



Bálványos Község Önkormányzat Polgármestere
8614 Bálványos, Kossuth L.u.68.
Tel.: 84/365-031, 20/362-7503; KRID: 447 702 333
e-mail: balvanyos@bfterseg.hu

MEGHÍVÓ

Bálványos Község Önkormányzat Képviselő-testülete
2023. május 31-én (szerda) 17,15 órakor
tartandó rendes ülésére

Helyszín: Községháza (8614 Bálványos, Kossuth L. u. 68.)

NAPIREND:

1./ Az önkormányzat tulajdonában álló lakások lakbérének mértékéről szóló rendelet hatályon kívül helyezése

Előterjesztő: Sebestyén Gyula polgármester szóbeli-és írásbeli előterjesztés

2./ Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Sebestyén Gyula polgármester szóbeli-és írásbeli előterjesztés

3./ Az önkormányzat 2022. évi zárszámadása

Előterjesztő: Sebestyén Gyula polgármester szóbeli-és írásbeli előterjesztés

4./ Beszámoló a 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységről

Előterjesztő: Sebestyén Gyula polgármester szóbeli-és írásbeli előterjesztés

5./ Beszámoló a 2022. évi gyermekvédelmi tevékenységről

Előterjesztő: Sebestyén Gyula polgármester szóbeli-és írásbeli előterjesztés

6./Beszámoló az önkormányzat szociális alapszolgáltatási- étkeztetési és falugondnoki szakmai munkájáról a 2022. évben

Előterjesztő: Sebestyén Gyula polgármester szóbeli-és írásbeli előterjesztés

7./ „Bálványosért” Közalapítvány támogatási kérelme

Előterjesztő: Sebestyén Gyula polgármester szóbeli-és írásbeli előterjesztés

8./ Magyar Falu program 2023- „Út, híd, járda építése/felújítása” pályázaton való részvétel

Előterjesztő: Sebestyén Gyula polgármester szóbeli-és írásbeli előterjesztés

Az írásos előterjesztések a meghívóval együtt kerülnek megküldésre. A megjelenésre feltétlenül számítok!

Bálványos, 2023. május 25.



**Sebestyén Gyula sk.
polgármester**



Bálványos Község Önkormányzata

8614 Bálványos, Kossuth L.u.68.
Tel.: 84/365-031, 20/362-7503; KRID: 447 702 333
e-mail: balvanyos@bfterseg.hu

Jelenléti ív

Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 31. napján tartott
rendes nyílt ülésén megjelentekről

Sebestyén Gyula

polgármester

Sebestyén Gyula

Horváth Zoltán

alpolgármester

Horváth Zoltán

Ágoston Jenő

képviselő

Ágoston Jenő

Barna János

képviselő

Barna János

Gutman István

képviselő

Gutman István

Meghívottak:

Mikóné Fejes Ibolya aljegyző

Mikóné Fejes Ibolya

Magoriné Csató Anita pénzügyi osztályvezető

Magoriné Csató Anita

Bicskei Lilla települési referens

Bicskei Lilla

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. május 31. napján 17,15 órakor tartott rendes, nyílt üléséről. Ülés helye: Polgármesteri Hivatal- 8614 Bálványos, Kossuth L. utca 68.

Jelen vannak: Sebestyén Gyula polgármester, Horváth Zoltán alpolgármester, Barna János, Gutman István képviselők.

Igazoltan távol: Ágoston Jenő képviselő.

Meghívottak: Mikóné Fejes Ibolya aljegyző, Magoriné Csató Anita pénzügyi osztályvezető, Bicskei Lilla települési referens.

Sebestyén Gyula polgármester: Tisztelettel köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a testület 5 tagjából 4 fő jelen van. Az ülés határozatképes, azt megnyitja. Javasolja a meghívón szereplő napirendi pontokkal a napirend elfogadását - a javaslat elfogadását felteszi szavazásra. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:

Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 48/2023. (V.31.) Kt. határozata

Bálványos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az ülés napirendjét az alábbiak szerint határozza meg:

- 1./ Az önkormányzat tulajdonában álló lakások lakbérének mértékéről szóló rendelet hatályon kívül helyezése***
- 2./ Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítása***
- 3./ Az önkormányzat 2022. évi zárszámadása***
- 4./ Beszámoló a 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységről***
- 5./ Beszámoló a 2022. évi gyermekvédelmi tevékenységről***
- 6./ Beszámoló az önkormányzat szociális alapszolgáltatási- étkeztetési és falugondnoki szakmai munkájáról a 2022. évben***
- 7./ „Bálványosért” Közalapítvány támogatási kérelme***
- 8./ Magyar Falu program 2023 - „Út, híd, járda építése/felújítása” pályázaton való részvétel***

Felelős: Sebestyén Gyula polgármester

Határidő: 2023. május 31.

1./ Az önkormányzat tulajdonában álló lakások lakbérének mértékéről szóló rendelet hatályon kívül helyezése

Előadó: Sebestyén Gyula polgármester.

Előterjesztés írásban csatolva.

Bicskei Lilla települési referens: A községi önkormányzatnak nem kell rendeletben megállapítani az önkormányzati lakások és helyiségek bérletére, elidegenítésére vonatkozó szabályokat, ha a tulajdonában lévő lakások száma, illetőleg helyiségek esetében a bérbeadás útján hasznosított helyiségek száma nem haladja meg a húszat. Bálványos esetében az önkormányzat 1 önkormányzati tulajdonban lévő bérlakással rendelkezik, erre tekintettel a rendelet hatályon kívül helyezése indokolt.

Sebestyén Gyula polgármester: Kéri, aki egyetért az előterjesztés szerinti rendelet hatályon kívül helyezésével, kézfeltartással szavazzon. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő rendeletet alkotja:

**Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2023. (VI. 1.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat tulajdonában álló lakások lakbérének mértékéről szóló 16/2008. (XII.18.) önkormányzati rendelet módosításáról**

A rendelet pontos szövege a jegyzőkönyv mellékletét képezi

2./ Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítása

Előadó: Sebestyén Gyula polgármester.

Előterjesztés írásban csatolva.

Sebestyén Gyula polgármester: Átadja a szót Magoriné Csató Anita pénzügyi osztályvezetőnek.

Magoriné Csató Anita pénzügyi osztályvezető: Ismerteti az előterjesztést. Elmondja, hogy a Magyar Államkincstárnak megküldött adatok és a rendeletben szereplő előirányzatok egyezőségének biztosítása miatt szükséges a rendelet módosítása.

Sebestyén Gyula polgármester: Kéri, aki jóváhagyja a költségvetési rendelet módosítását, kézfeltartással szavazzon. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő rendeletet alkotja:

**Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete
Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(III.1.) önkormányzati rendelet módosításáról**

A rendelet pontos szövege a jegyzőkönyv mellékletét képezi

3./ Az önkormányzat 2022. évi zárszámadása

Előadó: Sebestyén Gyula polgármester.

Előterjesztés írásban csatolva.

Sebestyén Gyula polgármester: Kérdezi, hogy kérdés van-e ezen napirendi ponttal kapcsolatban?

Magoriné Csató Anita pénzügyi osztályvezető: A zárszámadás tényadatok alapján készült. Ismerteti az előterjesztést.

Sebestyén Gyula polgármester: Kéri, aki elfogadja a 2022. évi költségvetés teljesítéséről szóló beszámolót, kézfeltartással szavazzon. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:

**Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
49/2023.(V.31.) Kt. határozata**

Bálványos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót az előterjesztés szerint elfogadja.

Felelős: Sebestyén Gyula polgármester

Határidő: 2023. május 31.

Sebestyén Gyula polgármester: Felteszi szavazásra a zárszámadásról szóló rendelet megalkotását az előterjesztés szerint.

A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő rendeletet alkotja:

**Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról**

A rendelet pontos szövege a jegyzőkönyv mellékletét képezi

4./ Beszámoló a 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységről

Előadó: Sebestyén Gyula polgármester.

Előterjesztés írásban csatolva.

Az írásbeli előterjesztés ismeretében a képviselők részéről kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Sebestyén Gyula polgármester: Felteszi szavazásra a 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló beszámoló elfogadását az előterjesztés szerint. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:

**Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
50/2023. (V.31.) Kt. határozata**

Bálványos Község Önkormányzatának Képviselőtestülete az önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló összefoglaló jelentést az előterjesztés szerint elfogadja.

Felelős: Sebestyén Gyula polgármester

Határidő: 2023. május 31.

5./ Beszámoló a 2022. évi gyermekvédelmi tevékenységről

Előadó: Sebestyén Gyula polgármester.

Előterjesztés írásban csatolva.

Bicskei Lilla települési referens: Ismerteti az előterjesztést.

Sebestyén Gyula polgármester: Felteszi szavazásra a 2022. évi gyermekvédelmi tevékenységről szóló beszámoló elfogadását az előterjesztés szerint. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:

**Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
51/2023. (V.31.) Kt. határozata**

Bálványos Község Önkormányzatának Képviselőtestülete önkormányzat 2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról készített átfogó értékelést az előterjesztés szerint elfogadja.

Felelős: Sebestyén Gyula polgármester

Határidő: 2023. május 31.

6./Beszámoló az önkormányzat szociális alapszolgáltatási- étkeztetési és falugondnoki szakmai munkájáról a 2022. évben

Előadó: Sebestyén Gyula polgármester.

Előterjesztés írásban csatolva.

Bicskei Lilla települési referens: Ismerteti az étkeztetésről szóló beszámolót.

Sebestyén Gyula polgármester: Ismerteti a falugondok írásos beszámolóját. Az étkeztetési beszámolóval kapcsolatban kérdezi, hogy kérdés, észrevétel van-e. Amennyiben nincs, kéri, aki elfogadja az előterjesztésben foglaltakat, kézfeltartással szavazzon. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:

**Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
52/2023. (V.31.) Kt. határozata**

Bálványos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi szociális alapszolgáltatási – étkeztetés és falugondnok – szakmai munkájáról szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Sebestyén Gyula polgármester

Határidő: 2023. május 31.

7./ „Bálványosért” Közalapítvány támogatási kérelme

Előadó: Sebestyén Gyula polgármester.

Előterjesztés írásban csatolva.

Sebestyén Gyula polgármester: Az Ügyrendi Bizottság megtárgyalta a beérkezett pályázatokat. Felkéri az Ügyrendi Bizottság elnökét, hogy ismertesse a testülettel a javaslatokat.

Barna János Ügyrendi Bizottság elnöke: Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének Ügyrendi Bizottsága javasolja a képviselő-testület részére, hogy a Bálványosért Közalapítvány 2023. évi támogatás összegét 300 000,- Ft-ban állapítsa meg.

Sebestyén Gyula polgármester: Kéri, aki az ügyrendi bizottság elnökének javaslatával egyetért, kézfeltartással szavazzon. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:

**Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
53/2023. (V.31.) Kt. határozata**

*Bálványos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ügyrendi Bizottság javaslata alapján a Bálványosért Közalapítvány 2023. évi támogatás összegét 300 000,- Ft-ban állapítja meg.
A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a támogatási szerződés aláírására.*

Felelős: Sebestyén Gyula polgármester

Határidő: 2023. június 16.

8./ Magyar Falu program 2023 - „Út, híd, járda építése/felújítása” pályázaton való részvétel

Előadó: Sebestyén Gyula polgármester.

Előterjesztés írásban csatolva.

Sebestyén Gyula polgármester: Tavaly a Petőfi utca alsó szakaszára, és a Szabadság utca felújítására nyújtottunk be pályázati kérelmet, azonban egyik sem kapott támogatást.

Horváth Zoltán alpolgármester: Más pályázat nincs?

Sebestyén Gyula polgármester: Jelenleg, csak ez az egy van. Javasolja a Petőfi utca egy részének a felújítását. Az önkormányzat rendelkezik tartalékkal, amennyiben szükséges, ki tudjuk pótolni.

Magoriné Csató Anita pénzügyi osztályvezető: A 2023. évi költségvetésben 67 millió forint működési bevétellel rendelkezik az önkormányzat, ezzel szemben 75 millió forint a működési kiadás. Közel 10 millió forint, melyet a következő évre is átvisz az önkormányzat. Úgy kell zárni a jelenlegi évet, hogy ezt a hiányt valamiből meg kell spórolni.

Horváth Zoltán alpolgármester: Ahol nincs tartalék, hogy oldják meg?

Magoriné Csató Anita pénzügyi osztályvezető: Nehezen. Kéri, hogy ne ez legyen a példa, és vegyék figyelembe a tájékoztatást.

Sebestyén Gyula polgármester: Szeretné a település fejlesztésére fordítani a tartalékot. Egyéb kérdés, észrevétel hiányában kéri, aki egyetért azzal, hogy a Petőfi Sándor utca egy részének felújítására pályázati kérelmet nyújtsanak be, kézfeltartással szavazzon. A szavazásba 4 fő vesz részt.

A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:

**Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
54/2023. (V.31.) Kt. határozata**

Bálványos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyar Falu program pályázati lehetőségéről szóló előterjesztést megismerte, tudomásul vette. A Képviselő-testület pályázatot nyújt be az alábbi pályázati jogcímre:

- MFP-UHJ/2023 - Út, híd, járda építése / felújítása
 - o fejlesztés célja: Petőfi utca egy részének felújítása
 - o igényelt támogatás: 10 millió Ft

A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a pályázat benyújtásához szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Sebestyén Gyula polgármester

Határidő: 2023. június 14.

Sebestyén Gyula polgármester: Szeretné, ha a jegyzőkönyvbe felvételre kerülne, hogy a kistérségi televízió fenntartásához szükséges költségeket Bálványos község megfizeti, azonban a műsor felvétele illetve közvetítése, mely a falunapon rögzítésre és adásba került, nem megfelelő minőségű.

Képviselők együttesen: Látták a felvételt, egyetértnek. A településről többen is jelezték a problémát. A kamera kizárólag a színpadon lévő műsort rögzítette, hiányolták a főzőversenyen résztvevők, valamint a rendezvény területén folyó munkálatok, szórakozási lehetőségek rögzítését.

Sebestyén Gyula polgármester: Amennyiben a továbbiakban is fennáll ezen probléma, Bálványos község a kistérségi televízió fenntartásából szeretne kiválni.

Sebestyén Gyula polgármester: egyéb észrevétel, javaslat hiányában az ülést berekeszti.

k.m.f.


Sebestyén Gyula
polgármester




Mikóné Fejes Ibolya
aljegyző

Előterjesztés

Bálványos Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. május 31. napján tartandó nyilvános ülésére

Tárgy: az önkormányzat tulajdonában álló lakások lakbérének mértékéről szóló rendelet hatályon kívül helyezése

Előterjesztést készítette: Bicskei Lilla települési referens

Tárgyalás: nyilvános ülésen

Döntéshozatal: minősített többséggel

Tisztelt Képviselőtestület!

A Somogy Megyei Kormányhivatal 2023. év elején adatszolgáltatást kért az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek állományáról, valamint felülvizsgálta a tárgykört szabályozó önkormányzati rendeletet. Az adatszolgáltatás eredménye alapján, az önkormányzat 1 önkormányzati tulajdonban lévő bérlakással rendelkezik. Az önkormányzat tulajdonában lévő helyiségek száma 4.

A kormányhivatal az önkormányzati rendelettel kapcsolatban megállapította, hogy az a felhatalmazó rendelkezésekben meghatározott szabályozási elemeket részben tartalmazza, azonban a felhatalmazó rendelkezésekben meghatározott tartalmat a megalkotott önkormányzati rendeletnek teljes körűen szabályozni szükséges.

