttatások K1	*30 487 150*	*30 487 150*	*32 473 249*	107	587 843 371	588 515 060	564 439 598	96
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, K2	*3 963 330*	*3 963 330*	*4 382 773*	111	87 982 174	92 632 834	87 359 990	94
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások K3	*2 317 750*	*2 317 750*	*3 243 433*	140	633 581 642	644 924 323	501 155 883	78
Ellátottak pénzbeli juttatásai K4					8 000 000	8 000 000	1 964 500	25
Egyéb működési célú kiadások K5	0	0	0		426 955 952	446 099 708	446 027 613	100
irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás					761 735 830	762 593 870	715 386 039	94
Támogatásértékű működési kiadások					13 893 053	15 462 018	17 120 454	111
Működési célú visszatérítendő támogatások , kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre					0	0	0	
Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre					287 616 350	309 926 841	308 196 310	99
Elvonások és befizetések					125 446 549	120 710 849	120 710 849	100
Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások -Tartalékok K5					18 583 722	109 463 466	0	
általános tartalék					16 583 722	20 000 000	0	
céltartalék					2 000 000	89 463 466	0	
Intézményi beruházások K6	0	0	0		266 157 518	246 701 078	189 285 931	77
Felújítások K7					254 134 533	300 784 063	267 781 820	89
Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0		1 003 000	1 003 000	1 000 000	100
irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás					10 326 799	10 717 959	6 233 936	58
Befektetési célú részesedések vásárlása					0	0	0	
Támogatásértékű felhalmozási kiadások					0	0	0	
előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás					0	0	0	
Felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre					0	0	0	
Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre					0	0	0	
Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre					0	0	0	
Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre					1 003 000	1 003 000	1 000 000	
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	36 768 230	36 768 230	40 099 455	109	2 289 241 912	2 438 123 533	2 059 015 336	*84*
Finanszírozási kiadások (irányító szervi nélkül) K9					21 914 059	21 968 886	21 968 886	100
					0	0	0	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	*36 768 230*	*36 768 230*	*40 099 455*	109	2 311 155 971	2 460 092 419	2 080 984 221	*85*
Intézményi létszám adatok	5	5	0		89	89	78,5	

Helyi Önkormányzat költségvetési bevételei előirányzat-csoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban költségvetési szervenként 2024.év

Ft-ban

2. melléklet a ...../2025.(.....) önkormányzati rendelethez

sor	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde				Művelődési Központ és Könyvtár			
	A	B	C	D	E	F	G	GY	H
1.	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
2.	Közhatalmi bevételek								
3.	Intézményi működési bevételek összesen B4	43 934 960	43 934 960	16 239 575	37	7 952 000	7 952 000	8 782 848	110
4.	Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről B6					2 784 000			
5.	Helyi adók B3								
6.									
7.	Pótlékok, bírságok B3								
8.	Átengedett központi adók B3								
9.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei								
10.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei								
11.	Önkormányzat költségvetési támogatása B1								
12.	Támogatási kölcsönök visszatérülési ÁHT-én kivülről működési								
13.	Támogatási működési bevételek áht-én belülről B1						2 784 000	3 210 931	115
14.	Irányító szervtől kapott működési célú támogatás	405 529 235	405 529 235	384 642 287	95	84 516 988	84 516 988	64 265 802	76
15.	Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás	2 667 000	2 667 000	1 078 905	40	4 714 799	4 714 799	3 387 098	72
16.	Felhalmozási célú saját bevételek B5								
17.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek áht.belül B2								
18.	Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel								
19.	Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről B7								
20.	Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről felhalmozási B2								
21.	Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről fh. B7								
22.	Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről fh.								
23.	**BEVÉTELEK ÖSSZESEN:**	**43 934 960**	**43 934 960**	**16 239 575**	**37**	**10 736 000**	**10 736 000**	**11 993 779**	**112**
24.	**Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának és előző évek vállalkozási maradványának igénybevétele B8**	10 737 501	10 737 501	10 737 501	100	3 847 067	3 847 067	3 847 067	100
25.	**Finanszírozási bevételek (irányító szervi nélkül)**								
26.									
26.	**BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:**	*54 672 461*	*54 672 461*	*26 977 076*	*49*	*14 583 067*	*14 583 067*	*15 840 846*	*109*
28.	Költségvetési hiány (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (-))	-418 933 736	-418 933 736	-385 733 736		-93 078 854	-93 078 854	-66 449 733	
29.	Költségvetési többlet (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (+))								
30.	Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány és előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele utáni hiány vagy többlet (Költségvetési hiány+Előző évi maradvány igénybevétele) (Költségvetési többlet+előző évi maradvány igénybevétele)	-408 196 235	-408 196 235	-374 996 235		-89 231 787	-89 231 787	-62 602 666	
31.	Pénzeszköz december 31.			5 584 702				3 458 759	

Helyi Önkormányzat költségvetési bevételei előirányzat-csoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban költségvetési szervenként 2024.év

Ft-ban

2. melléklet a ...../2025.(.....) önkormányzati rendelethez

Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat	*Önkormányzati előirányzatok*				*Közös Önkormányzati Hivatal*			
I	*J*	*K*	*L*	*M*	*N*	*O*	*Ö*	*P*
Megnevezés	*Eredeti előirányzat*	*Módosított előirányzat*	*Teljesítés*	*Teljesítés %*	*Eredeti előirányzat*	*Módosított előirányzat*	*Teljesítés*	*Teljesítés %*
Közhatalmi bevételek								
Intézményi működési bevételek összesen B4	106 360 900	142 149 007	158 336 637	111	1 000 000	1 000 000	7 021 053	702
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről B6								
Helyi adók B3	617 000 000	657 000 000	732 729 855	112				
Pótlékok, bírságok B3	2 000 000	2 000 000	12 598 900	630				
Átengedett központi adók B3								
Önkormányzatok sajátos működési bevételei					-	-	-	
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei								
Önkormányzat költségvetési támogatása B11	626 756 379	647 229 129	647 229 129	100				
Támogatási kölcsönök visszatérülési ÁHT-én kívülről működési								
Támogatási működési bevételek áht-én belülről B16	33 764 000	83 764 000	103 956 311	124	1 000 000	6 198 255	8 777 358	132
Irányító szervtől kapott működési célú támogatás					271 689 607	272 547 647	266 477 950	98
Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás					2 945 000	3 336 160	1 767 993	53
Felhalmozási célú saját bevételek B5			35 712					
Támogatásértékű felhalmozási bevételek áht.belül B2								
Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel								
Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről B7	5 000 000	5 000 000	1 387 092	28				
Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről felhalmozási B2			3 000 000					
Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről fh. B7								
Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről fh.								
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**1 390 881 279**	**1 537 142 136**	**1 659 273 636**	**108**	**2 000 000**	**7 198 255**	**15 798 411**	**211**
Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának és előző évek vállalkozási maradványának igénybevétele	845 658 136	843 080 644	843 080 644	100%	3 361 028	3 361 028	3 361 028	100
Finanszírozási bevételek (irányító szervi nélkül)		54 827	19 892 511	0%				
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	*2 236 539 415*	*2 380 277 607*	*2 522 246 791*	*106*	*5 361 028*	*10 559 283*	*18 559 439*	*176*
Költségvetési hiány (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (-))					-277 995 635	-279 244 835	-264 252 082	
Költségvetési többlet (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (+))	-51 681 448	-47 854 757	360 225 617					
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány és előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele utáni hiány vagy többlet (Költségvetési hiány+Előző évi maradvány igénybevétele) (Költségvetési többlet+előző évi maradvány igénybevétele)	793 976 688	795 225 887	1 201 229 886		-274 634 607	-275 883 807	-260 891 654	
Pénzeszköz december 31.			983 357 435				2 780 515	

