

Regöly Község Önkormányzata Képviselő-testületének
8/2023. (V. 23.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetésének zárszámadásáról

Regöly Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya Regöly Község Önkormányzatára és a Regölyi Közös Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **1.914.108.798 Ft**-tal, az önkormányzat költségvetési szerveként működő Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének kiadási és bevételi főösszegét **64.259.256 Ft**-tal jóváhagyja.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetésének zárszámadását részletesen az alábbiak szerint fogadja el:

- a) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeit és kiadásait működési bevételek és működési kiadások szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.
- b) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeit és kiadásait felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.
- c) Az önkormányzat összesített költségvetési bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.
- d) Az önkormányzat vagyonmérlegét a 4. melléklet tartalmazza.
- e) Az önkormányzat összesített pénzeszközei változásának levezetését az 5. melléklet tartalmazza.
- f) Az önkormányzat 2022. évi maradványát a 6. melléklet tartalmazza.
- g) Az önkormányzat 2022. évi eredmény kimutatását a 7. melléklet tartalmazza.

4. §

A képviselő-testület a Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének zárszámadását részletesen az alábbiak szerint fogadja el:

- a) Az önkormányzat által irányított költségvetési szerv költségvetési bevételeit és kiadásait működési bevételek és működési kiadások szerinti bontásban a 8. melléklet tartalmazza.
- b) Az önkormányzat által irányított költségvetési szerv költségvetési bevételeit és kiadásait felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások szerinti bontásban a 9. melléklet tartalmazza.
- c) Az önkormányzat által irányított költségvetési szerv költségvetési bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 10. melléklet tartalmazza.
- d) Az önkormányzat által irányított költségvetési szerv vagyonmérlegét a 11. melléklet tartalmazza.
- e) Az önkormányzat által irányított költségvetési szerv pénzeszközei változásának levezetését a 12. melléklet tartalmazza.
- f) Az önkormányzat által irányított költségvetési szerv 2022. évi maradványát a 13. melléklet tartalmazza.
- g) Az önkormányzat által irányított költségvetési szerv 2022. évi eredmény kimutatását a 14. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) Önkormányzatnak és az önkormányzat által irányított költségvetési szervnek adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei és ezekből származó tárgyévi fizetési kötelezettsége nincs, nincsenek továbbá 2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai sem.

(2) Az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szerv hitelt, kölcsönt a 2022. évben nem nyújtott, ilyen jogcím után bevétele sem keletkezett.

(3) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervnek nem volt 2022. évben Európai Unió pályázata.

(4) Az önkormányzat 2022. évi Európai Unió pályázatainak adatait a 15. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat és az önkormányzat által irányított költségvetési szerv nem nyújtott közvetett támogatásokat 2022. évben.

(6) Az önkormányzatnak és az önkormányzat által irányított költségvetési szervnek nem volt többéves kihatással járó döntése 2022. évben.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és 2024. május 31-én hatályát veszti.

7. §

Hatályát veszti az önkormányzat 1990. évi költségvetési beszámolójának megállapításáról szóló 1/1991. (II. 25.) számú rendelet.

8. §

Hatályát veszti az önkormányzat 1991. évi költségvetési beszámolójának megállapításáról szóló 1/1992. (II. 13.) számú rendelet.

9. §

Hatályát veszti az önkormányzat 1992. évi költségvetési beszámolójának megállapításáról szóló 3/1993. (III. 25.) számú rendelet.

10. §

Hatályát veszti az önkormányzat 1993. évi költségvetési beszámolójának megállapításáról szóló 2/1994. (IV. 15.) számú rendelet.

11. §

Hatályát veszti az önkormányzat 1994. évi költségvetési beszámolójának megállapításáról szóló 3/1995. (IV. 25.) számú rendelet.

12. §

Hatályát veszti az önkormányzat 1995. évi költségvetési beszámolójának megállapításáról szóló 3/1996. (V. 20.) számú rendelet.

13. §

Hatályát veszti az önkormányzat 1996. évi költségvetési beszámolójának megállapításáról szóló 3/1997. (V. 5.) számú rendelet.

14. §

Hatályát veszti az önkormányzat 1997. évi költségvetési beszámolójának megállapításáról szóló 3/1998. (IV. 17.) számú rendelet.

15. §

Hatályát veszti az önkormányzat 1998. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 5/1999. (V. 05.) számú önkormányzati rendelet.

16. §

Hatályát veszti az önkormányzat 1999. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 7/2000. (V. 10.) számú önkormányzati rendelet.

17. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2000. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 10/2001. (IV. 26.) számú önkormányzati rendelet.

18. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2001. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 7/2002. (IV. 30.) számú önkormányzati rendelet.

19. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2002. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló 6/2003. (IV. 30.) számú önkormányzati rendelet.

20. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2003. évi költségvetési zárszámadásáról szóló 6/2004. (V. 10.) számú rendelet.

21. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2004. évi költségvetési zárszámadásáról szóló 10/2005. (V. 6.) számú rendelet.

22. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2005. évi költségvetési zárszámadásáról szóló 6/2006. (IV. 25.) számú rendelet.

23. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2007. évi költségvetési zárszámadásáról szóló 10/2008. (IV. 17.) számú rendelet.

24. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2008. évi költségvetési zárszámadásáról szóló 7/2009. (IV. 21.) számú rendelet.

25. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2009. évi költségvetési zárszámadásáról szóló 3/2010. (IV. 29.) számú rendelet.

26. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2010. évi költségvetési zárszámadásáról szóló 6/2011. (IV. 28.) számú rendelet.

27. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2011. évi költségvetési zárszámadásáról szóló 5/2012. (IV. 24.) számú rendelet.

28. §

Hatályát veszti az Önkormányzat 2012. évi költségvetési zárszámadásáról szóló 4/2013. (IV. 23.) számú rendelet.

29. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2013. évi költségvetési zárszámadásáról szóló 8/2014. (IV. 23.) önkormányzati rendelet.

30. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2014. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 7/2015. (V. 29.) önkormányzati rendelet.

31. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2015. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 3/2016. (V. 30.) önkormányzati rendelet.

32. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2016. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 8/2017. (V. 29.) önkormányzati rendelet.

33. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2017. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 5/2018. (V. 30.) önkormányzati rendelet.

34. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2018. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 3/2019. (V. 24.) önkormányzati rendelet.

35. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2019. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 4/2020. (VI. 30.) önkormányzati rendelet.

36. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2020. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló 4/2021. (V. 28.) önkormányzati rendelet.



Kelemen Csaba
polgármester



Kis-Fehér Katalin
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2023. május 23.



Kis-Fehér Katalin
jegyző

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Regöly Község Önkormányzata

Forinban!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított ei.	2022. évi teljesítés	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított ei.	2022. évi teljesítés
	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.+3.)	146 788 243	178 510 217	176 213 620	Működési célú kiadások (2.+3.)	123 794 007	144 157 827	131 735 182
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	96 202 567	108 084 812	108 084 812	Személyi juttatások	109 218 618	128 119 323	116 671 453
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 585 676	70 425 405	68 128 808	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 575 389	16 038 504	15 063 729
4.	3.-ból EU-s támogatás				Dologi kiadások	58 394 089	68 782 682	43 778 312
5.	Közhatalmi bevételek	15 290 000	33 548 924	33 402 037	Ellátottak pénzbeli juttatásai	700 000	4 459 721	4 335 485
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	8 562 722	13 587 783	13 214 175
7.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	40 373 127	36 748 258	
8.	Egyéb működési bevételek	8 200 000	11 202 924	8 961 426				
9.	Költségvetési bevételek összesen (2.+3.+5.+6.+8.)	170 278 243	223 262 065	218 577 083	Költségvetési kiadások összesen (2.+...+7.)	231 823 945	267 736 271	193 063 154
10.	<i>Hiany belső finanszírozásának bevételei (11.+...+16.)</i>	<i>114 651 077</i>	<i>217 579 581</i>	<i>443 497 625</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	65 151 717	44 237 813	270 526 856	Likviditási célú hitelek törlesztése			
12.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		3 842 408	3 842 408	Rövid lejáratú betét elhelyezése		120 000 000	120 000 000
13.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
14.	Betét visszavonásából származó bevétel		120 000 000	120 000 000	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
15.	Irányítószeri támogatás (intézményfinanszírozás)	49 499 360	49 499 360	49 128 361	AHB megelőlegezések visszafizetése	3 606 015	3 606 015	3 606 015
16.	<i>Hiany külső finanszírozásának bevételei (17.+18.)</i>				Központi irányítószeri támogatások folyósítása	49 499 360	49 499 360	49 128 361
17.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
18.	Értékpapírok bevételei							
19.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (10.+16.)	114 651 077	217 579 581	443 497 625	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+16.)	53 105 375	173 105 375	172 734 376
20.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (9.+19.)	284 929 320	440 841 646	662 074 708	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+19.)	284 929 320	440 841 646	365 797 530
21.	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:		-	296 277 178
22.	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:			

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Regöly Község Önkormányzata

Sor-szám	Bevételek				Kiadások				Forrás
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított ei.	2022. évi teljesítés	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított ei.	2022. évi teljesítés	
	I	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	7 070 611	1 244 834 334	1 244 834 334	Beruházások	26 255 508	1 255 313 432	617 376 463	
2.	1.-ből EU-s támogatás	7 070 611	1 224 946 420	1 236 670 947	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	7 099 654	1 232 046 074	603 819 723	
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	186 222 176	189 538 482	177 071 707	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		46 265	46 265	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	108 261 264	108 261 264	107 540 228	
5.	4.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			284 152 38	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				AHB felhalmozási célú kiadások		28 415 238		
7.					Tartalékok				
8.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+7.)	7 070 611	1 244 880 599	1 244 880 599	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+7.)	212 477 684	1 473 267 152	822 863 408	
9.	Hiany belső finanszírozás bevételei (10.+...+14.)	205 407 073	228 386 553		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	205 407 073	228 386 553		Hitelek törlesztése				
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
12.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
13.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése				
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
15.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (16.+...+20.)				Betét elhelyezése				
16.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai				
17.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele								
18.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
19.	Értékpapírok kibocsátása								
20.	Egyéb külső finanszírozási bevételek								
21.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (9.+15..)	205 407 073	228 386 553		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (9.+...20.)				
22.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (8.+21.)	212 477 684	1 473 267 152	1 244 880 599	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+21.)	212 477 684	1 473 267 152	822 863 408	
23.	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:				
24.	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:				

BEVÉTELEK

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított ei.	2022. évi teljesítés
	1	2	3	4
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	96 202 567	108 084 812	108 084 812
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	78 546 307	78 546 307	78 546 307
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 304 094	12 061 202	12 061 202
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 436 513	2 436 513	2 436 513
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	3 915 653	15 035 230	15 035 230
1.7.	Elszámolásból származó bevételek		5 560	5 560
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	50 585 676	70 425 405	68 128 808
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	50 585 676	70 425 405	68 128 808
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	7 070 611	1 244 834 334	1 244 834 334
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	7 070 611	1 244 834 334	1 244 834 334
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	7 070 611	1 224 946 420	1 236 670 947
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	15 290 000	33 548 924	33 402 037
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	15 000 000	32 932 754	32 786 291
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	15 000 000	32 932 754	32 786 291
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	290 000	616 170	615 746
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	8 200 000	11 202 924	8 961 426
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 200 000	2 843 091	2 843 091
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	4 000 000	4 029 008	2 557 691
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 000 000	1 178 156	1 178 156
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	1 000 000	1 000 000	229 819
5.8.	Kamatbevételek		781 940	781 940
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		1 370 729	1 370 729
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		46 265	46 265
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		46 265	46 265
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	177 348 854	1 468 142 664	1 463 457 682
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	270 558 790	272 624 366	270 526 856
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	270 558 790	272 624 366	270 526 856
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	49 499 360	173 341 768	172 970 769
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		3 842 408	3 842 408
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
13.4.	irányítószervi támogatás (intézményfinanszírozás)	49 499 360	120 000 000	120 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		49 499 360	49 128 361
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	320 058 150	445 966 134	443 497 625
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16.)	497 407 004	1 914 108 798	1 906 955 307