További megállapítás, hogy a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény 79.§ (2) bekezdése szerint:

„ A községi önkormányzatnak nem kell rendeletben megállapítani az önkormányzati lakások és helyiségek bérletére, elidegenítésére vonatkozó szabályokat, ha a tulajdonában lévő lakások száma, illetőleg helyiségek esetében a bérbeadás útján hasznosított helyiségek száma nem haladja meg a húszat. ”

A fenti indokolás és határvizsgálat alapján javaslatot teszek a rendelet hatályon kívül helyezésére.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP **(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)**

A rendelet-tervezet tárgyában hozandó döntés időpontja: 2023. május 31.	
Rendelet-tervezet megnevezése	Az önkormányzat tulajdonában álló lakások lakbérének mértékéről szóló rendelet hatályon kívül helyezése
Társadalmi hatás	A rendelet hatályon kívül helyezésének nincs társadalmi hatása, tekintettel arra, hogy az önkormányzat egyetlen bérlakással rendelkezik

Gazdasági, költségvetési hatás	A rendelet hatályon kívül helyezésének nincs gazdasági, költségvetési hatása
Környezeti következmények	A rendelet hatályon kívül helyezésének nincsenek környezeti következményei
Egészségi következmények	A rendelet hatályon kívül helyezésének nincsenek egészségi következményei
Adminisztrációs terhek	A rendelet hatályon kívül helyezése az adminisztrációs terheket nem érinti
A rendelet megalkotásának szükségessége	A törvény szerint nem kötelező rendeletet alkotni
A jogalkotás elmaradásának várható következményei	Az önkormányzat illetékességi területén nem kötelező jelen önkormányzati rendelet szabályozása.
A rendelet alkalmazásához szükséges	
Személyi feltételek	Rendelkezésre állnak
Szervezeti feltételek	Rendelkezésre állnak
Tárgyi feltételek	Rendelkezésre állnak
Pénzügyi feltételek	Rendelkezésre állnak

RENDELETTERVEZET

Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2023. (VI. 1.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat tulajdonában álló lakások lakbérének mértékéről szóló 16/2008. (XII.18.) önkormányzati rendelet módosításáról

Bálványos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény 34. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 9. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Hatályát veszti az önkormányzat tulajdonában álló lakások lakbérének mértékéről szóló 16/2008. (XII.18.) önkormányzati rendelet.

2. §

Ez a rendelet 2023. június 2-án lép hatályba.

Sebestyén Gyula
polgármester

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

Bálványos, 2023. május 25.

Sebestyén Gyula
polgármester

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

Ellenjegyezte:
Dr. Törőcsik Gabriella jegyző



**BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD-SZŐLÁD-TELEKI
ELŐTERJESZTÉS**

**Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 31-i ülésére**

Tárgy: Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása.

Tisztelt Képviselő-testület!

Bálványos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az 1/2022.(III.1.) számú rendeletével fogadta el az önkormányzat 2022. évi költségvetését, melyet a központi intézkedések, helyi döntések és feladatváltozások miatt módosítani szükséges.

ezer Ft-ban

<i>Rovat</i>	<i>Előirányzatok változása Bevételek/kiadások változása</i>	<i>Indoklás</i>
B1-B7	A. Költségvetési bevételek	13 798
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	744
B113	Szociális étkeztetés támogatása (lemondás átvezetése)	-189
B113	Szociális célú tűzifa beszerzés támogatása	933
B16	Tévesen teljesült tőke visszautalása	27
B16	Közfoglalkoztatás támogatása (átcsoportosítás)	-27
B2	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1
B25	MFP: temető infrastrukturális fejlesztése támogatás (kerekítés)	1
B3	III. Közhatalmi bevételek	2 500
B3431	Építményadó	370
B3433	Kommunális adó	-210
B3434	Telekadó	340
B351	Iparüzési adó	2 000
B4	IV. Működési bevételek	553
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott közüzemi díjak)	400
B408	Kamatbevételek	4
B411	Egyéb működési bevétel (áram visszautalás)	149
B5	V. Felhalmozási bevételek	10 000
B52	Ingatlan értékesítés	10 000
B6	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B8	B. Finanszírozási bevételek	1 693
	I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök	1 693
	1. Maradvány igénybevétele	0
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 693
	II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök	0

**8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1. tel.: 84-540-330 fax: 84-540-332
e-mail: pgmh@balatonfoldvar.hu**

BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL



BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD-SZÓLÁD-TELEKI

Költségvetési bevételek mindösszesen		15 491
K1-K8	A. Költségvetési kiadások	15 491
K1-K5	I. Működési kiadások	5 490
K1113	Egyéb személyi juttatás: év végi juttatás	170
K121	Jutalom	151
K123	Jutalom nem saját dolgozónak	117
K312	Szociális célú tűzifa beszerzés	735
K312	Üzemanyag beszerzés	245
K312	Munkaruha beszerzés (közfoglalkoztatás)	55
K335	Közvetített szolgáltatások (továbbszámlázott közüzemi díjak)	400
K351	Működési ÁFA	199
K48	Ellátottak pénzbeli juttatásai (települési támogatások)	510
K5021	HIPA elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség	156
K506	Működési hozzájárulás (EFI iroda állami támogatás csökkentés miatt)	73
K513	Működési célú tartalék	2 679
K6-K8	II. Felhalmozási kiadások	10 001
K6	BFT: játszótéri játékok telepítése (átcso. K7-re)	-426
K7	BFT: zöldterület fejlesztése (játszótér) (átcso. K6-ról)	426
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 001
	Felhalmozási célú tartalék	10 001
K9	B. Finanszírozási kiadások	0
Költségvetési kiadások mindösszesen		15 491

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A rendelet-tervezet tárgyaló képviselő-testületi ülés időpontja: 2023. május 31.

Rendelet-tervezet megnevezése	2022. évi önkormányzati költségvetésről szóló rendelet.
Társadalmi hatás	A helyi lakosság életminőségének javítása, alapvető szolgáltatások biztosítása a költségvetési rendelet tervezetben szereplő, kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatok megvalósítása által (pl. eü-i, szociális ellátórendszer működtetése, közfoglalkoztatás).
Gazdasági, költségvetési hatás	A rendelet tervezetben szereplő működési kiadások az önkormányzat és térségi intézményrendszer működtetését biztosítják. A rendelet tervezet tartalmazza az önkormányzat fejlesztési célú kiadásait is.
Környezeti következmények	Nincsenek
Egészségi következmények	Nincsenek
Adminisztrációs terhek	Az adminisztrációs terhek az előkészítés során elsősorban a pénzügyi osztályon jelentkeznek.
A rendelet megalkotásának szükségessége	Jogsabályi kötelezettség (Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdés).

8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1. tel.: 84-540-330 fax: 84-540-332

e-mail: pgmh@balatonfoldvar.hu

BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL



BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD-SZÓLÁD-TELEKI

A jogalkotás elmaradásának
várható következményei

Előirányzat gazdálkodás megsértése miatti szankció.

A rendelet alkalmazásához szükséges

Személyi feltételek	Rendelkezésre állnak
Szervezeti feltételek	Rendelkezésre állnak
Tárgyi feltételek	Rendelkezésre állnak
Pénzügyi feltételek	Rendelkezésre állnak

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2022. évi költségvetésről szóló rendelet módosítást a mellékletek szerinti tartalommal jóváhagyni szíveskedjen.

Bálványos, 2023. május 26.

Tisztelettel:

Sebestyén Gyula
polgármester

Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete

Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(III.1.) önkormányzati rendelet módosításáról

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

1. §

(1) A Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését, egyenlegét)

- „a) 111 248 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
- b) 164 502 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,
- c) - 53 254 ezer Ft tárgyévi költségvetési egyenleggel,”

(2) A Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés e) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését, egyenlegét)

- „e) 54 725 ezer Ft finanszírozási bevétellel állapítja meg, amelyből
 - ea) belső forrásból 13 996 ezer Ft a működési maradvány igénybevétele, 39 036 ezer Ft a felhalmozási maradvány igénybevétele és 1 693 ezer Ft az államháztartáson belüli megelőlegezések
 - eb) külső forrásból 0 ezer Ft a hitelfelvétel.”

(3) A Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 2. § (2) bekezdés a)–c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Működési célú egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:)

- „a) a működési költségvetési bevételeit 74 902 ezer Ft-ban
- b) a működési költségvetési kiadásait 83 190 ezer Ft-ban ebből
 - ba) a személyi juttatások kiadásait 25 237 ezer Ft-ban
 - bb) a munkaadókat terhelő járulékokat 3 040 ezer Ft-ban
 - bc) a dologi kiadásokat 28 635 ezer Ft-ban
 - bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait 6 405 ezer Ft-ban
 - be) az egyéb működési célú kiadásokat 19 873 ezer Ft-ban, ebből a működési célú pénzeszköztátadásokat 9 522 ezer Ft-ban, a működési célú általános tartalékot 10 351 ezer Ft-ban
- c) a működési költségvetési egyenlegét - 8 288 ezer Ft összegben állapítja meg.”

(4) A Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Felhalmozási célú egyenlegét az alábbiak szerint állapítja meg:)

- „a) a felhalmozási költségvetési bevételeit 36 346 ezer Ft-ban
- b) a felhalmozási költségvetési kiadásait 81 312 ezer Ft-ban ebből
 - ba) a beruházások összegét 17 708 ezer Ft-ban
 - bb) a felújítások összegét 44 405 ezer Ft-ban
 - bc) az egyéb felhalmozási célú kiadások összegét 19 199 ezer Ft-ban, ebből a felhalmozási célú tartalékot 18 543 ezer Ft-ban”

(5) A Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Finanszírozási célú bevételeit és kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:)

- „a) a finanszírozási célú műveletek bevételeit 54 725 ezer Ft-ban ebből
 - aa) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 15 689 ezer Ft-ban
 - ab) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit 39 036 ezer Ft-ban”

(6) A Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 2. § (4) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Finanszírozási célú bevételeit és kiadásait az alábbiak szerint állapítja meg:)

- „c) a finanszírozási célú műveletek egyenlegét 53 254 ezer Ft-ban állapítja meg.”

2. §

(1) A Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Bálványos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (III. 1.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2023. május 31-én 18 órakor lép hatályba.

Bálványos, 2023. május 31.

Sebestyén Gyula
polgármester

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

Kihirdetve: a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal Bálványos hirdetőtábláján 15 napra elhelyezett hirdetménnyel 2023. május 31. napján.

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

Bálványos Község Önkormányzatának
2022. évi költségvetésének módosítása - indoklás

ezer Ft-ban

<i>Rovat</i>	<i>Előirányzatok változása Bevételek/kiadások változása</i>	<i>Indoklás</i>
B1-B7	A. Költségvetési bevételek	13 798
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	744
B113	Szociális étkeztetés támogatása (lemondás átvezetése)	-189
B113	Szociális célú tűzifa beszerzés támogatása	933
B16	Tévesen teljesült tőke visszautalása	27
B16	Közfoglalkoztatás támogatása (átcsoportosítás)	-27
B2	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1
B25	MFP: temető infrastrukturális fejlesztése támogatás (kerekítés)	1
B3	III. Közhatalmi bevételek	2 500
B3431	Építményadó	370
B3433	Kommunális adó	-210
B3434	Telekadó	340
B351	Iparüzési adó	2 000
B4	IV. Működési bevételek	553
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (továbbszámlázott közüzemi díjak)	400
B408	Kamatbevételek	4
B411	Egyéb működési bevétel (áram visszautalás)	149
B5	V. Felhalmozási bevételek	10 000
B52	Ingatlan értékesítés	10 000
B6	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
B8	B. Finanszírozási bevételek	1 693
	I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök	1 693
	1. Maradvány igénybevétele	0
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 693
	II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök	0
	Költségvetési bevételek mindösszesen	15 491
K1-K8	A. Költségvetési kiadások	15 491
K1-K5	I. Működési kiadások	5 490
K1113	Egyéb személyi juttatás: év végi juttatás	170
K121	Jutalom	151
K123	Jutalom nem saját dolgozónak	117
K312	Szociális célú tűzifa beszerzés	735
K312	Üzemanyag beszerzés	245
K312	Munkaruha beszerzés (közfoglalkoztatás)	55
K335	Közvetített szolgáltatások (továbbszámlázott közüzemi díjak)	400
K351	Működési ÁFA	199
K48	Ellátottak pénzbeli juttatásai (települési támogatások)	510
K5021	HIPA elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség	156
K506	Működési hozzájárulás (EFI iroda állami támogatás csökkentés miatt)	73
K513	Működési célú tartalék	2 679
K6-K8	II. Felhalmozási kiadások	10 001
K6	BFT: játszótéri játékok telepítése (átcso. K7-re)	-426
K7	BFT: zöldterület fejlesztése (játszótér) (átcso. K6-ról)	426
	Egyéb felhalmozási célú kiadások	10 001
	<i>Felhalmozási célú tartalék</i>	<i>10 001</i>
K9	B. Finanszírozási kiadások	0
	Költségvetési kiadások mindösszesen	15 491

Bálványos Község Önkormányzatának
2022. évi összevont mérlege

ezer Ft-ban

Rovat	Önkormányzati költségvetési bevételek - kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.08.havi	Módosított előirányzat 2022.12.31.
B1-B7	A. Költségvetési bevételek	76 628	97 450	111 248
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	47 953	51 147	51 891
B2	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	9 522	20 343	20 344
B3	III. Közhatalmi bevételek	12 900	12 900	15 400
B4	IV. Működési bevételek	5 716	6 821	7 374
B5	V. Felhalmozási bevételek	300	6 002	16 002
B6	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	237	237	237
B8	B. Finanszírozási bevételek	53 032	53 032	54 725
	I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök	53 032	53 032	54 725
	1. Maradvány igénybevétele	53 032	53 032	53 032
	1.1. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele (működési célú maradvány)	13 996	13 996	13 996
	1.2. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozási célú maradvány)	39 036	39 036	39 036
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	1 693
	II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök	0	0	0
	Költségvetési bevételek mindösszesen	129 660	150 482	165 973
K1-K8	A. Költségvetési kiadások	128 189	149 011	164 502
K1-K5	I. Működési kiadások	72 882	77 700	83 190
	1. Önkormányzat működési kiadásai	67 642	70 028	72 839
	2. Működési célú tartalék (céltartalék)	5 240	7 672	10 351
K6-K8	II. Felhalmozási kiadások	55 307	71 311	81 312
	1. Beruházások	17 927	18 134	17 708
	2. Felújítások	33 260	43 979	44 405
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 120	9 198	19 199
	3.1. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	0	0	0
	3.2. Támogatás visszafizetés	0	656	656
	3.3. Felhalmozási célú tartalék	4 120	8 542	18 543
K9	B. Finanszírozási kiadások	1 471	1 471	1 471
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 471	1 471	1 471
	Költségvetési kiadások mindösszesen	129 660	150 482	165 973

Bálványos Község Önkormányzatának
2022. évi működési célú bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