Helyi Önkormányzat költségvetési bevételei előirányzat-csoport, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban költségvetési szervenként 2024.év

ezer Ft-ban

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

Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat	*Közös Önkormányzati Hivatalból Papkeszi kirendeltség*				ÖSSZESEN			
Q	R	S	SZ	T	U	Ü	V	W
Megnevezés	*Eredeti előirányzat*	*Módosított előirányzat*	*Teljesítés*	*Teljesítés %*	*Eredeti előirányzat*	*Módosított előirányzat*	*Teljesítés*	*Teljesítés %*
Közhatalmi bevételek					0	0	0	
Intézményi működési bevételek összesen B4	-	-	-		159 247 860	195 035 967	190 380 113	98
Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről B6					2 784 000	0	0	
Helyi adók B3					617 000 000	657 000 000	732 729 855	112
					0	0	0	
Pótlékok, bírságok B3					2 000 000	2 000 000	12 598 900	630
Átengedett központi adók B3					0	0	0	
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	-	-	-		0	0	0	
Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei					0	0	0	
Önkormányzat költségvetési támogatása B1					626 756 379	647 229 129	647 229 129	100
Támogatási kölcsönök visszatérülési ÁHT-én kivülről működési					0	0	0	
Támogatási működési bevételek áht-én belülről B1					34 764 000	92 746 255	115 344 600	124
Irányító szervtől kapott működési célú támogatás					761 735 830	762 593 870	715 386 039	94
Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás					10 326 799	10 717 959	6 233 996	58
Felhalmozási célú saját bevételek B5					0	0	35 712	
Támogatásértékű felhalmozási bevételek áht.belül B2					0	0	0	
Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétel					0	0	0	
Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről B7					5 000 000	5 000 000	1 387 092	28
Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről felhalmozási B2					0	0	3 000 000	
Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről fh. B7					0	0	0	
Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről fh.					0	0	0	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					1 447 552 239	1 599 011 351	1 702 705 401	106
Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának és előző évek vállalkozási maradványának igénybevétele					863 603 732	861 026 240	861 026 240	100
Finanszírozási bevételek					0	54 827	19 892 511	
					0	0	0	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		*0*			2 311 155 971	2 460 092 418	2 583 624 152	*105*
Költségvetési hiány (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (-))					-790 008 225	-791 257 425	-716 535 551	
Költségvetési többlet (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (+))					-51 681 448	-47 854 757	360 225 617	
Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány és előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele utáni hiány vagy többlet (Költségvetési hiány+Előző évi maradvány igénybevétele) (Költségvetési többlet+előző évi maradvány igénybevétele)					21 914 059	21 914 058	502 639 931	
Pénzeszköz december 31.					0	0	885 436 872	

Helyi Önkormányzat bc

Ft-ban

Sor	Beruházások	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde			Művelődési Központ és Könyvtár		
1.	A	B	C	D	E	F	G
		EREDETI	MÓDOSÍTOTT	TELJESÍTÉS	EREDETI	MÓDOSÍTOTT	TELJESÍTÉS
1	Fűzfőgyártelepi Óvoda kiviteli tervei						
2	Tobruk csonakkikötő tervezése						
3	Útépítések tervezése, járdák, rendezési terv, útfelújítás tervezése						
4	Művelődési Ház villamos tervezése						
5	Városháza fűtéskorszerűsítése						
6	Gyár utcai nagyfeszültségű vezeték földbehelyezés tervezése						
7	Gyalogátkelőhely kivitelezés						
8	Tűzvédelmi feladatok, tűzcsapok						
9	KRESZ táblák és egyéb táblák kihelyezése						
10	Riasztó rendszer csere (polgári védelem)						
11	Informatikai és egyéb tárgyi eszköz, valamint kisértékű eszközbeszerzések	2 667 000	2 667 000	1 078 905	4 714 799	4 714 799	3 387 098
12	Kemence építés						
13	Padok beszerzése						
14	Vadkerítés, vadkamera						
	Elektromos töltő						
	Ingatlan vásárlás Nitrokémia						
15	Közvilágítás kivitelezés						
16	Temető kapu építés						
17	Napelemes térvilágítás						
18	Árpád utcai óvoda kiviteli terve						
19	Gyártelep ivóvíz hálózat koncepció terve						
20	Napelem rendszerek telepítése						
21	Tobruk Strand tető építése						
22	Csillagvizsgáló interaktív attrakció kialakítása						
23	Elektromos járművek beszerzése						
24	Tobruk Strand parkoló zöldfelület kialakítása						
25	Orvosi rendelő bútorok beszerzése						
26	Mosogatógép, tányérok Irinyi iskolába						
27	Nitrokémia területén ingatlan vásárlás						
29	**Összesen:**	2 667 000	2 667 000	1 078 905	4 714 799	4 714 799	3 387 098
30	**Felújítások**	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Szivárvány Óvoda és Bölcsőde	Művelődési Központ és Könyvtár	Művelődési Központ és Könyvtár	Művelődési Központ és Könyvtár
31	Magyar Falu Program utak felújítása						
30	Radnóti utcai óvoda felújítása						0
31	Rekortán pálya felújítása						
32	Városháza épület vizesblokk felújítás						
31	Orvosi rendelő felújítása						
32	Útfelújítások II.						
33	Közösségi tér, előtető, tároló felújítás						
32	Járda felújítás						
33	Sirály sétány park járó felület megújítás						
34	Művelődési ház Ifjúsági klub felújítása						
33	Művelődési ház villamos hálózat felújítása						
34							
35	**Összesen:**	0	0	0	0	0	0