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított ei.	2022. évi teljesítés
	1	2	3	4
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	191 450 818	230 988 013	193 063 154
1.1.	Személyi juttatások	109 218 618	128 119 323	116 671 453
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 575 389	16 038 504	15 063 729
1.3.	Dologi kiadások	58 394 089	68 782 682	43 778 312
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	700 000	4 459 721	4 335 485
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	8 562 722	13 587 783	13 214 175
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések		2 646 941	2 646 941
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 912 722	8 290 842	8 261 540
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 650 000	2 650 000	2 305 694
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	212 477 684	1 473 267 152	822 863 408
2.1.	Beruházások	26 255 508	1 255 313 432	617 376 463
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	7 099 654	1 224 946 420	603 819 723
2.3.	Felújítások	186 222 176	189 538 482	177 071 707
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	108 261 264	108 261 264	107 540 228
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		28 415 238	28 415 238
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		28 415 238	28 415 238
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	40 373 127	36 748 258	0
3.1.	Általános tartalék	40 373 127	36 748 258	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.+3.)	444 301 629	1 741 003 423	1 015 926 562
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	53 105 375	173 105 375	172 734 376
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 606 015	3 606 015	3 606 015
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		120 000 000	120 000 000
7.4.	Központi, irányítószervi támogatások folyósítása	49 499 360	49 499 360	49 128 361
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	53 105 375	173 105 375	172 734 376
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+9.)	497 407 004	1 914 108 798	1 188 660 938
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		21	21	21
Közfoglalkoztatottak létszáma		9	9	9

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-266 952 775		447 531 120
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	266 952 775		270 763 249

Regöly Község Önkormányzata

Vagyongkimutatás - 2022.

2022.12.31.

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	1 074 419 802	1 789 014 901	1,67
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	4 163 943	2777943	0,67
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	1 916	1916	1,00
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	1 916	1 916	1,00
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2	4 162 027	2776027	0,67
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	4 162 027	2 776 027	0,67
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	1 063 985 859	1 779 966 958	1,67
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	1 043 180 065	1 165 597 313	1,12
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	603 478 440	663 484 428	1,10
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	392 219 250	466 317 790	1,19
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	47 482 375	35 795 095	0,75
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	12 934 473	10 549 922	0,82
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	10 408 008	6 369 984	0,61
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	2 526 465	4 179 938	1,65
3. Tenyésztések	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	7 871 321	603 819 723	76,71
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	7 871 321	603 819 723	76,71
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	6 270 000	6 270 000	1,00
1. Tartós részesedések	A/III/1	6 270 000	6 270 000	1,00
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	3 270 000	3 270 000	1,00
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	3 000 000	3 000 000	1,00
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			

IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
I. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	266 474 000	102 793 282	0,39
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	251 235	75 235	0,30
III. Forintszámlák	C/III	266 222 765	102 718 047	0,39
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	75 042 334	685 523 917	9,14
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	12 565 464	5 211 755	0,41
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	16 654 471	12 664 868	0,76
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	45 822 399	667 175 362	14,56
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	2 744 440	89 299	0,03
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	35 890	0	0,00
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	1 418 716 466	2 577 421 399	1,82
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	1 187 199 116	1 119 377 714	0,94
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	1 019 616 860	1 019 616 860	1,00
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	98 433 291	98 433 291	1,00
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	13 129 986	13 129 986	1,00
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	2 829 905	56 018 979	19,80
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	53 189 074	-67 821 402	-1,28
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	8 711 831	12 855 651	1,48
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I			
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	3 606 015	3 842 408	1,07
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	5 105 816	9 013 243	1,77
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	222 805 519	1 445 188 034	6,49
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	1 418 716 466	2 577 421 399	1,82
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	66 528 795	81 923 718	1,23
Használatban lévő kísérték immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	16 476 454	26 216 645	1,59
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	45 566 629	37 948 390	0,83
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6	-3 715 163	-3 715 163	1,00
Függő kötelezettségek	L/7	251 206	251 206	1,00
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Forintban!

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
B e v é t e l e k													
Önkormányzat mük. támogatása	11 127 015	11 364 146	7 448 494	7 448 493	7 448 494	12 259 463	7 448 494	7 448 494	8 957 254	12 253 902	7 448 495	7 432 068	108 084 812
Működési c. tám. Áh.beltől	3 860 308	5 747 459	4 543 579	8 035 605	4 737 768	4 902 757	4 262 100	4 697 878	4 896 531	4 643 126	4 771 764	4 718 778	59 817 653
Felhalmozási c. tám. Áh. Beltől													0
Közhatalmi bevételek	118 549	4 337 934	4 104 207	17 306	471 197	-4 676	68 653	1 338 305	-2 935 894	15 142 754	10 776 713	-33 011	33 402 037
Működési bevételek	747 990	744 806	569 098	417 207	703 310	878 585	1 019 301	575 927	666 530	849 268	789 823	701 206	8 663 051
Felhalmozási bevételek				12 258 284	294 600			802 272 614	191 438 801	7 335 030		231 235 005	1 244 834 334
Működés célú átvett pénzeszköz													
Felh. C. átvett pénzeszköz										46 265			46 265
Lekötött bankbetétek megszüntetése							120 000 000						
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	264 376 490	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	264 376 490
ÁH-on belüli megelőlegezés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 842 408	3 842 408
Bevételek összesen:	280 230 352	22 194 345	16 665 378	28 176 895	13 655 369	18 036 129	132 798 548	816 333 218	203 023 222	40 270 345	23 786 795	247 896 454	1 843 067 050

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
K i a d á s o k													
Személyi kiadások	4 187 743	5 693 461	5 738 997	6 063 607	6 300 672	5 637 553	5 733 785	6 082 777	6 235 138	5 609 012	5 961 144	5 744 874	68 988 763
Munkaadókat terhelő járulékok	693 932	691 791	736 295	765 461	763 941	800 199	760 597	960 723	432 775	700 012	737 164	705 181	8 748 071
Dologi kiadások	905 472	3 511 077	1 555 065	2 737 166	2 289 044	5 402 383	2 279 238	2 836 142	2 792 609	2 460 927	2 328 355	7 590 223	36 687 701
Elátottak pénzbeli juttatása	0	127 485	12 000	210 000	0	36 000	0	342 000	705 000	296 000	2 082 000	525 000	4 335 485
Egyéb működési c. kiadások	400 000	231 200	140 696	48 146	1 975 402	1 832 664	656 664	1 286 901	931 436	681 769	3 306 710	1 722 587	13 214 175
Tartalék													0
Beruházások	63 673	0	28 990	1 089 964	123 810	271 871	1 723 508	559 666	282 367 401	447 990	0	330 699 590	617 376 463
Felújítások	10 632 022	0	328 549	31 896 068		21 265 356	210 602	34 885 724	17 254 660	35 995 336	11 998 444	12 604 946	177 071 707
ÁH-b-n belüli megelőlegezés visszafizetése	3 606 015	0											3 606 015
Pénzeszk. Beiréklent elhelyezése							120 000 000						120 000 000
Kp.vagy fej.kezei. EU-s prog.e.felhalm.c. (tám. Kiadásai						28 415 238							28 415 238
Központi.irányítószervi támogatás folyósítása	1 628 000	3 510 947	3 509 953	3 737 257	4 360 980	4 212 206	3 823 179	4 117 424	3 876 427	3 806 578	3 819 752	8 725 658	49 128 361
													0
Kiadások összesen:	22 116 857	13 765 961	12 050 545	46 547 669	15 813 849	67 873 470	135 187 573	51 071 357	314 595 446	49 997 624	30 233 569	368 318 059	1 127 571 979

2022.évi maradványérték: 715 495 071

MARADVÁNYKIMUTATÁS

Forintban!

Sorszám	Megnevezés	Összeg
A	B	C
1	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 454 848 152
2	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	954 837 603
3	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	500 010 549
4	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	388 218 898
5	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	172 734 376
6	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	215 484 522
7	A) Alaptevékenység maradványa (+/-I+/-II)	715 495 071
8	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=+/-III+/-IV)	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	715 495 071
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa	715 495 071
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Forintban!

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
A	B	C	D	E
1	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	45 341 256	0	20 440 663
2	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	4 187 716	0	5 073 026
3	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	1 589 770	0	1 216 190
4	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	51 118 742	0	26 729 879
5	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
6	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
7	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=+/-04+05)	0	0	0
8	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	100 916 572	0	108 084 812
9	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	54 334 147	0	59 817 653
10	08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	73 827 847	0	60 699 106
11	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08)	229 078 566	0	228 601 571
12	09 Anyagköltség	5 973 244	0	6 107 443
13	10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	16 034 493	0	19 184 181
14	11 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
15	12 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	1 175 956	0	2 154 109
16	IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)	23 183 693	0	27 445 733
17	13 Bérköltség	44 445 990	0	58 752 145
18	14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	11 724 765	0	11 832 169
19	15 Bérjárulékok	8 182 645	0	8 785 371
20	V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)	64 353 400	0	79 369 685
21	VI Értékesítői leírás	46 698 271	0	61 137 034
22	VII Egyéb ráfordítások	92 903 113	0	155 976 367
23	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+/-II+III-IV-V-VI-VII)	53 058 831	0	-68 597 369
24	16 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
25	17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	138 725	0	780 518
26	18 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei	0	0	0
27	18a - ebből: árfolyamnyereség	0	0	0
28	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)	138 725	0	780 518
29	19 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	8 482	0	4 551
30	20 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
31	21 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0	0
32	21a - ebből: árfolyamvesztés	0	0	0
33	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21)	8 482	0	4 551
34	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	130 243	0	775 967
35	C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=A+/-B)	53 189 074	0	-67 821 402
36	22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0
37	23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	0	0	0
38	X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23)	0	0	0
39	XI Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
40	D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (=X-XI)	0	0	0
41	E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+/-C+/-D)	53 189 074	0	-67 821 402

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal

Forintban!