<i>Rovat</i>	<i>Működési bevételek - kiadások</i>	<i>2022. évi eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat 2022.08.havi</i>	<i>Módosított előirányzat 2022.12.31.</i>
B1-B7	<i>A. Költségvetési bevételek</i>	66 806	71 105	74 902
B1	<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	47 953	51 147	51 891
B11	1. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	39 603	46 862	47 606
B111	1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	23 193	23 193	23 193
	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	23 193	23 193	23 193
	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0	0	0
	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	5 357	5 357	5 357
	1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	4 930	4 930	4 930
	1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztetető támogatása	261	261	261
	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása	2 884	2 884	2 884
	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 713	9 713	9 713
	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	48	48	48
	1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0	0	0
	1.1.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	0	0	0
B112	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
B113	1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatás	13 447	13 665	13 476
	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	5 795	5 795	5 795
	1.3.2. Egyéb szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	7 652	7 177	6 988
	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	0	0	0
	1.3.2.3. Szociális étkeztetés	2 510	2 035	1 846
	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	2 510	2 035	1 846
	1.3.2.4. Házi segítségnyújtás	0	0	0
	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	0	0	0
	1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	5 142	5 142	5 142
	Szociális ágazati pótlék	0	693	693
	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0
	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	0	0	0
	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	0	0	0
	1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	0	0	0
	1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	0	0	0
B114	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270	2 270	2 270
	1.5.2. Települési önk.-ok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak tám.-a	2 270	2 270	2 270
B115	2. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	693	7 585	8 518
	2.1. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	2 385	2 385
	2.1.1. Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	0	1 409	1 409
	2.1.4. A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg nem térülő költségeinek támogatása	0	0	0
	2.1.5. Önkormányzatok rendkívüli támogatása	0	0	0
	2.1.6. Önkormányzati elszámolások (iparüzési adó kieg.tám.)	0	976	976
	2.2. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatása	693	0	933
	2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	0	0	933
	2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	693	0	0
	2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	0	0	0
	2.3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása	0	0	0
	2.3.2.5. Táncművészeti szervezetek támogatása	0	0	0
	Sberbank Zrt.-nél számlavezetéssel érintett önk.műk.képességének megőrzése céljából egyedi támogatás	0	1 284	1 284
	Polgármesteri illetmény emeléséhez kapcsolódó támogatás	0	3 916	3 916
		0	0	0
B116	Elszámolásból származó bevételek (ÁSZ ellenőrzés alapján póttámogatás)	0	149	149
B12-16	<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	8 350	4 285	4 285
B16	1. Közfoglalkoztatás támogatása	4 285	4 285	4 258
B16	2. Polgármesteri illetmény emeléséhez kapcsolódó támogatás	3 916	0	0
B16	3. ÁSZ ellenőrzés alapján póttámogatás	149	0	0
B16	4. Tévesen teljesült töke visszaütalása	0	0	27
B3	<i>II. Közhatalmi bevételek</i>	12 900	12 900	15 400
B34	1. Vagyoni típusú adók	9 500	9 500	10 000
	1.1. Építményadó	3 800	3 800	4 170
	1.2. Kommunális adó	1 700	1 700	1 490
	1.3. Telekadó	4 000	4 000	4 340
B35	2. Termékek és szolgáltatások adói	3 000	3 000	5 000
B351	2.1. Iparüzési adó	3 000	3 000	5 000
B354	2.2. Gépjárműadó (40%)	0	0	0
B355	2.3. Idegenforgalmi adó	0	0	0
B36	3. Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díj, bírságok)	400	400	400

<i>Rovat</i>	<i>Működési bevételek - kiadások</i>	<i>2022. évi eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat 2022.08.havi</i>	<i>Módosított előirányzat 2022.12.31.</i>
B4	III. Működési bevételek	5 716	6 821	7 374
B401	1. Készletértékesítés ellenértéke			
B402	2. Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak, közterület használat)	300	300	300
B403	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke (közüzemi díjak megtérítése TKT ovi)	700	950	1 350
B404	4. Tulajdonosi bevételek			
B405	5. Ellátási díjak	3 200	3 200	3 200
B406	6. Kiszámlázott ÁFA			
B407	7. ÁFA visszatérítése			
B408	8. Kamatbevételek	16	71	75
B409	9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
B410	10. Biztosító által fizetett kártérítés			
B411	11. Egyéb működési bevételek (falunapi bevétel)	1 500	2 300	2 449
B6	IV. Működési célú átvett pénzeszközök	237	237	237
B65	4. Működési célú támogatás bevétele (MAZSIHISZ támogatás, lakossági víz támogatás visszautalás)	237	237	237
B8	B. Finanszírozási bevételek	13 996	13 996	15 689
	I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök	13 996	13 996	15 689
	1. Maradvány igénybevétele	13 996	13 996	13 996
	1.1. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele (működési célú)	13 996	13 996	13 996
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	1 693
	II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök	0	0	0
	Működési bevételek mindösszesen	80 802	85 101	90 591
	A. Költségvetési kiadások	72 882	77 700	83 190
K1	I. Személyi juttatások	24 897	24 799	25 237
K2	II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 036	3 040	3 040
K3	III. Dologi kiadások	22 138	27 001	28 635
K4	IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 895	5 895	6 405
K5	V. Egyéb működési célú kiadások	16 916	16 965	19 873
	1. Működési célú pénzeszköztátadások, támogatások	11 676	9 293	9 522
	2. Működési célú tartalék	5 240	7 672	10 351
	2.1. Általános tartalék	5 240	7 672	10 351
	2.2. Működési célú céltartalék	0	0	0
K9	B. Finanszírozási kiadások	1 471	1 471	1 471
K914	Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése	1 471	1 471	1 471
	Működési kiadások mindösszesen	74 353	79 171	84 661

Bálványos Község Önkormányzatának
2022. évi felhalmozási bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

<i>Rovat</i>	<i>Felhalmozási bevételek - kiadások</i>	<i>2022. évi eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat 2022.08.havi</i>	<i>Módosított előirányzat 2022.12.31.</i>
B1-B7	<i>A. Költségvetési bevételek</i>	9 822	26 345	36 346
B2	<i>I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	9 522	20 343	20 344
	1. Hazai forrásból származó bevételek	9 522	20 343	20 344
B21	BFT: játszótéri játékok telepítése	9 522	9 522	9 522
B25	MFP: temető infrastrukturális fejlesztése támogatás	0	10 821	10 822
	2. Európai Unió forrásból származó bevételek	0	0	0
B5	<i>II. Felhalmozási bevételek</i>	300	6 002	16 002
B51	1. Immateriális javak értékesítése			
B52	2. Ingatlanok értékesítése	0	0	10 000
B53	3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	300	6 002	6 002
B54	4. Részesedések értékesítése			
B55	5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
B7	<i>III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>			
B8	<i>B. Finanszírozási bevételek</i>	39 036	39 036	39 036
	<i>I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök</i>	39 036	39 036	39 036
	1. Maradvány igénybevétele	39 036	39 036	39 036
	1.1. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	39 036	39 036	39 036
	<i>II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök</i>	0	0	0
	<i>Felhalmozási célú bevételek mindösszesen</i>	48 858	65 381	75 382
	<i>A. Költségvetési kiadások</i>	55 307	71 311	81 312
K6	<i>I. Beruházások</i>	17 927	18 134	17 708
	1. Európai Unió támogatásból megvalósuló beruházások	0	0	0
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások	17 927	18 134	17 708
	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	200	200	200
	BFT: játszótéri játékok telepítése	6 131	6 473	6 047
	MFP: falugondnoki busz beszerzése (31/2021.(VIII.18.))	11 596	11 461	11 461
K7	<i>II. Felújítások</i>	33 260	43 979	44 405
	1. Európai Unió támogatásból megvalósuló felújítások	0	0	0
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások	33 260	43 979	44 405
	Magyar Falu Program: Ady E.utca felújítás	15 971	15 971	15 971
	BFT: zöldterület fejlesztése (játszótér)	4 449	4 731	5 157
	MFP: orvosi rendelő felújítás	10 160	10 160	10 160
	Szabadság utca útburkolat felújítása (önerő)	2 680	2 680	2 680
	MFP: ravatalozó felújítása (52/2022.(V.16.))	0	10 437	10 437
K8	<i>III. Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	4 120	9 198	19 199
	1. Felhalmozási célú pénzeszköztadás	0	0	0
K84	2. MFP támogatás visszafizetés	0	656	656
	3. Felhalmozási célú tartalék	4 120	8 542	18 543
K9	<i>B. Finanszírozási kiadások</i>	0	0	0
	<i>Felhalmozási célú kiadások mindösszesen</i>	55 307	71 311	81 312

Bálványos Község Önkormányzata
2022. évi működési célú támogatásai, pénzeszköztáadásai, közvetetett támogatásai

ezer Ft-ban

Működési célú támogatások, pénzeszköztáadások	2022. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.08.havi	Módosított előirányzat 2022.12.31.
I. Működési célú pénzeszköztáadások	10 346	6 734	6 807
1. Többcélú kistérségi társulásnak, önkormányzatoknak és költségvetési szervein	6 157	2 545	2 618
Óvodai nevelés			
Családsegítés, gyermekjóléti feladatok			
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás			
TKT fenntartás			
Pénzügyi Gondnokság konyha működtetés (intézményi étkeztetés)	2 399	2 399	2 399
Pénzügyi Gondnokság iroda működtetés			
Háziorvosi ügyeleti ellátás			
Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatás			
Kistérségi TV működtetés			
Kistérségi Társulás tagdíj (500 Ft/fő)			
Működési hozzájárulás (EFI iroda állami támogatás csökkentés miatt)	0	0	73
Szociális étkeztetés (állami normatíva átadás+covid hozzájárulás)	3 758	146	146
2. Egyéb működési célú pénzeszköztáadás	4 189	4 189	4 189
Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal működési hozzájárulás	4 000	4 000	4 000
DBRHÖT 2022. évi tagdíjbefizetés	139	139	139
BURSA ösztöndíj	50	50	50
II. Működési célú támogatások	700	2 109	2 109
1. Háztartásoknak			
2. Civil szervezeteknek	700	531	531
Civil szervezetek támogatása	700	531	531
3. Egyéb vállalkozásnak	0	1 578	1 578
DRV Zrt. lakossági víz és csatornaszolgáltatás támogatás továbbutalása	0	1 409	1 409
2021. évi nem közművel gyűjtött szennyvíz működési támogatása (DRV Zrt.)	0	169	169
III. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	630	450	606
Támogatás visszafizetés	630	450	450
HIPA elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség	0	0	156
Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II+III)	11 676	9 293	9 522

III. Közvetett támogatások			
Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon elengedett összege			
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése			
Helyi adóból, gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség összege	0	0	0
-ből: építményadó mentesség helyi lakosok számára			
-ből: építményadó törlés méltányosságból	0	0	0
-ből: telekadó mentesség, kedvezmény m2 alapján			
-ből: idegenforgalmi adó kedvezmény elő- utószezonban			
-ből: gépjárműadóból biztosított kedvezmény			
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege			
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege			

Bálványos Község Önkormányzatának 2022. évi kiadásai intézményenként, kiemelt előirányzatokként, feladatonkénti bontásban

2022. évi eredeti és módosított előirányzat (kiemelt előirányzatok)															ezer Ft-ban	
Önkormányzat/ intézmények/feladatok szerinti bontásban	Működési célú kiadások							Felhalmozási célú kiadások				Költség- vetési kiadások összesen	Engedély- ezett létszám			
	Személyi juttatás	Munkaadó t terhelő járulékok és szociális hozzájárul ási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások		Finanszíroz ási kiadások	Működési célú kiadások mind összesen	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozá si célú kiadás			Felhalmozási célú kiadások összesen		
					Műk. célú pénzeszköz átadás	Működési célú tartalék										
Kötelező (eredeti)	24 897	3 036	22 138	5 895	10 976	5 240	1 471	73 653	17 927	33 260		51 187	124 840	2		
Kötelező (módosított 2022.08.havi)	24 799	3 040	27 001	5 895	7 184	7 672	1 471	77 062	18 134	43 979		62 113	139 175	2		
Kötelező (módosított 2022.12.31.)	25 237	3 040	28 635	6 405	7 413	10 351	1 471	82 552	17 708	44 405		62 113	144 665	2		
Nem kötelező (eredeti)					700			700			4 120	4 120	4 820			
Nem kötelező (módosított 2022.08.havi)					2 109			2 109			9 198	9 198	11 307			
Nem kötelező (módosított 2022.12.31.)					2 109			2 109			19 199	19 199	21 308			
Államigazgatási (eredeti)																
Önkormányzat összesen (eredeti)	24 897	3 036	22 138	5 895	11 676	5 240	1 471	74 353	17 927	33 260	4 120	55 307	129 660	2		
Önkormányzat összesen (módosított 2022.08.havi)	24 799	3 040	27 001	5 895	9 293	7 672	1 471	79 171	18 134	43 979	9 198	71 311	150 482	2		
Önkormányzat összesen (módosított 2022.12.31.)	25 237	3 040	28 635	6 405	9 522	10 351	1 471	84 661	17 708	44 405	19 199	81 312	165 973	2		
közfoglalkoztatottak létszáma (önkormányzat)															3	

közfoglalkoztatottak létszáma (önkormányzat)

Bálványos Község Önkormányzata
2022. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

Közfoglalkoztatottak

Létszám (fő)

3

Bálványos Község Önkormányzatának
2022. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek, várható saját bevételek

Adósságot keletkeztető ügylet (kiadás) Stabilitási tv. 8.§ (2) bek.	Felvétel éve	Összege	Futamidő (fizetési kötelezettség)				Összesen
			2022	2023	2024	2025	
-	-	-	0	0	0	0	0
Összesen			0		0	0	0
Várható saját bevételek							
Adósságot keletkeztető ügyletnél figyelembe veendő bevételek (Stabilitási tv. 45.§ (1) a., 10.§ (5) bek. szerint)			2022	2023	2024	2025	Összesen
			7 850	6 600	6 600	6 600	

ezer Ft-ban

Bálványos Község Önkormányzat 2022. évi bevétel-kiadási előirányzat-felhasználási ütemterve

ezer Ft-ban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen
1.Bevételek													
Műk. c. támogatások ÁHT-n belülről	5 082	7 663	4 685	3 769	4 896	4 000	3 433	3 460	4 668	3 751	3 263	3 221	51 891
Felhalmozási c.támogatások				10 822					0	9 522			20 344
Közhatalmi bevételek	391	535	1 815	629	598	3 200	942	576	4 542	1 023	528	621	15 400
Működési bevételek	269	266	559	825	396	1 537	426	350	565	429	288	1 464	7 374
Működési célú átvett pénzeszközök		223			5		5					4	237
Felhalmozási bevételek						5 702		150		9 850	0	300	16 002
Előző évi maradvány	53 032												53 032
ÁHB megelőlegezések												1 693	1 693
Bevételek összesen	58 774	8 687	7 059	16 045	5 895	14 439	4 806	4 536	9 775	24 575	4 079	7 303	165 973
2.Kiadások													
Működési célú kiadások	3 662	4 883	3 394	5 519	7 460	7 477	4 433	5 209	4 247	6 057	8 950	11 548	72 839
Beruházás, fejlesztés				26 131		11 461			11 203	0	0	13 318	62 113
Tartalék felhasználás												28 894	28 894
Egyéb felhalmozási célú kiadás					656								656
Megelőlegezések visszafizetése	1 471												1 471
Kiadások összesen	5 133	4 883	3 394	31 650	8 116	18 938	4 433	5 209	15 450	6 057	8 950	53 760	165 973
Havi egyenleg	53 641	3 804	3 665	-15 605	-2 221	-4 499	373	-673	-5 675	18 518	-4 871	-46 457	0
Göngyöfített egyenleg	53 641	57 445	61 110	45 505	43 284	38 785	39 158	38 485	32 810	51 328	46 457	0	0



BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD-SZŐLÁD-TELEKI

ELŐTERJESZTÉS

Bálványos Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2023. május 31-i ülésére

Előterjesztést készítette: Magoriné Csató Anita pénzügyi osztályvezető

Tárgy: Beszámoló az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítéséről***Tisztelt Képviselő-Testület!***

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 157. § b) bekezdése alapján, a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás, térségi fejlesztési tanács, valamint az általuk irányított költségvetési szerv **éves költségvetési beszámolót** készít.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. § -a szerint, a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, valamint az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő **záró számadást (zárszámadás)** kell készíteni.

