

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Képviselő-testület 2023. április 25-i ülésére**

**Tárgy:**

**Dunaföldvár Város Önkormányzatának  
2022. évi költségvetésének végrehajtásáról  
szóló beszámolója**

**Előadó:**

Horváth Zsolt polgármester

**Az előterjesztést készítette:**

Baksáné Lubik Zsuzsanna irodavezető

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:**

Magyari Katalin pénzügyi ügyintéző

**Előterjesztést véleményezi:**

dr. Boldoczki Krisztina jegyző

Pénzügyi Ellenőrző Bizottság

Oktatási-, Kulturális-, Egészségügyi,-

Szociális-, Ifjúsági és Sport Bizottság,

Városfejlesztési,- Idegenforgalmi,-

Mezőgazdasági és Környezetvédelmi

Bizottság

PENZ18-9/2023.

**Ügyiratszám:**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében a helyi önkormányzatoknak a tárgyévet követően költségvetési beszámolót kell készíteni.

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

*Az Áht. 91. §-a szabályozza a zárszámadásra vonatkozó szabályokat az alábbiak szerint::*

*(1) 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.** (2023. május 31.)*

*(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:*

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,*
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel-és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,*
- c) a vagyonkimutatást, és*
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.*

Fenti törvényi kötelezettségnek eleget téve került a zárszámadás előkészítésére és beterjesztésére sor.

A Magyar Államkincstár részére a beszámolóval kapcsolatos valamennyi adatszolgáltatás, elszámolás megküldésre került.

A rendelet tartalmazza a beszámolási időszak költségvetési előirányzatainak alakulását, azok teljesítését, a vagyoni, pénzügyi és létszám helyzetének, a támogatási bevételek alakulását. Tartalmazza továbbá a könyvviteli mérlegét, az éves eredmény kimutatását és a maradvány kimutatást.

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 4/2022. (III.06.) költségvetési rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2022. évi költségvetését, 4 281 750 805 Ft összegű bevételt és kiadást tervezett eredeti előirányzatként, mely nem tartalmazza a finanszírozási bevételeket és kiadásokat, melynek eredeti előirányzata 1 138 646 000 Ft (2021. évben: 969 130 326 Ft, 2020. évben: 872 707 000 Ft).

A költségvetés kiemelt feladatként határozta meg a zavartalan működtetés mellett az Uniós és a nemzeti forrásból meghirdetett pályázatok megvalósítását. A működtetésnél törekedtünk a takarékosagra, hatékonyságra.

A költségvetést a Képviselő-testület az elmúlt időszakban négy alkalommal (10/2022. (V.26.), 16/2022. (IX.28.), 24/2022. (XII.15.), 4/2023 (III.03.) önkormányzati rendelet) módosította, melynek eredménye az önkormányzat költségvetésének összevont 2022. évi módosított előirányzata 4 803 057 784 Ft-ra változott, a finanszírozás módosított előirányzata 1 004 881 349 Ft (2021. évben: 972 775 801 Ft). **Az előirányzat módosításokra - a törvényi előírások mellett – a folyamatos KT és PM döntések és átcsoportosítások miatt került sor.**

Az önkormányzat a 2022. évi költségvetésében hitelt nem vett fel, pénzügyi lízing felvétele nem történt. A folyamatos működéshez szükséges pénzügyi fedezet év közben rendelkezésre állt, likvid hitel igénybevételre nem volt szükség. Az önkormányzatnak likvid hitel tartozása 2022. december 31-én nem volt.

Az Önkormányzat a 2022. évi költségvetési rendeletben elhatározott feladatokat végrehajtotta.

A 2022-es év gazdálkodását befolyásolta az Oroszország Ukrajna elleni inváziója. A háború súlyos hatást gyakorolt az energia- és élelmiszerpiacokra. A Kormány szűkös kínálatra tett intézkedései áremelkedést generáltak, ezért a 2022. évben magas inflációval és nagyon magas energia árakkal kellett megbirkóznia a piaci szereplőknek. A menekültek elhelyezése nem csak az önkormányzati működésre, hanem a hazai gazdaság működésére is kihatással volt.

A háborús helyzet óriási terhet rótt a lakosságra és az államigazgatási szervekre egyaránt. A tervezett költségvetési adatokat a folyamatos átcsoportosítás követte.

## **Bevételek alakulása**

**Az önkormányzat 2022. évi összevont költségvetési bevételeinek** konszolidált összege 10 955 587 768 Ft (intézményfinanszírozás nélkül), mely a módosított előirányzathoz képest 228 %-os teljesítésnek felel meg (1. melléklet), mely a finanszírozási bevételek jelentős emelkedésének következménye.

**Az önkormányzat összevont intézményi működési bevétele** 2022. évben 399 140 299 Ft volt, mely 143 %-ban teljesült a módosított előirányzathoz képest.

B4. Alaptevékenység bevételei	2020. év	2021. év	2022. év	Változás %
Intézményi működési bevételek teljesülése	310 569 026	360 259 573	339 860 977	94%
Ebből: bérleti díjbevétel	46 321 119	52 897 560	79 174 480	150%
Ebből: intézményi ellátási díjak	160 931 358	159 587 770	110 695 134	69%

A 2021. évi tényadatokhoz képest csökkenés történt az intézményi működési bevételek teljesülése esetében.

Az intézményi ellátási díjak csökkenésének oka az, hogy a Napsugár Idősek Otthona vonatkozásában az idősek bentlakásos ellátására a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesülettel (továbbiakban: Máltai Szeretetszolgálat) 2022. július 1-2032. június 30. napjáig, 10 évre, ellátási szerződést kötöttünk.

A bérleti díjbevétel növekedésének oka, hogy az előző évhez képest (8 alkalom) az összes vásárt sikerült megrendeznünk, valamint az éves inflációval emeltük a üzlethelyiségek bérleti díját.

#### **Az önkormányzat közhatalmi bevételei**

A közhatalmi bevételek teljesülése 108 %-os, mely 1 633 469 222 Ft (2021. év: 1 858 958 725 Ft) bevételt jelent.

A Helyi adóbevételek 1 618 023 937 Ft-ra (2021. évben: 1 843 172 157 Ft) teljesültek. A helyi adónemeken belül az iparüzési adó bevétele 1 567 751 889 Ft (2021. évben: 1 795 649 426 Ft), a magánszemélyek kommunális adóbevétele 48 303 152 Ft (2021. évben: 46 733 727 Ft). Az idegenforgalmi adóbevétel 1 968 896 Ft (2021. évben: 789 004 Ft).

#### **Közhatalmi bevételek:**

B3 Közhatalmi bevételek	Összeg
Termőföld bérbeadása miatti személyi jövedelemadó bevételei	57 069
Magánszemélyek kommunális adója bevételei	48 303 152
Állandó jelleggel végzett tevékenység után fizetett iparüzési adó	1 567 751 889
Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó bevételei	1 968 896
Egyéb közhatalmi bevételek teljesítése	2 642 540
Egyéb bírság bevétele	2 681 781
Egyéb települési adók (mezőöri járulék)	6 217 745
Önkormányzat által beszedett talajterhelési díj	3 557 150
Igazgatási szolgáltatási díjak bevételei	289 000
Összesen:	1 633 469 222

Egyéb települési adó (mezőöri járulék) eredeti előirányzata 6 500 000 Ft tervezéssel szemben 6 217 745 Ft-ra teljesült a 2022. évben.

**Felhalmozási és tőkejellegű bevételek:** a tárgyi eszköz értékesítés eredeti előirányzata 0 Ft-tal szemben a módosított előirányzat nem változott, majd 25 265 811 Ft-tal teljesült.

Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	összeg
Németh Gábor - 1809/2 hrsz földterület értékesítése	3 700 000
Aton Holding Kft. - 5003/75 hrsz ingatlan értékesítése	20 809 700
Váradai Metál Kft. - 3949/5 hrsz ingatlan értékesítése	5 600
Törjék Károly - 3053/2 hrsz ingatlan értékesítése	100 000
Vida János László - 7713/1 hrsz értékesítése	500 000
Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	150 511
<b>Összesen:</b>	<b>25 265 811</b>

A felhalmozási célú támogatások eredeti előirányzata 4 530 344 Ft-tal szemben a módosított előirányzat 17 959 360 Ft-ra változott, majd 17 959 360 Ft-tal teljesült.

Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	összeg
Vis maior támogatás - Bethlen köz 4.	6 643 000
Vis maior támogatás - Baross utca 30.	3 566 000
Vis maior támogatás - Kéri utca 61.	4 100 915
Vis maior támogatás - Kossuth Lajos utca 39.	3 649 445
<b>Összesen:</b>	<b>17 959 360</b>

### Támogatások, kiegészítések előirányzat csoport bevételei

A központi állami támogatások értéke 1 020 692 162 Ft, mely a módosított előirányzat szintjén teljesült, melyből:

Támogatások, kiegészítések előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	233 261 123	232 874 998	232 874 998	100
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak t.	241 798 980	247 156 140	247 156 140	100
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	220 382 418	191 102 428	191 102 428	100
Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	74 916 195	84 751 123	84 751 123	100
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	18 761 814	18 978 814	18 978 814	100
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	105 560 900	105 560 900	100
Elszámolásból származó bevételek teljesítése	0	45 789 699	45 789 699	100
Központi költségvetési szervtől működési célú támogatások	5 400 000	5 400 000	5 700 000	106
Központi költségvetési szervtől működési célú támogatások	0	7 190 355	7 531 282	105
Központi vagy fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások	0	0	531 818	0
Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól működési célú támogatások	0	12 915 732	12 915 732	100
Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatások	55 000 000	55 000 000	60 004 200	109
Elkülönített állami pénzalaptól működési célú támogatások	15 260 000	16 638 261	7 589 793	46
Helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások	0	0	205 235	0
<b>B1. Mindösszesen:</b>	<b>864 780 530</b>	<b>1 023 358 450</b>	<b>1 020 692 162</b>	<b>100</b>

### Támogatások államháztartáson belül

#### Működési célú támogatások részletezése:

Az önkormányzat működés célú támogatási bevételeinek módosított előirányzata (1. melléklet) 97 144 348 Ft, mely 94 478 060 Ft-ra, 97%-ra teljesült. Az alulteljesítés oka az, hogy a tervezett közfoglalkoztatásban kevesebb személy vett részt, ezért kevesebb támogatásban részesültünk.

Az alábbi működési célú támogatások érkeztek:

- Mezőöri tevékenység támogatása	5 400 000 Ft
- Bursa visszaautalás	300 000 Ft
- Védőnői szolgálat, gyerek- és felnőtt orvosi NEAK,	60 004 200 Ft
- Elk.áll.pa.működ.c. (közfoglalkoztatás)	7 589 793 Ft
- Egyéb működési támogatás	21 184 067 Ft

*Felhalmozási célú támogatások részletezése:*

A módosított előirányzat 160 739 931 Ft, mely 102 087 026 Ft-on teljesült, ami 64%-a a módosított előirányzatnak.

Központi vagy Európai Unió programok felhalmozási támogatásai	összeg
VP6-7.2.1.1-21k Külterületi helyi közutak fejlesztése	102 087 026
Összesen:	102 087 026

A felhalmozási célú bevételek 64 %-ra teljesültek a 2022. évi módosított előirányzathoz képest.

### **Finanszírozási bevételek**

Az önkormányzat a költségvetés készítésekor felhalmozási célú hitel felvételét nem tervezte. Átmeneti pénzügyi nehézsége nem volt az Önkormányzatnak, ezért éven belüli likvid hitelfelvételre nem volt szükség. A finanszírozási bevétel 445 %-on teljesült (1. melléklet), mert a Dunaföldvár Város Önkormányzata tekintetében a lekötött betét felbontása nem került betervezésre.

Nem szükséges sem a betét lekötésre, sem a felbontásra előirányzatot tervezni. Az betétfelbontás bevételei 7 286 834 564 Ft-on teljesültek, a maradvány felhasználása 164 688 673 Ft-on teljesült.

Az államháztartáson belüli megelőlegezések 204 190 317 Ft-on teljesültek.

Az önkormányzat 2022. évi pénzügyi helyzete stabil volt.

### **Kiadások alakulása**

Az önkormányzat összevont konszolidált költségvetési kiadása 2022. évben a finanszírozási műveletek kiadásaival együtt 10 669 999 846 Ft, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 222 %-os teljesítésnek felel meg. (1. melléklet) A magas teljesítési arány abból adódik, hogy a pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése nem rendelkezik eredeti, csak módosított előirányzattal, mely összeget a teljesítés nagymértékben meghaladta. A betételhelyezésnek nem kell rendelkeznie előirányzattal, a teljesülés előirányzat nélkül is könyvelhető.

#### **Működési kiadások**

Az összevont **működési kiadások** teljesítése 2 498 436 342 Ft (2021. évben: 2 243 085 034 Ft), az önkormányzati összes költségvetési kiadáson belül a működési kiadások 76 %-ot képviselnek.

**Személyi jellegű juttatások** teljesítése 905 801 598 Ft (2021. évben: 858 645 641 Ft, 2020. évben: 807 322 749 Ft), mely 94 % teljesítésnek felel meg.

**A munkaadót terhelő járulékok** összege 125 553 887 Ft (2021. évben: 135 242 342 Ft), mely 88%-ban teljesült a módosított előirányzathoz képest.

A **dologi kiadások** (készlet beszerzések, szolgáltatások, áfa, egyéb különféle és folyó kiadások) teljesítése 845 714 718 Ft (2021. évben: 711 509 222 Ft, 2020. évben: 589 537 609 Ft, 2019. évben: 689 714 003 Ft), ami 81 % a módosított előirányzathoz képest.

A kiemelt dologi kiadások közül a földutak helyreállítására 14 220 087 Ft (2021. évben: 20 095 941 Ft) –ot költöttünk, mely a módosított előirányzat 95%-a. Az út-híd keret terhére 39 933 697 Ft (2021. évben: 38 155 634 Ft) teljesült, a pince-partfal helyreállításokra a tervezett 6 000 000 Ft helyett 5 917 143 Ft-ot (2021. évben: 4 995 040 Ft) fordítottunk. A szúnyogok gyérítésére 7 994 396 Ft-ba (2021. évben: 7 984 109 Ft) került a városnak, mivel gyérítésre állami segítséget nem kaptak az önkormányzatok, ezáltal ezen kiadás 100 %-os teljesülésnek felel meg a módosított előirányzathoz képest (1. melléklet). Járdá, áteresz 8 882 040 Ft (2021. évben: 13 802 583 Ft), Testvérvárosi keret 112 656 Ft, a Környezetvédelmi alap 9 992 327 Ft-on (2021. évben: 4 369 087 Ft) teljesült. Az intézmények felújítására 30 464 253 Ft-ot (2021. évben: 10 120 044 Ft-ot) költöttünk a dologi kiadásokból.

**Működési és felhalmozási célú pénzeszköz átadása** a gazdasági társaságok, intézmények, társulások, továbbá a civil szervezetek részére a Képviselő-testület által odaítélt működési célra fordítható támogatások előirányzatait és azok felhasználását mutatja, tételesen felsorolva a támogatott szervezeteket (14. melléklet). A működési célú és felhalmozási pénzeszköz átadás összevont összege az önkormányzatnál 98 672 567 Ft (2021. évben: 98 157 175 Ft) A 2021. évhez képest a 2022. évi működési célú pénzeszközátadás változása csekély mértékű. A civil szervezetek támogatására 43 368 877 Ft (2021. évben: 46 859 180 Ft, 2020. évben: 59 796 750 Ft, 2019. évben: 55 003 383 Ft) került átadásra.

**Társadalom és szociálpolitikai juttatásként** 47 269 421 Ft (2021. évben: 48 546 991 Ft, 2020. évben: 27 244 999 Ft, 2019. évben: 13 124 125 Ft) került kifizetésre, módosított előirányzathoz képest 71 %-on teljesült (17. melléklet).

A települési gyógyszer-támogatás 4 961 000 Ft-tal (2021. évben: 4 445 000 Ft, 2020. évben: 3 258 000 Ft, 2019. évben 1 940 000 Ft) 83%-on teljesült, a rendszeres lakásfenntartási támogatás 8 829 675 Ft (2021. évben: 7 096 690 Ft, 2020. évben: 5 003 922 Ft, 2019. évben: 2 967 078 Ft) 63%-on teljesült az eredeti előirányzathoz képest.

2020. évben bevezetésre került a 65 év felettiiek egyszeri támogatása, mely a 2020-as évben 5 552 000 Ft, a 2021-es évben 4 104 000 Ft (59%), 2022. évben 6 400 000 Ft-on (80%) teljesült. Az időskorúak tájékoztatása hirdetés útján (TV, facebook, hirdetmény, levélbeni megkeresés) megtörtént.

**Felhalmozási célú kiadások:** 1 491 483 122 Ft (2021. évben: 1 471 163 871 Ft, 2020. évben: 1 087 702 821 Ft) módosított előirányzatával szemben az önkormányzatnál összevontan 775 353 111 Ft (2021. évben: 804 458 847 Ft) kiadási teljesítés történt, ami 52 % teljesülésnek felel meg.

