

ELŐTERJESZTÉSa Képviselő-testület **2025. május 27-i nyilvános** ülésére**Tárgy:** A Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló határozat elfogadása**Előterjesztő:** Schumacher József elnök**Előkészítette:** Gerencsér Viola pénzügyi ügyintéző**Tisztelt Képviselő-testület!****1. Zárszámadás**

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

Az államháztartásról szóló törvény 91. §-a szerint a nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét a jegyző készíti elő és az elnök terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadási határozat tervezete a Magyar Államkincstár részére 2025. márciusban feladott éves költségvetési beszámolóban szereplő adatok alapján került összeállításra. A beszámoló a MÁK által jóváhagyásra került.

A határozat tervezete tartalmazza az Áht. 91. § (2) bekezdése szerinti mérleget és kimutatásokat az alábbi részletezettségben:

- a német nemzetiségi önkormányzat és a Nivegy-völgyi Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola (a továbbiakban: Iskola) összevont költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban,
- a pénzeszközök változásának bemutatását
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és
- a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban,
- a német nemzetiségi önkormányzat és az Iskola adósság állományát lejárat, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást, és
- a német nemzetiségi önkormányzat és az Iskola tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az előbbieken felsorolt mérlegeken és kimutatásokon túl a határozat tervezete részletesen tartalmazza a 2024. évi költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások eredeti és módosított előirányzatát, valamint az egyes költségvetési sorok teljesítését, a kiadások és bevételek teljesülésének kormányzati funkcionkénti megbontását, és a maradvány meghatározását.

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi gazdálkodása, működése során az alábbi jelentősebb változásokat, eredményeket szeretném kiemelni:

- a nemzetiségi önkormányzat 1.040.000 Ft működési és 1.912.410 Ft feladatalapú támogatást kapott,
- a működési támogatásból került finanszírozásra:
 - a nemzetiségi képviselő tiszteletdíja, terhei,
 - az MBH Bank Nyrt.-nél vezetett bankszámla számlavezetési díja,
- a nemzetiség önkormányzat bankszámláján 2024. december 31-én 10.803.765 Ft állt rendelkezésre, amelyből 1.383.509 Ft-ot a feladatalapú támogatás felhasználási feltételeinek megfelelően lehet igénybe venni,
- az iskola energetikahatékonyt elősegítő beruházás munkálatainak finanszírozására 9.400.000 Ft támogatásban részesült a fenntartó.

2024. év során került felhasználásra a 2023. évi 1.161.496 Ft összegű feladatalapú támogatásból 861.744 Ft. A 2024. évi 1.912.410 Ft összegű feladatalapú támogatásból 528.901 Ft került 2024. évben felhasználásra.

A nemzetiségi önkormányzat a 2024. évi működési támogatásból 10.580.000 Ft-ot nem adott át az iskolának, amiből elkülönített nyilvántartás mellett 8.353.706 Ft-ot használt fel a köznevelési intézménnyel kapcsolatos kiadásokra.

A Nivegy-völgyi Általános Iskolának a rendszeres működési kiadásain (személyi juttatások és terhei, dologi kiadások) felül felújítási célú kiadásai nem voltak, a beruházások részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

2. Bkr. 1. melléklet szerinti nyilatkozat

Szintén benyújtásra kerül a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) 11. § (1) bekezdése szerinti nyilatkozat, amely szerint a költségvetési szerv vezetője köteles ebben a nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozat-tervezetet áttekinteni, megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT

A Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetésnek végrehajtásáról szóló határozat-tervezetet elfogadja és ___/2025. (...) számon BNNÖ határozatai közé iktatja.

Szentantalfa, 2025. május 23.