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

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet módosítása értelmében, a Korm. rendelet 11. § (2a) bekezdése alapján, a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője **a belső kontrollrendszer működéséről szóló** nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A költségvetés, mint minden évben, így 2022-ben is, elsősorban a kötelező önkormányzati feladatok ellátására helyezte a hangsúlyt. Önként vállalt feladat csak a BFT-s játszótéri játékok telepítése pályázat (önerő része) volt. Egy önkormányzati működés, csakúgy, mint egy vállalkozás, egyaránt ki van téve a gazdasági környezet pozitív és negatív hatásainak is. A 2022-es évben ez a negatív hatás az önkormányzat számlavezető pénzügyintézetének, a Sberbank Magyarország Zrt.-nek a végelszámolása volt. Az önkormányzat teljes pénzkészlete (58 061 ezer Ft) a zárolt bankszámlákon maradt, melyet végül három részletben (az OBA kártalanítást

8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1. tel.: 84-540-330 fax: 84-540-332
e-mail: pgmh@balatonfoldvar.hu



BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD-SZÓLÁD-TELEKI áprilisban, a fennmaradó részt pedig november és december hónapokban) kapta vissza a település. Március hónapban azonban még bizonytalannak éreztük, hogy a tervezett pályázatokat határidőben ki tudjuk-e fizetni, ezért felmerült annak lehetősége, hogy az önkormányzat értékesíti a tulajdonát képező egyik ingatlanát. A likviditás biztosítása érdekében erre az év során sor is került.

A fentiek ismertetése, valamint a jelentős mértékű infláció és béremelkedések ellenére Bálványos Község Önkormányzatának 2022. évi gazdálkodása eredményesnek értékelhető, hiszen az önkormányzat a számára törvényben előírt kötelező feladatait ellátta, fizetési kötelezettségeit folyamatos kontroll mellett teljesíteni tudta.

A feladatok ellátásához 129 660 ezer Ft bevételi és kiadási előirányzattal elfogadott költségvetés biztosította a forrásokat. Az előirányzatok évközi végső módosításának következtében a bevételi-kiadási főösszeg 165 973 ezer Ft-ra változott.

Az előirányzatok teljesítése az éves gazdálkodás során a következőképpen alakult:

Bevételek alakulása

A teljesített önkormányzati költségvetési bevételek összege 109 415 ezer Ft. Ezen belül az önkormányzat működési költségvetésének bevétele 73 371 ezer Ft.

A felhalmozási célú költségvetési bevételek összege 36 044 ezer Ft-ban teljesült, melyből 9 521 ezer Ft volt a BFT-s pályázat játszótéri játékok telepítésének támogatása, valamint 10 821 ezer Ft-ot nyert a település a Magyar Falu Program keretében temető infrastrukturális fejlesztésére. Az önkormányzat 10 000 ezer Ft-ért értékesített, egy a tulajdonában lévő telket, valamint 5 702 ezer Ft-ért eladta Renault Trafic típusú kisbuszát.

A finanszírozási bevételek összege 54 725 ezer Ft-ban teljesült, melyből 53 032 ezer Ft az előző évi maradvány, 1 693 ezer Ft pedig az államháztartáson belüli megelőlegezések összege.

A központi forrásból származó bevételek teljesítési adata 47 606 ezer Ft.

A közhatalmi bevételek (adóbevételek) összege 14 773 ezer Ft-ban teljesültek.

Az adóbevételeket összefoglalóan a következő táblázat mutatja (bírság és pótlék nélkül):

	2022. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Építményadó	3 800	4 170	4 169
Telekadó	4 000	4 340	4 333
Kommunális adó	1 700	1 490	1 466
Iparüzési adó	3 000	5 000	4 649
Összesen:	12 500	15 000	14 617



BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD-SZÓLÁD-TELEKI

Kiadások alakulása

A költségvetési kiadások teljesítési adata 126 577 ezer Ft, ezen belül 66 690 ezer Ft a működési célú, 59 887 ezer Ft pedig a felhalmozási célú kiadások teljesítése, ezen belül valósult meg a Magyar Falu Program keretében a falugondnoki busz beszerzése, az orvosi rendelő felújításának 2022. évre áthúzódó költsége, az Ady E. utca felújítása, a temető infrastrukturális fejlesztése, valamint BFT-s támogatással telepítésre kerültek a játszótéri eszközök (a rendelet 3. számú mellékletében kimutatott értékekben).

A finanszírozási kiadások összege 1 470 ezer Ft-ban teljesült, amely az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése.

A működtetésre fordított realizált kiadások összege (66 690 ezer Ft) magában foglalja a kormányzati funkciók szerinti működési célú kiadásokon túl (7. számú melléklet) a működési célú pénzeszköztátadásokat, támogatásokat is (4. számú melléklet), előbbi 57 512 ezer, utóbbi összesen 9 178 ezer Ft értékben.

Maradvány

Az önkormányzat 2022. évi maradványa 36 093 ezer Ft, december 31-i pénzkészlete 35 383 ezer Ft volt.

Vagyon alakulása

A vagyon alakulásának főbb adatai: a mérlegfőösszege a 2021. évben 495 956 ezer Ft a 2022. évben pedig 504 850 ezer Ft.

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök nettó értéke 2022. évben 464 279 ezer Ft volt.

Értékpapír és hitelműveletek

Az önkormányzat 2022. december 31.-i állapot szerinti hitelállománya 0 Ft volt.

Egyéb megállapítások

Az önkormányzatnak kiemelt figyelmet kell fordítania az előirányzatok szerinti gazdálkodásra, mind a működés, mind a fejlesztések terén.

BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD-SZÓLÁD-TELEKI****ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP**

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A rendelet-tervezet tárgyaló képviselő-testületi ülés időpontja: 2023. május 31.

Rendelet-tervezet megnevezése	2022. évi zárszámadási rendelet
Társadalmi hatás	A helyi lakosság életminőségének javítása, alapvető szolgáltatások biztosítása a költségvetési rendelet tervezetben szereplő, kötelező és önként vállalt önkormányzati feladatok megvalósítása által (pl. eü-i, szociális ellátórendszer működtetése, közfoglalkoztatás).
Gazdasági, költségvetési hatás	A rendelet tervezetben szereplő működési kiadások az önkormányzat és térségi intézményrendszer működtetését biztosítják. A rendelet tervezet tartalmazza az önkormányzat fejlesztési célú kiadásait is.
Környezeti következmények	Nincsenek
Egészségi következmények	Nincsenek
Adminisztrációs terhek	Az adminisztrációs terhek az előkészítés során elsősorban a pénzügyi osztályon jelentkeznek.
A rendelet megalkotásának szükségessége	Jogszabályi kötelezettség (Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdés).
A jogalkotás elmaradásának várható következményei	Áht. megsértése miatti szankció.
A rendelet alkalmazásához szükséges	
Személyi feltételek	Rendelkezésre állnak
Szervezeti feltételek	Rendelkezésre állnak
Tárgyi feltételek	Rendelkezésre állnak
Pénzügyi feltételek	Rendelkezésre állnak

Összefoglalva megállapítható, hogy Bálványos Község Önkormányzatának 2022. évi gazdálkodása eredményesnek értékelhető, hiszen az önkormányzat a számára törvényben előírt kötelező feladatait ellátta, fizetési kötelezettségeit folyamatosan teljesíteni tudta, támogatott fejlesztés megvalósítására is sor került.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2022. évi gazdálkodásról szóló beszámolót jóváhagyni szíveskedjen.

Bálványos, 2023. május 26.

Tisztelettel:

Sebestyén Gyula
polgármester

8623 Balatonföldvár, Petőfi u. 1. tel.: 84-540-330 fax: 84-540-332
e-mail: pgmh@balatonfoldvar.hu

Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (V. 31.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról

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

1. §

(1) Bálványos Község Önkormányzatának képviselő-testülete a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1. mellékletben, 2. mellékletben, 3. mellékletben, 18. mellékletben foglaltaknak megfelelően

- a) 109 415 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
- b) 126 577 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,
- c) - 17 162 ezer Ft tárgyévi költségvetési egyenleggel,
- d) 54 725 ezer Ft finanszírozási bevétellel,
- e) 1 470 ezer Ft finanszírozási kiadással,
- f) 53 255 ezer Ft finanszírozási egyenleggel jóváhagyja.

(2) A képviselő-testület a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások célonkénti, illetve feladatonkénti részletezését a 3. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

(3) A képviselő-testület a működési célú támogatások, pénzeszközáadások jóváhagyott előirányzatának teljesítését, a közvetett támogatások teljesítését a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek teljesítését kiemelt előirányzatonként és a feladatok jellege szerinti bontásban az 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásainak teljesítését kiemelt előirányzatonként és a feladatok jellege szerinti bontásban a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

(6) A képviselő-testület az önkormányzat működési kiadásainak kormányzati funkciók szerinti és kiemelt előirányzatonkénti teljesített összegét a 7. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

2. §

A képviselő-testület a több éves kihatással járó döntések számszerűsítését, évenkénti bontásban a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit, figyelembe vehető/várható saját bevételeinek összegét a 9. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

4. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési maradványát a 10. melléklet szerint 36 093 ezer Ft-ban állapítja meg, melyet a 2023. évi költségvetés működési és felhalmozási kiadásaira használ fel.

5. §

A képviselő-testület az önkormányzat mérlegét a 11. mellékletben foglalt mérlegadatok, valamint a vagyonleltárban szereplő adatok alapján jóváhagyja. A 2022. évi önkormányzat mérlegét 504 850 ezer Ft mérlegfőösszeg értékben elfogadja.

6. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi eredménykimutatását a 12. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

7. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi vagyonkimutatását a 13. mellékletben foglalt adatok alapján jóváhagyja.

8. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási ütemtervének teljesítését, a pénzeszközök változásának bemutatását a 14. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

9. §

A képviselő-testület az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó 2022. évi kötelezettségeket, a részesedések alakulását a 15. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

10. §

A képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak alakulását a 16. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

11. §

A képviselő-testület a belső kontrollrendszer minőségének értékeléséről szóló nyilatkozatot a 17. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

12. §

Ez a rendelet 2023. május 31-én 19 órakor lép hatályba.

Bálványos, 2023. május 31.

Sebestyén Gyula
polgármester

dr. Töröcsik Gabriella
jegyző

Kihirdetve: a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal Bálványos hirdetőtábláján 15 napra elhelyezett hirdetménnyel 2023. május 31. napján.

dr. Törőcsik Gabriella
jegyző

Bálványos Község Önkormányzatának
2022. évi összevont mérlege

ezer Ft-ban

<i>Rovat</i>	<i>Önkormányzati költségvetési bevételek - kiadások</i>	<i>2022. évi eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat 2022.12.31.</i>	<i>Teljesítés 2022.12.31.</i>	<i>Telj. %</i>
B1-B7	<i>A. Költségvetési bevételek</i>	76 628	111 248	109 415	98
B1	<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	47 953	51 891	51 742	100
B2	<i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	9 522	20 344	20 342	100
B3	<i>III. Közhatalmi bevételek</i>	12 900	15 400	14 773	96
B4	<i>IV. Működési bevételek</i>	5 716	7 374	6 619	90
B5	<i>V. Felhalmozási bevételek</i>	300	16 002	15 702	98
B6	<i>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	237	237	237	100
B8	<i>B. Finanszírozási bevételek</i>	53 032	54 725	54 725	100
	<i>I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök</i>	53 032	54 725	54 725	100
	<i>1. Maradvány igénybevétele</i>	53 032	53 032	53 032	100
	<i>1.1. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele (működési célú maradvány)</i>	13 996	13 996	13 996	100
	<i>1.2. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozási célú maradvány)</i>	39 036	39 036	39 036	100
	<i>2. Államháztartáson belüli megelőlegezések</i>	0	1 693	1 693	100
	<i>II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök</i>	0	0	0	
	<i>Költségvetési bevételek mindösszesen</i>	129 660	165 973	164 140	99
K1-K8	<i>A. Költségvetési kiadások</i>	128 189	164 502	126 577	77
K1-K5	<i>I. Működési kiadások</i>	72 882	83 190	66 690	80
	<i>1. Önkormányzat működési kiadásai</i>	67 642	72 839	66 690	92
	<i>2. Működési célú tartalék (céltartalék)</i>	5 240	10 351	0	0
K6-K8	<i>II. Felhalmozási kiadások</i>	55 307	81 312	59 887	74
	<i>1. Beruházások</i>	17 927	17 708	17 507	99
	<i>2. Felújítások</i>	33 260	44 405	41 724	94
	<i>3. Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	4 120	19 199	656	3
	<i>3.1. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás</i>	0	0	0	
	<i>3.2. Támogatás visszafizetés</i>	0	656	656	100
	<i>3.3. Felhalmozási célú tartalék</i>	4 120	18 543	0	0
K9	<i>B. Finanszírozási kiadások</i>	1 471	1 471	1 470	100
K914	<i>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</i>	1 471	1 471	1 470	100
	<i>Költségvetési kiadások mindösszesen</i>	129 660	165 973	128 047	77