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított ei.	2022. évi teljesítés	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat
	I	2	3	4	5	6
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.+3.+8.)		8 311 155	8 311 155	Működési célú kiadások (2.+...+7.)	53 584 150
2.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	42 841 400
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 962 838
4.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	4 779 912
5.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	
7.	4.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	14 706
8.	Egyéb működési bevételek		8 311 155	8 311 155		
9.	Költségvetési bevételek összesen (2.+3.+5.+6.+8.)		8 311 155	8 311 155	Költségvetési kiadások összesen (2.+...+7.)	53 584 150
10.	<i>Hiány belső finanszírozásának bevételei (11.+...+14.)</i>	53 584 150	55 649 726	55 577 102	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	4 084 790	6 150 366	6 448 741	Likviditási célú hitelek törlesztése	
12.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
13.	Bevét visszavonásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
14.	Irányítószervi támogatás (intézményfinanszírozás)	49 499 360	49 499 360	49 128 361	Kölcsön törlesztése	
15.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (16.+17.)</i>				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				AHB megelőlegezések visszafizetése	
17.	Megelőlegezés				Központi irányítószervi támogatások folyósítása	
18.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (10.+15.)	53 584 150	55 649 726	55 577 102	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+17.)	
19.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (9.+18.)	53 584 150	63 960 881	63 888 257	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+18.)	53 584 150
20.	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:	
21.	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:	
						61 088 959
						2 799 298

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Regályi Közös Önkormányzati Hivatal

Forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított ei.	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított ei.	2022. évi teljesítés
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított ei.	Megnevezés					
	1	2	3	5	6	7	8		
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			Beruházások					
2.	1.-ből EU-s támogatás			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
3.	Felhalmozási bevételek			Felújítások					
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások					
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			AHB felhalmozási célú kiadások					
7.				Tartalékok					
8.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+7.)			Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+7.)					
9.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (10.+...+14.)</i>			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele			Hitelek törlesztése					
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
12.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
13.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése					
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása					
15.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (16.+...+20.)</i>			Betét elhelyezése					
16.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai					
17.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele								
18.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
19.	Értékpapírok kibocsátása								
20.	Egyéb külső finanszírozási bevételek								
21.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (9.+15.)			Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (9.+...+20.)					
22.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (8.+21.)			KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+21.)					
23.	Költségvetési hiány:			Költségvetési többlet:					
24.	Tárgyévi hiány:			Tárgyévi többlet:					

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított ei.	2022. évi teljesítés
1	2	3	4	
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		8 311 155	8 311 155
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		8 311 155	8 311 155
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)		298 375	298 375
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		29 008	29 008
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek		1 422	1 422
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		267 945	267 945
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		0	0
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)		8 609 530	8 609 530
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	4 084 790	6 150 366	6 150 366
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 084 790	6 150 366	6 150 366
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	49 499 360	49 499 360	49 128 361
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
13.4.	irányítószervi támogatás (intézményfinanszírozás)	49 499 360	49 499 360	49 128 361
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	53 584 150	55 649 726	55 278 727
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16.)	53 584 150	64 259 256	63 888 257

Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
KIADÁSOK

10. melléklet

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított ei.	2022. évi teljesítés
	1	2	3	4
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	53 584 150	64 259 256	61 088 959
1.1.	Személyi juttatások	42 841 400	48 867 771	47 682 690
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 962 838	6 533 856	6 315 658
1.3.	Dologi kiadások	4 779 912	8 842 923	7 090 611
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		14 706	
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		14 706	
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		0	0
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.+3.)	53 584 150	64 259 256	61 088 959
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi, irányítószervi támogatások folyósítása			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+9.)	53 584 150	64 259 256	61 088 959
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		11		11
Közfoglalkoztatottak létszáma		0		0

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-53 584 150	-55 649 726	-52 479 429
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	53 584 150	55 649 726	55 278 727

Vagyonkimutatás - 2022.

2022.12.31.

Forintban!

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A			
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II			
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d			
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III			
1. Tartós részesedések	A/III/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			

IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
I. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	4 084 790	2 799 298	68
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II			
III. Forintszámlák	C/III	4 084 790	2 799 298	68
IV. Devizasámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D			
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I			
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III			
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	2 065 576	0	0
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	6 150 366	2 799 298	45
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	2 456 384	-1 981 025	-80
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I			
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	25 775	25 775	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	1 257 793	2 430 609	193
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	1 172 816	-4 437 409	378
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H			
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I			
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II			
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III			
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	3 693 982	4 780 323	129
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	6 150 366	2 799 298	45
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1			
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2			
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6			
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal
2022. évi pénzeszköz változása

12. melléklet

Megnevezés	Forintban!											
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Bevételek												összesen
Önkormányzat költségvetési támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Támogatás értékű működési bevétel	0	0									0	0
Közhatalmi bevétel	0	0	0	0	0		0			0	0	0
Működési bevételek	576	132	2 759 296	264 761	1 936 656	1 123 230	384 799	337 101	337 086	337 071	337 344	791 478
Felhalm.c.visszat.tám. kölcs.visszat ÁHK												0
Támogatásértékű felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működés célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi pénzmaradvány /és vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétele	6 150 366	0	0	0	0		0			0	0	6 150 366
Központi, irányító szervei támogatás	1 628 000	3 510 947	3 509 953	3 737 257	4 360 980	4 212 206	3 823 179	4 117 424	3 876 427	3 806 578	3 819 752	8 725 658
Bevételek összesen:	7 778 942	3 511 079	6 269 249	4 002 018	6 297 636	5 335 436	4 207 978	4 454 525	4 213 513	4 143 649	4 157 096	9 517 136
												63 888 257

Megnevezés	Forintban!											
	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Kiadások												összesen
Személyi kiadások	3 105 554	3 156 782	3 162 186	4 475 887	5 447 242	3 587 805	4 464 165	3 642 640	3 599 201	3 527 922	3 704 249	5 809 057
Munkaadókat terhelő járulékok	588 428	403 871	403 871	431 387	668 781	795 129	453 645	711 392	480 481	449 428	451 026	478 219
Dologi kiadások	213 975	498 878	757 827	667 606	466 202	663 534	487 353	505 055	312 388	689 979	744 525	1 083 289
Egyéb pénzeszk.-átad.ÁHK												0
Felhalmozási kiadások												0
Egyéb működési támogatás ÁHB												0
Elvonások és befizetések												0
Elátottak pénzbeli juttatása												0
Központi,irányítószervi támogatás folyósítása												0
Rövid lejáratú hitelek törlesztése												0
Kiadások összesen:	3 907 957	4 059 531	4 323 884	5 574 880	6 582 225	5 046 468	5 405 163	4 859 087	4 392 070	4 667 329	4 899 800	7 370 565
												61 088 959

2022.évi maradványérték: 2 799 298

MARADVÁNYKIMUTATÁS

Sorszám		Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	8 609 530
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	61 088 959
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-52 479 429
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	55 278 727
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	55 278 727
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	2 799 298
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	2 799 298
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	2 799 298
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal
2022. évi Eredménykimutatás

Forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszámlázott bevételek	0	0	0
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázott bevételei	3 850	0	29 008
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlázott bevételei	0	0	0
04	I Tevékenység nettó eredményszámlázott bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)	3 850	0	29 008
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
06	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)	0	0	0
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	51 504 472	0	49 128 361
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	0	0	8 311 155
10	08 Felhalmozás célú támogatások eredményszámlázott bevételei	0	0	0
11	09 Különféle egyéb eredményszámlázott bevételek	603 422	0	267 945
12	III Egyéb eredményszámlázott bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)	52 107 894	0	57 707 461
13	10 Anyagköltség	162 501	0	506 050
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 599 894	0	6 060 202
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 850	0	22 841
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	7 766 245	0	6 589 093
18	14 Bérköltség	33 316 676	0	39 324 898
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 868 043	0	9 113 550
20	16 Bérjárulékok	5 657 937	0	6 646 241
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)	42 842 656	0	55 084 689
22	VI Értékcsökkenési leírás	0	0	0
23	VII Egyéb ráfordítások	330 718	0	501 518
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22))	1 172 125	0	-4 438 831
25	17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
26	18 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázott bevételek	691	0	1 422
27	19 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlázott bevételei (>=18a) (26>=27)	0	0	0
28	19a - ebből: árfolyamnyereség	0	0	0
29	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázott bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)	691	0	1 422
30	20 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
31	21 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0	0
32	22 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	0	0	0
33	22a - ebből: árfolyamvesztés	0	0	0
34	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)	0	0	0
35	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)	691	0	1 422
36	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	1 172 816	0	-4 437 409

**Regöly Község Önkormányzat
2022. évi Európai Unió pályázata**

Forintban!

	102/502 Részletező Orvosi rendelő pályázat TOP-4.1.-15-TL1-2016-00024			122/522-Részletező kód Óvoda energetika pályázat TOP-3.2.1-16-TL1-2018-00019			143/543-Részletező kód Regölyi agglomeráció szennyvízelvezetés - tisztítási pályázat			127-Részletező kód Buszmegálló Leader-Helyi érték és szolg.fejl.			134/534-Részletező kód Kilátó Leader-Helyi érték és szolg.fejl.		
	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Bevételek															
B1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről															
B2															
Felhalmozási célú támogatások															
B3															
államháztartáson belülről															
B4															
Közhatalmi bevételek															
B5															
Működési bevételek															
B6															
Felhalmozási bevételek															
Működési célú átvett pénzeszközök															
B7															
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök															
B8															
Finanszírozási bevételek															
Kiadások	27 406 962	28 419 789	28 419 789	108 383 436	110 504 493	109 657 454	0	1 224 946 420	603 819 723	1 971 037	0	0	0	508 000	508 000
K1				873 714	873 714	148 967									
Személyi juttatások összesen															
K2				137 530	137 530	15 238									
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó															
K3	0	4 551	4 551	1 051 965	1 953 021	1 953 021				30 000				508 000	508 000
Dologi kiadások															
K4															
Ellátottak pénzbeli juttatásai															
K5															
Egyéb működési célú kiadások															
K6	7 099 654							1 224 946 420	603 819 723						
Beruházások															
K7	20 307 308			106 320 227	107 540 228	107 540 228				1 941 037					
Felújítások															
Egyéb felhalmozási célú kiadások		28 415 238	28 415 238												
K8															
Finanszírozási kiadások															
K9															
Bevétel - Kiadás	- 27 406 962	- 28 419 789	- 28 419 789	- 108 383 436	- 103 169 463	- 102 322 424	0	0	621 126 697	222 321	0	0	4 877 253	3 881 497	3 881 497

Regöly Község Önkormányzata Képviselő-testületének
9/2023. (V. 23.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet
módosításáról

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

1. §

Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi összesített költségvetésének főösszegét **1.315.708.303 Ft** összegben hagyja jóvá.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 1/2023. (II. 16.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Kelemen Csaba
polgármester



Kis-Fehér Katalin
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésének napja: 2023. május 23.



Regöly Község Önkormányzata

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Forintban!

Sor- szám	Bevételek			Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Módosítás I.
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.+3.)	165 219 827		165 219 827		148 551 249	766 248
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	96 060 185		96 060 185	Személyi juttatások	131 537 527	149 317 497
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	69 159 642		69 159 642	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 013 722	17 231 920
4.	3.-ból EU-s támogatás				Dologi kiadások	71 915 288	71 180 501
5.	Közhatalmi bevételek	22 550 000		22 550 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 012 000	1 012 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	15 042 254	15 438 164
7.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	38 198 103	38 059 063
8.	Egyéb működési bevételek	7 400 000	288 870	7 688 870			
9.	Költségvetési bevételek összesen (1.+5.+6.+8.)	195 169 827	288 870	195 458 697	Költségvetési kiadások összesen (2.+...+8.)	274 718 894	275 007 225
10.	Hány belföldi finanszírozásnak bevételei (11.+...+14.)	132 120 602		132 120 063	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
11.	Költségvetési maradvány igénybevétele	83 391 475		83 390 936	Likviditási célú hitelek törlesztése		
12.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
13.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
14.	Irányítószerzői támogatás (intézményfinanszírozás)	48 729 127		48 729 127	Kölcsön törlesztése		
15.	Hány külföldi finanszírozásnak bevételei (16.+17.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				AHB megelőlegezések visszafizetése	3 842 408	3 842 408
17.	Értékpapírok bevételei				Központi, irányítószerzői támogatások folyósítása	48 729 127	48 729 127
18.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (10.+15.)	132 120 602		132 120 063	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (10.+...+17.)	52 571 535	52 571 535
19.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (9.+18.)	327 290 429	288 870	327 578 760	KIADÁSOK ÖSSZESEN (9.+18.)	327 290 429	327 578 760
20.	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:		
21.	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:		