Az önkormányzat kiemelt fejlesztési célú kiadásait a 15. melléklet tartalmazza.

A felújítási kiadások teljesítése 453 071 674 Ft (2021. évben: 485 018 399 Ft) volt a módosított előirányzatnak 44 %-os teljesülése mellett.

A beruházási kiadások teljesítése 235 222 554 Ft (2021. évben: 319 440 448 Ft), a módosított előirányzat 63 %-a. (1. melléklet)

A 2022. évről áthúzódó, folyamatban lévő beruházások, felújítások: Felújítás Kanacsi út, Csapadékvíz árok Györki sor, Művelődési Központ központi Fűtés korszerűsítése, Béke tér 1. felújítási terv.

Az aktiválásra az engedélyezést követően kerül sor.

**Finanszírozási kiadások** a felhalmozási célú hitel törlesztésre fizetett 8 400 000 Ft-ot fordítottunk, az államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 204 563 283 Ft-ot, lízingtörlesztésre 1 801 560 Ft, valamint a 0 Ft éven belüli likvid hitel törlesztésének halmozott összegét tartalmazza. Legjelentősebb a főszámla és az éven túli lejáratú lekötött bankbetét záró egyenlege. A finanszírozási kiadások közé nem került betervezésre a Dunaföldvár Város

Önkormányzata és a Napsugár Idősek Otthona a betételhelyezése, ezért a finanszírozási kiadás 0%-on teljesült. A betételhelyezés és betétfelbontás nem került betervezésre, mert eredeti előirányzat az Áhsz. szerint nem tervezhető.

Az önkormányzatnak felhalmozási célú hitelállománya 2022. december 31-én 140 000 000 Ft, lízingtartozás 1 501 300 Ft (20. melléklet). Az intézményfinanszírozás konszolidált összege 918 554 905 Ft (2021. évben: 896 420 376 Ft).

#### **Az önkormányzat vagyoni és pénzügyi helyzetének értékelése**

Az önkormányzatnál a mérleg adatai alapján az eszközök és források 2022. december 31-i záró állománya 9 579 590 149 Ft, ami az előző évhez viszonyítva 266 730 083 Ft-os (2021. évben: 816 124 687 Ft) növekedést jelent. (2. és 5. melléklet szerint)

Az összes eszközállományból: - a befektetett eszközök aránya 75 %  
- a készletek aránya 0 %  
- a pénzeszközök aránya 16 %  
- a követelések aránya 9 %  
- egyéb elszámolások aránya 0 %  
- aktív időbeli elhatárolások 0 %

A nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök mérleg szerinti záró értéke 7 132 019 314 Ft, az előző évhez képest 3,52 %-kal nőtt az értéke a befektetett eszközök növekedése miatt.

**Az immateriális javak** mérleg szerinti értéke 15 515 071 Ft, az előző évhez képest 16,51 %-kal nőtt (Városrendezési terv, Közlekedési koncepció, Főzőkonyha korszerűsítéshez konyhatechnológiai vázlat) a vagyoni értékű jogok növekedése miatt.

**A tárgyi eszközök** 2022. december 31-i állománya 6 933 200 272 Ft az előző időszakhoz képest 240 197 574 Ft-tal, azaz 3,59 %-kal nőtt.

Az összes tárgyi eszköz értékéből: a **Törzsvagyon** értéke 2022. 12. 31-én: 5 890 614 495 Ft  
ebből: forgalomképtelen ingatlan: 4 335 763 457 Ft  
korlátozottan forg.képes ing.: 1 554 851 038 Ft  
**Forgalomképes ingatlan** érték 641 685 857 Ft  
**Gépek, berendezések** értéke 212 180 915 Ft  
**Beruházások, felújítások** értéke 188 719 005 Ft.

**A befektetett pénzügyi eszközök** záró állománya 183 303 971 Ft, az előző évhez képest nem változott.

**A forgóeszközök** mérlegben kimutatott 2022. év végi záró állománya 4 282 526 Ft, mely a készletek értékét foglalja magába. Az előző évhez képest az állomány 39,84%-kal csökkent (tisztítószer, élelmiszer nyersanyag, tűzifa, Tourinform iroda).

**A pénzeszközök** záró értéke 1 560 645 420 Ft, az előző évhez képest csekély mértékben (1,39 %-kal) nőtt.

**A követelések** mérleg szerinti záró értéke 859 281 789 Ft, mely az előző évhez képest szinte nem változott. A követelésekből a következő évet érintő adókövetelés 830 751 978 Ft (iparüzési adó és bírság).

Az egyéb sajátos eszközoldali elszámolások a 2022. évben 10 943 658 Ft, mely a 2022. év végi általános forgalmi adó követelés egyenlege valamint a december hónapban kifizetett következő évi illetmény egyenlege.

**A saját tőke** 2022. december 31-i állománya 6 778 030 058 Ft, amely az összes forrás 70,8%-a, s értéke az előző évhez viszonyítva 3,1 %-os növekedést mutat.

**A kötelezettségek záró állománya 297 892 136 Ft, az előző évhez viszonyítva 7,21 %-kal nőtt. Ebből:**

- költségvetési évben esedékes kötelezettségek 4 859 588 Ft,
- költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek 212 324 107 Ft,
- kötelezettség jellegű sajátos elszámolások 80 708 441 Ft – a helyi iparüzési adó túlfizetésből és ajánlattételi biztosítékokból adódik, az összeg az előző évhez képest nőtt.

**A 2022. évi pénzeszközök változását a 3. mellékletben mutatjuk be, a 2022. évi maradvány kimutatást a 18. melléklet, a 2022. évi eredmény kimutatást a 19. melléklet tartalmazza.**

	MARADVÁNY	Dunaföldvár Város Önkormányzata	Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha	Dunaföldvári Művelődési Központ és Könyvtár	Dunaföldvári Polgármesteri Hivatal	Napsugár Idősek Otthona	Dunaföldvári Család- és Gyermekjóléti Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ
Maradvány	285 587 922	282 020 454	1 853 342	139 452	1 347 991	0	226 683
Köt váll terhelt	10 527 242	7 315 838	1 636 730	0	1 347 991	0	226 683
Szabad maradvány	275 060 680	274 704 616	216 612	139 452	0	0	0
Támogatás	0			0			
Összesen:	275 060 680	274 704 616	216 612	139 452	0	0	0

A táblázatból látható, hogy az önkormányzat és az intézményeit összes szabad maradványa: 275 060 680 Ft.

A 2022. évi behajthatatlan követelések kivezetése a PENZ/66-1/2022 iktatószámú ügyirat alapján kivezetésre került.

A 2022. évi eredmény-kimutatás szerint a Mérleg szerinti eredmény 203 564 784 Ft nyereséget mutat.

A csatolt mellékletek a Magyar Államkincstárhoz leadott beszámoló adatai alapján készültek. A Kincstár felé benyújtott beszámoló jóváhagyásra került, a könyvvizsgáló által alátámasztott adatokkal.

Az önkormányzat költségvetési intézményeinek 2022. évi bevétel és kiadási összegeit előirányzat csoportonként az alábbiakban felsorolt mellékletek tartalmazzák:

4. melléklet Dunaföldvár Város Önkormányzata,
6. melléklet Dunaföldvár Város Önkormányzata Védőnői Szolgálat,
7. melléklet Dunaföldvár Város Önkormányzata Mezőöri Szolgálat,
8. melléklet Dunaföldvár Város Önkormányzata Városgazdálkodás,
9. melléklet a Dunaföldvári Polgármesteri Hivatal,
10. melléklet a Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha,
11. melléklet a Napsugár Idősek Otthona,
12. melléklet a Dunaföldvári Művelődési Központ és Könyvtár,
13. melléklet a Dunaföldvár Család- és Gyermekjóléti Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ.

Kérem az előterjesztésben foglaltak megvitatását és a rendelet-tervezet elfogadását!

**Dunaföldvár, 2023. március 27.**

**Horváth Zsolt sk.**  
polgármester



**Dunaföldvár Város Önkormányzata**  
**Képviselő-testületének ..../2023. (.....) önkormányzati rendelete**  
**az Önkormányzat 2022. évi költségvetési zárszámadásáról**  
**(tervezet)**

Dunaföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32.§ (1) bekezdés f) pontjába, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**A rendelet hatálya**

1. § A rendelet hatálya kiterjed Dunaföldvár Város Önkormányzatára, valamint az önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervekre.

**Az önkormányzat és intézményeinek bevételei és kiadásai**

2. § (1) Dunaföldvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az **1. mellékletben** foglaltaknak megfelelően.

**10 955 587 768 Ft bevétellel,**  
**10 669 999 846 Ft kiadással**

jóváhagyja, mely összegek nem tartalmazzák az irányító szervek támogatásokat (intézmény finanszírozási bevételeket és kiadásokat), ezek összege 918 554 905 Ft.

- (2) A Képviselő-testület Dunaföldvár Város Önkormányzatának (a továbbiakban: Önkormányzat) bevételeit forrásonként és a kiadásokat – ezen belül a kiemelt kiadásokat – feladatonként részletezve a 4., 6., 7., 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.
  - (3) A Képviselő-testület az önkormányzat a költségvetési szerveinek bevételeit és kiemelt kiadási előirányzatának teljesítését címenként 9., 10., 11., 12., 13. mellékletekben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.
3. § (1) A Képviselő-testület a kiemelt beruházási kiadások teljesítését **266 523 247 Ft főösszegben**, valamint annak feladatonkénti részletezését a 15. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.
  - (2) A Képviselő-testület a kiemelt felújítási kiadások teljesítését **410 577 305 Ft főösszegben**, valamint annak célonkénti részletezését a 15. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

**Pénzeszköz átadása, közvetett támogatás, folyósított ellátások, több éves kihatással járó döntések, engedélyezett létszám**

4. § (1) A Képviselő-testület a működési célú végleges pénzeszközátadásokat, egyéb támogatásokat az **14. melléklet** szerint fogadja el.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét és a szöveges indoklását a **16. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat által folyósított ellátások előirányzatát és teljesülésének számszerűsítését a **17. melléklet** szerint fogadja el.
- (4) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó döntések számszerűsítését, évenkénti bontásban és a szöveges indoklással a **20. melléklet** szerint fogadja el.
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az intézmények számára engedélyezett éves létszámkeretet a **21. melléklet** szerinti tartalommal állapítja meg.

## Vagyongkimutatás

5. § A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. december 31-i állapot szerinti vagyonát a **5. melléklet** – a mérlegben valamint a vagyoneleltárban szereplő adatok alapján – **9 579 590 149** Ft-ban állapítja meg, melyből a tartós részesedések **183 303 971** Ft-ot képviselnek.

## Egyszerűsített beszámoló, maradvány

6. § A Képviselő-testület a 2022. évre vonatkozó könyvvizsgálói jelentés megállapításainak figyelembevételével
- az egyszerűsített mérleget a **2. melléklet** szerint fogadja el.
  - a 2022. évi pénzeszközök változását **3. melléklet** szerint fogadja el.
  - a 2022. évi maradvány kimutatást a **18. mellékletben** foglaltak szerint fogadja el.
  - a 2022. évi eredmény kimutatást a **19. melléklet** szerint fogadja el.

## Záró rendelkezés

7. § (1) Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

Dunaföldvár, 2023. április „, „

**Horváth Zsolt**  
polgármester

**dr. Boldoczki Krisztina**  
jegyző

### Záradék:

A rendelet a mai napon kihirdetésre került.

Dunaföldvár, 2023. április .....

**dr. Boldoczki Krisztina**  
jegyző

**ÁLTALÁNOS INDOKLÁS**  
**az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló**  
**.../2023. (....) önkormányzati rendelethez**

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló rendeletét-a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében-a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglaltak alapján alkotja meg.

A rendelet megalkotásakor figyelembevételre kerül

- 1) •az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.)
- 2) •az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.),
- 3) •Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.),
- 4) •Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- 5) •a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.)
- 6) •a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet

Az Áht. 87.§-a alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni; valamint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást (továbbiakban: 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 helyi önkormányzatok költségvetése az államháztartás rendszerébe tartozik, annak részét alkotja. Az Áht. pedig kötelezően előírja, hogy az önkormányzatok költségvetését, valamint a költségvetés végrehajtására vonatkozó zárszámadást önkormányzati rendeletben kell megállapítani.

Az Áht. tehát a szóban forgó tárgykörök tekintetében egyértelműen szabályozási kötelezettséget határoz meg.

Az önkormányzatok szabályozási autonómiája nem terjed addig, hogy a zárszámadási rendelet megalkotására vonatkozó törvényi kötelezettségét mellőzze. Az önkormányzat a törvény által kötelezően meghatározott feladat- és hatáskörében köteles eljárni, s ez vonatkozik a jogalkotási kötelezettségére is.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat-és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontja szerint a zárszámadási rendelet keretében kell elfogadni a normatív költségvetési hozzájárulásoknak a költségvetési törvény előírása szerinti elszámolását.

A zárszámadás elfogadása az önkormányzati működés transzparenciája, átláthatósága szempontjából elengedhetetlen.

A zárszámadási rendelet megalkotása az önkormányzat törvényes működéséhez szükséges.

## **RÉSZLETES INDOKOLÁS**

### **1. §-ához**

A rendelet hatályáról rendelkezik. A rendelet hatálya kiterjed Dunaföldvár Város Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), valamint az önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervekre.

### **2.-6. §-aihoz**

Az Áht., Ávr. rendelkezéseket tartalmazza a zárszámadási rendelet tartalmi elemeire. A rendelet-tervezet azokra tekintettel készült el. A rendelet meghatározza az Önkormányzat bevételeit és kiadásait. A rendelet figyelembe veszi az Áht. 23.§-át, 86.§ (5) bekezdését, a 91.§ (2) bekezdését, valamint az Ávr. 24.§-át, illetve az Ávr. 149. és 155. §-a előírásait.

### **7. §-ához**

A rendelet-tervezet e §-a a Jat. 7. § (1) bekezdése rendelkezése alapján tartalmazza a hatályba lépés időpontját.

**HATÁSVIZSGÁLATI LAP**  
**az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló .../2023. (. ....) önkormányzati**  
**rendeletéhez**

**1. Társadalmi hatások:**

Az államháztartás információs rendszerét úgy alakították ki, hogy elemzésre, értékelésre alkalmas módon segítse az államháztartási pénzügyi folyamatokat. A zárszámadás az államháztartás egyensúlyának és a közpénzekkel való áttekinthető, hatékony, ellenőrizhető gazdálkodás garanciáit biztosítja.

**2. Gazdasági, költségvetési hatások:**

A rendeletben foglalt maradványösszegnek hatása lesz a 2023. évi gazdálkodásra, amely beépítésre kerül a 2023. évi költségvetésébe.

**3. Környezeti hatások:**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatásai nincsenek.

**4. Egészségügyi hatások:**

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi hatásai nincsenek.

**5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**

A zárszámadás elfogadása nem jelent jelentős többletfeladatot.

**6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:**

A jegyző által készített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé azzal, hogy a zárszámadási rendeletet úgy kell a helyi önkormányzatnak elfogadnia, hogy az **legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.**

A kötelezettség elmulasztása esetén törvényességi felügyeleti lefolytatásának van helye, illetve a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszűntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti. (Mötv. 111/A.§, Áht. 83.§ (6) bek.)

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

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet vonatkozásában az Európai Unió intézményeivel és tagállamaival egyeztetési kötelezettség nem áll fenn, nem tartozik az előzetes bejelentési kötelezettség alá tartozó jogszabályi tervezetek.