eruházási és felújítási kiadásai költségvetési szervenként 2024. év

3.melléklet a …../2025.(.....) önkormányzati rendelethez

Beruházások	Önkormányzati előirányzatok			Közös Önkormányzati Hivatal			ÖSSZESEN		
GY	H	I	J	K	L	M	N	O	Ö
	EREDETI	MÓDOSÍTOTT	TELJESÍTÉS	EREDETI	MÓDOSÍTOTT	TELJESÍTÉS	EREDETI	MÓDOSÍTOTT	TELJESÍTÉS
Fűzfőgyártelepi Óvoda kiviteli tervei	25 273 000	10 273 000	0				25 273 000	10 273 000	0
Tobruk csónakkikötő tervezése, fennmaradási eng.	11 777 980	11 777 980	6 705 600				11 777 980	11 777 980	6 705 600
Útépítések tervezése, járdák, rendezési terv, útfelújítás tervezése	11 000 000	11 000 000	0				11 000 000	11 000 000	0
Művelődési Ház villamos tervezése	5 000 000	0	0				5 000 000	0	0
Városháza fűtéskorszerűsítése	0	0	0				0	0	0
Gyár utcai nagyfeszültségű vezeték földbehelyezés tervezése	3 683 000	3 683 000	0				3 683 000	3 683 000	0
Útfelújítás III. tervek Bugyogóforrás, Bajcsy, Krúdy utcák	0	0	1 524 000				0	0	1 524 000
Tűzvédelmi feladatok, tűzcsapok	600 000	600 000	0				600 000	600 000	0
KRESZ táblák és egyéb táblák kihelyezése	1 500 000	1 500 000	0				1 500 000	1 500 000	0
Riasztó rendszer csere (polgári védelem)	1 000 000	1 000 000	0				1 000 000	1 000 000	0
Informatikai és egyéb tárgyi eszköz, valamint kisértékű eszközbeszerzések	1 881 000	1 881 000	2 651 568	2 945 000	2 945 000	1 767 993	12 207 799	12 207 799	8 885 564
Kemence építés	20 321 386	20 321 386	20 321 385				20 321 386	20 321 386	20 321 385
Padok beszerzése	1 000 000	1 000 000	252 222				1 000 000	1 000 000	252 222
Vadkerítés, vadkamera	6 900 000	5 463 899	0				6 900 000	5 463 899	0
Elektromos töltő visszautalás, szoftverek beszerzése	3 000 000	1 316 101	239 141				3 000 000	1 316 101	239 141
Ingatlan vásárlás Korácsony, Kovácsné Gyenis A. Horváth József	1 149 272	120 000	10 188 926				1 149 272	120 000	10 188 926
Közvilágítás kivitelezés - felújításon	0	3 000 000					0	3 000 000	0
Temető kapu építés	10 096 500	1 149 272	1 149 271				10 096 500	1 149 272	1 149 271
Napelemes térvilágítás	6 096 000	0	0						
Árpád utcai óvoda kiviteli terve	30 000 000	10 096 500	10 096 500				30 000 000	10 096 500	10 096 500
Gyártelep ivóvíz hálózat koncepció terve	60 137 752	6 096 000	6 096 000				60 137 752	6 096 000	6 096 000
Napelem rendszerek telepítése	11 114 829	30 000 000	18 501 360				11 114 829	30 000 000	18 501 360
Tobruk Strand tető építése FAD	42 300 000	60 137 752	47 564 096				42 300 000	60 137 752	47 564 096
Csillagvizsgáló interaktív attrakció kialakítása	0	11 114 829	11 114 829				0	11 114 829	11 114 829
Elektromos járművek beszerzése	1 000 000	42 300 000	42 293 921				1 000 000	42 300 000	42 293 921
Közösségi ház műanyag ablakok beszerzése	1 000 000	0	2 382 217				1 000 000	0	2 382 217
Orvosi rendelő bútorok beszerzése		1 000 000	999 999				0	1 000 000	999 999
Mosogatógép, tányérok Irinyi iskolába		1 000 000	850 900				0	1 000 000	850 900
Nitrokémia területén ingatlan vásárlás		152 400	120 000				0	152 400	120 000
Összesen:	**255 830 719**	**235 983 119**	**183 051 935**	**2 945 000**	**2 945 000**	**1 767 993**	**260 061 518**	**246 309 918**	**189 285 931**
Felújítások	**Önkormány-zati előirány-zatok**	**Önkormány-zati előirány-zatok**	**Önkormány-zati előirány-zatok**	**Közös Önkormány-zati Hivatal**	**Közös Önkormány-zati Hivatal**	**Közös Önkormány-zati Hivatal**			
Magyar Falu Program utak felújítása	72 911 106	72 911 106	71 235 606				72 911 106	72 911 106	71 235 606
Radnóti utcai óvoda felújítása	0	0					0	0	0
Rekortán pálya felújítása	10 800 000	10 800 000	10 793 628				10 800 000	10 800 000	10 793 628
Városháza épület vizesblokk felújítás	2 000 000	2 000 000	0				2 000 000	2 000 000	0
Orvosi rendelő felújítása	148 423 427	173 368 022	145 419 354				148 423 427	173 368 022	145 419 354
Útfelújítások II.	0	21 704 935	22 264 935				0	21 704 935	22 264 935
Közösségi tér, előtető, tároló felújítás, 2 db nyilászáró csere	15 000 000	15 000 000	11 674 384				15 000 000	15 000 000	11 674 384
Közvilágítás felújítás	0	0	2 594 610				0	0	2 594 610
Műfüves pálya elszámolás visszautalás	0	0	-363 072				0	0	-363 072
Művelődési ház Ifjúsági klub felújítása	5 000 000	5 000 000	219 025				5 000 000	5 000 000	219 025
Művelődési ház villamos hálózat felújítása	-	-					0	0	0
Csillagvizsgáló kupola vizszigetelés			3 943 350				0	0	3 943 350
Összesen:	**254 134 533**	**300 784 063**	**267 781 820**	**0**	**0**	**0**	**134 376 157**	**134 376 157**	**267 781 820**

Önkormányzat helyi adóbevételei 2024. év

Ft-ban

4. melléklet a ...../2025.(.....) önkormányzati rendelethez

sor	Helyi adóbevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
	A	B	C	D	E
1.	Építményadó	150 000 000	150 000 000	157 738 965	105
2.	Telekadó	50 000 000	50 000 000	74 480 509	149
3.	Vállalkozók kommunális adója				
4.	Magánszemélyek kommunális adója				
5.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	7 000 000	7 000 000	6 564 586	94
6.	Idegenforgalmi adó épület után				
7.	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	410 000 000	450 000 000	493 945 795	110
8.					
9.	*Helyi adók összesen:*	***617 000 000***	***657 000 000***	***732 729 855***	***112***

Önkormányzat tartalékai 2024. év

5.melléklet a ...../2025.(.....) önkormányzati rendelethez

sor	Tartalékok	Önkormányzati eredeti előirányzatok	Önkormányzati módosított előirányzatok
	A	B	C
1.	**Céltartalékok**		
2.	**felhalmozási célú**	**14 983 722**	**87 863 466**
3.		14 983 722	87 863 466
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.	**működési célú**	**1 600 000**	**1 600 000**
13.	Polgármesteri és nemzetközi kapcsolatok kerete	1 600 000	1 600 000
14.			
15			
16.			
17.	**Céltartalék összesen:**	**16 583 722**	**89 463 466**
18.	**Általános tartalékok**		
19.	Általános tartalék	2 000 000	20 000 000
20.	Tartalékok		
21.	**Általános tartalék összesen:**	**2 000 000**	**20 000 000**

ezer Ft-ban

Támogatások 2024. év

Ft-ban 6. melléklet a ...../2025.(.....) önkormányzati rendelethez

	Szervezet megnevezése	Eredei előirányzat	Módosított előirányzat önkormányzat	Teljesítés	Teljesítés %
	A.		B.		
1	Hajléktalanok átmeneti szállásának biztosítása	1 100 000	1 100 000	145 644	13%
2	Egyházak támogatása	1 100 000	1 100 000	1 100 000	100%
3	Böjte Csaba Marosszéki Kodály gyermekkar	100 000	100 000		0%
4	Sporttámogatások	2 100 000	2 100 000	1 920 000	91%
5	Balatonalmádi Rendőrkapitányság	400 000	400 000	387 539	97%
7	Domina és társa BT. Működési költségek támogatása	674 000	674 000	674 000	100%
8	Civil szervezetek támogatása	4 000 000	4 000 000	3 870 000	97%
9	Kreitli Ferenc Egyesület támogatása	0	230 000	230 000	100%
10	Polgárőrség támogatása	400 000	400 000	400 000	100%
11	Diákok támogatása (Bursa Hungarica, Arany J.tehetséggond.)	700 000	700 000		0%
12	Szociális Szolgáltató B.almádi idősek nappali feladatellátásra	13 393 053	14 762 018	16 920 454	115%
13	Szociális Szolgáltató B.almádi házi segítségnyújtás feladatellátásra				
14	Szociális Szolgáltató B.almádi gyermekjóléti szolgáltatás feladatellátásra				
15	Szociális Szolgáltató B.almádi családsegítő szolgáltatás				
16	Szociális Szolgáltató B.almádi Gondos Panni nyári napközis tábor támogatása		200 000	200 000	100%
17	Bakony Volán helyi autóbusz közlekedés	12 171 000	5 251 281	4 160 927	79%
18	Bakony és Balaton Keleti Kapuja KHT. LEADER müködési támogatás, Balatoni Szövetség támogatás, Kisvárosok	2 187 000	2 187 000	1 089 140	50%
19	Turisztikai Egyesület tagdij	2 000 000	2 000 000	2 000 000	100%
20	Fűzfői Vagyonkezelő Kft. Részére pénzeszköz átadás a közszolgáltatási szerződesben foglalt feladatok ellátására	245 629 209	245 629 209	245 629 209	100%
21	Fűzfői Vagyonkezelő KFt részére a 2023. évi közszolgáltatási	15 330 791	15 330 791	15 330 791	100%
22	Fűzfői Vagyonkezelő KFT részére tuskómaró gép beszerzése		675 400	675 400	100%
23	Fűzfői Vagyonkezelő KFT részére 2024. I. negyedév		839 691	839 691	100%
24	KBTÖT támogatás	224 350	224 350	226 850	101%
25	Útfelújítás támogatása			2 032 000	
25	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása DRV-n keresztül		18 795 400	18 795 400	100%
26	Fűzfői Vagyonkezelő KFT 2024. II-III. n.évi pótmunkák finanszírozása		8 689 719	8 689 719	100%
27	**Működési célú pénzeszköz átadás és támogatás összesen:**	**301 285 053**	**325 388 859**	**325 316 764**	100%
28					
29	**Felhalmozási célú pénzeszköz átadás összesen:**	**0**	**0**		
30	**Mindösszesen:**	**301 285 053**	**325 388 859**	**325 316 764**	100%