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Regöly Község Önkormányzata

Foriniban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.	Megnevezés	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.
	I	2	3	4	5	6	7	8
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	965 726 648	-612 500 538	353 226 110	Beruházások	984 954 004		984 954 004
2.	1.-ből EU-s támogatás	965 726 648	612 500 538	353 226 110	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	965 726 648		965 726 648
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	3 175 000		3 175 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				AHB felhalmozási célú kiadások		539	539
7.					Tartalékok			
8.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+7.)	965 726 648	-612 500 538	353 226 110	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+7.)	988 129 004	539	988 129 543
9.	<i>Hány belső finanszírozás bevételei (10.+...+14.)</i>	22 402 356	612 500 538	634 903 433	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele		612 500 538	634 903 433	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
12.	Betét visszavonásából származó bevétel				Kölesön törlesztése			
13.	Értékpapír értékesítése				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
14.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Betét elhelyezése			
15.	<i>Hány külső finanszírozásának bevételei (16.+...+20.)</i>				Pénzügyi lízing kiadásai			
16.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
17.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
18.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
19.	Értékpapírok kibocsátása							
20.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
21.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (9.+15.,)	22 402 356	612 500 538	634 903 433	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (9.+...20.)			
22.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (8.+21.)	988 129 004		988 129 543	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+21.)	988 129 004	539	988 129 543
23.	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:			
24.	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:			

ÖSSZESÍTETT
Regöly Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

3. melléklet

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.
	1	2	3	4
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belül (2.+3.)	165 219 827		165 219 827
2.	Önkormányzat működési támogatásai (2.1.+...+2.6.)	96 060 185		96 060 185
2.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	81 971 419		81 971 419
2.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
2.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 694 300		11 694 300
2.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 394 466		2 394 466
2.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
2.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	69 159 642		69 159 642
3.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
3.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	69 159 642		69 159 642
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.5.)	965 726 648	-612 500 538	353 226 110
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
4.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
4.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
4.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	965 726 648	-612 500 538	353 226 110
4.6.	4.5.-ből EU-s támogatás	965 726 648	-612 500 538	353 226 110
5.	Közhatalmi bevételek (5.1.+5.2.+5.3.+5.4.)	22 550 000		22 550 000
5.1.	Helyi adók (5.1.1.+5.1.2.)	22 350 000		22 350 000
5.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
5.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	22 350 000		22 350 000
5.2.	Gépjárműadó			
5.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
5.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000		200 000
6.	Működési bevételek (6.1.+...+ 6.10.)	7 400 000	288 870	7 688 870
6.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
6.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 200 000		2 200 000
6.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 600 000		3 600 000
6.4.	Tulajdonosi bevételek	1 200 000		1 200 000
6.5.	Ellátási díjak			
6.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	400 000		400 000
6.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
6.8.	Kamatbevételek		24 853	24 853
6.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
6.10.	Egyéb működési bevételek		264 017	264 017
7.	Felhalmozási bevételek (7.1.+...+7.5.)			
7.1.	Immateriális javak értékesítése			
7.2.	Ingatlanok értékesítése			
7.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
7.4.	Részesedések értékesítése			
7.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
8.	Működési célú átvett pénzeszközök (8.1. + ... + 8.3.)			
8.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (9.1.+9.2.+9.3.)			
9.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
9.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
9.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
9.4.	9.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+...+9.)	1 160 896 475	-612 211 668	548 684 807
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (11.1.+11.3.)			
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)			
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
12.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
12.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	105 793 831	612 500 538	718 294 369
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	105 793 831	612 500 538	718 294 369
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
14.	Belföldi finanszírozás bevételei (14.1. + ... + 14.3.)	48 729 127		48 729 127
14.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
14.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
14.3.	Betétek megszüntetése			
14.4.	Irányítószervi támogatás (intézményfinanszírozás)	48 729 127		48 729 127

ÖSSZESÍTETT
Regöly Község Önkormányzata
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

3. melléklet

15.	Külföldi finanszírozás bevételei (15.1.+...15.4.)			
15.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
15.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
15.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
15.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11. + ... +16.)	154 522 958	612 500 538	767 023 496
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.)	1 315 419 433	288 870	1 315 708 303

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.
1	2	3	4	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	236 520 791	427 371	236 948 162
1.1.	Személyi juttatások	131 537 527	548 050	132 085 577
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 013 722	218 198	17 231 920
1.3.	Dologi kiadások	71 915 288	-734 787	71 180 501
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 012 000		1 012 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	15 042 254	395 910	15 438 164
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	3 400		3 400
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	13 388 854	395 910	13 784 764
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 650 000		1 650 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	988 129 004	1 078	988 129 543
2.1.	Beruházások	984 954 004		984 954 004
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	965 726 648		965 726 648
2.3.	Felújítások	3 175 000		3 175 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		539	539
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		539	539
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	38 198 103	-139 040	38 059 063
3.1.	Általános tartalék	38 198 103	-139 040	38 059 063
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.+3.)	1 262 847 898	289 409	1 263 136 768
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	52 571 535		52 571 535
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 842 408		3 842 408
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi, irányítószervi támogatások folyósítása	48 729 127		48 729 127
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	52 571 535		52 571 535
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+9.)	1 315 419 433	289 409	1 315 708 303

Eves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	21		21
Közfoglalkoztatottak létszáma	6		6

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-101 951 423	-612 501 077	-714 451 961
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	101 951 423	612 500 538	714 451 961

Összesített

Feladat megnevezése

Kötelező feladatok
bevétele, kiadásaÖnként vállalt
feladatok bevétele,
kiadásaÁllamigazgatási
feladatok bevétele,
kiadása

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.	2023. évi előirányzat
	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belül (2.+3.)	158 997 527		158 997 527	6 222 300		6 222 300	
2.	Önkormányzat működési támogatásai (2.1.+...+2.6.)	90 917 885		90 917 885	5 142 300		5 142 300	
2.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	81 971 419		81 971 419				
2.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása							
2.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 552 000		6 552 000	5 142 300		5 142 300	
2.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 394 466		2 394 466				
2.5.	Működési célú központosított előirányzatok							
2.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai							
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	68 079 642		68 079 642	1 080 000		1 080 000	
3.1.	Elvonások és befizetések bevételei							
3.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
3.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
3.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
3.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	68 079 642		68 079 642	1 080 000		1 080 000	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás							
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.5.)	965 726 648	-612 500 538	353 226 110				
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
4.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
4.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
4.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
4.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	965 726 648	-612 500 538	353 226 110				
4.6.	4.5.-ből EU-s támogatás	965 726 648	612 500 538	353 226 110				
5.	Közhatalmi bevételek (5.1.+5.2.+5.3.+5.4.)	22 550 000		22 550 000				
5.1.	Helyi adók (5.1.1.+5.1.2.)	22 350 000		22 350 000				
5.1.1.	- Vagyoni típusú adók							
5.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	22 350 000		22 350 000				
5.2.	Gépjárműadó							
5.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók							
5.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000		200 000				
6.	Működési bevételek (6.1.+...+ 6.10.)	7 400 000	288 870	7 688 870				
6.1.	Készletértékesítés ellenértéke							
6.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 200 000		2 200 000				
6.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 600 000		3 600 000				
6.4.	Tulajdonosi bevételek	1 200 000		1 200 000				
6.5.	Ellátási díjak							
6.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	400 000		400 000				
6.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése							
6.8.	Kamatbevételek		24 853	24 853				
6.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
6.10.	Egyéb működési bevételek		264 017	264 017				
7.	Felhalmozási bevételek (7.1.+...+7.5.)							
7.1.	Immateriális javak értékesítése							
7.2.	Ingatlanok értékesítése							
7.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							
7.4.	Részesedések értékesítése							
7.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek							
8.	Működési célú átvett pénzeszközök (8.1.+... +8.3.)							
8.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
8.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
8.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz							
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (9.1.+9.2.+9.3.)							
9.1.	Felhalmoz. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
9.2.	Felhalmoz. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
9.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz							
9.4.	9.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+...+9.)	1 154 674 175	-612 211 668	542 462 507	6 222 300		6 222 300	
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (11.1.+11.3.)							
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól							
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1.+...+ 12.4.)							
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
12.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása							
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
12.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása							
13.	Maradvány igénybevétele (13.1.+ 13.2.)	99 612 713	612 500 538	712 113 251	6 181 118		6 181 118	
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	99 612 713	612 500 538	712 113 251	6 181 118		6 181 118	
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele							
14.	Belföldi finanszírozás bevételei (14.1.+ ... + 14.3.)	48 729 127		48 729 127				
14.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések							
14.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							
14.3.	Betétek megszüntetése							
14.4.	Irányítószevi támogatás (intézményfinanszírozás)	48 729 127		48 729 127				
15.	Külföldi finanszírozás bevételei (15.1.+...+15.4.)							
15.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
15.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
15.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása							
15.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele							
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11.+ ... +16.)	148 341 840	612 500 538	760 842 378	6 181 118		6 181 118	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.)	1 303 016 015	288 870	1 303 304 885	12 403 418		12 403 418	

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.	2023. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	224 117 373	427 371	224 544 744	12 403 418		12 403 418	
1.1.	Személyi juttatások	124 423 927	548 050	124 971 977	7 113 600		7 113 600	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 088 954	218 198	16 307 152	924 768		924 768	
1.3.	Dologi kiadások	69 050 238	-734 787	68 315 451	2 865 050		2 865 050	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 012 000		1 012 000				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	13 542 254	395 910	13 938 164	1 500 000		1 500 000	
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	3 400		3 400				
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	13 388 854	395 910	13 784 764				
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások							
1.14.	- Kamattámogatások							
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	150 000		150 000	1 500 000		1 500 000	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	988 129 004	539	988 129 543				
2.1.	Beruházások	984 954 004		984 954 004				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	965 726 648		965 726 648				
2.3.	Felújítások	3 175 000		3 175 000				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás							
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		539	539				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		539	539				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
2.12.	- Lakástámogatás							
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	38 198 103	-139 040	38 059 063				
3.1.	Általános tartalék	38 198 103	-139 040	38 059 063				
3.2.	Céltartalék							
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.+3.)	1 250 444 480	288 870	1 250 733 350	12 403 418		12 403 418	
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)							
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése							
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése							
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)							
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása							
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása							
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása							
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása							
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	52 571 535		52 571 535				
7.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása							
7.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 842 408		3 842 408				
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése							
7.4.	Központi, irányítószervi támogatások folyósítása	48 729 127		48 729 127				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)							
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása							
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása							
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása							
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése							
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	52 571 535		52 571 535				
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+9.)	1 303 016 015	288 870	1 303 304 885	12 403 418		12 403 418	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		19		19	2		2	
Közfoglalkoztatottak létszáma		6		6				

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-95 770 305	-612 500 538	-708 270 843	-6 181 118		-6 181 118	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	95 770 305	612 500 538	708 270 843	6 181 118		6 181 118	

Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal

Feladat
megnevezése

Összes bevétel, kiadás

Bevételek

Forintban!