## 1. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Városi Önkormányzat  
2022. évi KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI-KIADÁSAI

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Telj. %-ban
száma						
1	2	3	4	5	6	7
<b>BEVÉTELEK</b>						
<i>Forintban</i>						
<b>1</b>		<b>Működési bevételek</b>	<b>298 000 000</b>	<b>278 545 006</b>	<b>399 140 299</b>	<b>143</b>
	1	Alaptevékenység bevételei	298 000 000	278 545 006	339 860 977	122
	2	Egyéb bevétel	0	0	59 279 322	0
<b>2</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>1 507 000 000</b>	<b>1 507 000 000</b>	<b>1 633 469 222</b>	<b>108</b>
	1	Helyi adók	1 498 000 000	1 498 000 000	1 618 023 937	108
		kommunális adó	47 000 000	47 000 000	48 303 152	103
		iparüzési adó	1 450 000 000	1 450 000 000	1 567 751 889	108
		idegenforgalmi adó	1 000 000	1 000 000	1 968 896	197
	2	Átengedett központi adók	0	0	0	0
		gépjárműadó	0	0	0	0
	3	Egyéb sajátos bevételek, bírságok	2 500 000	2 500 000	9 227 540	369
	4	Egyéb települési adók	6 500 000	6 500 000	6 217 745	96
<b>3</b>		<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>4 530 344</b>	<b>17 959 360</b>	<b>43 225 171</b>	<b>241</b>
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	0	0	25 265 811	0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	4 530 344	17 959 360	17 959 360	100
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
<b>4</b>		<b>Támogatások, kiegészítések</b>	<b>789 120 530</b>	<b>926 214 102</b>	<b>926 214 102</b>	<b>100</b>
	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	233 261 123	232 874 998	232 874 998	100
	2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	241 798 980	247 156 140	247 156 140	100
	3	Szociális, gyermekjóléti, gyermekétkeztetés támogatása	295 298 613	275 853 551	275 853 551	100
	4	Könyvtár és közművelődési feladatok támogatása	18 761 814	18 978 814	18 978 814	100
	5	Egyéb támogatás	0	105 560 900	105 560 900	100
	6	Előző évek többlet támogatása	0	45 789 699	45 789 699	100
<b>5</b>		<b>Támogatások államháztartáson belül</b>	<b>249 399 931</b>	<b>257 884 279</b>	<b>196 565 086</b>	<b>76</b>
	1	<b>Működési célú támogatások</b>	<b>75 660 000</b>	<b>97 144 348</b>	<b>94 478 060</b>	<b>97</b>
		NEAK támogatás	55 000 000	55 000 000	60 004 200	109
		Elkülönített állami pénzalapból támogatás (MŰK)	15 260 000	16 638 261	7 589 793	46
		Működési célú támogatás egyéb (Mezőöri)	5 400 000	5 400 000	5 700 000	106
		Központi és egyéb működési támogatás		20 106 087	20 978 832	104
		Egyéb támogatás	0		205 235	0
	2	<b>Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek</b>	<b>173 739 931</b>	<b>160 739 931</b>	<b>102 087 026</b>	<b>64</b>
<b>6</b>		<b>Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>83 231 800</b>	<b>91 525 314</b>	<b>110</b>
	1	Működési célú támogatásértékű bevétel összesen	0	27 306 000	27 306 000	0
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	55 925 800	64 219 314	0
<b>7</b>		<b>Adott kölcsönök visszatérülése</b>	<b>13 700 000</b>	<b>10 700 000</b>	<b>9 735 020</b>	<b>91</b>
		<b>Költségvetési bevételek:</b>	<b>2 861 750 805</b>	<b>3 081 534 547</b>	<b>3 299 874 214</b>	<b>107</b>
<b>8</b>		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>1 420 000 000</b>	<b>1 721 523 237</b>	<b>7 655 713 554</b>	<b>445</b>
	1	Hitelek, kölcsönök bevételei	0	0	0	0
		-működési célú hitel bevétel ( a teljesítés halmozott )				0
		-felhalmozás célú hitel bevételei	0	0	0	0
		-likvid hitel bevételei				0
	2	Betét megszüntetés bevétele	0	0	0	0
	3	Államháztartáson belüli megelőlegezések	120 000 000	220 000 000	204 190 317	93
	4	Lekötött betét felbontása	1 300 000 000	1 336 834 564	7 286 834 564	545
	5	Maradvány felhasználás	0	164 688 673	164 688 673	100
<b>9</b>		<b>Pénzforgalom nélküli bev (költségvetési maradvány)</b>				<b>0</b>
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>4 281 750 805</b>	<b>4 803 057 784</b>	<b>10 955 587 768</b>	<b>228</b>

## 1. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Városi Önkormányzat  
2022. évi KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI-KIADÁSAI

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Telj. %-ban
---------------------	---------------------	--	---------------------	------------------------	----------------------	-------------

száma			Civ. anyzat	Civ. anyzat	Ös.	Ös.
1	2	3	4	5	6	7
<b>KIADÁSOK</b>			<b>Forintban</b>			
<b>1</b>		<b>Működési kiadások</b>	<b>2 928 864 997</b>	<b>3 037 232 805</b>	<b>2 498 436 342</b>	<b>82</b>
	1	Személyi jellegű juttatások	1 063 148 250	959 432 079	905 801 598	94
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	157 767 750	142 609 762	125 553 887	88
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	966 500 000	1 042 917 284	845 714 718	81
		-környezetvédelmi alap	10 000 000	10 000 000	9 992 327	100
		-intézményi felújítások kerete	27 000 000	30 482 846	30 464 253	100
		-út-híd keret	40 000 000	40 000 000	39 933 697	100
		-járdák, csap.víz elvezető rendszerek ag bizt.	10 000 000	10 000 000	8 882 040	89
		-földutak helyreállítása	20 000 000	15 000 000	14 220 087	95
		-szúnyoggyérítés	8 000 000	8 000 000	7 994 396	100
		-pince-partfal	6 000 000	6 000 000	5 917 143	99
		-testvérvárosi keret	1 000 000	1 000 000	112 656	11
		-Fásítás 2020-2024 program	5 000 000	5 000 000	4 915 455	98
		-COVID19 védekezés és Human Keret	15 000 000	15 000 000	475 599	3
	4	Társadalom és szociálpolitikai juttatások	50 000 000	67 000 000	44 457 141	66
	5	Szolidaritási hozzájárulási adó	478 142 394	478 142 394	478 142 394	100
	6	Támogatás visszafizetése	534 550	686 905	686 905	100
	7	Működési célú pénzeszköz átadás	100 620 000	106 249 725	98 079 699	92
	8	Tartalékok	112 152 053	240 194 656	0	0
		-általános	72 152 053	209 440 768	0	0
		-céltartalék	40 000 000	30 753 888	0	0
<b>2</b>		<b>Felhalmozási célú kiadások</b>	<b>1 209 989 501</b>	<b>1 491 483 122</b>	<b>775 353 111</b>	<b>52</b>
	1	Felújítások kiadásai	935 545 634	1 029 799 752	453 071 674	44
	2	Beruházási kiadások	274 443 867	374 224 359	235 222 554	63
	3	Támogatásértékű fejlesztési célú kiadások	0	87 459 011	87 058 883	100
<b>3</b>		<b>Adott kölcsönök</b>	<b>1 200 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Költségvetési kiadások:</b>	<b>4 140 054 498</b>	<b>4 529 915 927</b>	<b>3 273 789 453</b>	<b>72</b>
<b>4</b>		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>141 696 307</b>	<b>273 141 857</b>	<b>7 396 210 393</b>	<b>2 708</b>
	1	Felhalm. célú hitel törlesztése	11 200 000	11 200 000	8 400 000	75
	2	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	0	31 445 550	7 181 445 550	22 838
	3	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	128 694 747	228 694 747	204 563 283	89
	4	Pénzügyi lízing	1 801 560	1 801 560	1 801 560	100
	5	Irányítószervi támogatások folyósítása	0	0	0	0
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>4 281 750 805</b>	<b>4 803 057 784</b>	<b>10 669 999 846</b>	<b>222</b>
<b>Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)</b>			<b>224</b>	<b>174</b>	<b>174</b>	<b>100</b>

## 2. melléklet a .../2023. (... ..) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Város Önkormányzata

Mérleg 2022. évről

Forint

	<b>ESZKÖZÖK</b>	Előző évi költségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések	Előző évi egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések	Tárgyévi évi egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	<b>A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök</b>	<b>6 889 623 595</b>		<b>6 889 623 595</b>	<b>7 132 019 314</b>		<b>7 132 019 314</b>
2.	I. Immateriális javak	13 316 926		13 316 926	15 515 071		15 515 071
3.	II. Tárgyi eszközök	6 693 002 698		6 693 002 698	6 933 200 272		6 933 200 272
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	183 303 971		183 303 971	183 303 971		183 303 971
5.	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0		0	0		0
6.	<b>B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök</b>	<b>7 118 027</b>		<b>7 118 027</b>	<b>4 282 526</b>		<b>4 282 526</b>
7.	I. Készletek	7 118 027		7 118 027	4 282 526		4 282 526
8.	II. Értékpapírok	0		0	0		0
9.	<b>C) Pénzeszközök</b>	<b>1 539 299 257</b>		<b>1 539 299 257</b>	<b>1 560 645 420</b>		<b>1 560 645 420</b>
10.	<b>D) Követelések</b>	<b>862 322 168</b>		<b>862 322 168</b>	<b>859 281 789</b>		<b>859 281 789</b>
11.	<b>E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>	<b>6 032 162</b>		<b>6 032 162</b>	<b>10 943 658</b>		<b>10 943 658</b>
12.	<b>F) Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>8 464 857</b>		<b>8 464 857</b>	<b>12 417 442</b>		<b>12 417 442</b>
13.	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>9 312 860 066</b>		<b>9 312 860 066</b>	<b>9 579 590 149</b>		<b>9 579 590 149</b>

	<b>FORRÁSOK</b>	Előző évi költségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések	Előző évi egyszerűsített beszámoló záró adatai	Tárgyévi költségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések	Tárgyévi évi egyszerűsített beszámoló záró adatai
14.	<b>G) Saját tőke</b>	<b>6 574 465 274</b>		<b>6 574 465 274</b>	<b>6 778 030 058</b>		<b>6 778 030 058</b>
14.	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	7 386 734 678		7 386 734 678	7 386 734 678		7 386 734 678
15.	II. Nemzeti vagyon változásai	#####		#####	#####		-1 297 687 617
16.	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	291 800 070		291 800 070	290 943 816		290 943 816
	IV. Felhalmozott eredmény	-314 152 860		-314 152 860	194 739 126		194 739 126
	V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	0		0	0		0
	VI. Mérleg szerinti eredmény	507 771 003		507 771 003	203 300 055		203 300 055
17.	<b>H) Kötelezettségek</b>	<b>277 853 508</b>		<b>277 853 508</b>	<b>297 892 136</b>		<b>297 892 136</b>
20.	<b>I) Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
21.	<b>J) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
22.	<b>K) Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>2 460 541 284</b>		<b>2 460 541 284</b>	<b>2 503 667 955</b>		<b>2 503 667 955</b>
24.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>9 312 860 066</b>		<b>9 312 860 066</b>	<b>9 579 590 149</b>		<b>9 579 590 149</b>



## 3. melléklet a .../2022. (.....) önkormányzati rendelethez

## Dunaföldvár Város Önkormányzata

## 2022. évi pénzeszközök változása

Forint

Sor-szám	Megnevezés	Eredeti	Mód.	Teljesítés	
		előirányzat		XII.31.	%
1.	Személyi juttatások	1 063 148 250	959 432 079	905 801 598	94,4
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	157 767 750	142 609 762	125 553 887	88,0
3.	Dologi és folyó kiadások	966 500 000	1 042 917 284	845 714 718	81,1
4.	Ellátottak pénzbeli juttatások (társadalom és szocpol.)	50 000 000	67 000 000	44 457 141	66,4
5.	Egyéb működési célú kiadások	691 448 997	825 273 680	576 908 998	69,9
6.	Beruházások	274 443 867	374 224 359	235 222 554	62,9
7.	Felújítás	935 545 634	1 029 799 752	453 071 674	44,0
8.	Egyé felhalmozási célú kiadások	1 200 000	88 659 011	87 058 883	98,2
	<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>4 140 054 498</b>	<b>4 529 915 927</b>	<b>3 273 789 453</b>	<b>72,3</b>
9.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	11 200 000	11 200 000	8 400 000	75,0
10.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0,0
11.	ÁH belüli megelőlegezések	128 694 747	228 694 747	204 563 283	89,4
12.	Belföldi finanszírozás egyéb kiadása	1 138 646 000	1 004 881 349	918 554 905	91,4
13.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	31 445 550	7 181 445 550	22837,7
14.	Pénzügyi lízing kiadásai	1 801 560	1 801 560	1 801 560	100,0
	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>1 280 342 307</b>	<b>1 278 023 206</b>	<b>8 314 765 298</b>	<b>650,6</b>
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>5 420 396 805</b>	<b>5 807 939 133</b>	<b>11 588 554 751</b>	<b>199,5</b>
15.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	864 780 530	1 023 358 450	1 020 692 162	99,7
16.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	165 270 275	178 699 291	120 046 386	67,2
17.	Közhatalmi bevételek	1 507 000 000	1 507 000 000	1 633 469 222	108,4
18.	Működési bevételek	298 000 000	278 545 006	399 140 299	143,3
19.	Felhalmozási bevételek	0	0	25 265 811	0,0
20.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	27 306 000	27 306 000	100,0
21.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	26 700 000	66 625 800	73 954 334	111,0
	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>2 861 750 805</b>	<b>3 081 534 547</b>	<b>3 299 874 214</b>	<b>107,1</b>
22.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0,0
23.	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0,0
24.	Maradvány igénybevétele	0	164 688 673	164 688 673	100,0
25.	ÁH belüli megelőlegezések	120 000 000	220 000 000	204 190 317	92,8
26.	Belföldi finanszírozás egyéb bevételei	1 138 646 000	1 004 881 349	918 554 905	91,4
27.	Lekötött bankbetétek megszüntetése	1 300 000 000	1 336 834 564	7 286 834 564	545,1
28.	Külföldi finanszírozás bevétele	0	0	0	0,0
	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>2 558 646 000</b>	<b>2 726 404 586</b>	<b>8 574 268 459</b>	<b>314,5</b>
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>5 420 396 805</b>	<b>5 807 939 133</b>	<b>11 874 142 673</b>	<b>204,4</b>

## 4. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZAT  
2022.

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Telj. %-ban
száma						
1	2	3	4	5	6	7
<b>BEVÉTELEK</b>						
<i>Forintban</i>						
<b>1</b>		<b>Működési bevételek</b>	<b>119 000 000</b>	<b>120 200 000</b>	<b>224 251 426</b>	<b>187</b>
	1	Alaptevékenység bevételei	119 000 000	120 200 000	164 972 104	137
	2	Kamatbevétel	0	0	59 279 322	0
<b>2</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>1 507 000 000</b>	<b>1 507 000 000</b>	<b>1 633 469 222</b>	<b>108</b>
	1	Helyi adók	1 498 000 000	1 498 000 000	1 618 023 937	108
		kommunális adó	47 000 000	47 000 000	48 303 152	103
		iparüzési adó	1 450 000 000	1 450 000 000	1 567 751 889	108
		idegenforgalmi adó	1 000 000	1 000 000	1 968 896	197
	2	Átengedett központi adók	0	0	0	0
	3	Egyéb sajátos bevételek, bírságok	2 500 000	2 500 000	9 227 540	369
	4	Egyéb települési adók (mezőéri járulék)	6 500 000	6 500 000	6 217 745	96
<b>3</b>		<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>4 530 344</b>	<b>17 959 360</b>	<b>43 225 171</b>	<b>241</b>
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	0	0	25 265 811	0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	4 530 344	17 959 360	17 959 360	100
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
<b>4</b>		<b>Támogatások, kiegészítések</b>	<b>789 120 530</b>	<b>926 214 102</b>	<b>926 214 102</b>	<b>100</b>
	1	Önkorm. általános működési támogatás (áth. bérkomp)	233 261 123	232 874 998	232 874 998	100
	2	Köznevelési feladatok támogatása	241 798 980	247 156 140	247 156 140	100
	3	Szociális, gyermekjóléti, gyermekékt. feladat tám.	295 298 613	275 853 551	275 853 551	100
	4	Könyvtár és közművelődési feladatok támogatása	18 761 814	18 978 814	18 978 814	100
	5	Egyéb támogatás	0	105 560 900	105 560 900	100
	6	Előző évek többlet támogatása	0	45 789 699	45 789 699	100
<b>5</b>		<b>Támogatások államháztartáson belül</b>	<b>249 399 931</b>	<b>239 278 192</b>	<b>177 618 072</b>	<b>74</b>
	1	<b>Működési célú támogatások</b>	<b>75 660 000</b>	<b>78 538 261</b>	<b>75 531 046</b>	<b>96</b>
		NEAK támogatás	55 000 000	55 000 000	60 004 200	109
		Elkülönített állami pénzalaptól támogatás (MŰK)	15 260 000	16 638 261	7 589 793	46
		Működési célú támogatás egyéb (Mezőéri támogatás)	5 400 000	5 400 000	5 700 000	106
		Központi és egyéb működési támogatás	0	1 500 000	2 031 818	135
		Egyéb támogatás	0	0	205 235	0
	2	<b>Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel</b>	<b>173 739 931</b>	<b>160 739 931</b>	<b>102 087 026</b>	<b>64</b>
<b>6</b>		<b>Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>79 231 800</b>	<b>87 525 314</b>	<b>110</b>
	1	Működési célú támogatásértékű bev	0	23 306 000	23 306 000	100
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	55 925 800	64 219 314	115
<b>7</b>		<b>Adott kölcsönök visszatérülése</b>	<b>13 700 000</b>	<b>10 700 000</b>	<b>9 735 020</b>	<b>91</b>
		<b>Költségvetési bevételek:</b>	<b>2 682 750 805</b>	<b>2 900 583 454</b>	<b>3 102 038 327</b>	<b>107</b>
<b>8</b>		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>1 420 000 000</b>	<b>1 520 000 000</b>	<b>7 454 190 317</b>	<b>490</b>
	1	Hitelek, kölcsönök bevételei		0	0	0
		-működési célú hitel bev ( a telj halmozott )	0	0	0	0
		-felhalmozás célú hitel bevételei	0	0	0	0
		-likvid hitel bevételei	0	0	0	0
	2	Betét megszüntetés bevétele	0	0	0	0
	3	ÁH belüli megelőlegezés	120 000 000	220 000 000	204 190 317	93
	4	Lekötött bankbetét megszüntetése	1 300 000 000	1 300 000 000	7 250 000 000	558
<b>9</b>		<b>Pénzforgalom nélküli bev (ktgvetési maradvány)</b>	<b>0</b>	<b>143 971 263</b>	<b>143 971 263</b>	<b>100</b>
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>4 102 750 805</b>	<b>4 564 554 717</b>	<b>10 700 199 907</b>	<b>234</b>