Ellátottak pénzbeli juttatásai 2024. év

ezer Ft-ban

7. melléklet a ...../2025.(.....) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Megnevezés	Rovat-szám	Önkormányzat		
			Eredeti ei	Módosított ei	Teljesítés
1.	mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	K44			
2.	mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	K44			
3.	megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése	K44			
4.	cukorbetegek támogatása	K44			
5.	helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §]	K44			
6.	helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50.§ (3) bek.]	K44			
7.	**Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások**	**K44**	0	0	0
8.	foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.]	K45			
9.	**Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások**	**K45**	0	0	0
10.	hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46			
11.	lakbértámogatás	K46			
12.	lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46			
13.	adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46			
14.	természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47.§ (1) bek. b) pont]	K46			
15.	adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szoctv. 55/A. § (3) bek.]	K46			
16.	**Lakhatással kapcsolatos ellátások**	**K46**	0	0	0
17.	állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47			
18.	oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47			
19.	**Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai**	**K47**	0	0	0
20.	időskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.]	K48			
21.	rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48			0
22.	átmeneti segély [Szoctv. 45.§]	K48	8 000 000	8 000 000	1 964 500
23.	temetési segély [Szoctv. 46.§]	K48			
24.	egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48			
25.	természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. a) pont]	K48			
26.	átmeneti segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. c) pont]	K48			
27.	temetési segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. d) pont]	K48			
28.	köztemetés [Szoctv. 48.§]	K48			0
29.	rászorultságtól függõ normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48			
30.	önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48			
31.	önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48			
32.	**Egyéb nem intézményi ellátások**	**K48**	**8 000 000**	**8 000 000**	**1 964 500**
33.	**Ellátottak pénzbeli juttatásai**	**K4**	**8 000 000**	**8 000 000**	**1 964 500**

Kimutatás a működés - felhalmozás egyensúlyáról 202=. év

Ft-ban

8. melléklet a …../2025.(……) önkormányzati rendelethez

	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
2.	Személyi juttatások	587 843 371	588 515 060	564 439 598	96	Közhatalmi bevételek	0	0	0	
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó,	87 982 174	92 632 834	87 359 990	94	Intézményi működési bevételek összesen	159 247 860	195 035 967	190 380 113	98
4.	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	638 581 642	644 924 323	501 155 883	78	Működési célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	2 784 000	0	0	
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 000 000	8 000 000	1 964 500	25	Helyi adók	617 000 000	657 000 000	732 729 855	112
6.	Egyéb működési célú kiadások	426 955 952	446 099 708	446 027 613	100		0			
7.	irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás	761 735 830	762 593 870	715 386 039	94	Pótlékok, bírságok	2 000 000	2 000 000	12 598 900	
8.	támogatásértékű működési kiadások	13 893 053	15 462 018	17 120 454	111	Átengedett központi adók	0	0	0	
9.	Működési célú visszatérítendő támogatások , kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0		Önkormányzatok sajátos működési bevételei	0	0	0	
10.	működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	287 616 350	309 926 841	308 196 310	99	Önkormányzat költségvetési támogatása	626 756 379	647 229 129	647 229 129	100
11.	Elvonások és befizetések	125 446 549	120 710 849	120 710 849	100	Működési célú kölcsön visszatérülése	0	0	0	
12.	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások -Tartalékok	1 200 000	1 200 000	0		Támogatásértékű működési bevételek	34 764 000	92 746 255	115 344 600	124
13.	általános tartalék	1 200 000	1 200 000			Irányító szervtől kapott működési célú támogatás	761 735 830	762 593 870	715 386 039	94
14.	céltartalék					Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				
16.	Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre					Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
17.	Támogatási kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre									
18.	Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre									
19.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 750 563 139	1 781 371 926	1 600 947 584	90	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 442 552 239	1 594 011 351	1 698 282 597	107
20.	megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a	megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
21.	Intézményi beruházások	266 157 518	246 701 078	189 285 931	77	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0	0	0	
22.	Felújítások	254 134 533	300 784 063	267 781 820	89	Önkormányzat költségvetési támogatása				
23.	Kormányzati beruházások					Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás	10 326 799	10 717 959	6 233 996	58
24.	Lakástámogatás					Felhalmozási célú saját bevételek	0	0	35 712	
25.	Lakásépítés					Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0	0	0	
26.	Egyéb felhalmozási kiadások	1 003 000	1 003 000	1 000 000	100	Felhalmozási célú kamatbevétel	0	0	0	
27.	irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás	10 326 799	10 717 959	6 233 996	58	Felhalmozási célú pénzeszközátvételek államháztartáson kívülről	5 000 000	5 000 000	1 387 092	28
28.	befektetési célú részesedések vásárlása					Felhalmozási célú állami támogatás	0	0	3 000 000	
29.	támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0		Támogatási kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	
30.	felhalmozási célú kamatkiadások(kötvény kamata)	0	0	0		Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0	
31.	felhalmozási célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre	0	0	0						
32.	Támogatások államháztartáson belülre	0	0	0						
33.	Támogatási kölcsönök nyujtása államháztartáson kívülre	0	0	0						
34.	Támogatási kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	1 003 000	1 003 000	1 000 000						
35.	Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások -Tartalékok	16 983 722	87 863 466	0						
36.	általános tartalék	2 000 000		0						
37.	céltartalék	14 983 722	87 863 466	0						
38.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	522 298 051	636 351 607	458 067 751	72	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	5 000 000	5 000 000	4 422 801	88
39.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 272 861 190	2 417 723 533	2 059 015 335	85	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 447 552 239	1 599 011 351	1 702 705 401	106
40.	Finanszírozási kiadások	21 914 059	21 968 886	21 968 886	100	Finanszírozási bevételek	0	54 827	19 892 511	
41.	likvidhitel visszafizetése (működési célú)					működési célú állami támogatás előleg	0	0	0	
42.	Állami támogatás előleg, pü lízing	21 914 059	21 968 886	21 968 886	100	felhalmozási célú				
43.						Előző évek előirányzat-maradványának, pénzmaradványának és előző évi vállalkozási maradványának igénybevétele	863 603 732	861 026 240	861 026 240	100
44.	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 294 775 249	2 439 692 419	2 080 984 221	85	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 311 155 971	2 460 092 418	2 583 624 152	105
45.						Költségvetési hiány (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (-))	-847 223 010	-840 681 068	-378 278 820	
46.						Költségvetési többlet (BEVÉTELEK ÖSSZESEN-KIADÁSOK ÖSSZESEN (+))				
47.						Előző évi előirányzat-maradvány, pénzmaradvány és előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele utáni hiány vagy többlet (Költségvetési hiány+Előző évi maradvány igénybevétele) (Költségvetési többlet-előző évi maradvány igénybevétele)	16 380 722	20 399 999	502 639 932	