Schumacher József
elnök

**Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
/2025. (.....) BNNÖ határozata**

**a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról
Tervezet**

A Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1. A Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzata (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) 2024. évi költségvetésének teljesítését az alábbiak szerint határozza meg:

a)	Költségvetési bevételek	307.432.339	Ft
b)	Finanszírozási bevételek	22.458.436	Ft
c)	Költségvetési működési célú kiadások	3.927.564	Ft
d)	Költségvetési felhalmozási célú kiadások	30.051.284	Ft
e)	Finanszírozási kiadások	285.052.827	Ft
f)	Átlagos statisztikai állományi létszám	1	fő

2. A Képviselő-testület a Nivegy-völgyi Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola (a továbbiakban: Iskola) 2024. évi költségvetésének teljesítését az alábbiak szerint határozza meg:

a)	Költségvetési bevételek	21.165.420	Ft
b)	Finanszírozási bevételek	573.396.609	Ft
c)	Költségvetési működési célú kiadások	271.934.947	Ft
d)	Költségvetési felhalmozási célú kiadások	1.431.606	Ft
e)	Finanszírozási kiadások	280.000.000	Ft
f)	Átlagos statisztikai állományi létszám	21	fő

3. A Képviselő-testület a Nemzetiségi Önkormányzat és az Iskola 2024. évi költségvetésének teljesítését az alábbiak szerint határozza meg:

a)	Költségvetési bevételek	328.597.759	Ft
b)	Finanszírozási bevételek	595.855.045	Ft
c)	Költségvetési működési célú kiadások	275.862.511	Ft
d)	Költségvetési felhalmozási célú kiadások	31.482.890	Ft
e)	Finanszírozási kiadások	565.052.827	Ft
f)	Átlagos statisztikai állományi létszám	22	fő

4. A Nemzetiségi Önkormányzat és az Iskola 2024. évi zárszámadásához

a) a Nemzetiségi Önkormányzat és az Iskola költségvetési bevételi előirányzatok teljesítésnek működési bevételek, felhalmozási bevételek, és finanszírozási bevételek szerinti részletezését összevontan az 1. melléklet.

b) a Nemzetiségi Önkormányzat és az Iskola költségvetési kiadási előirányzatok teljesítésének működési kiadások, felhalmozási kiadások, és finanszírozási kiadások szerinti részletezését összevontan a 2. melléklet

- c) a Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatok teljesítésnek működési bevételek, felhalmozási bevételek, és finanszírozási bevételek szerinti részletezését; illetve a költségvetési kiadási előirányzatok teljesítésének működési kiadások, felhalmozási kiadások, és finanszírozási kiadások szerinti részletezését a 3. melléklet
- d) az Iskola költségvetési bevételi előirányzatok teljesítésnek működési bevételek, felhalmozási bevételek, és finanszírozási bevételek szerinti részletezését; illetve a költségvetési kiadási előirányzatok teljesítésének működési kiadások, felhalmozási kiadások, és finanszírozási kiadások szerinti részletezését a 4. melléklet
- e) a Nemzetiségi Önkormányzat és az Iskola bevételeit és kiadásait kormányzati funkcióként összevontan az 5. melléklet
- f) a Nemzetiségi Önkormányzat és az Iskola fejlesztési kiadásait összevontan a 6. melléklet
- g) a Nemzetiségi Önkormányzat és az Iskola 2024. évi maradványát a 7. melléklet
- h) a Nemzetiségi Önkormányzat és az Iskola vagyonkimutatását a 8. melléklet
- i) a Nemzetiségi Önkormányzat és az Iskola költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban összevontan a 9. melléklet
- j) a Nemzetiségi Önkormányzat és az Iskola 2024. évi pénzeszközök változásának bemutatását a 10. melléklet
- k) a Nemzetiségi Önkormányzat és az Iskola költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 11. melléklet tartalmazza.

5. A Nemzetiségi Önkormányzat és az Iskola adósságállománnyal, az adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségekkel nem rendelkezik.

6. A Nemzetiségi Önkormányzat és az Iskola a tulajdonában álló gazdálkodó szervezet működéséből származó kötelezettségekkel és a részesedésekkel nem rendelkezik.