**Bálványos Község Önkormányzatának
2022. évi működési célú bevételei, kiadásai**

ezer Ft-ban

Rovat	Működési bevételek - kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.	Telj. %
B1-B7	A. Költségvetési bevételek	66 806	74 902	73 371	98
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	47 953	51 891	51 742	100
B11	1. A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása	39 603	47 606	47 606	100
B111	1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása	23 193	23 193	23 193	100
	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	23 193	23 193	23 193	100
	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0	0	0	
	1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	5 357	5 357	5 357	100
	1.1.1.3. Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	4 930	4 930	4 930	100
	1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása	261	261	261	100
	1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása	2 884	2 884	2 884	100
	1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	9 713	9 713	9 713	100
	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	48	48	48	100
	1.1.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	0	0	0	
	1.1.3. Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	0	0	0	
B112	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	
B113	1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatás	13 447	13 476	13 476	100
	1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	5 795	5 795	5 795	100
	1.3.2. Egyéb szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	7 652	6 988	6 988	100
	1.3.2.1. Család- és gyermekjóléti szolgálat	0	0	0	
	1.3.2.3. Szociális étkeztetés	2 510	1 846	1 846	100
	1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés - önálló feladatellátás	2 510	1 846	1 846	100
	1.3.2.4. Házi segítségnyújtás	0	0	0	
	1.3.2.4.3. Személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	0	0	0	
	1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	5 142	5 142	5 142	100
	Szociális ágazati pótlék	0	693	693	100
	1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	0	0	0	
	1.4.1. Intézményi gyermekétkeztetés támogatása	0	0	0	
	1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	0	0	0	
	1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	0	0	0	
	1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása	0	0	0	
B114	1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270	2 270	2 270	100
	1.5.2. Települési önk.-ok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak tám.-a	2 270	2 270	2 270	100
B115	2. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	693	8 518	8 518	100
	2.1. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	2 385	2 385	100
	2.1.1. Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	0	1 409	1 409	100
	2.1.4. A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közterületi közszolgáltató meg nem térülő költségeinek támogatása	0	0	0	
	2.1.5. Önkormányzatok rendkívüli támogatása	0	0	0	
	2.1.6. Önkormányzati elszámolások (iparűzési adó kieg.tám.)	0	976	976	100
	2.2. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatás	693	933	933	100
	2.2.1. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	0	933	933	100
	2.2.2. Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	693	0	0	
	2.2.3. Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatása	0	0	0	
	2.3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása	0	0	0	
	2.3.2.5. Táncművészeti szervezetek támogatása	0	0	0	
	Sberbank Zrt.-nél számlavezetéssel érintett önk.műk képességének megőrzése céljából egyedi támogatás	0	1 284	1 284	100
	Polgármesteri illetmény emeléséhez kapcsolódó támogatás	0	3 916	3 916	100
		0	0	0	
B116	Elszámolásból származó bevételek (ÁSZ ellenőrzés alapján póttámogatás)	0	149	149	100
B12-16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 350	4 285	4 136	97
B16	1. Közfoglalkoztatás támogatása	4 285	4 258	4 109	97
B16	2. Polgármesteri illetmény emeléséhez kapcsolódó támogatás	3 916	0	0	
B16	3. ÁSZ ellenőrzés alapján póttámogatás	149	0	0	
B16	4. Tévesen teljesült töke visszautalása	0	27	27	100
B3	II. Közhatalmi bevételek	12 900	15 400	14 773	96
B34	1. Vagyoni típusú adók	9 500	10 000	9 968	100
	1.1. Építményadó	3 800	4 170	4 169	100
	1.2. Kommunális adó	1 700	1 490	1 466	98
	1.3. Telekadó	4 000	4 340	4 333	100
B35	2. Termékek és szolgáltatások adói	3 000	5 000	4 649	93
B351	2.1. Iparűzési adó	3 000	5 000	4 649	93
B354	2.2. Gépjárműadó (40%)	0	0	0	
B355	2.3. Idegenforgalmi adó	0	0	0	
B36	3. Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díj, bírságok)	400	400	156	39

<i>Rovat</i>	<i>Működési bevételek - kiadások</i>	<i>2022. évi eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat 2022.12.31.</i>	<i>Teljesítés 2022.12.31.</i>	<i>Telj. %</i>
B4	III. Működési bevételek	5 716	7 374	6 619	90
B401	1. Készletértékesítés ellenértéke				
B402	2. Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak, közterület használat)	300	300	207	69
B403	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke (közüzemi díjak megtérítése TKT ovi)	700	1 350	1 245	92
B404	4. Tulajdonosi bevételek				
B405	5. Ellátási díjak	3 200	3 200	2 738	86
B406	6. Kiszámlázott ÁFA				
B407	7. ÁFA visszatérítése				
B408	8. Kamatbevételek	16	75	73	97
B409	9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
B410	10. Biztosító által fizetett kártérítés				
B411	11. Egyéb működési bevételek (falunapi bevétel)	1 500	2 449	2 356	96
B6	IV. Működési célú átvett pénzeszközök	237	237	237	100
B65	4. Működési célú támogatás bevétele (MAZSIHISZ támogatás, lakossági víz támogatás visszautalás)	237	237	237	100
B8	B. Finanszírozási bevételek	13 996	15 689	15 689	100
	I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök	13 996	15 689	15 689	100
	1. Maradvány igénybevétele	13 996	13 996	13 996	100
	1.1. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele (működési célú)	13 996	13 996	13 996	100
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1 693	1 693	100
	II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök	0	0	0	
	Működési bevételek mindösszesen	80 802	90 591	89 060	98
	A. Költségvetési kiadások	72 882	83 190	66 690	80
K1	I. Személyi juttatások	24 897	25 237	23 861	95
K2	II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 036	3 040	2 930	96
K3	III. Dologi kiadások	22 138	28 635	24 456	85
K4	IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 895	6 405	6 265	98
K5	V. Egyéb működési célú kiadások	16 916	19 873	9 178	46
	1. Működési célú pénzeszköztátadások, támogatások	11 676	9 522	9 178	96
	2. Működési célú tartalék	5 240	10 351	0	0
	2.1. Általános tartalék	5 240	10 351	0	0
	2.2. Működési célú céltartalék	0	0	0	
K9	B. Finanszírozási kiadások	1 471	1 471	1 470	100
K914	Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése	1 471	1 471	1 470	100
	Működési kiadások mindösszesen	74 353	84 661	68 160	81

Bálványos Község Önkormányzatának
2022. évi felhalmozási bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

Rovat	Felhalmozási bevételek - kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Teljesítés 2022.12.31.	Telj. %
B1-B7	A. Költségvetési bevételek	9 822	36 346	36 044	99
B2	I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	9 522	20 344	20 342	100
	1. Hazai forrásból származó bevételek	9 522	20 344	20 342	100
B21	BFT: játszótéri játékok telepítése	9 522	9 522	9 521	100
B25	MFP: temető infrastrukturális fejlesztése támogatás	0	10 822	10 821	100
	2. Európai Unió forrásból származó bevételek	0	0	0	
B5	II. Felhalmozási bevételek	300	16 002	15 702	98
B51	1. Immateriális javak értékesítése				
B52	2. Ingatlanok értékesítése	0	10 000	10 000	100
B53	3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	300	6 002	5 702	95
B54	4. Részesedések értékesítése				
B55	5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
B7	III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
B8	B. Finanszírozási bevételek	39 036	39 036	39 036	100
	I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök	39 036	39 036	39 036	100
	1. Maradvány igénybevétele	39 036	39 036	39 036	100
	1.1. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	39 036	39 036	39 036	100
	II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök	0	0	0	
	Felhalmozási célú bevételek mindösszesen	48 858	75 382	75 080	100
	A. Költségvetési kiadások	55 307	81 312	59 887	74
K6	I. Beruházások	17 927	17 708	17 507	99
	1. Európai Unió támogatásból megvalósuló beruházások	0	0	0	
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások	17 927	17 708	17 507	99
	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	200	200	0	0
	BFT: játszótéri játékok telepítése	6 131	6 047	6 046	100
	MFP: falugondnoki busz beszerzése (31/2021.(VIII.18.))	11 596	11 461	11 461	100
K7	II. Felújítások	33 260	44 405	41 724	94
	1. Európai Unió támogatásból megvalósuló felújítások	0	0	0	
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások	33 260	44 405	41 724	94
	Magyar Falu Program: Ady E.utca felújítás	15 971	15 971	15 971	100
	BFT: zöldterület fejlesztése (játszótér)	4 449	5 157	5 157	100
	MFP: orvosi rendelő felújítás	10 160	10 160	10 160	100
	Szabadság utca útburkolat felújítása (önerő)	2 680	2 680	0	0
	MFP: ravatalozó felújítása (52/2022.(V.16.))	0	10 437	10 436	100
K8	III. Egyéb felhalmozási célú kiadások	4 120	19 199	656	3
	1. Felhalmozási célú pénzeszközáradás	0	0	0	
K84	2. MFP támogatás visszafizetés	0	656	656	100
	3. Felhalmozási célú tartalék	4 120	18 543	0	0
K9	B. Finanszírozási kiadások	0	0	0	
	Felhalmozási célú kiadások mindösszesen	55 307	81 312	59 887	74

Bálványos Község Önkormányzata
2022. évi működési célú támogatásai, pénzeszköztáadásai, közvetített támogatásai

ezer Ft-ban

<i>Működési célú támogatások, pénzeszköztáadások</i>	<i>2022. évi eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat 2022.12.31.</i>	<i>Teljesítés 2022.12.31.</i>	<i>Telj. %</i>
I. Működési célú pénzeszköztáadások	10 346	6 807	6 807	100
1. Többcélú kistérségi társulásnak, önkormányzatoknak és költségvetési szerveinek	6 157	2 618	2 618	100
Óvodai nevelés				
Családsegítés, gyermekjóléti feladatok				
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás				
TKT fenntartás				
Pénzügyi Gondnokság konyha működtetés (intézményi étkeztetés)	2 399	2 399	2 399	
Pénzügyi Gondnokság iroda működtetés				
Háziorvosi ügyeleti ellátás				
Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatás				
Kistérségi TV működtetés				
Kistérségi Társulás tagdíj (500 Ft/fő)				
Működési hozzájárulás (EFI iroda állami támogatás csökkentés miatt)	0	73	73	100
Szociális étkeztetés (állami normatíva átadás+covid hozzájárulás)	3 758	146	146	100
2. Egyéb működési célú pénzeszköztáadás	4 189	4 189	4 189	100
Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal működési hozzájárulás	4 000	4 000	4 000	100
DBRHÖT 2022. évi tagdíjbefizetés	139	139	139	100
BURSA ösztöndíj	50	50	50	100
II. Működési célú támogatások	700	2 109	1 777	84
1. Háztartásoknak				
2. Civil szervezeteknek	700	531	200	38
Civil szervezetek támogatása	700	531	200	38
3. Egyéb vállalkozásnak	0	1 578	1 577	100
DRV Zrt. lakossági víz és csatornaszolgáltatás támogatás továbbutalása	0	1 409	1 409	100
2021. évi nem közművel gyűjtött szennyvíz működési támogatása (DRV Zrt.)	0	169	168	99
III. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	630	606	594	98
Támogatás visszafizetés	630	450	438	97
HIPA elszámolás miatti visszafizetési kötelezettség	0	156	156	100
Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II+III)	11 676	9 522	9 178	96

III. Közvetített támogatások			
Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon elengedett összege			
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése			
Helyi adóból, gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség összege	0	0	22
-ből: építményadó mentesség helyi lakosok számára			
-ből: építményadó törlés méltányosságából	0	0	22
-ből: telekadó mentesség, kedvezmény m2 alapján			
-ből: idegenforgalmi adó kedvezmény elő- utószezonban			
-ből: gépjárműadóból biztosított kedvezmény			
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege			
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege			

Bálványos Község Önkormányzatának 2022. évi bevételei kiemelt előirányzatokként, feladatokként

ezer Ft-ban

Önkormányzat	2022. évi eredeti, módosított előirányzat (kiemelt előirányzatok) és teljesítés												
	Működési célú bevételek							Felhalmozási célú bevételek					Bevételek mindösszesen
	Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Közhatalmi bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Fin.bev.: műk. célú maradvány, ÁHB megelőlegezés és	Működési célú bevételek összesen	Felhalmozási célú bevételek áht-n belülről	Felh. bevételek, átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú maradvány	Felhalmozási célú bevételek összesen		
		Feladat finanszírozás	Egyéb állami támogatás										
Nem kötelező (eredeti)													
Kötelező (eredeti)	5 716	47 953		12 900	237	13 996	80 802	9 522	300	39 036	48 858	129 660	
Kötelező (módosított 2022.12.31.)	7 374	51 891		15 400	237	15 689	90 591	20 344	16 002	39 036	75 382	165 973	
Kötelező (teljesítés 2022.12.31.)	6 619	51 742		14 773	237	15 689	89 060	20 342	15 702	39 036	75 080	164 140	
Államigazgatási (eredeti)													
Önkormányzat összesen (eredeti)	5 716	47 953	0	12 900	237	13 996	80 802	9 522	300	39 036	48 858	129 660	
Önkormányzat összesen (módosított 2022.12.31.)	7 374	51 891	0	15 400	237	15 689	90 591	20 344	16 002	39 036	75 382	165 973	
Önkormányzat összesen (teljesítés 2022.12.31.)	6 619	51 742	0	14 773	237	15 689	89 060	20 342	15 702	39 036	75 080	164 140	
Teljesítés %	90	100		96	100	100	98	100	98	100	100	99	

ezer Ft-ban

2022. évi eredeti, módosított előirányzat (kiemelt előirányzatok) és teljesítés															ezer Ft-ban
Önkormányzat/ intézmények/teladatok szerinti bontásban	Működési célú kiadások							Felhalmozási célú kiadások				Költség- vetési kiadások összesen	Engedély- ezett létszám		
	Személyi juttatás	Munkaadó t terhelő járulékok és szociális hozzájárul- ási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások		Finanszíroz- ási kiadások	Működési célú kiadások mind összesen	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozá- si célú kiadás			Felhalmozási célú kiadások összesen	
					Műk. célú penzeszköz átadás	Működési célú tartalék									
Kötelező (eredeti)	24 897	3 036	22 138	5 895	10 976	5 240	1 471	73 653	17 927	33 260		51 187	124 840	2	
Kötelező (módosított 2022.12.31.)	25 237	3 040	28 635	6 405	7 413	10 351	1 471	82 552	17 708	44 405		62 113	144 665	2	
Kötelező (teljesítés 2022.12.31.)	23 861	2 930	24 456	6 265	7 401	0	1 470	66 383	17 507	41 724		59 231	125 614	2	
Nem kötelező (eredeti)					700			700			4 120	4 120	4 820		
Nem kötelező (módosított 2022.12.31.)					2 109			2 109			19 199	19 199	21 308		
Nem kötelező (teljesítés 2022.12.31.)					1 777			1 777			656	656	2 433		
Államigazgatási (eredeti)															
Önkormányzat összesen (eredeti)	24 897	3 036	22 138	5 895	11 676	5 240	1 471	74 353	17 927	33 260	4 120	55 307	129 660	2	
Önkormányzat összesen (módosított 2022.12.31.)	25 237	3 040	28 635	6 405	9 522	10 351	1 471	84 661	17 708	44 405	19 199	81 312	165 973	2	
Önkormányzat összesen (teljesítés 2022.12.31.)	23 861	2 930	24 456	6 265	9 178	0	1 470	68 160	17 507	41 724	656	59 887	128 047	2	
közfoglalkoztatottak létszáma (önkormányzat) Teljesítés %	95	96	85	98	96	0	100	81	99	94	3	74	77	3	

ezer Fl-ban

[illegible]

[illegible]