Sorszáma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.
	1	2	3	4
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belül (2.+3.)	15 356 616		15 356 616
2.	Önkormányzat működési támogatásai (2.1.+...+2.6.)			
2.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
2.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
2.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
2.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
2.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
2.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
3.	Egyéb működési c.támogatások államháztart. belülről (3.1.+...+3.5.)	15 356 616		15 356 616
3.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
3.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	15 356 616		15 356 616
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Felhalmozási c.támogatások államháztart. belülről (4.1.+...+4.5.)			
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
4.3.	Felhalmozási c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
4.4.	Felhalmozási c.visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
4.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
4.6.	4.5.-ből EU-s támogatás			
5.	Közhatalmi bevételek (5.1.+5.2.+5.3.+5.4.)			
5.1.	Helyi adók (5.1.1.+5.1.2.)			
5.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
5.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
5.2.	Gépjárműadó			
5.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
5.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
6.	Működési bevételek (6.1.+...+6.10.)		2 000	2 000
6.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
6.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
6.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
6.4.	Tulajdonosi bevételek			
6.5.	Ellátási díjak			
6.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
6.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
6.8.	Kamatbevételek		1 000	1 000
6.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
6.10.	Egyéb működési bevételek		1 000	1 000
7.	Felhalmozási bevételek (7.1.+...+7.5.)			
7.1.	Immateriális javak értékesítése			
7.2.	Ingatlanok értékesítése			
7.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
7.4.	Részesedések értékesítése			
7.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
8.	Működési célú átvett pénzeszközök (8.1. + ... +8.3.)			
8.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (9.1.+9.2.+9.3.)			
9.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
9.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
9.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
9.4.	9.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+...+9.)	15 356 616	2 000	15 358 616
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (11.1.+11.3.)			
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+12.4.)			
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
12.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
12.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
13.	Maradvány igénybevétele (13.1.+ 13.2.)	2 799 298		2 799 298
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 799 298		2 799 298
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			

14.	Belföldi finanszírozás bevételei (14.1. + ... +14.4.)	48 729 127		48 729 127
14.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
14.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
14.3.	Betétek megszüntetése			
14.4.	Irányítószervi támogatás (intézményfinanszírozás)	48 729 127		48 729 127
15.	Külföldi finanszírozás bevételei (15.1.+...+15.4.)			
15.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
15.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
15.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
15.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11. + ... +16.)	51 528 425		51 528 425
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.)	66 885 041	2 000	66 887 041

KIADÁSOK

Sorszama	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.
	1	2	2	2
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	66 885 041	2 000	66 887 041
1.1.	Személyi juttatások	52 440 343	518 050	52 958 393
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 631 245	218 198	6 849 443
1.3.	Dologi kiadások	7 813 453	-734 248	7 079 205
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.+3.)	66 885 041	2 000	66 887 041
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+9.)	66 885 041	2 000	66 887 041

1.	Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	11		11
2.	Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

Feladat megnevezése		Kötelező feladatok bevétele, kiadása	Önként vállalt feladatok bevétele, kiadása	Államigazgatási feladatok bevétele, kiadása				
BEVÉTELEK								
Forintban!								
Sor- szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.	2023. évi előirányzat
	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belül (2.+3.)	15 356 616		15 356 616				
2.	Önkormányzat működési támogatásai (2.1.+...+2.6.)							
2.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása							
2.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása							
2.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása							
2.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása							
2.5.	Működési célú központosított előirányzatok							
2.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai							
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	15 356 616		15 356 616				
3.1.	Elvonások és befizetések bevételei							
3.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
3.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
3.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
3.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	15 356 616		15 356 616				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás							
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
4.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
4.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
4.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
4.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei							
4.6.	4.5.-ből EU-s támogatás							
5.	Közhatalmi bevételek (5.1.+5.2.+5.3.+5.4.)							
5.1.	Helyi adók (5.1.1.+5.1.2.)							
5.1.1.	- Vagyoni típusú adók							
5.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói							
5.2.	Gépjárműadó							
5.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók							
5.4.	Egyéb közhatalmi bevételek							
6.	Működési bevételek (6.1.+...+ 6.10.)		2 000	2 000				
6.1.	Készletértékesítés ellenértéke							
6.2.	Szolgáltatások ellenértéke							
6.3.	Közvetített szolgáltatások értéke							
6.4.	Tulajdonosi bevételek							
6.5.	Ellátási díjak							
6.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó							
6.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése							
6.8.	Kamatbevételek		1 000	1 000				
6.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
6.10.	Egyéb működési bevételek		1 000	1 000				
7.	Felhalmozási bevételek (7.1.+...+7.5.)							
7.1.	Immateriális javak értékesítése							
7.2.	Ingatlanok értékesítése							
7.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							
7.4.	Részesedések értékesítése							
7.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek							
8.	Működési célú átvett pénzeszközök (8.1. + ... +8.3.)							
8.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
8.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
8.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz							
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (9.1.+9.2.+9.3.)							
9.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
9.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
9.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz							
9.4.	9.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+...+9.)	15 356 616	2 000	15 358 616				
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (11.1.+11.3.)							
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól							
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+12.4.)							
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
12.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása							
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
12.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása							
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. +13.2.)	2 799 298		2 799 298				
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 799 298		2 799 298				
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele							
14.	Belföldi finanszírozás bevételei (14.1. + ... +14.3.)	48 729 127		48 729 127				
14.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések							
14.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							
14.3.	Betétek megszüntetése							
14.4.	Irányítószervi támogatás (intézményfinanszírozás)	48 729 127		48 729 127				

15.	Külföldi finanszírozás bevételei (15.1.+...15.4.)						
15.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
15.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
15.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása						
15.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11.+ ... +16.)	51 528 425		51 528 425			
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.)	66 885 041	2 000	66 887 041			

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.	2023. évi előirányzat
1.	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	66 885 041	2 000	66 887 041				
1.1.	Személyi juttatások	52 440 343	518 050	52 958 393				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 631 245	218 198	6 849 443				
1.3.	Dologi kiadások	7 813 453	-734 248	7 079 205				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai							
1.5.	Egyéb működési célú kiadások							
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések							
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre							
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások							
1.14.	- Kamattámogatások							
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre							
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)							
2.1.	Beruházások							
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás							
2.3.	Felújítások							
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás							
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások							
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre							
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
2.12.	- Lakástámogatás							
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)							
3.1.	Általános tartalék							
3.2.	Céltartalék							
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.+3.)	66 885 041	2 000	66 887 041				
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)							
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése							
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése							
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)							
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása							
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása							
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása							
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása							
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)							
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása							
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése							
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése							
7.4.	Központi, irányítószervi támogatások folyósítása							
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)							
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása							
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása							
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása							
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése							
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)							
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+9.)	66 885 041	2 000	66 887 041				
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		11		11				
Közfoglalkoztatottak létszáma								

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-51 528 425		-51 528 425				
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	51 528 425		51 528 425				

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.
	1	2	3	4
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belül (2.+3.)	149 863 211		149 863 211
2.	Önkormányzat működési támogatásai (2.1.+...+2.6.)	96 060 185		96 060 185
2.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	81 971 419		81 971 419
2.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
2.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	11 694 300		11 694 300
2.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 394 466		2 394 466
2.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
2.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	53 803 026		53 803 026
3.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
3.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	53 803 026		53 803 026
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.5.)	965 726 648	-612 500 538	353 226 110
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
4.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
4.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
4.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	965 726 648	-612 500 538	353 226 110
4.6.	4.5.-ből EU-s támogatás			
5.	Közhatalmi bevételek (5.1.+5.2.+5.3.+5.4.)	22 550 000		22 550 000
5.1.	Helyi adók (5.1.1.+5.1.2.)	22 350 000		22 350 000
5.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
5.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	22 350 000		22 350 000
5.2.	Gépjárműadó			
5.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
5.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000		200 000
6.	Működési bevételek (6.1.+...+6.10.)	7 400 000	286 870	7 686 870
6.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
6.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 200 000		2 200 000
6.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 600 000		3 600 000
6.4.	Tulajdonosi bevételek	1 200 000		1 200 000
6.5.	Ellátási díjak			
6.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	400 000		400 000
6.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
6.8.	Kamatbevételek		23 853	23 853
6.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
6.10.	Egyéb működési bevételek		263 017	263 017
7.	Felhalmozási bevételek (7.1.+...+7.5.)			
7.1.	Immateriális javak értékesítése			
7.2.	Ingatlanok értékesítése			
7.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
7.4.	Részesedések értékesítése			
7.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
8.	Működési célú átvett pénzeszközök (8.1. + ... +8.3.)			
8.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (9.1.+9.2.+9.3.)			
9.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
9.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
9.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
9.4.	9.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+...+9.)	1 145 539 859	-612 213 668	533 326 191
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (11.1.+11.3.)			
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. + ... + 12.4.)			
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
12.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
12.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	102 994 533	612 500 538	715 495 071
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	102 994 533	612 500 538	715 495 071
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
14.	Belföldi finanszírozás bevételei (14.1. + ... +14.3.)			
14.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
14.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
14.3.	Betétek megszüntetése			
15.	Külföldi finanszírozás bevételei (15.1.+...15.4.)			
15.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
15.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
15.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
15.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11. + ... +16.)	102 994 533	612 500 538	715 495 071
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.)	1 248 534 392	286 870	1 248 821 262

KIADÁSOK

Forintban!				
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.
	1	2	3	4
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	169 635 750	29 461	170 061 121
1.1.	Személyi juttatások	79 097 184	30 000	79 127 184
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 382 477		10 382 477
1.3.	Dologi kiadások	64 101 835	-539	64 101 296
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 012 000		1 012 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	15 042 254		15 438 164
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	3 400		3 400
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	13 388 854	395 910	13 784 764
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 650 000		1 650 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	988 129 004	539	988 129 543
2.1.	Beruházások	984 954 004		984 954 004
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	965 726 648		965 726 648
2.3.	Felújítások	3 175 000		3 175 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		539	539
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		539	539
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	38 198 103	-139 040	38 059 063
3.1.	Általános tartalék	38 198 103	-139 040	38 059 063
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.+3.)	1 195 962 857	-109 040	1 196 249 727
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	52 571 535		52 571 535
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 842 408		3 842 408
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi, irányítószervi támogatások folyósítása	48 729 127		48 729 127
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	52 571 535		52 571 535
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+9.)	1 248 534 392	-109 040	1 248 821 262
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)				
		10		10
Közfoglalkoztatottak létszáma				
		6		6

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!				
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-50 422 998	-612 104 628	-662 923 536
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	50 422 998	612 500 538	662 923 536

Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevétele, kiadása	Önként vállalt feladatok bevétele, kiadása	Államigazgatási feladatok bevétele, kiadása					
BEVÉTELEK								
Forintban!								
Sor- szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.	2023. évi előirányzat
	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belül (2.+3.)	143 640 911		143 640 911	6 222 300		6 222 300	
2.	Önkormányzat működési támogatásai (2.1.+...+2.6.)	90 917 885		90 917 885	5 142 300		5 142 300	
2.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	81 971 419		81 971 419				
2.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása							
2.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 552 000		6 552 000	5 142 300		5 142 300	
2.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 394 466		2 394 466				
2.5.	Működési célú központosított előirányzatok							
2.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai							
3.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	52 723 026		52 723 026	1 080 000		1 080 000	
3.1.	Elvonások és befizetések bevételei							
3.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
3.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
3.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
3.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	52 723 026		52 723 026	1 080 000		1 080 000	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás							
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.5.)	965 726 648	-612 500 538	353 226 110				
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások							
4.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések							
4.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
4.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
4.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	965 726 648	-612 500 538	353 226 110				
4.6.	4.5.-ből EU-s támogatás	965 726 648	612 500 538	353 226 110				
5.	Közhatalmi bevételek (5.1.+5.2.+5.3.+5.4.)	22 550 000		22 550 000				
5.1.	Helyi adók (5.1.1.+5.1.2.)	22 350 000		22 350 000				
5.1.1.	- Vagyoni típusú adók							
5.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	22 350 000		22 350 000				
5.2.	Gépjárműadó							
5.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók							
5.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000		200 000				
6.	Működési bevételek (6.1.+...+ 6.10.)	7 400 000	286 870	7 686 870				
6.1.	Készletértékesítés ellenértéke							
6.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 200 000		2 200 000				
6.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 600 000		3 600 000				
6.4.	Tulajdonosi bevételek	1 200 000		1 200 000				
6.5.	Ellátási díjak							
6.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	400 000		400 000				
6.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése							
6.8.	Kamatbevételek		23 853	23 853				
6.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei							
6.10.	Egyéb működési bevételek		263 017	263 017				
7.	Felhalmozási bevételek (7.1.+...+7.5.)							
7.1.	Immateriális javak értékesítése							
7.2.	Ingatlanok értékesítése							
7.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							
7.4.	Részesedések értékesítése							
7.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek							
8.	Működési célú átvett pénzeszközök (8.1. + ... +8.3.)							
8.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
8.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
8.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz							
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (9.1.+9.2.+9.3.)							
9.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről							
9.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről							
9.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz							
9.4.	9.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+9.)	1 139 317 559	-612 213 668	527 103 891	6 222 300		6 222 300	
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (11.1.+11.3.)							
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól							
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)							
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
12.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása							
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
12.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása							
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	96 813 415	612 500 538	709 313 953	6 181 118		6 181 118	
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	96 813 415	612 500 538	709 313 953	6 181 118		6 181 118	
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele							
14.	Belföldi finanszírozás bevételei (14.1. + ... +14.3.)							
14.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések							
14.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							
14.3.	Betétek megszüntetése							
15.	Külföldi finanszírozás bevételei (15.1.+...+15.4.)							
15.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
15.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése							
15.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása							
15.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele							
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (11. + ... +16.)	96 813 415	612 500 538	709 313 953	6 181 118		6 181 118	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.)	1 236 130 974	286 870	1 236 417 844	12 403 418		12 403 418	