**ÖNKORMÁNYZAT**  
2022.

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Telj. %-ban
1	2	3	4	5	6	7

**KIADÁSOK**

*Forintban*

11		<i>Működési kiadások</i>	<i>1 517 516 944</i>	<i>1 606 546 538</i>	<i>1 370 763 373</i>	<i>85</i>
	1	Személyi jellegű juttatások	215 292 000	233 211 605	216 562 932	93
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	35 928 000	38 467 965	28 575 103	74
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	637 000 000	682 993 179	504 464 434	74
		-környezetvédelmi alap	10 000 000	10 000 000	9 992 327	100
		-intézményi felújítások kerete	27 000 000	30 482 846	30 464 253	100
		-út-híd keret	40 000 000	40 000 000	39 933 697	100
		-járdák, csapadékvíz elvezető rendszer	10 000 000	10 000 000	8 882 040	89
		-földutak helyreállítása	20 000 000	15 000 000	14 220 087	95
		-szúnyoggyérítés	8 000 000	8 000 000	7 994 396	100
		-pince-partfal	6 000 000	6 000 000	5 917 143	99
		-testvérvárosi keret	1 000 000	1 000 000	112 656	11
		-fásítás 2020-2024 program	5 000 000	5 000 000	4 915 455	98
		-COVID19 védekezés és Human Keret	15 000 000	15 000 000	475 599	3
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	100 620 000	106 044 490	97 874 464	92
	5	Társadalom és szociálpolitikai juttatások	50 000 000	67 000 000	44 457 141	66
	6	Szolidaritási hozzájárulás	478 142 394	478 142 394	478 142 394	100
	7	Támogatás visszafizetése	534 550	686 905	686 905	100
12		<i>Felhalmozási célú kiadások</i>	<i>1 191 539 501</i>	<i>1 470 035 867</i>	<i>764 096 332</i>	<i>52</i>
	1	Felújítások kiadásai	935 545 634	1 029 799 752	453 071 674	44
	2	Beruházási kiadások	255 993 867	352 777 104	223 965 775	63
	3	Támogatás értékű fejlesztési kiadások	0	87 459 011	87 058 883	0
13		<i>Tartalékok</i>	<i>112 152 053</i>	<i>240 194 656</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	1	Általános működési tartalék	72 152 053	209 440 768	0	0
	2	Céltartalék	40 000 000	30 753 888	0	0
14		<i>Adott kölcsönök</i>	<i>1 200 000</i>	<i>1 200 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
15		<i>Költségvetési szervek támogatása</i>	<i>1 138 646 000</i>	<i>1 004 881 349</i>	<i>918 554 905</i>	<i>91</i>
		<b>Költségvetési kiadások:</b>	<b>3 961 054 498</b>	<b>4 322 858 410</b>	<b>3 053 414 610</b>	<b>71</b>
16		<i>Finanszírozási kiadások</i>	<i>141 696 307</i>	<i>241 696 307</i>	<i>7 364 764 843</i>	<i>3 047</i>
	1	Felhalm. célú hitel törlesztése	13 001 560	13 001 560	10 201 560	78
	2	Betét elhelyezés kiadása	0	0	7 150 000 000	0
	3	Államháztartáson belli megelőlegezések visszafizetése	128 694 747	228 694 747	204 563 283	89
	4	Irányító szervei támogatások folyósítása				0
	5	Pénzügyi lízing	0			0
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>4 102 750 805</b>	<b>4 564 554 717</b>	<b>10 418 179 453</b>	<b>228</b>

<b>Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>100</b>
--	-----------	-----------	-----------	------------

## 5. melléklet a .../2023. (.....) önkormányzati rendelethez

## Dunaföldvár Város Önkormányzata

## 2022. ÉVI VAGYONKIMUTATÁS

Forint

ESZKÖZÖK	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
	állományi érték		
A/I Immateriális javak	13 316 926	15 515 071	116,51
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	2 491 793	1 886 992	75,73
A/I/2 Szellemi termékek	10 825 133	13 628 079	0,00
A/I/3 Immat. javak érték helyesbítése	0	0	0,00
A/II Tárgyi eszközök	6 693 002 698	6 933 200 272	103,59
A/II/1 Törzsvagyon	5 438 277 063	5 890 614 495	108,32
Forgalomképtelen ingatlanok	3 940 710 917	4 335 763 457	110,02
Korlátozottan forgalomképes ingatlanok	1 497 566 146	1 554 851 038	103,83
A/II/1 Forgalomképes ingatlanok	530 280 877	641 685 857	121,01
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	198 164 131	212 180 915	107,07
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0,00
A/II/4 Beruházások, felújítások	526 280 627	188 719 005	35,86
A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0,00
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	183 303 971	183 303 971	100,00
A/III/1 Tartós részesedések	183 303 971	183 303 971	100,00
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0,00
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0,00
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0,00
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>	<b>6 889 623 595</b>	<b>7 132 019 314</b>	<b>103,52</b>
B/I Készletek	7 118 027	4 282 526	60,16
B/II Értékpapírok	0	0	0,00
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>	<b>7 118 027</b>	<b>4 282 526</b>	<b>60,16</b>
C/I Hosszú lejáratú betétek	1 305 389 014	1 200 000 000	91,93
C/II Pénztárak, csekkék, betétkönyvek	682 085	522 715	76,63
C/III Forintszámlák	233 228 158	360 122 705	154,41
C/IV Devizaszámlák	0	0	0,00
C/V Idegen pénzeszközök	0	0	0,00
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>1 539 299 257</b>	<b>1 560 645 420</b>	<b>101,39</b>
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	20 644 881	16 121 841	78,09
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	838 726 272	837 595 278	99,87
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások kiv.	2 951 015	5 564 670	188,57
<b>D) KÖVETELÉSEK</b>	<b>862 322 168</b>	<b>859 281 789</b>	<b>99,65</b>
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>6 032 162</b>	<b>10 943 658</b>	<b>181,42</b>
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>8 464 857</b>	<b>12 417 442</b>	<b>146,69</b>
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>9 312 860 066</b>	<b>9 579 590 149</b>	<b>102,86</b>
FORRÁSOK	Előző év	Tárgyév	Változás %-a
	állományi érték		
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	7 386 734 678	7 386 734 678	100,00
G/II Nemzeti vagyon változásai	-1 297 687 617	-1 297 687 617	100,00
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	291 800 070	290 943 816	99,71
G/IV Felhalmozott eredmény	-314 152 860	194 739 126	-61,99
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0,00
G/VI Mérleg szerinti eredmény	507 771 003	203 300 055	40,04
<b>G) SAJÁT TŐKE</b>	<b>6 574 465 274</b>	<b>6 778 030 058</b>	<b>103,10</b>
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	3 504 590	4 859 588	138,66
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	202 176 333	212 324 107	105,02
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	72 172 585	80 708 441	111,83
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK</b>	<b>277 853 508</b>	<b>297 892 136</b>	<b>107,21</b>
<b>I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZ.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
K/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	825 754 015	840 686 623	101,81
K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	73 781 165	67 217 886	91,10
K/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	1 561 006 104	1 595 763 446	102,23
<b>K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>2 460 541 284</b>	<b>2 503 667 955</b>	<b>101,75</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>9 312 860 066</b>	<b>9 579 590 149</b>	<b>102,86</b>

## 6. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

DUNAFÖLDVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

6. melléklet

Dunaföldvár Város Önkormányzata						
Védőnői Szolgálat						
2022.						
Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Telj. %-ban
száma						
1	2	3	4	5	6	7
<b>BEVÉTELEK</b>						
<i>Forintban</i>						
<b>1</b>		<b>Működési bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>
	1	Alaptevékenység bevételei	0	0	300 000	0
	2	Kamatbevételek	0	0	0	0
<b>3</b>		<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	0	0	0	0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
<b>4</b>		<b>Támogatások államháztartáson belül</b>	<b>26 000 000</b>	<b>26 000 000</b>	<b>32 476 500</b>	<b>125</b>
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen	26 000 000	26 000 000	32 476 500	125
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	0	0	0
<b>5</b>		<b>Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>26 000 000</b>	<b>26 000 000</b>	<b>32 776 500</b>	<b>126</b>
		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>12 956 000</b>	<b>12 956 000</b>	<b>4 363 429</b>	<b>34</b>
		Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
		Irányító szervi működési célú támogatás	12 956 000	12 956 000	4 363 429	34
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>38 956 000</b>	<b>38 956 000</b>	<b>37 139 929</b>	<b>95</b>
<b>KIADÁSOK</b>						
<i>Forintban</i>						
<b>1</b>		<b>Működési kiadások</b>	<b>37 156 000</b>	<b>37 156 000</b>	<b>35 793 633</b>	<b>96</b>
	1	Személyi jellegű juttatások	29 200 000	29 200 000	27 403 263	94
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	4 756 000	4 756 000	3 676 658	77
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	3 200 000	3 200 000	4 713 712	147
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0
<b>2</b>		<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 346 296</b>	<b>75</b>
	1	Beruházási kiadások	1 800 000	1 800 000	1 346 296	75
	2	Felújítási kiadások	0	0	0	0
	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
		<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>38 956 000</b>	<b>38 956 000</b>	<b>37 139 929</b>	<b>95</b>
		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>38 956 000</b>	<b>38 956 000</b>	<b>37 139 929</b>	<b>95</b>
<b>Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)</b>			<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>100</b>

## 7. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

DUNAFÖLDVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

7. melléklet

Dunaföldvár Város Önkormányzat Mezőri Szolgálat 2022.						
Előirányzat- csoport száma	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Telj. %- ban
1	2	3	4	5	6	7

**BEVÉTELEK**

Forintban

1		Működési bevételek	0	0	7 000	0
	1	Alaptevékenység bevételei	0	0	0	0
	2	Kamatbevételek	0	0	7 000	0
<b>2</b>		<b>Önkormányzat sajátos működési bevételei</b>	<b>6 500 000</b>	<b>6 500 000</b>	<b>6 217 745</b>	<b>96</b>
	1	Mezőri járulékok	6 500 000	6 500 000	6 217 745	96
<b>3</b>		<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	0	0	0	0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
<b>4</b>		<b>Támogatások államháztartáson belül</b>	<b>5 400 000</b>	<b>5 400 000</b>	<b>5 400 000</b>	<b>100</b>
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen (NAV)	5 400 000	5 400 000	5 400 000	100
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	0	0	0
<b>5</b>		<b>Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>11 900 000</b>	<b>11 900 000</b>	<b>11 624 745</b>	<b>98</b>
		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>14 620 000</b>	<b>14 620 000</b>	<b>14 734 261</b>	<b>101</b>
		Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
		Irányító szervi működési célú támogatás	14 620 000	14 620 000	14 734 261	101
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>26 520 000</b>	<b>26 520 000</b>	<b>26 359 006</b>	<b>99</b>

**KIADÁSOK**

Forintban

1		Működési kiadások	25 520 000	25 520 000	26 249 007	103
	1	Személyi jellegű juttatások	18 750 000	18 750 000	20 049 450	107
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	3 270 000	3 270 000	2 751 980	84
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	3 500 000	3 500 000	3 447 577	99
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0
<b>2</b>		<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>109 999</b>	<b>11</b>
	1	Beruházási kiadások	1 000 000	1 000 000	109 999	11
	2	Felújítási kiadások	0	0	0	0
	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
		<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>26 520 000</b>	<b>26 520 000</b>	<b>26 359 006</b>	<b>99</b>
		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>26 520 000</b>	<b>26 520 000</b>	<b>26 359 006</b>	<b>99</b>

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	5	5	5	100
---	---	---	---	-----

## 8. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

DUNAFÖLDVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

8. melléklet

Dunaföldvár Város Önkormányzat Városgazdálkodás (Mátrix) 2022						
Előirányzat- csoport száma	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Telj. %- ban
1	2	3	4	5	6	7
<b>BEVÉTELEK</b> <span style="float: right;"><i>Forintban</i></span>						
<b>1</b>		<b>Működési bevételek</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 531 420</b>	<b>153</b>
	1	Alaptevékenység bevételei (Buszpályaudvar WC)	1 000 000	1 000 000	1 531 420	153
	2	Kamatbevételek	0	0	0	0
<b>3</b>		<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	0	0	0	0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
<b>4</b>		<b>Támogatások államháztartáson belül</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen	0	0	0	0
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	0	0	0
<b>5</b>		<b>Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 000 000</b>	<b>1 531 420</b>	<b>153</b>
		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>72 896 000</b>	<b>77 429 610</b>	<b>88 407 944</b>	<b>114</b>
		Maradvány igénybevétele	0	0	0	0
		Irányító szervi működési célú támogatás	72 896 000	77 429 610	88 407 944	114
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>73 896 000</b>	<b>78 429 610</b>	<b>89 939 364</b>	<b>115</b>
<b>KIADÁSOK</b> <span style="float: right;"><i>Forintban</i></span>						
<b>1</b>		<b>Működési kiadások</b>	<b>73 896 000</b>	<b>73 896 000</b>	<b>82 428 627</b>	<b>112</b>
	1	Személyi jellegű juttatások	48 700 000	48 700 000	43 349 200	89
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	7 696 000	7 696 000	5 365 651	70
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	17 500 000	17 500 000	33 713 776	193
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0
<b>2</b>		<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>4 533 610</b>	<b>7 510 737</b>	<b>166</b>
	1	Beruházási kiadások	0	4 533 610	7 510 737	166
	2	Felújítási kiadások	0	0	0	0
	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
		<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>73 896 000</b>	<b>78 429 610</b>	<b>89 939 364</b>	<b>115</b>
		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>73 896 000</b>	<b>78 429 610</b>	<b>89 939 364</b>	<b>115</b>
<b>Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)</b>			<b>12</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>100</b>

9. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvári Polgármesteri Hivatal  
költségvetési intézmény

2022.

Előirányzat csoport száma	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7

**BEVÉTELEK**

Forintban

<i>I</i>		<i>Működési bevételek</i>	<i>2 000 000</i>	<i>3 493 000</i>	<i>3 507 242</i>	<i>100</i>
	1	Alaptevékenység bevételei	2 000 000	3 493 000	3 507 242	100
	2	Bírság bevétele	0	0	0	0
<b>3</b>		<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	0	0	0	0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
<b>4</b>		<b>Támogatások államháztartáson belül</b>	<b>0</b>	<b>11 081 750</b>	<b>11 422 677</b>	<b>103</b>
	1	Elkülönített állami pénzalaptól támogatás	0	0	0	0
	2	Központi költségv.szervtől (népszámlálás)		7 100 952	7 441 879	105
	3	Egyéb fejezeti támogatás (választás)		3 980 798	3 980 798	100
<b>5</b>		<b>Allamháztartáson kívülről átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>2 000 000</b>	<b>14 574 750</b>	<b>14 929 919</b>	<b>102</b>
		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>251 464 000</b>	<b>251 750 588</b>	<b>227 370 388</b>	<b>90</b>
		Maradvány igénybevétele	0	556 508	556 508	100
		Irányító szervi működési célú támogatás	251 464 000	251 194 080	226 813 880	90
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>253 464 000</b>	<b>266 325 338</b>	<b>242 300 307</b>	<b>91</b>

**KIADÁSOK**

Forintban

<i>I</i>		<i>Működési kiadások</i>	<i>250 464 000</i>	<i>262 213 199</i>	<i>238 322 053</i>	<i>91</i>
	1	Személyi jellegű juttatások	194 143 750	202 746 784	184 439 772	91
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	29 320 250	30 091 156	25 652 056	85
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	27 000 000	29 375 259	28 230 225	96
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0		0	
<b>2</b>		<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>3 000 000</b>	<b>4 112 139</b>	<b>2 630 263</b>	<b>64</b>
	1	Beruházási kiadások	3 000 000	4 112 139	2 630 263	64
	2	Felújítási kiadások	0	0	0	0
	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
		<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>253 464 000</b>	<b>266 325 338</b>	<b>240 952 316</b>	<b>90</b>
		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>253 464 000</b>	<b>266 325 338</b>	<b>240 952 316</b>	<b>90</b>

<b>Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>100</b>
--	-----------	-----------	-----------	------------



10. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha

2022.