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban 2024. december 31-én

Ft-ban

9. melléklet a ...../2025.(.....) önkormányzati rendelethez

Sor-szám		Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozas
				1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
		A	B	C	D	E	F	G 8=(4+...+7)	H 9=(3+8)
1.	I. Belföldi hitelezők								
2.	1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
3.	2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	19 837 684						19 837 684
4.	3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
5.	4.	Pénzintézetekkel szembeni tartozás (kötvény, müködési hitel, pénzügyi lízing)							
6.	5.	TB alapokkal szembeni tartozás							
7.	6.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
8.	7.	Szállítói tartozás							
9.	8.	Egyéb adósság(túlfizetés, stb.)							
10.	Belföldi összesen:		19 837 684						19 337 684
11.	II. Külföldi hitelezők								
12.	1.	Külföldi szállítók							
13.	2.	Egyéb adósság							
14.	Külföldi összesen:								
15.	Adósságállomány mindösszesen:		19 837 684						19 337 684

Az önkormányzat 2024. évi maradványa			
Ft-ban 10. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez			
		A	B
1.	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 702 705 401
2.	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 059 015 335
3.	I	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**-356 309 934**
4.	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 602 538 786
5.	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	743 588 921
6.	II	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**858 949 865**
7.	A)	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**502 639 931**
8.	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	III	**Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	0
11.	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	IV	**Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	0
14.	B)	**Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	0
15.	C)	**Összes maradvány (=A+B)**	**502 639 931**
16.	D)	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**502 628 621**
17.	E)	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**11 310**
18.	F)	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)**	0
19.	G)	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	0

A Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi maradványa			
Ft-ban 11. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez			
		A	B
1.	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	15 198 411
2.	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	279 550 493
3.	I	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**-264 352 082**
4.	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	271 606 971
5.	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
6.	II	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**271 606 971**
7.	A)	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**7 254 889**
8.	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	III	**Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	**0**
11.	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	IV	**Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	**0**
14.	B)	**Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	**0**
15.	C)	**Összes maradvány (=A+B)**	**7 254 889**
16.	D)	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**7 254 889**
17.	E)	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**0**
18.	F)	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)**	**0**
19.	G)	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	**0**

Az önkormányzat intézmények nélküli 2024. évi maradványa			
Ft-ban		12. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez	
		A	B
1.	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 659 273 636
2.	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 299 048 019
3.	I	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**360 225 617**
4.	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	862 973 155
5.	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	743 588 921
6.	II	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**119 384 234**
7.	A)	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**479 609 851**
8.	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	III	**Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	**0**
11.	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	IV	**Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	**0**
14.	B)	**Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	**0**
15.	C)	**Összes maradvány (–A+B)**	**479 609 851**
16.	D)	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**479 598 541**
17.	E)	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**11 310**
18.	F)	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)**	**0**
19.	G)	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	**0**

A Szivárvány Óvoda 2024. évi maradványa			
Ft-ban		13. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez	
		A	B
1.	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	16 239 575
2.	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	401 973 311
3.	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**-385 733 736**
4.	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	396 458 693
5.	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
6.	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**396 458 693**
7.	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**10 724 957**
8.	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	**III**	**Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	**0**
11.	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	**IV**	**Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	**0**
14.	**B)**	**Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	**0**
15.	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**10 724 957**
16.	**D)**	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**10 724 957**
17.	**E)**	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**0**
18.	**F)**	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)**	**0**
19.	**G)**	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	**0**

A Vágfalvi Ottó Művelődési Központ 2024. évi maradványa

Ft-ban 14. melléklet a ...../2025. (.....) önkormányzati rendelethez

		A	B
1.	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	11 993 779
2.	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	78 443 512
3.	I	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**-66 449 733**
4.	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	71 499 967
5.	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
6.	II	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**71 499 967**
7.	A)	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**5 050 234**
8.	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	III	**Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	**0**
11.	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	IV	**Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	**0**
14.	B)	**Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	**0**
15.	C)	**Összes maradvány (=A+B)**	**5 050 234**
16.	D)	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**5 050 234**
17	E)	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**0**
18.	F)	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)**	**0**
19.	G)	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	**0**

A 2024. évi maradvány felhasználása

Ft-ban 15. melléklet a ...../2025.(.....) önkormányzati rendelethez

	A	B
1.	**Az önkormányzat tárgyévi maradványa összesen**	**479 609 851**
2.	**A Közös önkormányzati Hivatal és az intézmények tárgyévi maradványa**	**23 030 080**
4.	**2022. évi maradvány összesen**	**502 639 931**
6.	*KÖH és intézmények kötelezettségvállalással terhelt maradványa*	*23 030 080*
7.	*Önkormányzat kötelezettségvállalással terhelt maradványa*	*479 598 541*
8.	**Kötelezettségvállalással terhelt maradvány összesen:**	**502 628 621**
9.	**Szabad maradvány összesen**	**11 310**

VAGYONKIMUTATÁS 2024.
Bruttó értékben

Ft-ban

16.melléklet a ...../2025(.....) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	**8 770 813 434**	**9 035 088 295**	103%
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	**2 507 429**	**5 244 238**	209%
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1		4 734 951	
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2	2 507 429	509 287	20%
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	1 336 202		0%
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	1 171 227	509 287	43%
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	**7 911 231 265**	**8 005 160 533**	101%
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	7 737 416 064	7 842 744 687	101%
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	4 599 736 779	4 685 580 628	102%
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	73 987 000		0%
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	2 581 584 513	2 727 167 361	106%
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	482 107 772	429 996 698	89%
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	73 532 100	107 852 796	147%
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a		106 409	
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b	264 688		
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	50 371 558	85 373 522	169%
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	22 895 854	22 372 865	98%
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	100 283 101	54 563 050	54%
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			

c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	100 283 101	54 553 050	54%
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	**161 810 000**	**161 810 000**	100%
1. Tartós részesedések	A/III/1	161 810 000	161 810 000	100%
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	161 810 000	161 810 000	100%
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV	**695 264 740**	**862 373 524**	124%
1.Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1	695 264 740	862 373 524	124%
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a	80 703 304	80 702 101	100%
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	127 323 835	249 684 275	196%
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d	487 237 601	532 487 148	109%
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	**211 301**	-	
I. Készletek	B/I	211 302	-	
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	**994 582 411**	**715 650 481**	72%
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	1 177 400	836 160	75%
III. Forintszámlák	C/III	993 405 011	714 734 321	72%

IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	**D**	**498 305 101**	**493 527 341**	99%
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	151 912 646	161 921 577	107%
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	325 563 181	319 128 825	98%
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	20 829 274	12 476 939	60%
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	**E**	**46 005 217**	**87 321 886**	190%
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	**A+..+F**	**10 309 917 465**	**10 331 588 003**	100%
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	**G**	**9 972 625 967**	**9 975 981 610**	100%
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	9 801 328 300	9 801 328 300	100%
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	-140 270 465	-140 270 465	100%
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	16 900 279	16 900 279	100%
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	322 245 700	294 667 853	91%
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-27 577 847	4 355 643	-16%
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	**H**	**195 948 126**	**256 747 634**	131%
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	263 260	103 260	39%
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	21 914 059	19 837 684	91%
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	173 770 807	236 806 690	136%
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	**J**	**141 343 372**	**97 858 759**	69%
FORRÁSOK ÖSSZESEN	**G+...+J**	**10 309 917 465**	**10 331 588 003**	100%
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	433 279 429	462 259 334	107%
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	66 454 367	44 785 171	67%
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	140 270 465	140 270 465	100%
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6		29 737 235	
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

17. melléklet a .../2025.(.....) önkormányzati rendelethez

EU-s projekt neve, azonosítója:

"Klímatudatosság erősítése Balatonfűzfőn"
KEHOP-1.2.1-18-2018-00230

Támogatás mértéke 100%

Ezer forintban!