KIADÁSOK

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.	2023. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosított 03.31.	2023. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	157 232 332	425 371	157 657 703	12 403 418		12 403 418	
1.1.	Személyi juttatások	71 983 584	30 000	72 013 584	7 113 600		7 113 600	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 457 709		9 457 709	924 768		924 768	
1.3.	Dologi kiadások	61 236 785	-539	61 236 246	2 865 050		2 865 050	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 012 000		1 012 000				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	13 542 254	395 910	13 938 164	1 500 000		1 500 000	
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	3 400		3 400				
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	13 388 854	395 910	13 784 764				
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások							
1.14.	- Kamattámogatások							
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	150 000		150 000	1 500 000		1 500 000	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	988 129 004	539	988 129 543				
2.1.	Beruházások	984 954 004		984 954 004				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	965 726 648		965 726 648				
2.3.	Felújítások	3 175 000		3 175 000				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás							
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		539	539				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre							
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre							
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre							
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		539	539				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre							
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre							
2.12.	- Lakástámogatás							
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre							
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	38 198 103	-139 040	38 059 063				
3.1.	Általános tartalék	38 198 103	-139 040	38 059 063				
3.2.	Céltartalék							
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 183 559 439	286 870	1 183 846 309	12 403 418		12 403 418	
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)							
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése							
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése							
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)							
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása							
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása							
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása							
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása							
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	52 571 535		52 571 535				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felváltása							
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 842 408		3 842 408				
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése							
7.4.	Központi, irányítószervi támogatások folyósítása	48 729 127		48 729 127				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)							
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása							
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása							
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása							
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése							
9.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	52 571 535		52 571 535				
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 236 130 974	286 870	1 236 417 844	12 403 418		12 403 418	
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		8		8	2		2	
Közfoglalkoztatottak létszáma		6		6				

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-44 241 880	-612 500 538	-656 742 418	-6 181 118		-6 181 118	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	44 241 880	612 500 538	656 742 418	6 181 118		6 181 118	

Átfogó értékelés Regöly Község Önkormányzat
2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról

1. A település demográfiai mutatói, különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira.

2022. december 31-én Regölyben az állandó lakosság száma 1079 fő.

Gyermekek száma korcsoport szerint

0-2	3-5	6-13	14-18	Összesen
éves				
32	25	67	34	158

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

- a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők száma, kérelmezőkre vonatkozó általánosítható adatok, elutasítások száma, főbb okai, önkormányzatot terhelő kiadás nagysága,

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek száma életkor szerint

Megnevezés	0-6	7-14	15-18	19-	Összesen
	éves				
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény					
Gyermekek száma	3	6	1	1	11

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult családok

Megnevezés	1	2	3	4 vagy 5	Összesen
	gyermekes családok száma				
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény					
Családok száma	2	1	1	1	5
Ebből: egyedülálló szülő	1	1	1	0	3

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény megállapítása iránti kérelmet nem kellett elutasítani.

Az önkormányzatot a gyermekvédelmi támogatással kapcsolatosan költségek nem terhelik, állami normatívaként a támogatási összegeket megkapja.

Hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek és nagykorúvá vált gyermekek adatai 2022. december 31-én

Sorszám	Megnevezés		Jogosultak száma (fő)	Ebből (b oszlop adott sorhoz tartozó adata):				
				0-2 éves	3-5 éves	6-13 éves	14-17 éves	18 évesnél idősebb
	a		b	c	d	e	f	g
01	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek és nagykorúvá vált gyermekek száma *		11	0	3	5	1	2
02	Ebből (01-ből): hátrányos vagy halmozottan hátrányos helyzet megállapítása iránti kérelemmel érintett gyermekek és nagykorúvá vált gyermekek száma		2	0	0	1	0	1
03	Ebből (02-ből)	Elutasított hátrányos vagy halmozottan hátrányos helyzet iránti kérelemmel érintett gyermekek és nagykorúvá vált gyermekek száma:						
04		Folyamatban lévő ügyekkel érintett gyermekek száma						
05		Megállapított hátrányos helyzetűek száma	2	0	0	1	0	1
06	Ebből (05-ből):	1. szülő(k), családba fogadó gyám alacsony iskolai végzettsége miatt	2	0	0	1	0	1
07		2. szülő(k), családba fogadó gyám alacsony foglalkoztatottsága miatt						
08		3. elégtelen lakókörnyezet, illetve lakáskörülmények miatt						
09	Ebből (02-ből)	Megállapított halmozottan hátrányos helyzetűek száma**	0	0	0	0	0	0
10	Ebből (09-ből):	1. szülő(k), családba fogadó gyám alacsony iskolai végzettsége és a szülő(k), családba fogadó gyám alacsony foglalkoztatottsága miatt						
11		2. szülő(k), családba fogadó gyám alacsony foglalkoztatottsága és elégtelen lakókörnyezet, illetve lakáskörülmények miatt						
12		3. szülő(k), családba fogadó gyám alacsony iskolai végzettsége és elégtelen lakókörnyezet, illetve lakáskörülmények miatt						
-	családok száma (db)							
13	Családok száma, amelyekben a hátrányos helyzetű gyermekek élnek (05. sorban érintett gyermekek családjainak száma)		2					
14	Családok száma, amelyekben a halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek élnek (09. sorban érintett gyermekek családjainak száma) **		0					

- egyéb, a Gyvt.-ben nem szabályozott pénzbeli vagy természetbeni juttatásokra vonatkozó adatok,

2022-ben tanévkezdési támogatásban 80 gyermek részesült, összesen 1.200.000,- Ft összegben. A Bursa Hungarica ösztöndíjpályázaton 4 gyermek kapott támogatást, 20-30.000 Ft/hó összegben (összesen 950.000 Ft) a szorgalmi időszak alatt. Születési támogatás megállapítására 7 esetben került sor, összesen 84.000,- Ft. Babamama csomagot természetbeni juttatás címén 7 fő kapott, összesen 350.000,-Ft összegben.

- **gyermekétkeztetés megoldásának módjai, kedvezményben részesülőkre vonatkozó statisztikai adatok.**

2022. évben szünidei (tavaszi, nyári) gyermekétkeztetésben 2 iskolás gyermek vett részt, amelynek során az önkormányzat konyháján elkészült ételt helyben fogyasztották el a gyermekek. Az étkeztetés költsége 63.840,-Ft volt, melyre állami támogatást kapott az önkormányzat.

Az iskolai tanítási és óvodai nevelési időszak alatt a gyermekétkeztetés az oktatási és nevelési intézményekben biztosított a gyermekek számára. A regőlyi intézményekbe járó gyerekek az önkormányzat által működtetett konyhán kapják az étkeztetést.

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

- **gyermekjóléti szolgáltatás biztosításának módja, működésének tapasztalata (alapellátásban részesülők száma, gyermekek veszélyeztetettségének okai, válsághelyzetben levő várandós anyák gondozása, családjából kiemelt gyermek szüleinek gondozása, jelzőrendszer tagjaival való együttműködés tapasztalatai),**

A gyermekjóléti szolgáltatás biztosításának módja, működése:

Az önkormányzatok kötelező feladatainak sorába tartozik a gyermekvédelem helyi ellátórendszerének kiépítése és működtetése. A gyermekvédelmi rendszer egyik meghatározó eleme a gyermekjóléti alapellátás, mely hatékony működése esetén kiemelten szolgálja a prevenciót, elősegítve ezzel a 1993. évi III. tv, az 1997. évi XXXI. törvény alapelveinek és céljainak megvalósulását.

A DÁM Önkormányzati Társulás fenntartásában működő Tamási és a Városkörnyéki Önkormányzatok Szociális Integrációs Központja (7090 Tamási, Rákóczi u. 1.) Család-és Gyermekjóléti Szolgálat látja el a családsegítés feladatait a településen a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény, a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX. 10.) Korm. rendelet, és a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet, illetve a települési önkormányzat helyi rendelete alapján.

A Család-és Gyermekjóléti Szolgálat személyi feltételei:

A Család-és Gyermekjóléti Szolgálat társulási formában működik. A családsegítői feladatokat Regőlyi Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó Regőly, Keszőhidegkút, Pári és Diósberény településeken látja el egy szakember az intézmény szakmai vezetőjének irányításával.

Távollétében a munkaköri leírásban foglaltaknak megfelelően, a szolgálat másik családsegítője helyettesíti.

Szolgálati nap, családgondozás Regöly településen:

Az ügyfélfogadás hetente szerdánként 08⁰⁰ – 12⁰⁰-ig történik az önkormányzat külön helyiségében. Települési szinten a család- és gyermekjóléti szolgálat, járási szinten a család- és gyermekjóléti központ működik az önkormányzati feladatok ellátása érdekében. Ennek megfelelően a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat együttműködve a Tamási és a Városkörnyéki Önkormányzatok Szociális Integrációs Központ Család-és Gyermekjóléti Központtal látja el a feladatot.

Család- és Gyermekjóléti Szolgálat tárgyi feltételei:

Regölyben az ügyfélfogadásra kijelölt tanácsterem a személyes segítő munkára megfelelő, interjú lefolytatására, szakmai megbeszélésekre alkalmas. A tárgyi feltételek a központban és az önkormányzatnál is biztosítottak. A családsegítő saját autóval, illetve autóbusszal jár ki a településre.

Szakmai munka

1997. évi XXXI. tv. 39. § (1) bekezdés szerint a gyermekjóléti szolgáltatás olyan a gyermek érdekeit védő speciális személyes szociális szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi, lelki egészségének, családban történő nevelésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a már kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, a gyermek családjából történő kiemelésének a megelőzését, illetve a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését.

2022-es év munkája a statisztikai számok tükrében:

A szolgálat gondozási tevékenysége:

	0-2 év	3-5 év	6- 13 év	14- 17 év	18- 24 év	25- 34 év	35- 49 év	50- 61 év	62 év- től	Össze- sen	Családok száma
Férfi			1				1			2	
Nő				1			1			2	
Összesen			1	1			2			4	1
Egyszeri alkalommal										10	10
Összesen										14	11

A fenti táblázatban mindenki szerepel, aki valamilyen szolgáltatást együttműködési megállapodás alapján, vagy nem együttműködési megállapodáshoz kötődően igénybe vett.

A településen leginkább gyermeknevelési problémák indukálják a szolgáltatói tevékenységet, mely szoros összefüggésben áll a család életvitelével, valamint anyagi és lakhatással, összefüggő problémákkal.

Az év folyamán hatósági intézkedésre volt szükség, két esetben fordult elő családba fogadás.