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7

**BEVÉTELEK**

Forintban

1	2	Működési bevételek	27 000 000	45 000 000	52 879 995	118
	1	Alapvetékenység bevételei	27 000 000	45 000 000	52 879 995	118
	2	Kamatbevételek	0	0	0	0
<b>3</b>		<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	0	0	0	0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
<b>4</b>		<b>Támogatások államháztartáson belül</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen	0	0	0	0
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	0	0	0
<b>5</b>		<b>Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>27 000 000</b>	<b>45 000 000</b>	<b>52 879 995</b>	<b>118</b>
		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>481 012 000</b>	<b>478 586 561</b>	<b>444 190 202</b>	<b>93</b>
		Maradvány igénybevétele	0	5 277 623	5 277 623	100
		Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0
		Irányító szervi működési célú támogatás	481 012 000	473 308 938	438 912 579	93
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>508 012 000</b>	<b>523 586 561</b>	<b>497 070 197</b>	<b>95</b>

**KIADÁSOK**

1	2	Működési kiadások	497 012 000	512 586 561	489 872 969	96
	1	Személyi jellegű juttatások	321 525 000	321 525 000	310 848 524	97
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	45 487 000	45 487 000	43 367 346	95
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	130 000 000	145 574 561	135 657 099	93
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0
<b>2</b>		<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>11 000 000</b>	<b>11 000 000</b>	<b>5 343 886</b>	<b>49</b>
	1	Beruházási kiadások	11 000 000	11 000 000	5 343 886	49
	2	Felújítási kiadások	0	0	0	0
	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
		<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>508 012 000</b>	<b>523 586 561</b>	<b>495 216 855</b>	<b>95</b>
		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>508 012 000</b>	<b>523 586 561</b>	<b>495 216 855</b>	<b>95</b>

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	72	75	75	100
---	----	----	----	-----

11. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Napsugár Idősek Otthona költségvetési intézmény

2022.

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7

**BEVÉTELEK**

Forintban

1		Működési bevételek	120 000 000	63 884 085	63 884 085	100
	1	Alaptevékenység bevételei	120 000 000	63 884 085	63 884 085	100
	2	Kamatbevételek	0	0	0	0
<b>3</b>		<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	0	0	0	0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
<b>4</b>		<b>Támogatások államháztartáson belül</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen	0	0	0	0
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	0	0	0
<b>5</b>		<b>Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>120 000 000</b>	<b>63 884 085</b>	<b>63 884 085</b>	<b>100</b>
		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>217 860 000</b>	<b>124 944 778</b>	<b>124 944 778</b>	<b>100</b>
		Maradvány igénybevétele	0	9 871 656	9 871 656	100
		Lekötött bankbetétek megszüntetése		36 834 564	36 834 564	100
		Irányító szervi működési célú támogatás	217 860 000	78 238 558	78 238 558	100
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>337 860 000</b>	<b>188 828 863</b>	<b>188 828 863</b>	<b>100</b>

**KIADÁSOK**

Forintban

1		Működési kiadások	335 860 000	157 292 000	157 292 000	100
	1	Személyi jellegű juttatások	229 125 000	103 042 578	103 042 578	100
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	32 735 000	14 818 916	14 818 916	100
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	74 000 000	39 225 271	39 225 271	100
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	205 235	205 235	100
<b>2</b>		<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>2 000 000</b>	<b>91 313</b>	<b>91 313</b>	<b>100</b>
	1	Beruházási kiadások	2 000 000	91 313	91 313	100
	2	Felújítási kiadások	0	0	0	0
	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
		<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>337 860 000</b>	<b>157 383 313</b>	<b>157 383 313</b>	<b>100</b>
		<b>Betételhelyezés kiadása</b>	<b>0</b>	<b>31 445 550</b>	<b>31 445 550</b>	<b>100</b>
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>337 860 000</b>	<b>188 828 863</b>	<b>188 828 863</b>	<b>100</b>

Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)	53	53	53	100
---	----	----	----	-----

12. melléklet a.../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvári Művelődési Központ és Könyvtár  
 költségvetési intézmény

2022.

Előirányzat- csoport	Kiemelt előirányzat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7

**BEVÉTELEK**

Forintban

<b>1</b>		<b>Működési bevételek</b>	<b>10 000 000</b>	<b>23 967 921</b>	<b>24 829 245</b>	<b>104</b>
	1	Alaptevékenység bevételei	10 000 000	23 967 921	24 829 245	104
	2	Egyéb bevételek (bérleti díj)	0	0	0	0
<b>3</b>		<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	0	0	0	0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
<b>4</b>		<b>Támogatások államháztartáson belül</b>	<b>0</b>	<b>7 524 337</b>	<b>7 524 337</b>	<b>100</b>
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen	0	7 524 337	7 524 337	100
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	0	0	0
<b>5</b>		<b>Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>10 000 000</b>	<b>31 492 258</b>	<b>32 353 582</b>	<b>103</b>
		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>108 734 000</b>	<b>122 550 396</b>	<b>113 386 984</b>	<b>93</b>
		Maradvány igénybevétele	0	4 033 865	4 033 865	100
		Irányító szervi működési célú támogatás	108 734 000	118 516 531	109 353 119	92
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>118 734 000</b>	<b>154 042 654</b>	<b>145 740 566</b>	<b>95</b>

**KIADÁSOK**

Forintban

<b>1</b>		<b>Működési kiadások</b>	<b>117 984 000</b>	<b>149 498 851</b>	<b>143 744 957</b>	<b>96</b>
	1	Személyi jellegű juttatások	52 612 500	52 414 342	48 592 193	93
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	7 171 500	7 369 658	7 198 158	98
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	58 200 000	89 714 851	87 954 606	98
		<i>Városi rendezvények</i>	27 000 000	37 717 000	34 583 490	92
		<i>Könyv, folyóirat állomány gyarapítás</i>	1 877 000	1 877 000	2 097 765	112
		<i>Érdekltség növelő támogatás kiadása</i>	0	217 000	217 000	100
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0
<b>2</b>		<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>750 000</b>	<b>4 543 803</b>	<b>1 856 157</b>	<b>41</b>
	1	Beruházási kiadások	750 000	4 543 803	1 856 157	41
	2	Felújítási kiadások	0	0	0	0
	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
		<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>118 734 000</b>	<b>154 042 654</b>	<b>145 601 114</b>	<b>95</b>
		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>118 734 000</b>	<b>154 042 654</b>	<b>145 601 114</b>	<b>95</b>

<b>Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>100</b>
--	-----------	-----------	-----------	------------

13. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

Dunaföldvár Család- és Gyermekjóléti Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ

2022.

Előirányzat-csoport	Kiemelt előirányzat száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Teljesítés %-ban
1	2	3	4	5	6	7

**BEVÉTELEK**

Forintban

1	2	3	4	5	6	7
		<b>Működési bevételek</b>	<b>20 000 000</b>	<b>22 000 000</b>	<b>29 788 306</b>	<b>135</b>
	1	Alaptevékenység bevételei	20 000 000	22 000 000	29 788 306	135
	2	Kamatbevételek	0	0	0	0
		<b>Felhalmozási és tőkejellegű bevételek</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1	Tárgyi eszközök, immateriális javak érték.	0	0	0	0
	2	Felh.célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0
	3	Sajátos felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
		<b>Támogatások államháztartáson belül</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	1	Működési c.támogatásértékű bevétel összesen	0	0	0	0
	2	Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	0	0	0
		<b>Államháztartáson kívülről átvett pénzeszköz</b>	<b>0</b>	<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>	<b>100</b>
		Működési célú pénzeszköz átvétel	0	4 000 000	4 000 000	100
		Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0
		<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>20 000 000</b>	<b>26 000 000</b>	<b>33 788 306</b>	<b>130</b>
		<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>79 576 000</b>	<b>84 601 000</b>	<b>66 214 527</b>	<b>78</b>
		Maradvány igénybevétele	0	977 758	977 758	100
		Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0	0
		Irányító szervi működési célú támogatás	79 576 000	83 623 242	65 236 769	78
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>99 576 000</b>	<b>110 601 000</b>	<b>100 002 833</b>	<b>90</b>

**KIADÁSOK**

1	2	3	4	5	6	7
		<b>Működési kiadások</b>	<b>97 876 000</b>	<b>108 901 000</b>	<b>98 440 990</b>	<b>90</b>
	1	Személyi jellegű juttatások	50 450 000	46 491 770	42 315 599	91
	2	Munkaadókat terhelő járulékok	7 126 000	6 375 067	5 942 308	93
	3	Dologi jellegű és egyéb folyó kiadások	40 300 000	56 034 163	50 183 083	90
	4	Működési célú pénzeszköz átadás	0	0	0	0
		<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>1 700 000</b>	<b>1 700 000</b>	<b>1 335 160</b>	<b>79</b>
	1	Beruházási kiadások	1 700 000	1 700 000	1 335 160	79
	2	Felújítási kiadások	0	0	0	0
	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
		<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>99 576 000</b>	<b>110 601 000</b>	<b>99 776 150</b>	<b>90</b>
		<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>99 576 000</b>	<b>110 601 000</b>	<b>99 776 150</b>	<b>90</b>

<b>Létszámkeret /átlagos állományi létszám/ (fő)</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>100</b>
--	----------	----------	----------	------------

## 14. melléklet a ..2023. (...) önkormányzati rendelethez

## Dunaföldvár Város Önkormányzata

## Működési célú végleges pénzeszköztátadások, egyéb támogatások

Forintban

Ssz	Támogatott szervezet és a támogatott feladat megnevezése:	2022. évi eredeti előirányzat	változás	2022. évi módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Teljesítés % ban
	Többcélú kistérségi társ., közp. ügyelet, Nefala	22 170 000		22 170 000	15 159 310	68
	Polgármesteri keret különféle szervezet támogatása	2 000 000	-320 000	1 680 000	1 668 780	99
	BURSA Hungarica felsőoktatási ösztöndíj 130/2020 (IX.22.) KT	1 800 000		1 800 000	1 750 000	97
	Többcélú Kistérségi Társulás tagdíj	950 000		950 000	847 800	89
	Képviselői keret	2 400 000		2 400 000	2 130 000	89
<b>1.</b>	<b>Igazgatási feladatokra összesen</b>	<b>29 320 000</b>	<b>-320 000</b>	<b>29 000 000</b>	<b>21 555 890</b>	<b>74</b>
<b>2.</b>	<b>Hulladékgazdálkodás tagdíj /Regionális/</b>	<b>900 000</b>		<b>900 000</b>	<b>847 800</b>	<b>94</b>
<b>3.</b>	<b>"Az Emberek Egészségéért Alapítvány" Szent Pantaleon Kórház 100/202</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>	<b>400 000</b>	<b>200 000</b>	<b>50</b>
<b>4.</b>	<b>Dunaföldvári Dunaparti Kft. működés támogatása</b>	<b>30 300 000</b>		<b>30 300 000</b>	<b>30 300 000</b>	<b>100</b>
<b>5.</b>	<b>Helyi orvosi / házi gyermekorvosi praxisok számára műk. célú támogatás</b>	<b>2 400 000</b>		<b>2 400 000</b>	<b>2 400 000</b>	<b>100</b>
	<b>Szervezetek és társulások (1+2+3+4+5) összesen:</b>	<b>63 120 000</b>	<b>-120 000</b>	<b>63 000 000</b>	<b>55 303 690</b>	<b>88</b>

Ssz	Támogatott szervezet és a támogatott feladat megnevezése:	2022. évi eredeti előirányzat	változás	2022. évi módosított előirányzat	Teljesített XII. 31.	Teljesítés % ban
	Magyar Vöröskereszt Dunaföldvári Szervezete	700 000		700 000	700 000	100
	Rendőrség (500 e üzemanyag szerz. Szerint + 900 e Ft vásár miatt )	1 400 000		1 400 000	1 388 064	99
	Dunaföldvári Polgárőrség	2 200 000	400 000	2 600 000	2 600 000	100
<b>1.</b>	<b>Városgazdálkodási feladatokra összesen:</b>	<b>4 300 000</b>	<b>400 000</b>	<b>4 700 000</b>	<b>4 688 064</b>	<b>100</b>
<b>2.</b>	<b>Dunaföldvári Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása:</b>	<b>4 000 000</b>		<b>4 000 000</b>	<b>4 000 000</b>	<b>100</b>
	DFC Dunaföldvári Football Club Egyesület (hosszútávú szerz.)	8 673 000		8 673 000	8 673 000	100
	Dunaföldvári Vízisportkör Egyesület	750 000		750 000	750 000	100
	Beszédes József Vízitúra Sportklub	450 000	339 000	789 000	789 000	100
	Dunaföldvári Kajak-Kenu Egyesület	1 000 000		1 000 000	1 000 000	100
	Dunaföldvári Poszeidon Vízi Természet és Környezetvédők Egyesülete	350 000		350 000	350 000	100
	Hagyományörző Ijászok Dunaföldvári Egylete	300 000		300 000	300 000	100
	Vallum Ijász Egyesület	500 000		500 000	500 000	100
	Dunaföldvári Tenisz Egyesület	0	339 000	339 000	339 000	100
<b>3.</b>	<b>Sporttevékenység támogatása összesen:</b>	<b>12 023 000</b>	<b>678 000</b>	<b>12 701 000</b>	<b>12 701 000</b>	<b>100</b>
	Dunaföldvár Kultúrájáért Alapítvány	250 000	678 000	928 000	928 000	100
	Lófan Mazsorett csoport támogatása	800 000	1 320 000	2 120 000	2 120 000	100
	Dunaföldvári Ördögszékér Táncegyület	800 000	339 000	1 139 000	1 139 000	100
	Part-Oldalak Kulturális Egylet (Dunaföldvári Újság támog.)	7 335 000	960 500	8 295 500	8 295 500	100
	Dunaföldvári Annamátia Egyesület	200 000	0	200 000	200 000	100
	Cantemus Kamarakórus Zenei Egyesület	200 000	0	200 000	200 000	100
	Cserkészlet a Holnap Gyermekéért Egyesület	200 000	0	200 000	200 000	100
	Gyermekeink Jövőjéért Közalapítvány	100 000	0	100 000	100 000	100
	"Áldozunk Gyermekeink Tudásáért" Alapítvány	100 000	619 125	719 125	719 125	100
	Levendula Művészeti Egyesület	100 000	339 000	439 000	439 000	100
	Együtt a Korszerű Oktatásért Alapítvány	100 000	0	100 000	100 000	100
	RE-Formáló Egyesület	100 000	0	100 000	100 000	100
	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület	1 500 000	0	1 500 000	1 500 000	100
	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Dunaföldvár Sorstárs Támogató Szolgálat	1 500 000	0	1 500 000	1 500 000	100
	Kertészek és Kertbarátok Országos Szövetsége	400 000	0	400 000	400 000	100
	"Dunatúra" Dunaföldvári Túravezetők Természetvédelmi és Id. E.	750 000	0	750 000	750 000	100
	"Aztakeservit" Értékkör Egyesület	700 000	1 178 000	1 878 000	1 878 000	100
	Dunaföldvári Bölcsődét Támogató Alapítvány	100 000	0	100 000	100 000	100
	Dunaföldvári Sárga-Pincégödör Egyesület	200 000	0	200 000	200 000	100
	Dunaföldvári Burgundiai Pincesor Egyesület	200 000	0	200 000	200 000	100
	Dunaföldvári Magyar László Tudományos Egyesület	200 000	711 188	911 188	911 188	100
<b>4.</b>	<b>Egyéb kulturális tevékenység támogatása összesen:</b>	<b>15 835 000</b>	<b>6 144 813</b>	<b>21 979 813</b>	<b>21 979 813</b>	<b>100</b>
	<b>Civil szervezetek (1+2+3+4+5) összesen:</b>	<b>36 158 000</b>	<b>7 222 813</b>	<b>43 380 813</b>	<b>43 368 877</b>	<b>100</b>
<b>5.</b>	<b>Civil tartalék keret</b>	<b>1 342 000</b>	<b>-1 342 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Civil szervezetek mindösszesen:</b>	<b>37 500 000</b>	<b>5 880 813</b>	<b>43 380 813</b>	<b>43 368 877</b>	<b>100</b>
	<b>MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZÁTADÁS ÖSSZESEN :</b>	<b>100 620 000</b>	<b>5 760 813</b>	<b>106 380 813</b>	<b>98 672 567</b>	<b>93</b>