7. A Nemzetiségi Önkormányzatnak és az Iskolának több éves kihatással járó döntései nincsenek, közvetett támogatásokat nem nyújtanak.

Balatoncsicsó, 2025. május 27.

Schumacher József
elnök

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – **előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit.** Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről ... önkormányzati határozat esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen

aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,

ab) környezeti és egészségi következményeit,

ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló határozat tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A Tervezet közvetlen társadalmi hatásokat nem keletkeztet.

A Tervezet jelentősebb gazdasági és költségvetési hatásokat nem keletkeztet.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet adminisztratív terhet nem keletkeztet.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Jogszabályi előírás alapján szükséges a 2024. évi beszámolóról határozatot hozni, mert elmaradása esetén az állami támogatás megvonásra kerül.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén az alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, és tárgyi feltételt nem igényel.

Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzat és Nivegy-völgyi Általános Iskola
2024. évi összevont bevételek

forintban

Megnevezés		Előirányzat eredeti	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	0	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak	0	0	0
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
8	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei	287 472 167	309 660 975	303 191 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	287 472 167	309 660 975	303 191 000
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	9 400 000	9 400 000
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	9 400 000	9 400 000
20	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	0	0	0
22	Jövedelemadók	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0
27	Fogyasztási adók	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0
29	Gépjárműadók	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	233 223	233 223
37	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
38	Ellátási díjak	4 155 000	12 506 235	12 506 235
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	1 291	3 258 691	3 258 691
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 291	3 258 691	3 258 691
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	1 000	8 902	8 610
49	Működési bevételek	4 156 291	15 998 149	16 006 759

50	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
68	Költségvetési bevételek	300 591 167	335 068 026	328 597 759
69	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
70	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi	0	0	0
71	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
72	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
73	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
74	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
75	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
76	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
77	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0
78	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	130 802 218	130 802 218	130 802 218
79	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0
80	Maradvány igénybevétele	130 802 218	130 802 218	130 802 218
81	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0
83	Központi, irányító szervi támogatás	286 432 167	286 432 167	285 052 827
84	Lekötött bankbetétek megszüntetése	90 000 000	180 000 000	180 000 000
85	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0
86	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0
87	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0
88	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0
89	Belföldi finanszírozás bevételei	376 432 167	466 432 167	465 052 827
90	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
91	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
92	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
93	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és	0	0	0
94	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	0	0	0
95	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
96	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0
97	Váltóbevételek	0	0	0
98	Finanszírozási bevételek	507 234 385	597 234 385	595 855 045
99	Bevételek összesen	807 825 552	932 302 411	924 452 804

Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzat és Nivegy-völgyi Általános Iskola
2024. évi összevont kiadások