Válsághelyzetben lévő kiskorú várandós anya nem volt a településen 2022. évben.

Családsegítés

Családsegítésben leginkább anyagi, megélhetési problémák és az ügyintézésben való segítségnyújtás a jellemző. Sokan akadnak el mindennapi ügyeik intézésében, mint hivatalos levelek értelmezése, írása, nyomtatványok és kérelmek kitöltése. Az idősek számára az Egészségbiztosítási Pénztárhoz és a Nyugdíjfolyósító Igazgatósághoz egyszeri segélyre, ill. méltányossági nyugdíjemelési kérelem intézésében segítettünk. Egyszeri ügyek intézése során a kliensek önként kértek segítséget.

A család- és gyermekjóléti szolgálat szakmai tevékenységének adatai:

	Szakmai tevékenységek halmozott száma	Szolgáltatásban részestülők száma
Információnyújtás	22	5
Segítő beszélgetés		
Tanácsadás		
Ügyintézéshez segítségnyújtás	35	5
Konfliktuskezelés		
Közvetítés pénzügyi ellátáshoz való hozzáféréshez		
Közvetítés természetbeni ellátáshoz való hozzáféréshez		
Esetmegbeszélés	6	6
Szakmaközi megbeszélés	6	
Családlátogatás	16	6
Adományozás	10	10
Hátralékekezelési tanácsadás		
Összesen:	95	32

Családjából kiemelt gyermek szüleinek gondozása

2022. évben hatósági intézkedéssel gyermek nem volt érintett, védelembe vétel miatt senkit nem gondoztak. Nevelésbe vétel keretén belül gondozott család nincs Regölyben.

Jelzőrendszer tagjaival való együttműködés tapasztalatai:

A jelzőrendszer tagjaival való együttműködést megfelelő mértékűnek és jó színvonalúnak értékelem. A családsegítővel történő személyes kapcsolat közvetlen és hatékony munkavégzést tesz lehetővé. A szolgálat a tavalyi év során is törekedett a jelzőrendszer tagjaival való minél szorosabb együttműködésre. Számos esetben a hatékony együttműködés miatt sikerült az esetet eredményesen kezelni, ezáltal a gyermek veszélyeztetettségét megszüntetni, illetve enyhíteni.

Regöly települést érintően a Család és Gyermekjóléti Szolgálatához 2022. évben összesen 15 jelzés érkezett a jelzőrendszer tagjaitól, ami 12 személyt érintett.

Az észlelő- és jelzőrendszer által küldött jelzések száma 2022-es évben Regölyben:

Jelzés küldője:	0-17 évesekkel kapcsolatosan megküldött jelzések száma	Nagykorú (18 éves és idősebb) személyekkel kapcsolatosan megküldött jelzések száma
Védőnő	5	
Személyes gondoskodást nyújtó szociális ágazat		
Köznevelési intézmény	3	
Kisgyermek napközbeni ellátása	2	
Rendőrség		
Gyámhivatal		
Állampolgár,-gyermek és felnőtt érdekeit képviselő társadalmi szervezet		
Önkormányzat, jegyző	2	3
Összesen	12	3
Jelzésekkel érintett személyek száma	9	3

- gyermekek napközbeni ellátásának, gyermekek átmeneti gondozásának biztosítása, ezen ellátások igénybevétele, s az ezzel összefüggő tapasztalatok.

Gyermekek napközbeni ellátásának biztosítása

Bölcsődei ellátás nincs a településen. Az önkormányzat a Diósberényi Óvodafenntartó Társulás tagjaként, a Regölyi Tagóvoda keretein belül biztosítja a 3-6 éves gyermekek részére a napközbeni ellátást.

Gyermekek átmeneti gondozásának biztosítása

A Tamási Család-és Gyermekjóléti Központ esetében a gyermekek átmeneti gondozása önálló helyettes szülő bevonásával biztosított, a működési engedélyben meghatározott települések közigazgatási területén. A gesztortelepülés: Tamási.

Gyermekek átmeneti gondozására a településről nem érkezett igény.

4. A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatainak, továbbá a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltató tevékenységet végzők ellenőrzésének alkalmával tett megállapítások bemutatása.

2022. évben az érintett területen nem történt ellenőrzés.

5. Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása a Gyvt. előírásai alapján (milyen ellátásokra és intézményekre lenne szükség a problémák hatékonyabb kezelése érdekében, gyermekvédelmi prevenció elképzelések).

Jövőbeni cél a jelentkező problémák korai felismerése, lehetőség szerint azok megelőzése, amelynek elérése a jelzőrendszeri tagok hatékony együttműködésén és a gyermek érdekeit és a szakmai kompetenciákat figyelembe vevő, kölcsönös tájékoztatáson alapszik. A problémák korai felismerése és jelzése segíti a gyermekjóléti szolgálatot abban, hogy a megoldás érdekében a leghatékonyabb, legkompetensebb segítőköt tudja összehozni.

Kiemelten fontos szerepe van a megfelelő szakmai végzettségű, tapasztalatú és elkötelezettséggel rendelkező családsegítő személyének, akit a megfelelő szakmai háttér és a biztos alapokon nyugvó háttérjogszabályok és szervezetek segítenek.

6. A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása (amennyiben a településen készült ilyen program), valamint a gyermekkorú és a fiatalkorú bűnelkövetők számának az általuk elkövetett bűncselekmények számának, a bűnelkövetés okainak bemutatása.

Bűnmegelőzési program

Több települési rendezvényen részt vett a tűzoltóság és a rendőrségi is, akik bűnmegelőzéssel kapcsolatosan játékos feladatokat adtak a gyermekeknek.

A gyermek- illetve fiatalkorú bűnelkövetők száma az alábbiak szerint alakult a településen:
nincs róla tudomásunk.

7. A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés keretében milyen feladatok, szolgáltatások ellátásában vesznek részt civil szervezetek (alapellátás, szakellátás, szabadidős programok, drogprevenció stb.).

A településen több civil szervezet is működik, amelyek tevékenyen részt vesznek a gyermekek és fiatalkorúak részére is szervezett rendezvényekben, főként az önkormányzat támogatásával és személyes közreműködésével.

A 2022. évi rendezvények között szerepelt környezettudatosságról szóló és vidám gitáros előadás, író-olvasó találkozó az alsó tagozatos diákoknak a könyvtárban, családi nap, a Regölyi Falunap, Pereckalács Fesztivál és Veterán Gépjármű Találkozó, kenyérszentelés és kispolgárvatató, kézműves foglalkozás, amelyen a szüreti felvonulás díszei készültek el, kutyaterápiás foglalkozás, „varázsóra” egy fizika tanár előadásában, valamint decemberben házhoz ment a Mikulás is a gyermekekhez.

Regöly, 2023. május 22.


Kelemen Csaba
polgármester



REGÖLY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

BELSŐ ELLENŐRI

2022.

ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ JELENTÉS

Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje, az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni. A Bkr. 15. § értelmében a költségvetési szerv vezetője biztosítja a belső ellenőrzés működési feltételeit.

A belső ellenőrzés az önkormányzatnál külső erőforrás bevonásával valósul meg. Az önkormányzattal szerződéses kapcsolatban álló Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. látta el 2022. évben a belső ellenőri feladatokat.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítését és annak tartalmi követelményét a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48-49. §-a határozza meg. Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet a költségvetési szerv vezetője, a jegyző hagy jóvá.

A jegyző a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés célja, hogy egyrészt átfogó képet nyújtson a helyi önkormányzat Képviselő-testülete részére a tárgyévi független belső ellenőrzési tevékenység végrehajtásáról, másrészt segítséget kíván nyújtani a költségvetési szervek vezetőinek, a Képviselő-testületnek abban, hogy az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésből nyert tájékoztatások alapján 2022. évben hogyan gondoskodtak a jogszabályban előírt belső ellenőrzés során a belső ellenőr által tett megállapítások, javaslatok hasznosításáról, nyomon követéséről.

Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített összefoglaló éves belső ellenőri jelentés a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének önértékelésen alapuló bemutatását, a belső kontrollrendszer működésének értékelését, valamint az intézkedési tervek megvalósulását tartalmazza.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
[Bkr. 48. § a) pont]

2022. évben az ellenőrzés a belső ellenőrzési tervben meghatározott feladatot végrehajtotta. Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzés.

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése
[Bkr. 48. § aa.) alpont]

I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Az elvégzett ellenőrzés bemutatása

Tárgya	Cél	Módszer	Típus (szabályszerűségi, pénzügyi stb.)	Megjegyzés (terv szerinti vagy soron kívüli vagy terven felüli)
Önkormányzat közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzések szabályossága	Annak megállapítása, hogy a közbeszerzési értékhatárt el nem értő beszerzési tevékenység teljes körű szabályozása biztosított-e, a beszerzések lebonyolítása, dokumentálása, továbbá számviteli kezelése, nyilvántartása megfelelt-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak.	Dokumentumok mintavételes ellenőrzése Interjúkészítés	Szabályszerűségi ellenőrzés	Terv szerinti

A soron kívüli ellenőrzésre elkülönített kapacitás felhasználásának bemutatása

Soron kívüli ellenőrzésre 2022. évben nem került sor.

A tervtől való eltérések és azok indokai (ha év közben tervmódosítás volt, az eredeti tervet kell figyelembe venni)

A 2022. éves terv év közben nem került módosításra.

A 2022. évi tervben szereplő ellenőrzést a belső ellenőrzést végző külső szolgáltató maradéktalanul végrehajtotta, a tervtől eltérés nem történt, legfeljebb az ellenőrzés időbeli ütemezésében (melyik hónapban került elvégzésre). Az ellenőrzés az ellenőrzöttekkel történő egyeztetést követően került lefolytatásra, figyelembe véve az esetleges igényeket, az egyéb teendőik miatti leterheltségüket.

Elmaradt ellenőrzések

2022. évben a tervhez képest elmaradt ellenőrzés nem volt.

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

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság feltárására nem került sor.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása [Bkr. 48. § ab) alpont]

Az ellenőrzési megállapítások ellenőrzöttel történő megvitatásának eljárásai, tapasztalatai

Az ellenőrzés megállapításait, következtetéseit és javaslatait tartalmazó 2022. évi ellenőrzési jelentés megfelelt a Bkr-ben előírtaknak.

Az ellenőrzési jelentés az előírások, illetve nemzetközi ellenőrzési standardok szerint készült el. A javaslatok megvalósíthatóak voltak, a jelentés érdemi ajánlásokat fogalmazott meg, és azok az adott terület szempontjából érdeminek tekinthetők.

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szerv vezetője, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága

Kapacitás-ellátottság bemutatása

A Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársai mindannyian pénzügyi-számviteli állami felsőfokú (Közgazdaságtudományi Egyetem, Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Kar), továbbá szakmai felsőfokú képesítéssel (okleveles könyvvizsgáló, mérlegképes könyvelő, pénzügyi-számviteli szakellenőr, adótanácsadó) rendelkeznek. A cég, illetve a munkatársai jelentős tapasztalattal rendelkeznek a költségvetési, önkormányzati szférában egyaránt, a referenciák széleskörűek (számos önkormányzat, önkormányzati társulás).

A tervben szereplő feladat ellátásához szükséges kapacitás következképpen rendelkezésre állt, mind létszám, mind képzettség, mind gyakorlati tapasztalat szempontjából egyaránt.

A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok eredményessége, főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél

A belső ellenőrzés 2022. évben külső erőforrás bevonásával valósult meg. Külső erőforrás alkalmazása miatt ezen alpont nem értelmezhető.