Az önkormányzat közvetett támogatásai		2022. évi tény adatok	
<b>A</b>	ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése <sup>1</sup>	létszám	összeg (Ft)
1	Bölcsődei ellátásnál (100%)	23	1 426 890
2	Óvodai nevelésnél (100%)	239	19 994 245
3	Általános iskolai nevelésnél (50 % és 100%)	204	17 782 308
	1. - 2. - 3. ÖSSZESEN	466	39 203 443
<b>B</b>	lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	0	0
<b>C</b>	helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	létszám	összeg (Ft)
1.	adóelengedések méltányosságból <sup>2</sup>		
	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	0	0
	1. ÖSSZESEN	0	0
2.	adókedvezmények		
	magánszemélyek kommunális adója: 70 év felettiek <sup>3</sup>	810	4 455 000
	magánszemélyek kommunális adója: egyéb épületek kedvezménye (50%)	852	6 644 000
	magánszemélyek kommunális adója: belterületi telek kedvezménye (50%)	723	5 874 000
	magánszemélyek kommunális adója: tűzoltók kedvezménye (100%)	20	220 000
	2. ÖSSZESEN	2 405	17 193 000
	1. - 2. ÖSSZESEN	2 405	17 193 000
<b>D</b>	helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség <sup>4</sup>	napok száma	összeg (Ft)
	<i>Térítésmentes használók - csarnok, szabadidőpark, sporttelep</i>		
1.	Dunaföldvári Önkéntes Tűzoltó Egyesület (Dunaföldvár, Szent Flórián tér 1.)	365	0
2.	Római Katolikus Egyház (Fölvégi temető területhasználat 863 hrsz.-ú temetőben)	365	0
3.	DFC és Holler UFC (Dunaföldvár, 1472/5,1474,1484/1,1485/1 hrsz. 2028.01.15-ig)	365	0
4.	Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület (Dunaföldvár, Templom u. 32.)	365	0
5.	Magyar Vöröskereszt Tolna Megyei Szervezete (Mészáros u. 2., 2021.09.01-2026.08.31.)	365	0
6.	Beszédes József Vízitúra Sportklub (Dunaföldvár, Mély út 170/4 hrsz. csónaktároló)	365	10 976
7.	Lőfan Mazsorett Csoport (Dunaföldvár, Kossuth L. u. 1. irodahelyiség)	365	4 159
8.	"Aztakeservit" Értékőr Egyesület (170/4 hrsz. Úttörőtábor betongarázsok)	365	5 880
9.	Dunaföldvári Kajak-Kenu Egyesület (170/6 hrsz. Csónakkikötő)	365	38 808
10.	Vallum Íjász Egyesület (Dunaföldvár, Templom u. 32.)	365	10 523
11.	Közép-dunántúli Vízügyi Igazgatóság (4208 hrsz-ú ingatlanon lévő épület)	365	1 764
12.	"Dunatúra" Dunaföldvári Túrázók Természetvédelmi és Idegenforgalmi Egyesülete	365	19 482
13.	Anhur Kegyeleti Kft. (Fölvégi temető hűtőház)	365	13 524
14.	Hagyományörző Íjászok Dunaföldvári Egyesülete (7997/3 hrsz-ú Lőtér)	365	25 872
15.	Tenisz Egyesület Dunaföldvár (Hajóállomás épületrész)	365	5 704
16.	Dunaföldvári Sárga-Pincésgödör Egyesület (2867/4 hrsz-ú közösségi vizesblokk)	365	2 940
17.	Dunaföldvári Polgárőrség Egyesület (Jókai u. 2.)	365	28 420
18.	Englert és Englert Orvosi és Szolg BT. (II.sz. háziorvosi rendelő) 2021.04.01-2026.03.31	365	5 317
19.	Pro Sanitate-Hallai Bt. (ultrahang szakrendelés) 2021.04.01-2026.03.31	365	11 368
20.	Pro Sanitate-Hallai Bt. (I. sz. háziorvosi rendelő) 2021.04.01-2026.03.31	365	11 368
21.	Duna Ped-Med BT. (Egészség ház) 2021.04.01-2026.03.31	365	9 657
22.	Magyar Agrár-, Élelmiszer és Vidékfejlesztési Kamara (Dunaföldvár, Tavasz u. 2.)	365	5 684
23.	Horváth Irén (garázs)	365	2 940
	1.- 25. ÖSSZESEN	9 125	214 386
<b>E</b>	egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedése	létszám	összeg (Ft)
1.	múzeumi belépődíjak esetében nyújtott <sup>5</sup> :	1954	728 700
2.	könyvtári beiratkozási díj esetében nyújtott	327	109 800
	1. - 2. ÖSSZESEN	2 281	838 500
<b>Mindösszesen (A+B+C+D+E):</b>			<b>57 449 329</b>

**Szöveges indoklás:**<sup>1</sup> A gyermekétkeztetésnél nyújtott 50% vagy 100%-os térítési díj kedvezmény.<sup>2</sup> A méltányosságból történő adótolrés az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvényben meghat. feltételek megléte esetében kerül alkalmazásra.<sup>3</sup> Magánszemélyek kommunális adójáról szóló többször módosított 18/2014. (XI.28.) önkormányzati rendelet 3.§ (2) a alapján.<sup>4</sup> A kedvezmény a 18/2016. (II. 02.) KT határozat alapján a szervezetek, gazdasági társaságok ingyenes használati jogát módosító határozat.<sup>5</sup> Kedvezmény a muzeális intézmények látogatóit megillető kedvezményekről szóló 194/2000. (XI.24.) Kormány rendelet alapján.

ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL FOLYÓSÍTOTT ELLÁTÁSOK ELŐIRÁNYZATA  
2022. évi költségvetés

Forintban

Sor- szám	M e g n e v e z é s	önerő %	Törvény szerinti tám. (Ft/fő/hó v. év)	Állami támogatás	Önk. önerő	Ellátott fő	2022. évi eredeti ei.	2022. évi mód. ei.	telj. XII.31.	telj. %
1.	Felsőoktatási ösztöndíj ÓR alapján	100	rend. szerinti	0	200 000	2	200 000	550 000	350 000	64
2.	Települési tám. - rendszeres - gyógyszer-támogatás	100	rend. szerinti	0	6 000 000	70	6 000 000	6 000 000	4 961 000	83
3.	Települési tám. - Rendszeres- lakásfennt. támog.	100	rend. szerinti	0	10 000 000	140	10 000 000	14 000 000	8 829 675	63
4.	Települési támog. -rendszeres és rendkívüli eseti támogatás	100	rend. szerinti	0	12 000 000	900	12 000 000	13 250 000	10 633 733	80
5.	Köztetetés	100	törvény szerinti	0	1 800 000	10	1 800 000	2 800 000	882 733	32
6.	Önkormányzat által saját hatáskörben adott term. ellátás (tűzifa)	100	rend. szerinti	0	3 000 000	120	3 000 000	8 000 000	2 812 280	35
7.	Letelepedési támogatás	100	eseti	0	9 000 000	9 család	9 000 000	14 400 000	12 400 000	86
8.	65 év felettek egyszeri támogatása	100	rend. szerinti	0	8 000 000	2 057	8 000 000	8 000 000	6 400 000	80
	<b>Szociális ellátások mindösszesen:</b>			<b>0</b>	<b>50 000 000</b>	<b>1 816</b>	<b>50 000 000</b>	<b>67 000 000</b>	<b>47 269 421</b>	<b>71</b>



## 18. melléklet a .../2023. (.....) önkormányzati rendelethez

## Dunaföldvár Város Önkormányzata

## 2022. évi maradványkimutatás

Forint

Sor- szám	Megnevezés	Tárgyévi kötségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések	Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 299 874 214		3 299 874 214
2.	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	3 273 789 453		3 273 789 453
3.	<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>26 084 761</b>		<b>26 084 761</b>
4.	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	8 574 268 459		8 574 268 459
5.	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	8 314 765 298		8 314 765 298
6.	<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>259 503 161</b>		<b>259 503 161</b>
7.	<b>A) Alaptevékenység maradványa</b>	<b>285 587 922</b>		<b>285 587 922</b>
8.	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0		0
9.	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0		0
10.	<b>III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
11.	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0		0
12.	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0		0
13.	<b>IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
14.	<b>B) Vállalkozási tevékenység maradványa</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
15.	<b>C) Összes maradvány</b>	<b>285 587 922</b>		<b>285 587 922</b>
16.	<b>D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>10 527 242</b>		<b>10 527 242</b>
17.	<b>E) Alaptevékenység szabad maradványa</b>	<b>275 060 680</b>		<b>275 060 680</b>
18.	<b>F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
19.	<b>G) Vállalkozási tevékenység felhasználó maradványa</b>	<b>0</b>		<b>0</b>

## 19. melléklet a .../2023. (...) önkormányzati rendelethez

## Dunaföldvár Város Önkormányzata

## 2022. évi eredménykimutatás

Sor- szám	Megnevezés	Tárgyévi kötségvetési beszámoló adatai	Auditálási eltérések	<i>Forint</i>
				Tárgyévi auditált egyszerűsített beszámoló záró adatai
1.	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	1 633 615 645		1 633 615 645
2.	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	270 188 663		270 188 663
3.	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	12 461		12 461
4.	<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele</b>	<b>1 903 816 769</b>		<b>1 903 816 769</b>
5.	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0		0
6.	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0		0
7.	<b>II Aktivált saját teljesítmények értéke</b>	<b>0</b>		<b>0</b>
8.	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 844 769 007	0	1 844 769 007
9.	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	113 053 400		113 053 400
10.	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	149 043 440		149 043 440
11.	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevétele	36 890 339		36 890 339
12.	<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek</b>	<b>2 143 756 186</b>	<b>0</b>	<b>2 143 756 186</b>
13.	09 Anyagköltség	164 744 593		164 744 593
14.	10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	476 022 606		476 022 606
15.	11 Eladott áruk beszerzési értéke	362 690		362 690
16.	12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	55 132 709		55 132 709
17.	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások</b>	<b>696 262 598</b>		<b>696 262 598</b>
18.	13 Bérköltség	734 645 205		734 645 205
19.	14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	166 726 384		166 726 384
20.	15 Bérjárulékok	125 263 756		125 263 756
21.	<b>V Személyi jellegű ráfordítások</b>	<b>1 026 635 345</b>		<b>1 026 635 345</b>
22.	<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>306 476 133</b>		<b>306 476 133</b>
23.	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>1 869 161 552</b>	<b>0</b>	<b>1 869 161 552</b>
24.	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE</b>	<b>149 037 327</b>		<b>149 037 327</b>
25.	16 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0		0
26.	17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	59 279 450		59 279 450
27.	18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	0		0
28.	<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei</b>	<b>59 279 450</b>		<b>59 279 450</b>
29.	19 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékesítése	0		0
30.	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	4 751 993		4 751 993
31.	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0		0
32.	<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai</b>	<b>4 751 993</b>		<b>4 751 993</b>
33.	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE</b>	<b>54 527 457</b>		<b>54 527 457</b>
34.	<b>E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>203 564 784</b>	<b>0</b>	<b>203 564 784</b>

## Dunaföldvár Város Önkormányzata

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint,  
évenkénti bontásban

Forintban

Megnevezés	Felvétel éve	Lejárati éve	Nyitó állomány	Záró állomány 2022.12.31	Törlesztés					
					2022	2023	2024	2025	2026	2026 után
<b>Felhalmozási célú hitel</b>			<b>217 206 234</b>	<b>184 800 000</b>	<b>10 201 560</b>	<b>15 501 300</b>	<b>11 200 000</b>	<b>11 200 000</b>	<b>11 200 000</b>	<b>92 400 000</b>
Éven túli beruházási hitel	2015	2035	210 000 000	140 000 000	8 400 000	14 000 000	11 200 000	11 200 000	11 200 000	92 400 000
NISSAN e-NV200	2019	2023	7 206 234	1 501 300	1 801 560	1 501 300	0	0	0	0
				0		0	0	0	0	0
				0		0	0	0	0	0
				0		0	0	0	0	0
				0		0	0	0	0	0
<b>Felhalm. célú hitel kamatai</b>			<b>72 701 681</b>	<b>73 620 716</b>	<b>4 751 993</b>	<b>4 662 285</b>	<b>3 775 828</b>	<b>3 718 197</b>	<b>3 393 372</b>	<b>13 418 410</b>
Éven túli beruházási hitel	2015	2035	72 701 681	73 620 716	4 751 993	4 662 285	3 775 828	3 718 197	3 393 372	13 418 410
NISSAN e-NV200	2019	2023	0		0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0
<b>Összesen</b>			<b>289 907 915</b>	<b>258 420 716</b>	<b>14 953 553</b>	<b>20 163 585</b>	<b>14 975 828</b>	<b>14 918 197</b>	<b>14 593 372</b>	<b>105 818 410</b>

## 21. melléklet a ../2023. (...) önkormányzati rendelethez

## A 2022. évi ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERET

Intézmény neve	2022. évi engedélyezett létszám				óraadó, megb.díj
	Teljes munka- időben	Rész- munka- időben	Összes létszám fő	Álláshelyek száma össz. fő	
<b>DUNAFÖLDVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA</b>					
Polgármester	1	0	1	1	0
Mezőőri szolgálat	5	0	5	5	0
Védőnők	4	0	4	4	0
Városgazdálkodás - Mátix	13	1	14	14	0
Városgazdálkodás egyéb önkormányzati dolgozók	5	0	5	5	0
Lakásgazdálkodás	2	0	2	2	0
Labor	0	1	1	1	0
Közfoglalkoztatottak	20	0	20	20	0
<b>ÖNKORMÁNYZAT összesen:</b>	<b>50</b>	<b>2</b>	<b>52</b>	<b>52</b>	<b>0</b>

<b>DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL</b>					
Jegyző, aljegyző	2	0	2	2	0
Irodavezetők	3	0	3	3	0
Köztisztviselő	20	0	20	20	0
<b>Köztisztviselők összesen:</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>
<b>POLGÁRMESTERI HIVATAL összesen:</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>

<b>DUNAFÖLDVÁRI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS KÖNYVTÁR</b>					
<b>BNI Városi Könyvtár</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>
Vezető helyettes	1	0	1	1	0
Könyvtári dolgozó	2	1	3	3	0
<b>Városi Művelődési Központ</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>0</b>
Igazgató	1	0	1	1	0
Közalkalmazott dolgozó	5	1	6	6	0
<b>Teremőr (Vár, Fafaragó) 04.01-10.30-ig</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Információs Iroda Vár</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
<b>Dunaföldvári Művelődési Központ és Könyvtár összesen:</b>	<b>11</b>	<b>2</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>0</b>

<b>DUNAFÖLDVÁR CSALÁD- ÉS GYERMEKJÖLETI SZOLGÁLAT ÉS ALAPSZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT</b>					
Házi segítségnyújtás	3	0	3	3	0
Család- és gyerekjóléti szolgálat	2	0	2	2	0
Idősek nappali ellátása	2	0	2	2	0
Szociális étkeztetés	1	0	1	1	0
Tanyagondnok	1	0	1	1	0
<b>Dunaföldvári Család- és Gy. és Alapszolg. Kp. összesen:</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>0</b>

21. melléklet a ..2023. (...) önkormányzati rendelethez

A 2022. évi ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERET

Napsugár Idősek Otthona	2022. évi eng. Létszám 2022.07.01-től				óraadó megb.díj
	Teljes időben	Rész- időben	Összes fő	Álláshelyek száma össz. fő	
<b>NAPSUGÁR IDŐSEK OTTHONA</b>					
Intézményvezető	0	0	0	0	0
Élelmezésvezető	0	0	0	0	0
Munkaügyi ügyintéző	0	0	0	0	0
Pénzügyi ügyintéző	0	0	0	0	0
Pénztáros	0	0	0	0	0
Vezető ápoló	0	0	0	0	0
Ápoló-gondozó	0	0	0	0	0
Szociális munkás, terápiás munkatárs	0	0	0	0	0
Takarító	0	0	0	0	0
Mosónő	0	0	0	0	0
Varrónő	0	0	0	0	0
Konyhai dolgozó	0	0	0	0	0
Karbantartó	0	0	0	0	0
Raktáros-portás 4-4ő	0	0	0	0	0
Portás	0	0	0	0	0
<b>Napsugár Idősek Otthona</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>DUNAFÖLDVÁRI ESZTERLÁNC ÓVODA, BÖLCSŐDE ÉS KONYHA</b>					
<b>Igazgatás</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>
Intézményvezető	1	0	1	1	0
Óvodaiitkár	1	0	1	1	0
Gazdasági ügyintéző	3	0	3	3	0
<b>Bölcsőde</b>	<b>9</b>	<b>1</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>
Bölcsőde vezető	1	0	1	1	0
Gondozónő	6	0	6	6	0
Bölcsődei dajka	2	0	2	2	0
Takarítónő	0	1	1	1	0
<b>Eszterlanc Óvoda</b>	<b>45</b>	<b>3</b>	<b>48</b>	<b>48</b>	<b>0</b>
Óvónő	26	0	26	24	0
Fejlesztő pedagógus	1	0	1	1	
Pedagógiai asszisztens	4	0	4	4	0
Dajka	13	0	13	12	0
Gondnok	1	0	1	1	0
Takarító (3 fő rehabilitációs foglalkoztatott )	0	3	3	3	0
<b>Konyhai dolgozók</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>0</b>
<b>DUNAFÖLDVÁRI ESZTERLÁNC ÓVODA, B. ÉS K. össz</b>	<b>71</b>	<b>4</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>0</b>
<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>166</b>	<b>8</b>	<b>174</b>	<b>174</b>	<b>0</b>

Dunaföldvár Város Önkormányzata

Baksáné Lubik Zsuzsanna  
pénzügyi osztályvezető

Dunaföldvár  
Kossuth Lajos utca 2.  
7020

választott könyvvizsgálója

BÉTA -AUDIT KFT

Budapest  
Miklós tér 2.  
1035  
részére

<b>DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL IKTATÓ</b>	
Érkezett: 2023 FEBR 15.	Érk. szám: 1828/2023.
Szám: PEU/18-3/2023	Melléklet:
Ügyintéző: Baksáné R. Zs.	