forintban

Megnevezés		Előirányzat eredeti	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	183 962 000	182 741 025	160 018 052
2	Normatív jutalmak	0	0	0
3	Céljuttatás, projektpremium	20 351 000	19 951 000	14 816 000
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	6 530 000	6 530 000	5 246 231
5	Végkielégítés	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	17 286 000	17 286 000	12 159 500
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	60 000	60 000	0
9	Közlekedési költségtérítés	5 525 000	4 525 000	3 068 655
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	900 000	3 900 000	3 736 884
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	234 614 000	234 993 025	199 045 322
15	Választott tisztségviselők juttatásai	825 000	1 014 316	1 014 316
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak	10 473 000	10 473 000	5 440 150
17	Egyéb külső személyi juttatások	450 000	1 230 000	1 075 137
18	Külső személyi juttatások	11 748 000	12 717 316	7 529 603
19	Személyi juttatások	246 362 000	247 710 341	206 574 925
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 309 000	31 419 000	23 921 858
21	Szakmai anyagok beszerzése	1 759 000	1 768 900	161 040
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 500 000	4 500 000	1 797 446
23	Árubeszerzés	0	0	0
24	Készletbeszerzés	6 259 000	6 268 900	1 958 486
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	5 000	5 000	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	130 000	130 000	98 806
27	Kommunikációs szolgáltatások	135 000	135 000	98 806
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	4 500 000	4 500 000	1 553 872
29	Gázenergia szolgáltatás díja	9 500 000	9 500 000	1 936 207
30	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 500 000	1 500 000	235 597
31	Vásárolt élelmezés	27 040 000	28 528 374	20 345 696
32	Bérelti és lízing díjak	0	0	0
33	Karbantartási, kijavítási szolgáltatások	1 100 000	1 100 000	202 677
34	Közvetített szolgáltatások	0	0	0
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 220 000	1 230 000	644 800
36	Egyéb szolgáltatások	20 500 000	22 297 788	10 918 216
37	Szolgáltatási kiadások	65 360 000	68 656 162	35 837 065
38	Kiküldetések kiadásai	170 000	170 000	71 345
39	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	170 000	170 000	71 345
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	15 352 000	16 001 141	7 389 497
42	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
43	Kamatkiadások	0	0	0
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0
45	Egyéb dologi kiadások	450 000	468 000	10 529
46	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	15 802 000	16 469 141	7 400 026
47	Dologi kiadások	87 726 000	91 699 203	45 365 728
48	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0
49	Családi támogatások	0	0	0
50	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0
51	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0
52	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
55	Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0
56	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
57	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
58	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	0
59	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	0	0	0
60	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0
61	Elvonások és befizetések	0	0	0
62	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0	0	0
63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0
64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	0	0	0
65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 000	20 000	0
66	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülről	0	0	0

67	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
68	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
69	Kamattámogatások	0	0	0
70	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0
71	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
72	Tartalékok	688 436	28	0
73	Egyéb működési célú kiadások	708 436	20 028	0
74	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
75	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0
76	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	4 200 000	4 200 000	1 011 330
77	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	21 279 527	5 400 000	153 548
78	Részesedések beszerzése	0	0	0
79	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
80	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 672 473	1 385 000	266 728
81	Beruházások	31 152 000	10 985 000	1 431 606
82	Ingatlanok felújítása	26 644 000	64 980 725	22 784 281
83	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0
84	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0
85	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 491 949	17 855 947	6 067 003
86	Felújítások	34 135 949	82 836 672	28 851 284
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0	0	0
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0	0	0
89	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0	0	0
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	1 200 000	1 200 000
91	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
92	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
93	Lakástámogatás	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
95	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	1 200 000	1 200 000
96	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
97	Költségvetési kiadások	431 393 385	465 870 244	307 345 401
98	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
99	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
100	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
101	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0
102	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
103	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
104	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0
105	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
106	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0
107	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
108	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
111	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	286 432 167	286 432 167	285 052 827
112	Pénzeszközök betétként elhelyezése	90 000 000	180 000 000	280 000 000
113	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0
114	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0
115	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0
116	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0
117	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0
118	Belföldi finanszírozás kiadásai	376 432 167	466 432 167	565 052 827
119	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
120	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
121	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
122	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi	0	0	0
123	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	0	0	0
124	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
125	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0
126	Váltókiadások	0	0	0
127	Finanszírozási kiadások	376 432 167	466 432 167	565 052 827
128	Kiadások összesen	807 825 552	932 302 411	872 398 228

**Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi bevételek**

forintban

Megnevezés		Előirányzat eredeti	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	0	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
8	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	287 472 167	304 499 578	298 029 603
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	287 472 167	304 499 578	298 029 603
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	9 400 000	9 400 000
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	9 400 000	9 400 000
20	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	0	0	0
22	Jövedelemadók	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0
27	Fogyasztási adók	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0
29	Gépjárműadók	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
38	Ellátási díjak	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 000	2 028	2 028
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	2 000	2 028	2 028
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	708
49	Működési bevételek	3 000	3 028	2 736
50	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek	0	0	0