	Források	2021	2022	2023	2024	Összesen
	A.	B.	C.	D.	E.	F.
1.	Saját erő					0
2.	*- saját erőből központi támogatás*					0
3.	EU-s forrás	3 015		0	0	3 015
4.	Társfinanszírozás					0
5.	Hitel					0
6.	Egyéb forrás					0
7.						0
8.	**Források összesen:**	**3 015**	0	0	0	**3 015**
9.						
10.	**Kiadások, költségek**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**Összesen**
11.	Személyi jellegű/projekt men	169	0	0	0	169
12.	Projektmenedzsment segítő szolgáltatás					0
13.	Építés, felújítás					0
14.	Eszközbeszerzés					0
15.	Szolgáltatások igénybe vétele					0
16.	Szakmai szolgáltatás	3 375	0		0	3 375
17.	Áfa ráfordítás					0
18.	Anyag költségek					0
19.	Rendkívüli tartalék					0
20.	**Összesen:**	**3 544**	0	0	0	**3 544**

Szivárvány Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetésének alakulása feladatmegosztásonként

Ft-ban

18. melléklet a …./2025.(……..) önkormányzati rendelethez

	Megnevezés	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMI FELADATOK	ÖSSZESEN
	A	B	C	D	E
1.	K1. Személyi juttatások	262 771 002			262 771 002
2.	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási ad	44 049 835			44 049 835
3.	K3. Dologi kiadások	94 073 569			94 073 569
4.	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				-
5.	K5. Egyéb működési célú kiadások				-
6.	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési célú támogatás				-
7.	általános tartalék				-
8.	céltartalék				-
9.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	400 894 406	-	-	400 894 406
10.	K6. Beruházási kiadások	1 078 905			1 078 905
11.	K7. Felújítások				-
12.	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				-
13.	általános tartalék felhalmozási célra				-
14.	céltartalék felhalmozási célra				-
15.	Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás				-
16.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	1 078 905	-	-	1 078 905
17.	*KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:*	*401 973 311*	-	-	*401 973 311*
18.	*Megnevezés*	FELADAT-ÁLLAMI TÁMOGATÁSBÓL ÉS SAJÁT	VÁLLALT FELADAT-SAJÁT BEVÉTELBŐ	ÁLLAMI FELADATOK	ÖSSZESEN
19.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-			-
20.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök				-
21.	B3. Közhatalmi bevételek				-
22.	B4. Működési bevételek	16 239 575			16 239 575
23.	**Működési célú költségvetési bevételek összesen**	**16 239 575**	-	-	16 239 575
24.	**Működési célú hiány**	- **384 654 831**	-	-	- 384 654 831
25.	**Működési célú többlet**				-
26.	Irányító szervtől kapott működési célú támogatás	384 642 287			384 642 287
27.	előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra (finanszírozási c. bev.)	10 737 501			10 737 501
28.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	411 619 363	-	-	411 619 363
29.	B5. Felhalmozási bevételek				-
30.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				-
31.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				-
32.	**Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen**	-	-		-
33.	**Felhalmozási célú hiány**	- **1 078 905**	-		- 1 078 905
34.	**Felhalmozási célú többlet**				-
35.	Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás	1 078 905			1 078 905
36.	előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)				-
37.	Kölcsön felvétele felhalmozási célra				-
38.	Hitel felvétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)				-
39.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	1 078 905	-	-	1 078 905
40.	*BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN*	*412 698 268*	-	-	*412 698 268*

Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének alakulása feladatmegosztásonként

Ft-ban

19. melléklet a …./2025.(……..) önkormányzati rendelethez

	Megnevezés	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMI FELADATOK	**ÖSSZESEN**
	A	B	C	D	**E**
1.	K1. Személyi juttatások	206 651 611			**206651611**
2.	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 386 100			**32386100**
3.	K3. Dologi kiadások	38 744 789			**38744789**
4.	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0			**0**
5.	K5. Egyéb működési célú kiadások	0			**0**
6.	**Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési célú támogatás**				**0**
7.	**általános tartalék**				**0**
8.	**céltartalék**				**0**
9.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN**	**277782500**	**0**	**0**	**277782500**
10.	K6. Beruházási kiadások	1 767 993			**1767993**
11.	K7. Felújítások	0			**0**
12.	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0			**0**
13.	**általános tartalék felhalmozási célra**				**0**
14.	**céltartalék felhalmozási célra**				**0**
15.	**Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás**				**0**
16.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN**	**1 767 993**	**0**	**0**	**1767993**
17.	***KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:***	**279 550 493**	***0***	***0***	***279550493***
18.	***Megnevezés***	KÖTELEZŐ FELADAT- ÁLLAMI TÁMOGATÁSBÓL ÉS SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT- SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÁLLAMI FELADATOK	**ÖSSZESEN**
19.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 177 358	0		**8177358**
20.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0			**0**
21.	B3. Közhatalmi bevételek	0			**0**
22.	B4. Működési bevételek	7 021 053			**7021053**
23.	**Működési célú költségvetési bevételek összesen**	15 198 411	**0**	**0**	**15198411**
24.	**Működési célú hiány**	-262 584 089	**0**	**0**	**-262584089**
25.	**Működési célú többlet**				**0**
26.	Irányító szervtől kapott működési célú támogatás	266 477 950			**266477950**
27.	előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra (finanszírozási c. bev.)	3 361 028			**3361028**
28.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN**	**285 037 389**	**0**	**0**	**285037389**
29.	B5. Felhalmozási bevételek	0			**0**
30.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0			**0**
31.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			**0**
32.	**Felhalmozási célű költségvetési bevételek összesen**	0	**0**		**0**
33.	**Felhalmozási célű hiány**	-1 767 993	**0**		**-1767993**
34.	**Felhalmozási célű többlet**				**0**
35.	Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás	1 767 993			**1767993**
36.	előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)				**0**
37.	Különbözet felvétele felhalmozási célra				**0**
38.	Hitel felvétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)				**0**
39.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN**	1 767 993	**0**	**0**	**1767993**
40.	***BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN***	***286805382***	***0***	***0***	***286805382***

Vágfalvi Ottó Művelődési Központ és Könyvtár 2024. évi költségvetésének alakulása feladatmegosztásonként