Közfoglalkoztatottak

Rovat	Kiadások	Módosított előirányzat 2022.12.31.										
		011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és ált. igazgatási tevékenysége	066020 Város- és községvezdálk odási szolg.	107055 Falu gondnoki szolgáltatás	013320 Köztisztviselők fennntartás	064010 Könyvtár és	107051 Szociális ékeztetés	Egyéb pénzügyi és szoc. ellátások	082092 Köztisztviselők i. int. működése	Ett-i ellátás	082044 Könyvtári szolgáltatások	041233 Közfoglalkoztatás
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	3 246	3 306	0	0	0	0	0	0	5 768	12 320
K1101	Alkalmazottak illetménye		3 034	2 980							4 725	10 739
K1113	Cafetérián belül jöv.-ként adózó pénzbeli juttatás		91	91							700	882
K1113	Egyéb személyi juttatás (év végi juttatás, betegszabadság)		121	235							343	699
K12	Külső személyi juttatások	11 535	412	0	0	0	0	0	430	0	540	0
K121	Polgármester illetménye	7 549										7 549
K121	Költségtérítés	1 205									1 205	1 205
K121	Képviseleti díjak	1 356										1 356
K121	Jutalom (2021-22. év)	302										302
K121	Polgármesteri cafeteria	0										0
K122	Megbízási díj (Ady E. utca felújítás, ravatalozó felújítás)	700	110							540		1 350
K123	Alkalmi munka díja, jutalom nem saját dolgozónak	153	302									455
K123	Reprezentáció	270							430			700
K1	Személyi juttatások összesen	11 535	3 658	3 306	0	0	0	0	430	0	540	25 237
	Szociális hozzájárulási adó	1 546	488	437						64	386	2 921
	Munkáltatót terhelő szja	119										119
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 665	488	437	0	0	0	0	0	64	386	3 040
K 31	Készletbeszerzés	280	900	985	50	0	0	735	210	40	55	3 310
K 311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, gyógyszer, stb.)	0							155			155
K 312	Üzemeltetési anyagok											0
	Nyomtatvány, irodaszer	100							5		25	130
	Hajtó- és kenőanyagok	80	500	795	50							1 345
	Tisztítószér		80							10	10	180
	Egyéb üzemeltetés, készletbeszerzés	100	300	170	0				50	30	20	670
	Munkaruha		20	20							55	95
	Szociális célú tűzifa beszerzés							735				735
K 32	Kommunikációs szolgáltatások	220	50	0	0	0	0	0	0	85	0	355
K 321	Informatikai szolgáltatások	50	50									100
K 322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)	170								85		255
K 33	Szolgáltatási kiadások	6 313	643	753	169	2 935	4 235	400	960	757	175	17 374
K 331	Közütemi díjak	1 056	100		44	2 300				350	100	3 950
K 332	Vásárolt élelmézés						4 235					4 235
K 333	Béleti és lizingdíjak											0
K 334	Karbantartás, kisjavítás	100	150	305		635					50	1 240
K 335	Közvetített szolgáltatások	1 250										1 250

[illegible]

[illegible]

Közfoglalkoztatottak

Teljesítés 2022.12.31.													
Rovat	Kiadások	011130 Önk. és önk.-i hivatalok Jogalkotói és ált. igazgatási tevékenysége	066020 Város- és községvezetők közszolgáltatási adósszolg.	107055 Falu gondnoki szolgáltatás	013320 Közművelődési fenntartás	064010 Könyvtári és	107051 Szociális ellátás	Egyéb pénzügyi szoc. ellátások	082092 Közművelődési i. int. működése	Eü-i ellátás	082044 Könyvtári szolgáltatások	041233 Közfoglalkoztatás	Összesen
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	3 225	3 305	0	0	0	0	0	0	0	5 037	11 567
K1101	Alkalmazottak illetménye		3 015	2 980								4 048	10 043
K1113	Cafeterián belül jóv.-ként adózó pénzbeli juttatás		90	90								674	854
K1113	Egyéb személyi juttatás (év végi juttatás, betegszabadság)		120	235								315	670
K12	Külső személyi juttatások	11 331	0	0	0	0	0	0	423	0	540	0	12 294
K121	Polgármester illetménye	7 549											7 549
K121	Költségtérítés	1 205											1 205
K121	Képviselői tiszteletdíjak	1 356											1 356
K121	Jutalom (2021-22. évi)	302											302
K121	Polgármesteri cafeteria	0											0
K122	Megbízási díj (Ady E. utca felújítás, ravatalozó felújítás)	613	0								540		1 153
K123	Alkalmi munka díja, jutalom nem saját dolgozónak	153	0										153
K123	Reprezentáció	153							423				576
K1	Személyi juttatások összesen	11 331	3 225	3 305	0	0	0	0	423	0	540	5 037	23 861
	Szociális hozzájárulási adó	1 545	427	436							64	350	2 822
	Munkáltatói terhelő szja	108											108
K2	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 653	427	436	0	0	0	0	0	0	64	350	2 930
K 31	Készletbeszerzés	94	797	836	0	0	0	735	195	0	15	55	2 727
K 311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, napilap, gyógyszer, stb.)	0							155				155
K 312	Üzemeltetési anyagok												0
	Nyomtatvány, irodaszer	94							5		9		108
	Hajító- és kenőanyagok		468	687	0								1 155
	Tisztítószer	0	74							0	0		74
	Egyéb üzemeltetés, készletbeszerzés	0	255	149	0				35	0	6		445
	Munkaruha		0	0								55	55
	Szociális célú tűzifa beszerzés							735					735
K 32	Kommunikációs szolgáltatások	163	20	0	0	0	0	0	0	83	0	0	266
K 321	Informatikai szolgáltatások	14	20										34
K 322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)	149								83			232
K 33	Szolgáltatási kiadások	5 701	415	475	134	2 857	4 032	265	958	301	37	28	15 203
K 331	Közütemi díjak	1 056	54		9	2 264				213	37		3 633
K 332	Vásárolt élelmiszer						4 032						4 032
K 333	Bérelti és lízingdíjak												0
K 334	Karbantartás, kisjavítás										0		820
K 335	Közvetített szolgáltatások	60	33	134		593							1 151

**Bálványos Község Önkormányzatának
több éves kihatással járó feladatai**

ezer Ft-ban						
Többéves kihatással járó feladatok	Összes kiadás	2021	2022	2023	2024	2025
1. Beruházások						
-						
2. Felújítások						
3. Egyéb felhalmozási kiadások						
-						
Osszesen	0	0	0	0	0	0

Bálványos Község Önkormányzatának
2022. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek, várható saját bevételek

Adósságot keletkeztető ügylet (kiadás) Stabilitási tv. 8.§ (2) bek.	Felvétel éve	Összege	Futamidő (fizetési kötelezettség)				Összesen
			2022	2023	2024	2025	
-	-	-	0	0	0	0	0
Összesen			0		0	0	0
Várható saját bevételek							
Adósságot keletkeztető ügyletnél figyelembe veendő bevételek (Stabilitási tv. 45.§ (1) a., 10.§ (5) bek. szerint)			2022	2023	2024	2025	Összesen
			7 490	6 600	6 600	6 600	

ezer Ft-ban

Bálványos Község Önkormányzatának
2022. évi maradványkimutatása

ezerFt-ban

	Megnevezés	Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	109 415
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	126 577
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-17 162
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	54 725
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 470
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	53 255
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	36 093
15	C) Összes maradvány (=A+B)	36 093
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	36 093

Bálványos Község Önkormányzatának
2022. évi mérlege

ezerFt-ban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
02	A/1/2 Szellemi termékek	4	0	3
04	A/1 Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)	4	0	3
05	A/1/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	419 417	0	442 689
06	A/1/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11 714	0	21 577
08	A/1/4 Beruházások, felújítások	8 000	0	0
10	A/1/1 Tárgyi eszközök (=A/1/1+...+A/1/5)	439 131	0	464 266
11	A/1/1/1 Tartós részesedések (=A/1/1/1a+...+A/1/1/1e)	10	0	10
16	A/1/1/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	10	0	10
22	A/1/1/1 Befektetett pénzügyi eszközök (=A/1/1/1/1a+A/1/1/1/2+A/1/1/1/3)	10	0	10
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/1/1+A/1/1/1+A/1/1/1/1)	439 145	0	464 279
49	C/1/1 Forintpénztár	140	0	136
52	C/1/1 Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/1/1/1+C/1/1/2+C/1/1/3)	140	0	136
53	C/1/1/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	49 250	0	35 247
54	C/1/1/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	3 905	0	0
55	C/1/1 Forintszámlák (=C/1/1/1+C/1/1/2)	53 155	0	35 247
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/4)	53 295	0	35 383
64	D/1/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/1/3a+...+D/1/3f)	1 551	0	1 669
68	D/1/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 233	0	1 370
69	D/1/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	221	0	120
70	D/1/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	97	0	179
103	D/1 Költségvetési évben esedékes követelések (=D/1/1+...+D/1/8)	1 551	0	1 669
108	D/1/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/1/3a+...+D/1/3f)	1 562	0	2 026
112	D/1/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	28	0	75
113	D/1/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 534	0	1 951
144	D/1/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/1/1/1+...+D/1/1/8)	1 562	0	2 026
145	D/1/1/1 Adott előlegek (=D/1/1/1/1a+...+D/1/1/1/1f)	0	0	1 284
151	D/1/1/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	1 284
154	D/1/1/4 Forgótőke elszámolása	28	0	28
160	D/1/1 Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/1/1/1+...+D/1/1/9)	28	0	1 312
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/1+D/1/1+D/1/1/1)	3 141	0	5 007
170	E/1/1/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	375	0	181
172	E/1/1/1 Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/1/1/1/1+E/1/1/1/2)	375	0	181
173	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/1+E/1/1+E/1/1/1)	375	0	181
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0	0
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	495 956	0	504 850
179	G/1 Nemzeti vagyon induláskori értéke	591 517	0	591 517
181	G/1/1 Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	11 419	0	11 419
182	G/1/1 Felhalmozott eredmény	-215 401	0	-233 232
184	G/1/1 Mérleg szerinti eredmény	-17 831	0	7 961
185	G) SAJÁT TŐKE (= G/1+...+G/VI)	369 704	0	377 665
216	H/1/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (=H/1/5a+H/1/5b)	0	0	1 284
224	H/1/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (=H/1/9a+...+H/1/9j)	1 470	0	1 693
229	H/1/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetésére	1 470	0	1 693
235	H/1/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/1/1/1+...+H/1/1/9)	1 470	0	2 977
236	H/1/1/1 Kapott előlegek	632	0	784
238	H/1/1/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	34	0	0
245	H/1/1 Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/1/1/1+...+H/1/1/10)	666	0	784
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/1+H/1/1+H/1/1/1)	2 136	0	3 761
248	J/1 Eredményzsmleletü bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 562	0	2 026
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 561	0	2 631
250	J/3 Halasztott eredményzsmleletü bevételek	119 993	0	118 767
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	124 116	0	123 424
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	495 956	0	504 850

Bálványos Község Önkormányzatának
2022. évi eredménykimutatása

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléltető bevételek	11 057	0	15 605
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléltető bevételei	3 734	0	4 190
04	I Tevékenység nettó eredményszemléltető bevétele (=01+02+03)	14 791	0	19 795
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléltető bevételei	39 616	0	47 606
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléltető bevételei	5 176	0	4 373
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléltető bevételei	6 545	0	18 301
11	09 Különféle egyéb eredményszemléltető bevételek	13 721	0	21 371
12	III Egyéb eredményszemléltető bevételek (=06+07+08+09)	65 058	0	91 651
13	10 Anyagköltség	1 428	0	1 992
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	12 791	0	14 480
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	532	0	1 151
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	14 751	0	17 623
18	14 Bérköltség	9 368	0	9 903
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	10 119	0	13 892
20	16 Bérjárulékok	2 681	0	2 905
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	22 168	0	26 700
22	VI Értékcsökkenési leírás	18 195	0	20 856
23	VII Egyéb ráfordítások	42 573	0	38 370
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	-17 838	0	7 897
28	20 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléltető bevételek	9	0	69
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléltető bevételei (=17+18+19+20+21)	9	0	69
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	2	0	5
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	2	0	5
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	7	0	64
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)	-17 831	0	7 961

ezerFt-ban

Bálványos Község Önkormányzatának
2022. évi vagyonkimutatása

ezer Ft

ESZKÖZÖK		2022. év	
		Nettó érték	Bruttó érték
A	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I + II + III + IV)	464 279	737 167
I.	Immateriális javak (a + b)	3	4
	Ebből:		
	a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>	3	4
	Ebből:		
	aa) <i>Forgalom képtelen</i>		
	aaa) <i>Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>		
	aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>		
	ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>	3	4
	b) <i>Üzleti vagyon</i>		
II.	Tárgyi eszközök (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	464 266	737 153
	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	442 689	707 623
	Ebből:		
	a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>	393 742	615 998
	Ebből:		
	aa) <i>Forgalomképtelen</i>	356 680	564 907
	aaa) <i>Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>	356 680	564 907
	aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>		
	ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>	37 062	51 091
	b) <i>Üzleti vagyon</i>	48 947	91 625
	2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek (a + b)	21 577	29 530
	Ebből:		
	a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>	13 455	18 824
	Ebből:		
	aa) <i>Forgalomképtelen</i>	0	0
	aaa) <i>Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>	0	0
	aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>		
	ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>	13 455	18 824
	b) <i>Üzleti vagyon</i>	8 122	10 706
	3. Tenyészállatok (a + b)	0	0
	Ebből:		
	a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>		
	Ebből:		
	aa) <i>Forgalom képtelen</i>		
	aaa) <i>Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>		
	aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>		
	ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>		
	b) <i>Üzleti vagyon</i>		
	4. Beruházások, felújítások	0	0
	Ebből:		
	a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>		
	Ebből:		
	aa) <i>Forgalom képtelen</i>		
	aaa) <i>Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>		
	aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>		
	ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>		
	b) <i>Üzleti vagyon</i>	0	0
	5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
	Ebből:		
	a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>		
	Ebből:		
	aa) <i>Forgalom képtelen</i>		
	aaa) <i>Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>		
	aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>		
	ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>		
	b) <i>Üzleti vagyon</i>		
III.	Befektetett pénzügyi eszközök (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)	10	10
	1. Tartós részesedés (a + b)	10	10
	Ebből:		

	a) Törzsvagyton (aa + ab)		
	Ebből:		
	aa) Forgalom képtelen		
	aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon		
	aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon		
	ab) Korlátozottan forgalomképes		
	b) Üzleti vagyon	10	10
	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (a + b)		
	Ebből:		
	a) Törzsvagyton (aa + ab)		
	Ebből:		
	aa) Forgalom képtelen		
	aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon		
	aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon		
	ab) Korlátozottan forgalomképes		
	b) Üzleti vagyon		
	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
	Ebből:		
	a) Törzsvagyton (aa + ab)		
	Ebből:		
	aa) Forgalom képtelen		
	aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon		
	aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon		
	ab) Korlátozottan forgalomképes		
	b) Üzleti vagyon		
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök		
B	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (I + II)	0	0
I.	Készletek	0	0
II.	Értékpapírok		
C	PÉNZESZKÖZÖK	35 383	35 383
D	KÖVETELÉSEK	5 007	5 007
E	EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	181	181
F	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		504 850	777 738

II. Az önkormányzat könyviteli mérlegében nem szereplő eszközök

ezer Ft

Megnevezés		2022. év
1.	"0"-ra leírt eszközök	22 826
2.	Használatban lévő kisértékű immateriális javak	8 459
3.	tárgyi eszközök	
4.	készletek	
5.	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök	
Összesen:		31 285

III. Az önkormányzat tulajdonában lévő külön jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya

	egység	menyiség
1. Képzőművészeti alkotások		-
2. Gyűjtemények		-
3. Kulturális javak (kéziratok, levelek, stb.)		-
4. Régészeti leletek		-

Bálványos Község Önkormányzat
2022. évi bevétel-kiadási előirányzat-felhasználási ütemterv teljesítése,
pénzeszközök változásának bemutatása

ezer Ft-ban	
Megnevezés	Összesen
Nyitó pénzkészlet 2022.01.01.	53 295
Bevételek	110 845
Bevételek mindösszesen (kötségvetési + finanszírozási)	164 140
Kiadások mindösszesen (kötségvetési + finanszírozási)	128 047
Bevétel-kiadás egyenlege	36 093
Idegen pénzeszközök	0
Záró pénzkészlet 2022.12.31.	35 383
Pénzeszközök változása	-17 912

Bálványos Község Önkormányzat
tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó 2022. évi
kötelezettségek, részesedések alakulása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Összesen
1. Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek	0
-	
2. Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekben való részesedése	0
-	
3. Önkormányzat más gazdálkodó szervezetekben való részesedése	10
Siókom Nonprofit Kft.	10