56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
68	Költségvetési bevételek	287 475 167	313 902 606	307 432 339
69	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
70	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
71	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
72	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
73	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
74	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
75	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
76	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
77	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0
78	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	22 458 436	22 458 436	22 458 436
79	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0
80	Maradvány igénybevétele	22 458 436	22 458 436	22 458 436
81	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0
83	Központi, irányító szervi támogatás	0	0	0
84	Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	0	0
85	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0
86	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0
87	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0
88	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0
89	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
90	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
91	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
92	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
93	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0
94	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0
95	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
96	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0
97	Váltóbevételek	0	0	0
98	Finanszírozási bevételek	22 458 436	22 458 436	22 458 436
99	Bevételek összesen	309 933 603	336 361 042	329 890 775

Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi kiadások

forintban

Megnevezés		Előirányzat eredeti	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	0	859 025	849 771
2	Normatív jutalmak	0	0	0
3	Céljuttatás, projektpremium	0	100 000	100 000
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	0
5	Végkielégítés	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	0	0	0
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	0	0	0
9	Közlekedési költségtérítés	0	0	0
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	959 025	949 771
15	Választott tisztségviselők juttatásai	825 000	1 014 316	1 014 316
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	300 000	300 000	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	450 000	650 000	609 222
18	Külső személyi juttatások	1 575 000	1 964 316	1 623 538
19	Személyi juttatások	1 575 000	2 923 341	2 573 309
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	140 000	250 000	242 145
21	Szakmai anyagok beszerzése	9 000	18 900	9 900
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	200 000	200 000	72 793
23	Árubeszerzés	0	0	0
24	Készletbeszerzés	209 000	218 900	82 693
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	5 000	5 000	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	0	0
27	Kommunikációs szolgáltatások	5 000	5 000	0
28	Közüzemi díjak	0	0	0
29	Vásárolt élelmiszer	0	0	0
30	Bérleti és lízing díjak	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	0	0
32	Közvetített szolgáltatások	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	20 000	30 000	30 000
34	Egyéb szolgáltatások	300 000	1 100 000	877 764
35	Szolgáltatási kiadások	320 000	1 130 000	907 764
36	Kiküldetések kiadásai	20 000	20 000	9 254
37	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	20 000	20 000	9 254
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	103 000	350 280	102 947
40	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
41	Kamatkiadások	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	0	18 000	9 452
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	103 000	368 280	112 399
45	Dologi kiadások	657 000	1 742 180	1 112 110
46	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0
47	Családi támogatások	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
55	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	0	0	0
58	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0
59	Elvonások és befizetések	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	0	0	0

63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre	20 000	20 000	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
67	Kamattámogatások	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
70	Tartalékok	688 436	28	0
71	Egyéb működési célú kiadások	708 436	20 028	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	16 079 527	200 000	0
76	Részesedések beszerzése	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 341 473	54 000	0
79	Beruházások	20 421 000	254 000	0
80	Ingatlanok felújítása	0	34 272 633	22 784 281
81	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0	9 266 693	6 067 003
84	Felújítások	0	43 539 326	28 851 284
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	0	1 200 000	1 200 000
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
91	Lakástámogatás	0	0	0
92	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	1 200 000	1 200 000
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
95	Költségvetési kiadások	23 501 436	49 928 875	33 978 848
96	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
97	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
98	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
99	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0
100	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
101	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
102	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0
103	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
104	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0
105	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
106	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0
107	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0
108	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
109	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	286 432 167	286 432 167	285 052 827
110	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0	0
111	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0
112	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0
113	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0
114	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0
115	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0
116	Belföldi finanszírozás kiadásai	286 432 167	286 432 167	285 052 827
117	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
118	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
119	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
120	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
121	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
122	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
123	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0
124	Váltókiadások	0	0	0
125	Finanszírozási kiadások	286 432 167	286 432 167	285 052 827
126	Kiadások összesen	309 933 603	336 361 042	319 031 675