A belső ellenőrök képzései

A belső ellenőrzést ellátó Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársainak képzése önröböl biztosított volt, folyamatosan vettek részt szakterületük szakmai képzésein, többek között regisztrált mérlegképes könyvelői továbbképzésen, adószakértői, adótanácsadói, könyvvizsgálói továbbképzéseken, illetve a regisztrált belső ellenőrök számára kötelezően előírt ABPE képzésen.

Belső ellenőrök regisztrációja

Az ellenőrzéseket végző belső ellenőrök végzettsége, gyakorlata megfelel a 22/2019. (XII. 23.) PM rendeletben foglalt követelményeknek.

A belső ellenőrzési tevékenységet folytatók rendelkeznek az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében meghatározott engedéllyel.

A kijelölt belső ellenőrzési vezető megfelel a 22/2019. (XII. 23.) PM rendeletben meghatározott feltételeknek, továbbá rendelkezik a Bkr. 15. § által előírt gyakorlattal.

I/2/b) A belső ellenőrzési egység vagy a belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása [Bkr. 18-19. §]

A belső ellenőrzési egység szervezeten belüli elhelyezkedése

A belső ellenőr norma szerint is (Szervezeti és Működési Szabályzat) és ténylegesen is közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjéhez tartozik, tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül neki küldi meg.

A Bkr. 19. § (1) és (2) bekezdésében foglaltak megvalósulása

A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrök funkcionális függetlenségét a Bkr. 19. § (1) bekezdésében felsorolt tevékenységek esetében.

Részt vettek-e a belső ellenőrök olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak, s ha igen, melyek ezek

A belső ellenőr funkcionálisan független személyként dolgozik, a szervezet operatív működésével kapcsolatos tevékenységbe nem vonják be. Ellenőrzési feladatait önállóan tervezi, munkája során külső befolyástól mentes, pártatlan, tárgyilagos. Önállóan állítja össze a megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat tartalmazó ellenőrzési jelentést.

A funkcionális függetlenség az ellenőrzés során megvalósult.

A belső ellenőrök nem vettek részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek [Bkr. 20. §]

Az ellenőrzés során összeférhetetlenség nem történt.

I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőrök az ellenőrzés során valamennyi szükséges dokumentációhoz hozzáfértek. A belső ellenőrök a normákban megfogalmazott jogosultságaikat gyakorolhatták, azokat a vizsgált szerv maradéktalanul biztosította. Mind az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, szükséges dokumentációkat, mind a szükséges információkat szóban és/vagy írásban rendelkezésre bocsátották.

A Bkr. 25. § a)-e) pontjában megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatban problémák, korlátozások nem merültek fel.

I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt. Az ellenőrzéshez szükséges technikai feltételek (pl. számítógép, nyomtató, internet-hozzáférés, jogtár) biztosítottak voltak.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető gondoskodott a Bkr. 22. § és 50. § szerinti nyilvántartás megfelelő vezetéséről az elvégzett belső ellenőrzés tekintetében, illetve gondoskodott az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, továbbra is biztosítani kell az irányítói segítséget. Ahhoz, hogy az önkormányzat, a Közös Hivatal működésében, gazdálkodásában, pénzügyi irányítási rendszerében minél alacsonyabb kockázati tényezők jelenjenek meg, ehhez célszerű a belső kontroll folyamatok erősítése, a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség növelése, javítása érdekében a tanácsadói tevékenység fokozása, az ellenőrzési lefedettség növelése.

Fontosnak tartjuk az ellenőrzésre készített intézkedési tervben foglaltak megvalósításának kontrollját. A 2022. évben kitűzött céljait a belső ellenőrzés elérte.

A külső közreműködő által biztosított ellenőrzési rendszer a megfelelő minőség biztosítása mellett célul tűzte ki az erőforrások költségeinek optimalizálását, valamint az eredmények, és az ahhoz felhasznált források relációját vizsgálva járul hozzá a hatékonyabb, gazdaságosabb működéshez.

A folyamatos jogszabályváltozások determinálta helyzet szükségessé teszi a belső kontrollok rendszerének ismeretét, intézményi megismerését.

A folyamatos értékelés és javaslattevés sokat jelent az önkormányzat kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságának fejlesztése érdekében.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása [Bkr. 48. § ac) pont]

A belső ellenőrzés írásbeli felkérés alapján tanácsadói tevékenységet nem végzett.

A belső ellenőrzés tanácsadó segítsége az elvégzett vizsgálat során felmerülő, a tárgyhoz kapcsolódó témák területén megvalósult.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint [Bkr. 48. § b) pont]

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok [Bkr. 48. § ba.) alpont].

Vizsgálat címe	Megállapítás	Következtetés	Javaslat
A közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzések szabályosságának ellenőrzése	A közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzések esetében a beszerzési szabályzatban meghatározottak szerint jártak el. A beszerzéseket előkészítő folyamatok alapvetően jól működnek, a beszerzett eszközök használatba vételéről, annak időpontjában nem minden esetben készült üzembe helyezési okmány 2021. évben.	A dokumentáltság nem minden esetben teljes körű.	Az eszközök használatba vételekor (amennyiben a beszerzéskor közvetlenül nem kerülnek üzembe helyezésre) állítsák ki az erről szóló üzembehelyezési okmányt, melynek egyik fontos tétele az üzembe helyezés időpontja (az üzembe helyezés időpontja minden esetben a tényleges használatbavétel napja a pénzügyi teljesítéstől függetlenül).

A fenti táblázatban az elvégzett vizsgálattal kapcsolatos *kiemelt jelentőségű* megállapítások és javaslatok szerepelnek. Az általános, nem kiemelt jelentőségű megállapításokat és javaslatokat a belső ellenőri jelentés tartalmazza.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése [Bkr. 48. § bb.) alpont]

Az Áht. 69. §-ban foglaltak alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, melynek létrehozásáért, működtetéséért a költségvetési szerv vezetője felel.

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályokat, amely alapján a szervezet érvényesíti a feladatai ellátására szolgáló előirányzatokat, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

A belső kontrollrendszer öt eleme:

1. Kontrollkörnyezet

A kontrollkörnyezet magában foglalja az integritást, az etikai értékeket, az érintettek szakmai kompetenciáját, a szervezet vezetésének filozófiáját és stílusát, a felelősségi körök kijelölésének, a beszámoltatásnak, valamint teljesítményértékelésnek a módszereit, továbbá az irányítási tevékenységének minőségét.

A kontrollkörnyezet kialakítása alapvetően megtörtént, világos a szervezeti struktúra, a feladatkörök és felelősségi viszonyok egyértelműen kerültek kialakításra. A humán erőforrás kezelés átlátható.

Fontos a kontrollkörnyezetet (kiemelten a belső szabályzatokat) rendszeresen a jogszabályi környezet változásaihoz, illetve az esetleges személyi változásokhoz igazítani.

2. Kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezeléssel lehetővé válik az önkormányzat tevékenysége alapján kialakított célokra ható negatív hatások, vagy elszalasztott lehetőségek felismerése, elemzése és kezelése.

A kockázatok forrását tekintve külső és belső kockázatok azonosítóak be és intézkedéseket történtek azok negatív hatásainak ellensúlyozására, valamint a válaszlépések megtételére.

Megfelelő kockázatkezelési rendszert szükséges működtetni annak érdekében, hogy a kockázatok meghatározásával, felmérésével és elemzésével azok kezelése biztosított legyen.

3. Kontrolltevékenységek

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

A kontrolltevékenységek közül a következő elemeket alkalmazzák:

- a) Előzetes, utólagos és vezetői kontrollok
- b) Kijelölések
- c) Jóváhagyások
- d) Jogosultságok
- e) Igazolások
- f) Egyeztetések
- g) Működési tevékenység áttekintése
- h) Eszközök védelme
- i) Hozzáférési jogosultságok
- j) Feladatkörök szétválasztása
- k) Rendszerek biztonsága és integritására irányuló intézkedések

4. Információ és kommunikáció

Ez az elem biztosítja a fentről lefelé történő kommunikációt, illetve az alulról felfelé történő kommunikációt, továbbá a horizontális információáramlást.

A kommunikációs rendszerben minden olyan adat és információ megjelenik, és feldolgozásra kerül, amely alapvetően szükséges a szervezet irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából.

A kialakított információs rendszer a szervezet sajátosságainál fogva biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben történő eljutását a szervezeti egységhez, személyhez. A szervezeten belüli kommunikáció biztosított.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

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

A monitoringot támogatva megjelennek a szervezet vezetésétől elkülönített funkciók is, mint például a belső ellenőrzés, azonban a monitoring biztosítása és napi működtetése az operatív vezetés feladata maradt.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása [Bkr. 48. § c.) pont]

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

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szerv vezetője, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

A Bkr. 45. § szerint a belső ellenőrzést követően intézkedési tervet kell készíteni a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével. Az intézkedési tervet a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni és megküldeni a belső ellenőrzési vezető részére.

A vizsgálatához kapcsolódó intézkedési terv elkészült, a belső ellenőrzési vezető részére megküldésre került (Bkr. 45. §). A belső ellenőrzési vezető a megküldött intézkedési tervet jóváhagyta.

A vizsgált szerv azonnal megkezdte a javaslatok nyomán a szükséges intézkedések megtételét, azok teljesítését, határidőben történő végrehajtását a vezetés és a belső ellenőrzés is folyamatosan nyomon követi. Az egyes javaslatokhoz minden esetben konkrét felelős és határidő lett meghatározva. Az intézkedési terv realizálásával a szervezet a normákat követve folytathatja tevékenységét, az ellenőrzési lefedettség növekszik.

A Bkr. 46. § szerint az ellenőrzött szervezeti egység vezetője az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról az intézkedési tervben meghatározott legutolsó határidő lejártát követő 8 napon belül írásban beszámol, és ezen beszámolót egyúttal tájékoztatásul megküldi a belső ellenőrzési vezető részére.

Az intézkedési terv végrehajtásáról készített beszámoló megküldése megtörtént a belső ellenőrzési vezető részére (Bkr. 46. §).

A 2022. évben lefolytatott ellenőrzés nyomán készült intézkedési terv és a végrehajtásáról készített beszámoló áttekintését követően összefoglalóan megállapíthatjuk, hogy az azokban rögzített feladatok végrehajtásra kerültek. Határidőben végre nem hajtott intézkedés nem volt.

A megállapítások hasznosulását a beszámoló alapján megfelelőnek ítéli az ellenőrzés.

A lejárt határidejű, de nem végrehajtott intézkedések, amelyek magas kockázatot jelentenek a szervezet belső kontrollrendszerének működése szempontjából

Lejárt határidejű, de végre nem hajtott intézkedés nem volt.

Az egyes intézkedések végrehajtásának elmaradása és annak indokai

Elmaradt intézkedés nem volt.

Regöly, 2023. február 15.

Készítette: **Vincent Auditor Kft.**
2373 Dabas, Tavasz utca 3.
Adószám: 13115214-2-13 Jóváhagyta:
Cégl.sz.: 13-09-120438


Líztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető


Kis-Fehér Katalin
Jegyző





Regöly Község Önkormányzata
7193 REGÖLY, Rákóczi u. 2.
☎: 74/402-606
e-mail: regoly@regoly.hu; www.regoly.hu

JELENLÉTI ÍV

Regöly Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. május 22. napján (hétfőn) tartandó üléséről

Regöly Község Önkormányzat Képviselő-testülete:

Kelemen Csaba polgármester

.....

Kövér István alpolgármester

.....

Kelemen Ákos képviselő

.....

Dr. Tislér Krisztián képviselő

.....

Tislér Zoltán képviselő

.....

Pintér Györgyi képviselő

.....

Vas Istvánné képviselő

.....

A Regölyi Közös Önkormányzati Hivatal részéről:

Kis-Fehér Katalin jegyző

.....

Gergely-Sántha Timea jegyzőkönyvvezető

.....