Önkormányzati részesedés %-a

-

Bálványos Község Önkormányzatának
2022-2025. évi gördülő tervezése

ezer Ft-ban

Rovat	Önkormányzati költségvetési bevételek - kiadások	2022. évi teljesítési adatok	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	2025. évi előirányzat
B1-B7	A. Költségvetési bevételek	109 415	69 918	70 918	70 918
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	51 742	50 000	50 000	50 000
B2	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	20 342	2 000	3 000	3 000
B3	III. Közhatalmi bevételek	14 773	12 900	12 900	12 900
B4	IV. Működési bevételek	6 619	5 000	5 000	5 000
B5	V. Felhalmozási bevételek	15 702	0	0	0
B6	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	237	18	18	18
B7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B8	B. Finanszírozási bevételek	54 725	10 000	10 000	10 000
	I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök	54 725	10 000	10 000	10 000
	1. Maradvány igénybevétele	53 032	10 000	10 000	10 000
	1.1. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele (működési célú)	13 996	10 000	10 000	10 000
	1.2. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozási célú)	39 036	0	0	0
	2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 693			
	II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök	0	0	0	0
	1. Működési célú hitel	0			
	2. Felhalmozási célú hitel				
	Költségvetési bevételek mindösszesen	164 140	79 918	80 918	80 918
K1-K8	A. Költségvetési kiadások	126 577	79 918	80 918	80 918
K1-K5	I. Működési kiadások	66 690	70 900	72 900	75 900
	1. Önkormányzat működési kiadásai	66 690	70 000	72 000	75 000
	2. Működési célú tartalék	0	900	900	900
K6-K8	II. Felhalmozási kiadások	59 887	9 018	8 018	5 018
	1. Beruházások	17 507	9 018	8 018	5 018
	2. Felújítások	41 724	0	0	0
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	656	0	0	0
	3.1. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	0	0	0	0
	3.2. MFP támogatás visszafizetés	656			
	3.3. Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)	0	0	0	0
K9	B. Finanszírozási kiadások	1 470	0	0	0
	Államháztartáson belüli megelőlegezések (visszafizetés)	1 470	0	0	0
	Költségvetési kiadások mindösszesen	128 047	79 918	80 918	80 918

*VEZETŐI NYILATKOZAT
A BELSŐ KONTROLLRENDSZER MINŐSÉGÉNEK ÉRTÉKELÉSÉRŐL*

(a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. sz. melléklete alapján)

A) Alulírott Sebestyén Gyula Bálványos Község Önkormányzat polgármestere jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2022. évben** az általam vezetett önkormányzatnál gondoskodtam

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

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget Bálványos Község Önkormányzata vonatkozásában:

Kontrollkörnyezet:

Olyan kontrollkörnyezet került kialakításra, melyben a szervezeti struktúra, felelősségi és hatásköri viszonyok, feladatok, egyértelműen meghatározottak, a szervezet minden szintjén meghatározottak az etikai elvárások és átlátható a humánerőforrás kezelés.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázati tényezők figyelembevételével kockázatelemzési rendszer működik.

Szabályzat rögzíti a szervezet tevékenységével kapcsolatos kockázati tényezőket, a felelősöket, az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket. A szervezeti egységek vezetői felméri az adott szervezeti egységre vonatkozó kockázatokat, mely alapján meghatározásra kerülnek az újabb kontroll beavatkozási pontok.

Cél, hogy a kockázatok a szervezet minden szintjén ismertté váljanak, és az érintettek azonosuljanak velük, mert ez biztosítja a lehetőséget a felismeréséhez, mennyiségi és minőségi méréséhez, valamint a szükséges válaszlépések meghozatalához.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység a belső szabályzatok és munkaköri leírások alapján működik. A gazdasági folyamatokhoz kapcsolódó engedélyezési, pénzügyi teljesítési tevékenységek szabályozott formában működnek, a tevékenységek külön szervezeti egységekhez, személyekhez delegáltak.

A gazdasági események elszámolása a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizelés és beszámolás szerint történik.

A költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzést biztosítani kell.

A kontrolltevékenység erősítése szükséges a szervezeti hatékonyság növeléséhez, a folyamatosan változó szabályozás lekövetése érdekében.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az információ és kommunikáció a teljes kontrollrendszert átszövi a fentről lefelé történő kommunikációt célok és elvárások, értékelés, feladatok kijelölése, felelősök megnevezése folyamatosan megtörténik).

Az iratkezelés gyakorlata megfelelt a jogszabályi előírásoknak.

Kiemelten fontos, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervhez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A belső ellenőrzés működtetése, függetlensége biztosított volt. A szervezeten belül a belső és külső ellenőrzések koordinációja, megállapításainak, javaslatainak hasznosítása folyamatosan megtörténik.

Hangsúlyosan meg kell határozni azokat a célokat, amelyeket a monitoring eszközök alkalmazásával el kívánunk érni. Ki kell küszöbölni az operatív működés során, hogy a hiba bekövetkezése, észlelése között eltelt idő a döntés-előkészítést, döntéseket negatívan befolyásolja.

Indokolt esetekben ki kell vizsgálni a monitoring eljárások során észlelt problémák okait, az észlelt problémák megszüntetése érdekében intézkedéseket kell tenni.

Az általam vezetett szervezetenél a belső kontrollok alábbi területeken igényelnek fejlesztést:

A gazdasági és jogszabályi környezet folyamatos változása, az EU-s támogatások tervezése, igénylése, felhasználása, ASP rendszer bevezetése miatt a kockázatkezelési rendszer folyamatos felülvizsgálatára kiemelt figyelmet kell fordítani, úgymint a szabályzatokban a jogszabályváltozások átvezetésére, az abban meghatározott elvárások betartására, betartatására.

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

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

igen-nem

Kelt: Bálványos, 2023. március 31.



[Handwritten signature]

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni: -

Kelt:

P. H.

.....

aláírás

Bálványos Község Önkormányzata bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása

Sorsz.	BEVÉTELEK	2021. évi teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Sorsz.	KIADÁSOK	2021. évi teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	39 616	47 606	47 606	1.	Személyi juttatások	19 108	25 237	23 861
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH-n belülről	5 158	4 285	4 136	2.	Munkaadókat terhelő járulékok	2 634	3 040	2 930
3=1+2	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen</i>	44 774	51 891	51 742	3.	Dologi kiadások	19 664	28 635	24 456
4.	Közhatalmi bevételek összesen	12 995	15 400	14 773	4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	5 152	6 405	6 265
5.	Működési bevételek összesen	13 227	7 374	6 619	5.	Egyéb működési célú kiadás	9 238	38 416	9 178
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	18	237	237	6.	Működési célú átadott pénzeszközök	0	0	0
7=Σ(3-6)	<i>Működési költségvetési bevételek összesen</i>	71 014	74 902	73 371	7=Σ(1-6)	<i>Működési költségvetési kiadások összesen</i>	55 796	101 733	66 690
8.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	18 667	9 322	9 321	8.	Beruházások	10 776	17 708	17 507
9.	Egyéb felh.célú támogatások államháztartáson belülről	49 459	10 822	10 821	9.	Felújítások	59 037	44 405	41 724
10=8+9	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen</i>	68 126	20 344	20 342	10.	Egyéb felhalmozási kiadás	633	656	656
11.	Felhalmozási bevételek	1 800	16 002	15 702	11.				
12.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	12.				
13=11+12	<i>Felhalmozási költségvetési bevételek</i>	69 926	36 346	36 044	13=Σ(8-12)	<i>Felhalmozási költségvetési kiadások</i>	70 446	62 769	59 887
14.	Bevételek megszüntetése	0	0	0	14.	Szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezése	0	0	0
15.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0	15.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0
16.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	38 268	53 032	53 032	16.				
17.	Irányító szervi támogatás	0	0	0	17.	Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0
18.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	1 470	1 693	1 693	18.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 404	1 471	1 470
19=Σ(14-18)	<i>Finanszírozási bevételek</i>	39 738	54 725	54 725	19=Σ(14-18)	<i>Finanszírozási kiadások</i>	1 404	1 471	1 470
20=7+13+19	<i>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</i>	180 678	165 973	164 140	20=7+13+19	<i>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</i>	127 646	165 973	128 047

ezer Ft-ban

Bálványos Község Önkormányzat

2022. éves összefoglaló ellenőrzési jelentése ellenőrzéséről

Bálványos Község Önkormányzatánál a belső ellenőrzésre az alábbi jogszabályi előírásai alapján került sor:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény
- Az államháztartásról szóló 2011.évi CICV. Törvény, az államháztartásról
- szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet és
- a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011.(XII.31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.)

A közpénzek felhasználásában részt vevő államháztartási szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy biztonságot nyújtsanak a kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszernek megfelelőségét illetően.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) kormányrendelet 48. §- a alapján, az ott megjelölt szempontok figyelembe vételével állítottam össze.

Bálványos Község Önkormányzat a 2022.évi belső ellenőrzési tervét a Bkr. 31. §. Rendelkezései szerint az államháztartásért felelős miniszter által kiadott szakmai módszertani útmutató tartalmát figyelembe véve lett össze állítva. A terv kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a rendelkezésre álló erőforrásokon alapult.

Bálványos Község Önkormányzat képviselő-testület határozatával hagyta jóvá az önkormányzat 2022.évre szóló éves belső ellenőrzési tervét az alábbiak szerint hagyta jóvá:

Ellenőrzött szerv	Ellenőrzések tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrizendő időszak	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzés módszere
Bálványos Község Önkormányzat	2022.évi pénzügyi monitoring	Gazdálkodásának fenntarthatósága	2021. év	Pénzügyi és szabályszerű	Hatályos szabályok, információk, dokumentumok
Bálványos Község Önkormányzat	2021.évi költségvetés végrehajtása	Megbízható adatokat tartalmazott zárszámadás	2021.év	Pénzügyi és szabályszerű	Ágazati jogszabályok, dokumentumok
Bálványos Község Önkormányzat	2021.évi Kötelező Önkormányzati feladatok finanszírozása	Kötelező feladatokat végrehajtották	2021.év	Rendszer és szabályszerű ellenőrzés	Ágazati jogszabályok dokumentumok
Bálványos Község Önkormányzat	2021.évi Falugondnoki Szolgálat működése	Nyilvántartások vezetése, elszámolások	2021.év	.szabályszerű	Jogszabályok szabályzatok

Az összefoglaló éves ellenőrzési jelentésekre vonatkozóan a jogalkotó célja az átláthatóság biztosítása és a közpénzek felhasználásának hatékony elősegítése, a nyilvánosság megteremtésével annak érdekében, hogy a képviselő-testület saját szervezete irányításával és feladatellátásának gyakorlatával is példát mutasson.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

(Bkr. 48. § a. pont)

1. cím

2021. évi pénzügyi monitoring vizsgálata a fenntartható gazdálkodás

Bálványos Község Önkormányzat számára a 2021. évi gazdálkodás fenntarthatósága további megőrzése, illetve a pénzügyi sérülékenységi kockázatának továbbra is alacsony szinten tartása érdekében a következő években meghatározó jelentőséggel bír a saját forrásból történő, illetve a saját forrást igénylő beruházások indítása során a pénzügyi lehetőségek figyelembevétele, a beruházások megvalósításához szükséges források rendelkezésre állásának biztosítása.

Bálványos Község Önkormányzat a törvényben meghatározott feladatait 2021.év során maradéktalanul ellátta, gazdálkodása során változatlan formában fenntartható, de további források biztosításáról gondoskodni kell, a saját bevételek növeléséről.

Javaslat nem volt

2. cím

2021. évi költségvetés végrehajtása, abban megbízható és alátámasztott adatokat tartalmazott

Bálványos Község Önkormányzat 2021.évi előirányzat gazdálkodása során a rendelkezésre álló költségvetési források felhasználása hatékonyan, eredményesen és gazdaságosan történt, a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően történt továbbá a gazdálkodás megalapozta a zárszámadás elkészítését.

Bálványos Község Önkormányzat képviselő-testülete a 1/2021.(III.02.) önkormányzati rendeletével megalkotta költségvetési rendeletét, az év során hozott határozataikat, átcsoportosításokat a rendelet módosításával átvezették. A módosítások megalapozottak voltak, a bevételi előirányzat vagy a kiadási előirányzat növelése vagy csökkentése. A kötelezettségvállalások előirányzat terhére történtek, a likviditás terv alapján. A bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor készpénzkímélő fizetési módokat helyezték előtérben a helyi rendeletük alapján.

Bálványos Község Önkormányzat képviselő-testülete végrehajtotta a 2021.évi költségvetésében tervezett feladatokat, évközben a jogszabályban előírt módon módosította többször az előirányzatokat és ezt követően fogadta el beszámolóját, a 7/2022.(V.20.) számú zárszámadási rendeletével.

Javaslat: nem volt

3. cím

Bálványos Község 2021. évi kötelező feladatainak ellátása és finanszírozása

Magyarország helyi önkormányzatokról szóló 2011.évi CLXXXIX. Törvény 85 § - ának (1) bekezdése alapján Bálványos Község Önkormányzat és Balatonföldvár Község Önkormányzat Képviselő-testületei 2020.január 1-jei hatállyal határozatlan időtartamra közös önkormányzati hivatalt hoztak létre Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal elnevezéssel. A Közös Hivatal és a Társulás pénzügyi-gazdasági feladatait, valamint a Társulási Tanács munkaszervezeti feladatait a Társulás és Közös Hivatal székhely hivatal, Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal látja el, maradéktalanul.

Bálványos Község Önkormányzat képviselő-testülete határozattal hagyta jóvá a Közös Hivatali megállapodást, több forduló tárgyalást folytattak le, a hozzájárulás mértékéről,

Csonka Ágota

Belső ellenőr

8623 Balatonföldvár, Kisfaludy u 14.

egyezség született és a mértékéről is ennek ellenére Bálványos Község Önkormányzat fizetési kötelezettségének eleget tett.

Bálványos Község Önkormányzat a jogszabályi feltételeknek megfelelően kötelező feladatainak ellátására megállapodást kötött, de az abban foglaltak fizetési kötelezettségének maradéktalanul eleget tett.

Javaslat: nem volt

4.cím

Bálványos Község Önkormányzat Falugondnoki Szolgálatának 2021. év működése

Bálványos Község Önkormányzat 2021. évi Falugondnoki Szolgálat működésével kapcsolatosan, figyelembe vett az ágazati jogszabályokat, megalkották a szabályzatokat, SZMSZ készítették, gépjármű szabályzatot, pénzkezelési szabályzatot, szakmai program készült és munkaruha juttatás szabályzat.

Bálványos Község Önkormányzat Falugondnoki szolgálatának tevékenységéről megállapítható, hogy a jogszabályi előírásoknak megfelelően végzik, melyet megalapoz a nyilvántartások vezetése, tevékenységi naplóban rögzítik az elvégzett feladatokat. A gépjármű használatához szükséges menetlevelet vezetik és elszámolási kötelezettségének is eleget tett. Az éves munkájáról a Bálványos Község Önkormányzat képviselő-testület előtt írásban beszámolt, melyet a testület elfogadott

Javaslat: nem volt

A belső ellenőrzéssel kapcsolatos előírások összességében érvényesültek. A belső ellenőrzés a tevékenységét a Bkr. 17. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével- a belső ellenőrzési vezető által kidolgozott és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv szerint végezte.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az Önkormányzat működését fejlessze és eredményességét növelje.