## JOGI TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Alulírott, **Dr. Borbás Péter** (2400 Dunaújváros, Vasmű út 39. 3/305., KASZ:36057893) ügyvéd, mint a **Dunaföldvár Város Önkormányzata** (7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos utca 2.) eseti megbízás alapján eljáró jogi képviselője a könyvvizsgált önkormányzat 2022.12. 31. fordulónapra vonatkozó beszámolójának könyvvizsgálatához kapcsolódóan az alábbi jogi teljességi nyilatkozatot teszem:

1.

Bármely olyan függőben, vagy folyamatban lévő, lezárt, vagy az audit ideje alatt ismertté vált per, vagy kártérítési igény rövid leírása, beleértve kártérítéseket, és késedelmes fizetések miatt fizetendő kamatot, vagy bármely más, egyenként, vagy hasonló követelések sorozatából adódó 100.000.- Ft-ot meghaladó követelés, vagy ami más módon anyagi hatással lehet az önkormányzatra.

### Perek felsorolása:

Fehér Sándor és társai 7020 Dunaföldvár Belső kertek köz 13. szám alatti lakosok, 2020. április 21-én keresetet terjesztettek elő Dunaföldvár Város Önkormányzata (7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos utca 2.) I.r. , Alisca Bau Építőipari Zrt. (7140 Bátaszék, Bonyhádi utca 30.) II. rendű és a Mezőföldvíz Kft. (7030 Paks, Kölesdi út 46) III. r. alperesek ellen jogellenesen okozott kár megtérítése iránt. Kereseti kérelmükben összesen 4.000.000.- Ft és ennek 2018. november 19. napjától számított törvényes mértékű késedelmi kamatának valamint a perköltségek megfizetésére kérték kötelezni egyetemlegesen az alpereseket.

Keresetük jogalapja az, hogy a dunaföldvári ingatlanuk előtti gerincevezetéken 2018. november 19. napján dugulás állt elő, ennek következtében a szennyvíz elöntötte a melléképületet, így az ingatlan valamint az ott elhelyezett ingóságok károsodtak. A Paksi Járásbíróság a felperesek keresetét Dunaföldvár Város Önkormányzatával szemben elutasította és kötelezte a felpereseket a perköltség megfizetésére. A felperesek az I. fokú ítélettel szemben fellebbezést jelentettek be, a II. fokú eljárás jelenleg a Szekszárdi Törvényszék előtt van folyamatban, tehát a határozat jelenleg még nem jogerős.

2.

Olyan ügyek bemutatása, amely az önkormányzat követeléseinek behajtására irányul:

Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha végrehajtást kérőnek áll fenn követelése Makarics Anita adóssal (7020 Dunaföldvár, Dankó Pista utca 19. szám alatti lakossal) szemben.

A végrehajtandó követelés a Paksi Járásbíróság valamint a Szekszárdi Törvényszék által 1.B.20/2019/15 valamint 2.Bf.156/2019/5 szám alatt hozott jogerős ítéleteken alapul, a kártérítés összege, melyet Makarics Anita meg kell fizessen 10.684.707.- Ft, valamint ennek 2016. május 25. napjától számított késedelmi kamata.

Időközben részleges megtérülés volt, 2022. május 18-án a fennálló követelés 7.132.528,-Ft és járulékaira változott.

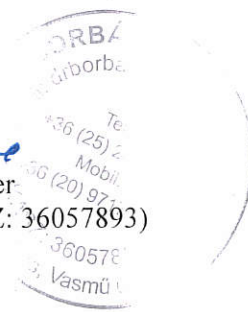
3.

A Dunaföldvár Város Önkormányzattal szemben jogi szolgáltatásom vonatkozásában, a beszámoló idejéig nincsenek le nem számlázott díjak, vagy egyéb követelések.

Dunaújváros, 2023. február 13.



dr. Borbás Péter  
ügyvéd (KASZ: 36057893)





SÁNTHA & POZSGAI  
ÜGYVEDI IRODA

**BÉTA-AUDIT Kft. részére**  
1035 Budapest, Miklós tér 2.

Tárgy: jogi teljességi nyilatkozat könyvvizsgálathoz

*Másolat:*

**Baksáné Lubik Zsuzsanna részére**  
**Dunaföldvár Város Önkormányzata**  
7020 Dunaföldvár, Kossuth Lajos utca 2.

DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL IKTATÓ	
Érkezett: 2023 MÁRC 10.	Érk. szám: 3095/2023
Szám: PEVZ/18-7/2023	Melléklet:
Ügyintéző: Baksáné L. Zsuzsanna	

**Tisztelt BÉTA-AUDIT Kft.!**

A Sántha és Pozsgai Ügyvédi Iroda (székhely: 1113 Budapest, Bartók Béla út 87. IV. em. 3., nyilvántartó kamara: Budapesti Ügyvédi Kamara, kamarai nyilvántartási szám: 776) képviselőjében **Dunaföldvár Város Önkormányzata** (a továbbiakban: Önkormányzat) **megbízónk kérésére** az alábbiakról tájékoztatom Önöket az Önkormányzat 2022. évi beszámolójának könyvvizsgálathoz szükséges, az irodánk rendelkezésére álló információkról.

1. Ügyvédi irodánk képviselte az Önkormányzatot a Dr. Nagy Attila György felperes által Dunaföldvár Város Önkormányzata mint I. rendű alperes és a Várkapitányság Nonprofit Zrt. mint II. rendű alperes ellen a Budai Központi Kerületi Bíróság előtt 19.P.23.274/2020. ügyszámom baleseti járadék felemelése iránt indított perben. A felperes 2020. november 30-án nyújtotta be szabályosan a keresetlevélét az ügyben. A felperes kereseti kérelmében havi 57.000,- Ft felemelt baleseti járadék megfizetésére, illetve a 2020. április 1. és 2020. október 1. közötti – a keresetlevél első benyújtásától számított hat hónapra visszamenő – időszakra 114.000,- Ft elmaradt baleseti járadék megfizetésére kérte kötelezni az Önkormányzatot. Az alperesek 1983 óta fizetnek baleseti járadékot a felperesnek, miután a felperes 1968-ban balesetet szenvedett egy dunaföldvári ásatáson, amelyet tanulmányi kirándulás keretében látogatott meg. 1983 és 2019 között a felperes több alkalommal indított pert, illetve a felek számos alkalommal maguk egyeztek meg a baleseti járadék felemeléséről. 2019. június 1. napjától az Önkormányzat havi 38.000,- Ft összeget fizetett a felperesnek baleseti járadék címén, így a felperes keresetének történő helyt adás havi 19.000,- Ft összeg többletkiadást jelentett volna az Önkormányzatnak. A bíróság a perben 2021 nyarán igazságügyi szakértőt rendelt ki, azonban a felperes nem kívánta megelőlegezni a szakértői díjat és 2021. december 6-án egyezségi ajánlatot tett az alpereseknek, amelynek értelmében a baleseti járadékot az állított egészségromlására tekintettel nem, hanem kizárólag az infláció mértékével kérte megemelni, a kereseti kérelméhez képest nagyságrendileg fele akkora összeggel, illetve csak 2021. január 1-jére visszamenőleg. Az alperesek elfogadták a felperes ajánlatát. A 2022. január 26-án hozott és aznap jogerőre emelkedett egyezséget jóváhagyó végzés értelmében az Önkormányzat 2021. január 1-jétől havonta 47.500,- Ft megemelt baleseti járadékot köteles fizetni a felperesnek. A 2021. január 1. napjától 2022. január 31. napjáig terjedő időre eső 123.500,- Ft járadékkülönbözetet az Önkormányzat 2022. február 15. napjáig volt köteles megfizetni.





SÁNTHA & POZSGAI  
ÜGYVÉDI IRODA

2. Ügyvédi irodánk képviseli az Önkormányzatot a 42 Lakásos Kijevi Társasház felperes (székhely: 7020 Dunaföldvár, Hunyadi tér 4.) által az Önkormányzat mint alperes ellen a Paksi Járásbíróság előtt 5.P.20.286/2021. ügyszám alatt kártérítés iránt indított perben. A felperes 2.088.110,- Ft tőke és annak a 2020. január 4. napjától a kifizetés napjáig számított középáramos törvényes mértékű késedelmi kamatának megfizetésére kötelezés iránt terjesztett elő keresetet tartalmazó iratot az alperessel szemben, miután a 2021. szeptember 8-án kézhez vett, a Dr. Jászay Viktor közjegyző (2900 Komárom, Jedlik Ányos utca 8. I. em.) által 12013/Ü/30787/2021/7 ügyszámon kibocsátott fizetési meghagyással szemben az alperes 2021. szeptember 22-én ellentmondással élt. A Paksi Járásbíróság a keresetet tartalmazó iratot 2021. november 4-én közölte az alperessel. Az ügy ténybeli alapjaként a felperes arra hivatkozik, hogy az alperes tulajdonában álló ingatlanrész elégtelen kialakításából, az árok nem megfelelő voltában adódóan a felperes tulajdonában kár keletkezett. A felperes által hivatkozott magánszakvéleményből az következik azonban, hogy az alagsori helységek falai szigetelésének a hiánya mindenképpen nedvességet okoz 10-15%-ban, a nedvesedést nem, vagy nem kizárólag az esetlegesen nem megfelelő csapadékvíz elvezetése okozza. Az alperes az írásbeli ellenkérelmében a felperes teljes követelését vitatta a jogalapra és az összecszerúségre is kiterjedően. A felperes által csatolt magánszakértői vélemény kiegészítésére 2022 szeptemberében került sor. A magánszakvélemény álláspontunk szerint csak részben támasztja alá a felperes keresetét, ugyanakkor a szakvélemény nem teljesen egyértelmű, így a szakértő meghallgatására is sor fog kerülni. A jelenleg rendelkezésre álló iratok és adatok alapján azonban a keresetnek történő teljes helytadás egyelőre nem valószínűsíthető.
3. 2022. január 18. napjától ügyvédi irodánk képviseli az Önkormányzatot a 24 Lakásos Társasház felperes (székhely: 7020 Dunaföldvár, Hunyadi park 4.) által a Paksi Járásbíróság előtt 5.P.20.164/2020. ügyszám alatt közös költség megfizetése iránt indított perben. A 2017-ben indult – már í Kúriát is megjárta, jelenleg megismételt – eljárásban a felperes 6.634.744,- Ft összegű közös költséget és felújítási alapot, illetve 1.683.564,- Ft összegű fűtési díjat, valamint ezek 2013. május 1. napjától számított középáramos kamatait követeli az alperestől. Az ügyben született, az alperes által 2022. január 17-én átvett szakértői vélemény a felperesnek a közös költségre és a felújítási alapra vonatkozó követelését összecszerúságában alátámasztotta, míg a fűtési díj tekintetében nem tudott állást foglalni a szakértő a kapcsolódó iratok és mérési adatok hiányában. A 2022. június 30-án tartott tárgyaláson a bíróság ítéletet hirdetett. A bíróság kötelezte az alperest, hogy 30 napon belül fizessen meg a felperesnek 6.876.419,- Ft összeget, és annak a 2013. május 1. napja óta számított kamatait, ezen felül 1.275.000,- Ft perköltséget. A bíróság a szakértői véleményben írtakat fogadta el a számítás alapjául a közös költség és a felújítási alap tekintetében, ugyanakkor a fűtési költség tekintetében nem találta bizonyítottnak a felperesi keresetet, így ebben a részben azt elutasította. Az alperesi beszámítási kifogásból a bíróság kb. 354.000,- Ft összeget fogadott el. A felperes 83%-ban lett pernyertes, ehhez igazodik a perköltség. Az Önkormányzat nem élt fellebbezéssel az ítélet ellen, így az 2022. szeptember 6-án jogerőre emelkedett.

Az Önkormányzatnak 2022. december 31. napjával irodánkkal szemben nem áll fenn tartozása.

Budapest, 2023. február 27.

Tisztelettel:

  
dr. Sántha Ágnes ügyvéd

  
SÁNTHA & POZSGAI  
ÜGYVÉDI IRODA  
H-1113 Budapest, Bartók Béla út 87. IV. em. 3.  
+36 30 5190726  
iroda@santhapozsgai.hu

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

**NYILATKOZAT**

Alulírott dr. Boldoczki Krisztina, a Dunaföldvári Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Hivatal) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a 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 értékelttem.

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

**Kontrollkörnyezet:** A Hivatal a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az alapvető célok teljesítése érdekében elvégzendő feladatokat az alapító okirat tartalmazza. A Hivatal struktúra, a munkaköri leírások aktualizálásra kerültek, tartalmazzák a hatásköri felelősségi viszonyokat is. Dolgozók etikai kódexe elkészült, amely tartalmazza az etikai elvárásokat a Hivatalban. Átlátható humán erőforrás kezelés, pályázattal, egyéni elbeszélgetésekkel, rendezett munkaügyi dokumentációval. Vezetés filozófiája a heti munkaértekezletek következetes megtartásában is érvényesítésre kerül. A szakértelem mérésére az elkészített teljesítményértékelések rendelkezésre állnak. A szervezet ellenőrzési nyomvonallal rendelkezik, melyben meghatározásra kerültek a felelősségi és az információs szintek. Rendelkezésre állt a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje és a Belső ellenőrzési kézikönyv.

**Kockázatkezelési rendszer:** A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, mely tartalmazza a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, melyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat. A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működik. A költségvetési szerv tevékenységében rejlő kockázatok felmérése megtörtént. Elfogadott kockázatkezelési szabályzat szabályozza, érvényesítése az éves belső ellenőrzési tervek elfogadása során valósul meg.

**Kontrolltevékenységek:** A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósultak meg. Módszerei: a szóbeli, írásbeli jelentések, vezetői értekezlet megbeszélései, belső ellenőrzési jelentések tapasztalatai, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás és személyes vezetői ellenőrzés. Engedélyezési és jóváhagyási eljárások a gazdasági szabályzaton a kiadmányozási szabályzaton, az információkhoz való hozzáférés az informatikai és biztonsági szabályzaton, az adatvédelmi szabályzaton, az eszközleltáron és a jegyző éves beszámolási tevékenységén keresztül valósult meg.

**Információs és kommunikációs rendszer:** Közérdekű adatok közzétételéről szóló szabályzatban, Iratkezelés szabályzatban, Gazdasági szervezet ügyrendjében, Polgármesteri Hivatal ügyrendjében szabályozott módon. Honlapra feltéve.

**Nyomon követési rendszer (monitoring):** Jegyző által 2010. november 1-től hatályos „Belső kontrollrendszer” 6. pontja szerint.

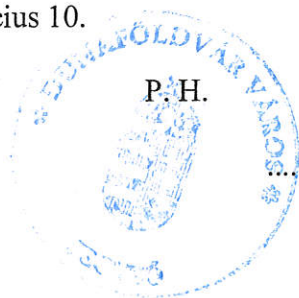
- Nemzeti Jogszabálytárra feltételre kerültek a rendeletek, határozatok FTP (fájlátviteli protokoll rendszer) útján,
- Közbeszerzési terv honlapra feltételre került, a megkötött szerződések szintén,
- 5 000 000 Ft feletti szerződések honlapon közzétételre kerültek,
- Civil támogatások a honlapon a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet 14. melléklete szerint a közzétételre kerültek,

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

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

igen-nem

Kelt: Dunaföldvár, 2023. március 10.



  
aláírás

DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL IKTATÓ	
Érkezett: 2023 MÁRC 13.	Érk. szám: 1740/2023
Szám: EN-18-8/2023	Melléklet:
Ügyintéző: <i>Fabian Pap Szilvia</i>	

1. melléklet a 370/2011.(XII.31.) Kormány rendelethez

## NYILATKOZAT

- A) Alulírott Fábíán-Pap Szilvia, a Napsugár Idősek Otthona költségvetési szerv megbízott vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. január 01-től 2022. június 30-ig az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam
- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
  - olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
  - a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, 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, tovább megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
  - arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.
  - A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatóak, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok meghatározottak az intézmény SZMSZ-ben és a munkaköri leírásokban, amelyeket folyamatosan aktualizálunk.

Integrált kockázatkezelési rendszer: a szervezet tevékenysége alapján folyamatosan figyelemmel kísértük a célokra ható negatív hatásokat, elemeztük és kezeltük. Kockázatok csökkentésére vonatkozó stratégiák, intézkedések megtétele.

Kontrolltevékenységek: minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését megalapozta különösen a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú döntések.

Információs és kommunikációs rendszer: intézményi honlap, Facebook oldalon folyamatosan a friss információk közzététele s hozzátartozók, érdeklődők számára.

Nyomon követési rendszer ( monitoring): a változásokat figyelemmel kísértük és szükség esetén intézkedési tervet készítettünk.

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

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

igen-nem

Kelt: Dunaföldvár, 2022. június 30.



*Ébica Pap Lili*

aláírás

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

Kelt:.....

P.H.