Ft-ban

20. melléklet a …./2025.(……..) önkormányzati rendelethez

	Megnevezés	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMI FELADATOK	ÖSSZESEN
	A	B	C	D	E
1.	K1. Személyi juttatások	42 263 181			42263181
2.	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 666 558			5666558
3.	K3. Dologi kiadások	27 126 675			27126675
4.	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai				0
5.	K5. Egyéb működési célú kiadások	0			0
6.	**Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési célú támogatás**				0
7.	**általános tartalék**				0
8.	**céltartalék**				0
9.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN**	**75056414**	**0**	**0**	**75056414**
10.	K6. Beruházási kiadások	3 387 098			3387098
11.	K7. Felújítások				0
12.	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				0
13.	**általános tartalék felhalmozási célra**				0
14.	**céltartalék felhalmozási célra**				0
15.	**Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás**				0
16.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN**	**3387098**	**0**	**0**	**3387098**
17.	***KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:***	***78443512***	***0***	***0***	***78443512***
18.	***Megnevezés***	KÖTELEZŐ FELADAT-ÁLLAMI TÁMOGATÁSBÓL ÉS SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT- SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÁLLAMI FELADATOK	**ÖSSZESEN**
19.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3210931	0		3210931
20.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök				0
21.	B3. Közhatalmi bevételek				0
22.	B4. Működési bevételek	8782848			8782848
23.	**Működési célú költségvetési bevételek összesen**	**11993779**	**0**	**0**	**11993779**
24.	**Működési célú hiány**	**-63062635**	**0**	**0**	**-63062635**
25.	**Működési célú többlet**				0
26.	Irányító szervtől kapott működési célú támogatás	64 265 802			64265802
27.	előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra (finanszírozási c. bev.)	3 847 067			3847067
28.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN**	**80106648**	**0**	**0**	**80106648**
29.	B5. Felhalmozási bevételek				0
30.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				0
31.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				0
32.	**Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen**	**0**	**0**		**0**
33.	**Felhalmozási célú hiány**	**-3387098**	**0**		**-3387098**
34.	**Felhalmozási célú többlet**				0
35.	Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás	3 387 098			3387098
36.	előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)				0
37.	Kölcsön felvétele felhalmozási célra				0
38.	Hitel felvétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)				0
39	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN**	**3387098**	**0**	**0**	**3387098**
40.	***BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN***	***83493746***	***0***	***0***	***83493746***

Balatonfűzfő Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének alakulása feladatmegosztásonként

Ft-ban

21. melléklet a ..../2025.(.....) önkormányzati rendelethez

	Megnevezés	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMI FELADATOK	**ÖSSZESEN**
	A	B	C	D	**E**
1.	K1. Személyi juttatások	52 753 804			**52753804**
2.	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 257 497			**5257497**
3.	K3. Dologi kiadások	341 210 850			**341210850**
4.	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 964 500			**1964500**
5.	K5. Egyéb működési célú kiadások	446 027 613			**446027613**
6.	**Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési célú támogatás**	715 386 039			**715386039**
7.	**általános tartalék**				**0**
8.	**céltartalék**				**0**
9.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN**	**1562600303**	**0**	**0**	**1562600303**
10.	K6. Beruházási kiadások	183 051 935			**183051935**
11.	K7. Felújítások	267 781 820			**267781820**
12.	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000			**1000000**
13.	**általános tartalék felhalmozási célra**				**0**
14.	**céltartalék felhalmozási célra**				**0**
15.	**Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás**	6 233 996	0	0	**6233996**
16.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN**	**458 067 751**	**0**	**0**	**458067751**
	Finanszírozási kiadás	**21 968 886**			**21968886**
17.	***KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:***	***2 042 636 940***	***0***	***0***	***2042636940***
18.	***Megnevezés***	KÖTELEZŐ FELADAT- ÁLLAMI TÁMOGATÁSBÓL ÉS SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT- SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÁLLAMI FELADATOK	**ÖSSZESEN**
19.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	751 185 440			**751 185 440**
20.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	-			**0**
21.	B3. Közhatalmi bevételek	745 328 755			**745328755**
22.	B4. Működési bevételek	158 336 637			**158336637**
23.	**Működési célú költségvetési bevételek összesen**	**1 654 850 832**	**0**	**0**	**1654850832**
24.	**Működési célú hiány**		**0**	**0**	**0**
25.	**Működési célú többlet**	**92 250 529**	**0**	**0**	**92250529**
26.	Irányító szervtől kapott működési célú támogatás				**0**
27.	előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra (finanszírozási c. bev.)	386 435 697			**386435697**
28.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN**	**2041286529**	**0**	**0**	**2041286529**
29.	B5. Felhalmozási bevételek	35 712			**35712**
30.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-			**0**
31.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 387 092			**4387092**
32	**Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen**	**4 422 804**	**0**		**4422804**
33.	**Felhalmozási célú hiány**	**- 453 644 947**	**0**		**-453644947**
34.	**Felhalmozási célú többlet**				**0**
35.	Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás				**0**
36.	előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)	456 644 947			**456644947**
37.	Kölcsön felvétele felhalmozási célra				**0**
38.	Hitel felvétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)				**0**
39.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN**	**461 067 751**	**0**	**0**	**461067751**
	Finanszírozási bevétel	**19 892 511**			**19892511**
40.	***BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN***	***2 522 246 791***	***0***	***0***	***2522246791***

Balatonfűzfő Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetésének alakulása feladatmegosztásonként

Ft-ban

22. melléklet a …./2025.(……) önkormányzati rendelethez

	Megnevezés	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMI FELADATOK	**ÖSSZESEN**
	A	B	C	D	**E**
1.	K1. Személyi juttatások	564 439 598	0	0	**564439598**
2.	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	87 359 990	0	0	**87359990**
3.	K3. Dologi kiadások	501 155 883	0	0	**501155883**
4.	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 964 500	0	0	**1964500**
5.	K5. Egyéb működési célú kiadások	446 027 613	0	0	**446027613**
6.	**Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési célú támogatás**	715 386 039	0	0	**715386039**
7.	**általános tartalék**	0	0	0	**0**
8.	**céltartalék**	0	0	0	**0**
9.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN**	**2316333623**	**0**	**0**	**2316333623**
10.	K6. Beruházási kiadások	189 285 931	0	0	**189285931**
11.	K7. Felújítások	267 781 820	0	0	**267781820**
12.	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 000 000	0	0	**1000000**
13.	**általános tartalék felhalmozási célra**	0	0	0	**0**
14.	**céltartalék felhalmozási célra**	0	0	0	**0**
15.	**Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás**	6 233 996	0	0	**6233996**
16.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN**	**464301747**	**0**	**0**	**464301747**
	Finanszírozási kiadások	**21968886**	**0**	**0**	**21968886**
17.	***KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:***	***2802604256***	***0***	***0***	***2802604256***
18.	***Megnevezés***	KÖTELEZŐ FELADAT- ÁLLAMI TÁMOGATÁSBÓL ÉS SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT- SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÁLLAMI FELADATOK	**ÖSSZESEN**
19.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	762573729	0	0	**762573729**
20.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	**0**
21.	B3. Közhatalmi bevételek	745328755	0	0	**745328755**
22.	B4. Működési bevételek	190380113	0	0	**190380113**
23.	**Működési célú költségvetési bevételek összesen**	1698282597	0	0	**1698282597**
24.	**Működési célú hiány**	#HIV!	0	0	**#HIV!**
25.	**Működési célú többlet**	-170333560	0	0	**-170333560**
26.	Irányító szervtől kapott működési célú támogatás	715 386 039	0	0	**715386039**
27.	előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra (finanszírozási c. bev.)	404 381 293	0	0	**404381293**
28.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN**	**2818049929**	**0**	**0**	**2818049929**
29.	B5. Felhalmozási bevételek	35 712	0	0	**35712**
30.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	**0**
31.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	4 387 092	0	0	**4387092**
32.	**Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen**	4422804	0	0	**4422804**
33.	**Felhalmozási célú hiány**	-459878943	0	0	**-459878943**
34.	**Felhalmozási célú többlet**	0	0	0	**0**
35.	Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás	6 233 996	0	0	**6233996**
36.	előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)	456 644 947	0	0	**456644947**
37.	Kölcsön felvétele felhalmozási célra	0	0	0	**0**
38.	Hitel felvétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)	0	0	0	**0**
39.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN**	**467301747**	**0**	**0**	**467301747**
	Finanszírozási bevételek	**19892511**			**19892511**
40.	***BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN***	***3305244187***	***0***	***0***	***3305244186***