A tervezés és módosítás, kockázatelemzése alapozottan kiterjed minden olyan területre, amely a szabályos és a jogszabályi változásoknak megfelelő működést segíti és kontrollálja.

A kockázatelemzés a vonatkozó szakirodalom által javasolt értékelési szempontok alapján történt.

1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. §. aa) pont)

A tárgyévra az ellenőrzési terv 4 vizsgálatot tartalmazott, melyek az ütemezés alapján befejezésre kerültek. 2022. évben az előző évi ellenőrzések megállapításai alapján utó-ellenőrzésre nem került sor.

A belső ellenőrzés tervezési munkája során a jogszabályok, módszertani útmutatók és a belső ellenőrzési kézikönyv eljárásrendjét követte.

Bálványos Község Önkormányzat esetében 2022. évben 4 ellenőrzés lefolytatására és lezárására került sor.

A teljesített ellenőrzés típus szerint a következő volt:

Csonka Ágota

Belső ellenőr

8623 Balatonföldvár, Kisfaludy u 14.

- 2 pénzügyi és szabályszerű
- 1szabályszerűségi
- 1 rendszer és szabályszerű

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálatára irányult, az ellenőrzések célja a jogszabályoknak való megfelelés volt.

A belső ellenőr a megállapításokat a vizsgálat tényyszerű feltárására alapozta. Az ellenőrzés során a dokumentálás vizsgálaton felül mélyinterjúra is sor került az adott munkafolyamat felelőseivel.

Az ellenőrzés során a megállapítások jogszabályi és egyéb szakmai szempontok alapján kerültek rögzítésre.

A belső ellenőr megállapításai között volt kiemelt, általános, illetve csekély jelentőségűnek minősíthető megállapítás is. Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

2.A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása Bkr. 48. § ab) pont)

Az ellenőrzés lefolytatásának személyi és tárgyi akadályai nem voltak. A belső ellenőr és a vizsgálat alá vont költségvetési szerv, illetve az adott munkafolyamat felelősei az ellenőrzés során összehangolták munkájukat. Az ellenőrzéssel érintett személyek rendelkezésre álltak, a felmerülő kérdéseket megbeszélték, tisztázták az ellenőrzés menetében.

A vizsgálatokhoz a szükséges anyagot, információt és az elvárható segítséget az ellenőrzés megkapta. Esetenként a vizsgált terület leterheltsége miatt kellett a munkát összehangolni, hogy a vizsgálatok ideje alatt az ellenőrzött területen a munka folyamatosságát ne akadályozza a vizsgálat.

A jelentés az ellenőrzött féllel előzetesen egyeztetésre került. A megállapításokkal, és javaslatokkal szemben lényeges kifogás nem merült fel. Az ajánlások konkrét, gyakorlatban megvalósítható feladatokat tartalmaztak, megfelelő alapot biztosítva a hatékonyabb és szabályos működéshez.

A belső ellenőrzés humánerőforrás-ellátottsága

A belső ellenőrzést ellátó személy képzettségi szintje és gyakorlata megfelel a Bkr. - ben foglalt követelményeknek. Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évben sem rendelkezett belső ellenőrzési egységgel, illetve belső ellenőrrel. A tevékenység ellátását külső szakember bevonásával oldotta meg, aki rendelkezik az Áht. 70 § (4) bekezdésben előírt engedéllyel.

A belső ellenőrzések lefolytatásával megbízott a jogszabályban előírt regisztrációval rendelkezik. A belső ellenőrzési vizsgálatot megbízott személy 2022.évben kötelező továbbképzésen vett részt, és azt követően eredményesen vizsgázott.

A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége 2022.évben teljes körűen biztosított volt. A belső ellenőrzés során a jelentéseket közvetlenül a jegyzőnek küldte meg.

Az ellenőrzési tevékenységen kívül más feladatokba a belső ellenőrzés nem volt bevonva.

Csonka Ágota

Belső ellenőr

8623 Balatonföldvár, Kisfaludy u 14.

2022. évben a megbízással, illetve az egyes ellenőrzésekkel kapcsolatban összeférhetetlenségi helyzet, a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban korlátozás nem merült fel.

Az ellenőrzés teljes iratanyagának megőrzése a Hivatalban évenként, illetve elkülönítetten nyomon követhető formában történik. A megbízólevél, ellenőrzési program és vizsgálati jelentés egy példányban az irattárban került.

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

A tanácsadó tevékenység olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, amelynek jellegét, hatókörét az érintettek határozzák meg anélkül, hogy felelősséget vállalna magára az ellenőr. A belső ellenőrzés segítette az önkormányzat céljainak elérését azzal, hogy javaslatokat fogalmazott meg az intézmények és önkormányzati tulajdoni társaságok kontrollrendszerének javítása, továbbfejlesztése, érdekében.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése (Bkr. 48. § b.)

A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48 § ba) pont)

Az ellenőrzések folyamatában a belső ellenőrtájékoztatást adott az ellenőrzötteknek a vizsgálat előrehaladásáról, a tapasztalatokról, megállapításokról. Az ellenőrzési jelentésekben a belső ellenőrzés javaslatai részletesen szerepelnek.

A vizsgálati jelentés készítése a már évek óta kialakított gyakorlat alkalmazásával történt.

Az éves tervezéskor a korábban elvégzett vizsgálatok eredményeként megfogalmazott intézkedések számbavétele megtörténik, mely indokolt esetben az utóvizsgálat szükségességét meghatározza.

Az elvégzett ellenőrzések során tett fontosabb megállapítások, következtetések, javaslatok 2022 évben nem volt.

III. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb.) pont)

1. Kontrollkörnyezet

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel általában megfelelőnek ítéltető a kontrollkörnyezet. A célok és szervezeti felépítés, belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, folyamatok meghatározása és dokumentálása, humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályozott biztosítása területén azonban hiányosság tapasztalható. A gazdálkodást és működést érintő szabályozók felülvizsgálata, aktualizálása hiányos volt az ellenőrzött területeken.

A jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt, fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában, amit esetenként befolyásol, hogy a gyakorlat és a szabályozás nincs összhangban. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások arra mutatnak, hogy a belső ellenőrzési pontok, vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos

Csonka Ágota

Belső ellenőr

8623 Balatonföldvár, Kisfaludy u 14.

munkafolyamatok mellett korrigálhatók, esetenként vezetői beavatkozás is szükséges. A feladat-, és felelősségi köröket az SZMSZ-ben és az ahhoz tartozó szervezeti ábrában, továbbá a munkaköri leírásokban jól elkülöníthetően kell megjeleníteni.

2. Kockázatkezelés

Az éves belső ellenőrzési terv kockázatelemzésen alapul.

3. Kontrolltevékenységek

A kockázatok megelőzése, mérséklése érdekében a folyamatokban belső szabályozó eszközökbe kontrollok beépítésére van szükség. A mindennapos munkavégzéshez a kontrolltevékenységeket folyamatba építetten kell kialakítani. Az ellenőrzött területekhez kapcsolódóan elsősorban a megelőző kontrollok beépítésére van szükség. A kontrolltevékenységek jelen vannak a szervezetek egészében, annak minden szintjén különböző intenzitással, különböző gyakorisággal és mélységben. Adatok, információk nyilvántartása, tárolása az adatkezelői szintű ismeretek hiánya miatt nem szabályozott.

4. Információ és kommunikáció

Az információáramlás és belső koordináció az SZMSZ- ben általában szabályozott. Ez biztosítja a vezetés által kitűzött célok, a teljesítésükkel összefüggő feladatok teljesítését szolgáló előírások, követelmények és feltételek minden munkatárs általi megismerhetőségét, illetve tájékoztatást nyújt a vezetők számára a feladatok végrehajtásának, a kitűzött célok elérésének helyzetéről, a célok elérését veszélyeztető kockázatokról.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A monitoring- stratégiával rendelkeznek. A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését szabályozták, nem csak a működési folyamatokban épített mindennapi operatív ellenőrzéseket biztosítják.

A belső kontrollrendszer működéséről a beszámolás a belső ellenőrzési jelentések és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben történik. A monitoring részletes értékelését jelen beszámolóban leírtak tartalmazzák.

IV. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr.48.c.) pont)

A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készített intézkedési tervek végrehajtásának és nyomon követésének tapasztalatai

Az ellenőrzés során megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szervek vezetői, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

Balatonföldvár, 2023. február 15.


Csonka Ágota
Belső ellenőr

ELŐTERJESZTÉS
Bálványos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 31-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a 2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról
Előterjesztést készítette: Bicskei Lilla települési referens

Tisztelt Képviselő-testület!

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. § (6) bekezdése alapján a települési önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31.-ig átfogó értékelést készít.

Az értékelés tartalmi követelményeit a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló többször módosított 149/1997.(IX.10.) Korm. rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

A Központi Statisztikai Hivatal által megküldött adatok alapján a település demográfiai mutatók a következők: A településen a lakónépesség száma 2022. évben összesen 625 fő volt, melyből a férfiak száma 305 fő, a nők száma 320 fő. A 0-18 éves gyermekek száma 114 fő, melyből 57 fiú, 57 lány rendelkezik lakóhellyel a településen.

A kiskorú száma viszonyítva az összlakosság számához lakosság 18 %-a.

Korcsoporthoz és nemek szerint megoszlásban a következő:

kor (év)	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
fiúk	4	5	3	5	3	3	2	3	4	0	2	3	4	4	3	2	2	3	2
lányok	3	4	3	0	4	4	4	3	4	3	3	4	3	2	1	2	4	2	4
össz.:	7	9	6	5	7	7	6	6	8	3	5	7	7	6	4	4	6	5	6

2.) Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása

I.) Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben az év folyamán 5 gyermek részesült, mely 60.000,-Ft/év összeget jelentett. Elutasított kérelem, fellebbezés nem volt. Az érintett gyermekek korcsoporthoz megoszlása: 0-2 éves 1 fő, 3-13 éves 3 fő, 14 éves 1 fő. Az érintett családok száma: 1. Az 5 gyermekből 5 gyermek esetében került megállapításra a hátrányos helyzetű státusz.

II.) Önkormányzati rendeletben szabályozott pénzbeli- és természetbeni juttatásokban részesülők

Az önkormányzati támogatási ellátásonkénti megoszlása:

A Képviselő-testület **tanévkezdési** támogatásban részesítette a Bálványosi óvodai nevelési intézménybe, általános iskolai és középfokú tanintézménybe járó gyermekeket, valamint a nappali tagozaton tanuló, felsőfokú tanulmányokat folytató fiatalokat összesen 1.135 ezer Ft értékben. A támogatott gyermekek száma: 71 fő.

Karácsonyi támogatásban 91 gyermek részesült 1.820 ezer Ft összegben.

Gyermekszületési támogatásban 9 fő részesült, összesen 675 ezer Ft összegben.

Bursa Hungarica ösztöndíjban - tekintettel arra, hogy erre vonatkozóan egyetlen kérelem érkezett, azonban a feltételeknek nem felelt meg - 2022. évben Bálványos községben senki sem részesült.

III.) Gyermekétkeztetés megoldásának módjai, kedvezményben részesülőkre vonatkozó statisztikai adatok

A községben a gyermekétkeztetés óvodák, illetve iskolák kereteiben megoldott. Bálványoson működik óvoda, és Waldorf iskola, bölcsőde nem. Az óvodás gyerekek egyrésze a helyi óvodába jár, mely a balatonföldvári Mesevár Óvoda tagóvodája, de sokan más környékbeli óvodákba is járnak, az iskolások nagyrésze a balatonföldvári Széchényi Imre Általános Iskola és AMI intézménybe, illetve a környékbeli középiskolákba. A kisebbek a csoportszobában, a nagyobb gyermekek az intézményekben kialakított ebédlőkben fogyasztják el az ételt. A szülő választása szerint igényelhető napközis, vagy menzás étkezés a gyermekek részére.

3.) Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása

a) Gyermekjóléti szolgáltatás

Az önkormányzat a gyermekjóléti szolgáltatást 2022. évben a Balatonföldvári Kistérség Szociális és Gyermekjóléti Szolgálatán keresztül biztosította.

A szolgálat működésének tapasztalatairól szóló beszámolót az 1. számú melléklet tartalmazza.

b) Gyermekek napközbeni ellátása

I. Óvoda

Óvodába 3 éves koruktól a tankötelezettségük eléréséig (6-7 éves korukig) járnak a gyermekek. Bálványos Község Önkormányzata az óvodai ellátásról társulási formában gondoskodik, de a bálványosi gyermekek a Balatonföldvári Kistérségi Óvoda Mesevár Óvoda Bálványosi Tagintézményébe járnak.

2022. évben 21 gyermek járt a Bálványosi Tagintézményébe, 2 gyermek pedig a Mesevár Óvodába. A gyermekek közül mindenki 100%-os étkezési térítési díjkedvezményben részesült.

II. Iskolai napközis foglalkoztatás

A 2022/2023. tanévben a Széchényi Imre Általános Iskolába beíratott bálványosi gyermekek száma 33 fő volt, akik közül a napközit 22 gyermek vette igénybe.

Bálványoson bölcsőde, óvoda, általános iskola, családi napközi, házi gyermekfelügyelet, helyettes szülő, gyermekek átmeneti otthona és családok átmeneti otthona nem működik.

4.) A felügyeleti szervek ellenőrzései

Felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen szakmai ellenőrzés a 2022. évben nem történt.

5.) A jövőre vonatkozó javaslatok, célok

A gyermekvédelmi prevenciók feladatainak hatékony ellátása érdekében nagyon fontos a szoros együttműködés fenntartása a kérdésben érintett szervek, intézmények és civil szervezetek között, melyek koordinálását a gyermekjóléti szolgálatnak kell a jelzőrendszer hatékony működtetésével megoldania.

6.) Bölcsődei ellátás:

Az önkormányzat illetékességi területén a bölcsődei ellátást a 2022. évben Balatonföldváron megépült bölcsőde fogja biztosítani. A kivitelezés befejeződött, a műszaki átadás-átvétel megtörtént, a projekt zárása folyamatban van.

Az intézmény működtetésére az engedélyezési eljárások lezárását követő költségvetési évben, 2024. január 1-jén kerül sor. 2022. évben az önkormányzathoz a jogszabályban jelzett határidőig szülői kérelem a bölcsődei ellátás biztosítására nem érkezett. Balatonföldváron jelenleg családi napközi működik, mely a felmerülő igényeket a jelzések alapján kielégíti.

7.) A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása

Bálványos önkormányzata nem rendelkezik bűnmegelőzési programmal. 2022. évben Bálványosi gyermek- és fiatalkorú bűnelkövető által elkövetett bűncselekmény – a Siófoki Rendőrkapitányság tájékoztatása szerint – nem volt.

A helyi Gyermekjóléti szolgálattal a rendőrség jó kapcsolatot ápol, a jelzőrendszer jól működik. A jelzőrendszer tagjai között a kapcsolattartás rendszeres, személyesen vagy telefonon történik.

8.) A települési önkormányzat és a civil szervezetek együttműködése

A településen működő civil szervezetek nem vesznek részt a gyermekjóléti alap- és szakellátásban, mivel működési körük szabadidős programok szervezésére és lebonyolítására korlátozódik.

Bálványos, 2023. május 23.

Sebestyén Gyula sk.
polgármester

Határozati javaslat:

Bálványos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról készített átfogó értékelést jóváhagyja.

Felelős: Sebestyén Gyula polgármester

Határidő: 2023. május 31.