.....

aláírás

**1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez**

**NYILATKOZAT**

Alulírott Horváth Zsolt, a Dunaföldvár Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) polgármestere jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben az általam irányított 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 vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeiről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

***Kontrollkörnyezet:***

Dunaföldvár Város Önkormányzata által irányított intézmények hatályos alapító okiratokkal, továbbá az intézmény működéséhez szükséges szakmai és pénzügyi gazdasági szabályzatokkal rendelkeznek, melyek aktualizálása a jogszabályi előírásoknak és azok változásainak megfelelően megtörtént. Az intézmények vezetői felelősek az intézmények hatékony szakmai, gazdasági irányításáért. A szervezeti felépítés kidolgozása és a vezetők közötti felelősség megosztása a működés kereteit biztosította. Az önkormányzat a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az alapvető célok teljesítése érdekében elvégzendő feladatokat az alapító okirat tartalmazza. A munkaköri leírások aktualizálásra kerültek, tartalmazzák a hatásköri felelősségi viszonyokat is. Átlátható humán erőforrás kezelés, pályázatattal, egyéni elbeszélgetésekkel, rendezett munkaügyi dokumentációval. Vezetés filozófiája a heti munkaértekezletek következetes megtartásában is érvényesítésre kerül. A szakértelem mérésére az elkészített teljesítményértékelések rendelkezésre állnak. A szervezet ellenőrzési nyomvonallal rendelkezik, melyben meghatározásra kerültek a felelősségi és az információs szintek. Rendelkezésre állt a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje és a Belső ellenőrzési kézikönyv.

**Kockázatkezelési rendszer:** A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, mely tartalmazza a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, melyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat. A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működik. A költségvetési szerv tevékenységében rejlő kockázatok felmérése megtörtént. Elfogadott kockázatkezelési szabályzat szabályozza, érvényesítése az éves belső ellenőrzési tervek elfogadása során valósul meg.

**Kontrolltevékenységek:** A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósultak meg. Módszerei: a szóbeli, írásbeli jelentések, vezetői értekezlet megbeszélései, belső ellenőrzési jelentések tapasztalatai, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás és személyes vezetői ellenőrzés. Engedélyezési és jóváhagyási eljárások a gazdasági szabályzaton a kiadmányozási szabályzaton, az információkhoz való hozzáférés az informatikai és biztonsági szabályzaton, az adatvédelmi szabályzaton, az eszközléttárakon és a jegyző éves beszámolási tevékenységén keresztül valósult meg.

**Információs és kommunikációs rendszer:** Közérdekű adatok közzétételéről szóló szabályzatban, Iratkezelés szabályzatban, Gazdasági szervezet ügyrendjében, Polgármesteri Hivatal ügyrendjében szabályozott módon. Honlapra feltéve.

**Nyomon követési rendszer (monitoring):** Jegyző által 2010. november 1-től hatályos „Belső kontrollrendszer” 6. pontja szerint.

- Nemzeti Jogszabálytárra feltételre kerültek a rendeletek, határozatok FTP (fájlátviteli protokoll rendszer) útján,
- Közbeszerzési terv honlapra feltételre került, a megkötött szerződések szintén,
- 5 000 000 Ft feletti szerződések honlapon közzétételre kerültek,
- Civil támogatások a honlapon a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet 14. melléklete szerint a közzétételre kerültek,

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

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

igen-nem

Kelt: Dunaföldvár, 2023. március 10.



Horváth Zsolt  
polgármester

Gyjt: EG-1/2023

DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL IKTATÓ	
Érkezett: 2023 MÁRC 03.	Érk. szám: 1673/2023.
Szám: PFDX/18-H/2023	Melléklet:
Ügyintéző: Bakcsáné R. Ks.	

**1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez**

**NYILATKOZAT**

A) Alulírott Jung Katalin, a Dunaföldvár Család és Gyermejköltségtérítési Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2022 évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű 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:

Kontrollkörnyezet: - belső szabályzatok:



A Dunaföldvár Család és Gyermekjóléti Szolgálat és Alapszolgáltatási Központ szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető, rendelkezésre áll egységes szerkezetű Alapító Okirat, SZMSZ. A Szakmai Program, SZMSZ és munkaköri leírások 2022. évben aktualizálásra kerülnek.

A Szakmai program és SZMSZ módosítása a tanyagondnoki szolgálat ellátási területének bővítése miatt került sor.

A belső szabályzatok rendelkezésre állnak a munkavállalók ezeket megismerték, jogszabályváltozáskor ezek módosításra kerülnek, továbbá a külső és belső ellenőrzések során tett javaslatokat is figyelembe vesszük.

Figyelemmel kísérem jogszabályváltozásokat Kiemelt figyelmet fordítottam arra, hogy a jogszabályváltozás hatálybalépését követően az érintett munkatársak a további feladatellátást csak a változást tartalmazó előírás szerint végezhetik.

A 8 munkavállaló közül 6 fő rendelkezik a megfelelő iskolai végzettséggel, 1 Fő felmentéssel dolgozik, a családsegítő pedig most végzi a megfelelő szakképesítéshez szükséges szakképzést. A munkavállalók közül 4 fő továbbképzését megszerveztük. Az etikai kódexet megismerték, ezt aláírásuk igazolja.

Intézményünk rendelkezik Panaszkezelési Szabályzattal ebben változtatás nem volt.

Szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjének módosítására nem volt szükség.

### **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

#### **Kontrolltevékenységek:**

A jogszabály alapján az intézmény vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységet kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását. Az intézményvezető kötelessége a rendszer működésének ellenőrzése, az előírástól eltérő gyakorlat megszüntetése. A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozólag biztosítani kell a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, ennek fejlesztése még folyamatban van.

Az intézménynél az alábbi megelőző, feltáró, illetve helyreállító kontrollokat alkalmazzuk:

1. Megelőző kontroll:

- Kötelezettségvállalás ellenjegyzése, utalványozása, valamint az érvényesítés a jogszabályi elő írásnak megfelelően történik, jogosultságok a Gazdálkodási Szabályzatban került meghatározásra. A tevékenységek feladatköri elkülönítése megvalósult a jogszabályban előírt végzettségek figyelembevételével.
- Az intézmény kiemelt figyelmet fordít arra, hogy minden dokumentum kizárólag az intézményvezető jóváhagyásával lehet megküldeni a külső partnerek részére.
- Az intézmény minden számítógépe jelszavas védelemmel van ellátva, továbbá a dolgozók által használt programok esetén szintén jelszó szükséges a belépéshez.
- Az intézménynél a kifizetések kizárólag teljesítményigazolások meglétének ellenőrzését követően teljesíthetők. A teljesítményigazolásra jogosult személyeket a belső szabályzat nevesíti.

#### Feltárási ellenőrzések:

- Az intézménynél rendszeres egyeztetés történik. A leltározás, készletek egyeztetése a belső szabályzatnak megfelelően évente történik. A főkönyvi egyeztetések, analitika, valamint az egyenlegek egyeztetése szintén folyamatos.
- A 2022 évben a Tolna Vármegyei Kormányhivatal a család és gyermekszolgálatot ellenőrizte. A feltárt hiányosságok javításra kerültek. Fő kockázati tényező a szabályozás összetettsége, és a változások a veszélyhelyzettel kapcsolatos rendelkezések.
- A hiányosságok feltárásában fontos szerepük van a külső ellenőrzéseknek is, melyek során elsődlegesen a működési jogszabályi feltételeknek való megfelelést vizsgálják.

#### Helyrehozó ellenőrzések:

- A szerződések olyan elemeket tartalmaznak, melyek meghiúsulása, illetve a nem megfelelő teljesítés esetén védi az intézményt.
- Intézmény rendelkezik a jogszabály által meghatározott biztosításokkal.

2022-ben nem volt ÁBPE továbbképzési kötelezettségem.

#### Információs és kommunikációs rendszer:

Intézményünk információs térképpel nem rendelkezik. Intézmény saját honlappal nem rendelkezik, programjainkról és szolgáltatásainkról közösségi médián keresztül értesítjük a város lakosságát.

Az adatkezelést, tájékoztatási kötelezettséget, nyilatkozattételt a Szakmai program és SzMSz szabályozza.

A hatékony információáramlást segíti elő a rendszeres munkaértekezletek.

Az intézmény iktatási rendszere biztosítja, hogy az információ eljusson az érintett szervezeti egység felelőséhez.

Közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek, valamint közzétételi kötelezettségünknek eleget tettünk.

Nyomon követési rendszer (monitoring)

A folyamatos monitoring más műveleteket, lényegében beépül az Intézmény normális, ismétlődő mindennapi tevékenységébe, magába foglalja a vezetés rendszeres felügyeletét, ellenőrző tevékenységét, valamint amelyeket az alkalmazottak hajtanak végre a feladatkörük ellátása keretében. A fentiekén kívül, a vezetést támogatja a hatékony monitoring megvalósításában a belső ellenőrzés is.

A vezető gondoskodik a külső ellenőrzések nyilvántartásáról, nyomon követi az intézkedések megvalósítását.

A fenntartó felé minden évben adatszolgáltatási, beszámolási kötelezettségünknek eleget tettünk.

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

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

igen-nem

Kelt: Dunaföldvár, 2023. március 02.

P. H.

.....  
aláírás



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

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

Alulírott **Pataki Dezső**, a **Dunaföldvári Művelődési Központ és Könyvtár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022-es évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű 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:

**Kontrollkörnyezet:** Az intézménynél világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatók, a munkaköri leírásokban egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és segítése. Az ellenőrzési nyomvonalat kialakította, és rendszeresen aktualizálja. Az integritást sértő események kezelésére az eljárásrendet kialakította.

**Integrált kockázatkezelési rendszer:** Az intézmény szintű integrált kockázatkezelés rendje teljes körűen kialakításra és dokumentálásra került.

**Kontrolltevékenységek:** Az intézmény működését és gazdálkodását érintően a külső jelentéstételi kötelezettségének az intézmény eleget tesz. Az egyes gazdálkodási jogkörök gyakorlása szabályozott és alkalmazott.

**Információs és kommunikációs rendszer:** Olyan rendszert alakítottunk ki, amely biztosítja, hogy a megfelelő időben az információ eljusson az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. Az információs rendszerek úgy működnek, hogy azok hatékonyak, pontosak és összehasonlíthatók legyenek a beszámolási szintekhez.

**Nyomon követési rendszer (monitoring):** A belső kontrollrendszer működéséről a beszámolás a belső ellenőrzési jelentések és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben történik.

<b>DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL IKTATÓ</b>	
Érkezett: 2023 MÁRC 09.	Érk. szám: J069/2023
Szám: PENZ-18-0-2023	Melléklet:
Ügyintéző: J. J. J.	

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

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

igen - nem

Dunaföldvár, 2023. február 7.

  
P. H.  
  
Pataki Dezső  
igazgató

DUNAFÖLDVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL IKTATÓ	
Érkezési dátum: 2023. MÁRC 06.	Érk. szám: 283/2023
Szám: P/2023/11	Melléklet:
Ügvtéző: Babits János	

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

### NYILATKOZAT

- A) Alulírott Úr-Hosszú Edina Ilona, a Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően. 2022. évben / időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam
- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
  - a költségvetési szerv vagyongazdálkodásában, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
  - a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
  - a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
  - a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
  - a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
  - az intézményi számviteli rendről,
  - olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
  - arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

#### **Kontrollkörnyezet:**

Az intézményvezető és kettő helyettese felelős az intézmény irányításáért. A szervezeti felépítés kidolgozása és a vezetők közötti felelősség megosztása a működés kereteit biztosítja. A vezetés feladata, hogy összehangolja és összekapcsolja az egyes feladat ellátási helyek munkáját és funkcionális feladatokat. Az alkalmazottak szakértelmének fejlesztése az adott anyagi keretek között folyamatosan zajlik.

Intézményünk Alapító Okirata, Szervezeti és Működési Szabályzata (továbbiakban SZMSZ) megfelel a hatályos jogszabályi előírásoknak. Az SZMSZ felülvizsgálata, 2022 évben megtörtént, módosításra óvodai csoportszám bővítése miatt volt szükség.

Helyi pedagógiai programunk megfelel a hatályos törvényi rendelkezéseknek, az időszakos felülvizsgálata megtörtént.

2022. szeptemberében minden szülő a Szülői értekezleteken adatvédelmi tájékoztatásban részesült, az Adatvédelmi tájékoztatót kihelyeztük a csoportok faliújságára is.

A szülők részére Adatvédelmi hozzájáruló nyilatkozatot készítettünk, 2022. szeptemberében minden családdal aláírtattuk, melyben egyrészt tudomásul veszik, hogy az óvodai ellátás igénybevételével kapcsolatosan és további, a törvények és jogszabályok által előírt

nyilatkozatokban megadott személyes és különleges adatokat az Adatkezelési tájékoztató alapján kezeli, valamint

- hozzájárul a csoport- és/vagy egyéni fotó készítésével kapcsolatos adatkezeléshez,
- hazajutásról való nyilatkozatban szereplő személyes adatok kezeléséhez,
- az Intézmény rendezvényein és külön foglalkozásokon készült fényképek és videofelvételek készítésével kapcsolatos adatkezeléshez,
- az Intézmény egyes csoportjainak levelező- és elérhetőségi listáján szereplő személyes adatok kezeléséhez
- szülői munkaközösségekben tevékenykedő szülő személyes adatai kezeléséhez.

A szabályzatban az alábbi tájékoztatók, nyilatkozatok találhatóak:

- Tájékoztató a személyes adatok intézményi kezeléséről az óvodával, bölcsődével jogviszonyban álló gyermekek szülei, gondviselői számára
- Tájékoztató a személyes adatok intézményi kezeléséről az intézmény alkalmazottai számára
- Tájékoztató a személyes adatok intézményi kezeléséről az intézménnyel szerződéses jogviszonyban álló szolgáltatók számára
- Szülői nyilatkozat adatfelhasználási hozzájárulásról
- Szülői nyilatkozat adatfelhasználási hozzájárulás visszavonásáról
- Munkavállalói adatkezelési nyilatkozat

Az intézmény Panaszkezelési Szabályzatának módosítására nem volt szükség.

A Szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjének módosítására nem volt szükség.

### **Kockázatkezelési rendszer:**

A költségvetési szerv vezetőjeként felelősségem volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására.

A Kockázatkezelési szabályzat módosítására nem volt szükség.

Intézményünk meghatározta a kockázatkezelési rendszerét. Igyekeztünk beazonosítani intézményünk tevékenységében, szolgáltatásaiban, gazdálkodásában rejlő kockázati tényezőket.

2022-ben nem volt semmi olyan esemény, ami akár magas, vagy közepes kockázatot jelentett volna az intézmény működésére, így intézkedésre nem került sor.

### **Kontrolltevékenységek:**

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok

- a tevékenységeket, műveleteket szabályszerűen, valamint

- a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség) összhangban hajtsa végre,
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket,
- megfeleljen a vonatkozó törvényeknek és szabályozásnak,
- megvédje az óvoda erőforrásait a veszteségtől a nem rendeltetésszerű használattól.

A vezetőknek átadott feladat és hatásköröket az SZMSZ-ben kerültek rögzítésre. A feladat és hatáskörök folyamaton belüli szétválasztása, pontos elhatárolása hozzájárul a folyamatok felügyelet és kontroll alatt tartásához, mérsékelve a kockázatok bekövetkezésének valószínűségét. Minden munkakörre vonatkozóan a feladat és felelősségi köröket a munkaköri leírások, belső szabályzatok egyértelműen rögzítik. A dolgozók saját dokumentációjukat napra készen vezetik, aláírják.

Külső szakértői ellenőrzésre 2022-ben nem került sor.

2022-ben nem volt ÁBPE továbbképzési kötelezettségem.

### **Információs és kommunikációs rendszer:**

Cél a vonatkozó információkat olyan formában időn belül kell meghatározni, megszervezni és kommunikálni, hogy azok lehetővé tegyék a munkatársak számára a feladataik elvégzését. a Dunaföldvári Eszterlánc Óvoda, Bölcsőde és Konyha 6 különböző feladat ellátási helyen működik, ezért a hatékony információ áramlás elérése érdekében a személyes kapcsolattartáson felül az elektronikus úton történő kapcsolattartás is nagy jelentőséggel bír. A szervezetben belül, fentről lefelé, lentől felfelé és keresztirányban is szükséges a hatékony kommunikáció. Az információ áramlást segíti, hogy szükség szerint az intézményvezető személyesen megjelenik az ellátási helyeken.

A munkatársak kellően ismerik az ellátandó feladatokat, a kommunikációs csatornák nyitottak a dolgozók és a szülők felé is. Az információ átadás elektronikus úton, valamint szóban vagy nyomtatott formában történik.

Közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek, valamint közzétételi kötelezettségünknek eleget tettünk.

### **Nyomon követési rendszer (monitoring):**

Az intézmény által kitűzött célok megvalósításának nyomon követése érdekében folyamatos monitoring működik. Rendszeresen a vezetői ellenőrzések, melyek minden munkaterületre, munkafolyamatra kiterjednek. Az ellenőrzést a leadott hatásköri illetékesség figyelembe vételével az intézményvezető, a tagóvoda vezető, valamint a helyettesek végezték. Az ellenőrzés megállapításait mindig írásban rögzítjük.

A fenntartó felé minden adatszolgáltatási, beszámolási kötelezettségünknek eleget tettünk.

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



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

**igen**-nem

Kelt: Dunaföldvár, 2023.02.27.



.....  
aláírás

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

Kelt: .....

P. H.

.....

aláírás