Balatonfűzfő Város Önkormányzat 2024. évi zárása

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

ezer Ft-ban

23. melléklet a ...../2025.(.....) önkormányzati rendelethez

	Eredeti előirányzat	*Módosított előirányzat*	*Teljesítés*	*Teljesítés %-a*
K1. Személyi juttatások	537 843 371	588 515 060	564 439 598	96
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	87 982 174	92 632 834	87 359 990	94
K3. Dologi kiadások	638 581 642	644 924 323	501 155 883	78
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 000 000	8 000 000	1 964 500	25
K5. Egyéb működési célú kiadások	426 955 952	446 099 708	446 027 613	100
K5. Tartalékok működési	1 200 000	1 200 000	0	0
K5. Tartalékok felhalmozási	16 983 722	87 863 466	0	0
K6. Beruházási kiadások	256 157 518	246 701 078	189 285 931	77
K7. Felújítások	254 134 536	300 784 063	267 781 820	89
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 003 000	1 003 000	1 000 000	100
K1-8. Költségvetési kiadások	**2 238 841 912**	**2 417 723 532**	**2 059 015 335**	85
K9. Finanszírozási kiadások	**21 914 059**	**21 968 886**	**21 968 886**	100
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)	**2 310 755 971**	**2 439 692 419**	**2 080 984 221**	**85**
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	661 520 379	739 975 384	762 573 729	103
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	3 000 000	
B3. Közhatalmi bevételek	619 000 000	659 000 000	745 328 755	113
B4. Működési bevételek	159 247 860	195 035 967	190 380 113	98
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	35 712	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	2 784 000	0	0	
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	5 000 000	5 000 000	1 387 092	
	1 447 552 239	**1 599 011 351**	**1 702 705 401**	106
B8. Finanszírozási bevételek	**863 603 732**	**861 081 067**	**880 918 751**	102
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)	**2 311 155 971**	**2 460 092 418**	**2 583 624 152**	**105**

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Szanyi Szilvia, a Balatonfűzfő Város Önkormányzatának vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

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

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: A célok és szervezeti felépítés, a belső szabályzatok, a feladat- és hatáskörök, a folyamatok meghatározása és dokumentálása, a humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása érdekében kiemelten kezelt, hogy ezen dokumentumok elkészítésre, elfogadásra és a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat alapján aktualizálásra kerüljenek.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: Az integrált kockázatkezelési rendszer szabályozása folyamatban van.

c) Kontrolltevékenységek: Az intézményi folyamatok sajátosságai alapján megfelelő gazdálkodási kontrollok kerültek kialakításra és alkalmazásra. Az egyes operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának a rendszere és nyilvántartása kialakított.

d) Információs és kommunikációs rendszer: az információáramlás és a kommunikáció megfelelő.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti az intézmény célkitűzéseinek megvalósítását.

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

B1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Flieghné Rimai Merita, gazdasági vezető) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

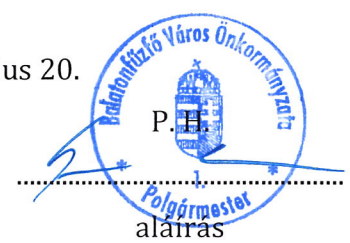
vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Balatonfűzfő, 2025. március 20.



P.H.

.....

aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott dr. Könczöl Gábor, a Balatonfűzfői Közös Önkormányzati Hivatal vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

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

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: A célok és szervezeti felépítés, a belső szabályzatok, a feladat- és hatáskörök, a folyamatok meghatározása és dokumentálása, a humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása érdekében kiemelten kezelt, hogy ezen dokumentumok elkészítésre, elfogadásra és a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat alapján aktualizálásra kerüljenek.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: Az integrált kockázatkezelési rendszer szabályozása folyamatban van.

c) Kontrolltevékenységek: Az intézményi folyamatok sajátosságai alapján megfelelő gazdálkodási kontrollok kerültek kialakításra és alkalmazásra. Az egyes operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának a rendszere és nyilvántartása kialakított.

d) Információs és kommunikációs rendszer: az információáramlás és a kommunikáció megfelelő.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti az intézmény célkitűzéseinek megvalósítását.

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

B1) Nyilatkozom, hogy a 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Flieghné Rimai Merita, gazdasági vezető) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Balatonfűzfő, 2025. március 20.

P. H.

.....

aláírás

Balatonfűzfői Polgármesteri Hivatal * Jegyző * I.

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Salamon Tamás Lászlóné, a Balatonfűzfő Város Önkormányzata Szivárvány Óvoda és Bölcsőde vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

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

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: A célok és szervezeti felépítés, a belső szabályzatok, a feladat- és hatáskörök, a folyamatok meghatározása és dokumentálása, a humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása érdekében kiemelten kezelt, hogy ezen dokumentumok elkészítésre, elfogadásra és a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat alapján aktualizálásra kerüljenek.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: Az integrált kockázatkezelési rendszer szabályozása folyamatban van.

c) Kontrolltevékenységek: Az intézményi folyamatok sajátosságai alapján megfelelő gazdálkodási kontrollok kerültek kialakításra és alkalmazásra. Az egyes operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának a rendszere és nyilvántartása kialakított.

d) Információs és kommunikációs rendszer: az információáramlás és a kommunikáció megfelelő.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti az intézmény célkitűzéseinek megvalósítását.

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

B1) Nyilatkozom, hogy a 2024 évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20.... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (gazdasági vezető) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Balatonfűzfő, 2025. március 20.

P. H.

.....

aláírás

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott Papp Judit, a Vágfalvi Ottó Művelődési Ház, Könyvtár és Turisztikai Központ megbízott vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

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

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: A célok és szervezeti felépítés, a belső szabályzatok, a feladat- és hatáskörök, a folyamatok meghatározása és dokumentálása, a humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása érdekében kiemelten kezelt, hogy ezen dokumentumok elkészítésre, elfogadásra és a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat alapján aktualizálásra kerüljenek.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: Az integrált kockázatkezelési rendszer szabályozása folyamatban van.

c) Kontrolltevékenységek: Az intézményi folyamatok sajátosságai alapján megfelelő gazdálkodási kontrollok kerültek kialakításra és alkalmazásra. Az egyes operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának a rendszere és nyilvántartása kialakított.

d) Információs és kommunikációs rendszer: az információáramlás és a kommunikáció megfelelő.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti az intézmény célkitűzéseinek megvalósítását.

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

B1) Nyilatkozom, hogy a 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy a 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

D1) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

D2) Nyilatkozom, hogy – képzésre kötelezettként – a 20... évben a költségvetési szerv vezetőjeként (név, beosztás, munkakör) nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Balatonfűzfő, 2025. március 20.

P. H.

.....

aláírás

Művelődési Ház, Könyvtár és Turisztikai Központ * Vágfalvi Otto * Balatonfűzfő