Nivegy-völgyi Általános Iskola
2024. évi bevételek

4. melléklet

forintban

Megnevezés		Előirányzat eredeti	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	0	0	0
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0	0
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevétel	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
8	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	5 161 397	5 161 397
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	5 161 397	5 161 397
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	0	0	0
22	Jövedelemadók	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	0	0	0
27	Fogyasztási adók	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0	0
29	Gépjárműadók	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0
32	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	0	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	233 223	233 223
37	Tulajdonosi bevételek	0	0	0
38	Ellátási díjak	10 616 000	12 506 235	12 506 235
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0
40	Egyéb működési bevételek	0	0	0
41	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	2 500 000	3 256 663	3 256 663
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	13 116 000	15 996 121	15 996 121
44	Részeseésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0

48	Egyéb működési bevételek	0	7 902	7 902
49	Működési bevételek	13 116 000	16 004 023	16 004 023
50	Immateriális javak értékesítése	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
68	Költségvetési bevételek	13 116 000	21 165 420	21 165 420
69	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
70	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0	0
71	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
72	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0
73	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
74	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
75	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
76	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
77	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0
78	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	108 343 782	108 343 782	108 343 782
79	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0
80	Maradvány igénybevétele	108 343 782	108 343 782	108 343 782
81	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0	0
83	Központi, irányító szervi támogatás	286 432 167	286 432 167	285 052 827
84	Lekötött bankbetétek megszüntetése	90 000 000	180 000 000	180 000 000
85	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0	0	0
86	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0
87	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0
88	Tulajdonosi kölcsönök bevételei	0	0	0
89	Belföldi finanszírozás bevételei	376 432 167	466 432 167	465 052 827
90	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
91	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
92	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0
93	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	0	0	0
94	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	0	0	0
95	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
96	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0
97	Váltóbevételek	0	0	0
98	Finanszírozási bevételek	484 775 949	574 775 949	573 396 609
99	Bevételek összesen	497 891 949	595 941 369	594 562 029

	Megnevezés	Előirányzat eredeti	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	183 962 000	181 882 000	159 168 281
2	Normatív jutalmak	0	0	0
3	Céljuttatás, projektprémium	20 351 000	19 851 000	14 716 000
4	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	6 530 000	6 530 000	5 246 231
5	Végkielégítés	0	0	0
6	Jubileumi jutalom	17 286 000	17 286 000	12 159 500
7	Béren kívüli juttatások	0	0	0
8	Ruházati költségtérítés	60 000	60 000	0
9	Közlekedési költségtérítés	5 525 000	4 525 000	3 068 655
10	Egyéb költségtérítések	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	0	0	0
12	Szociális támogatások	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	900 000	3 900 000	3 736 884
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	234 614 000	234 034 000	198 095 551
15	Választott tisztségviselők juttatásai	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	10 173 000	10 173 000	5 440 150
17	Egyéb külső személyi juttatások	0	580 000	465 915
18	Külső személyi juttatások	10 173 000	10 753 000	5 906 065
19	Személyi juttatások	244 787 000	244 787 000	204 001 616
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 169 000	31 169 000	23 679 713
21	Szakmai anyagok beszerzése	1 750 000	1 750 000	151 140
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 300 000	4 300 000	1 724 653
23	Árubeszerzés	0	0	0
24	Készletbeszerzés	6 050 000	6 050 000	1 875 793
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	0	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	130 000	130 000	98 806
27	Kommunikációs szolgáltatások	130 000	130 000	98 806
28	Villamosenergia szolgáltatás díja	4 500 000	4 500 000	1 553 872
29	Gázenergia szolgáltatás díja	9 500 000	9 500 000	1 936 207
30	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	1 500 000	1 500 000	235 597
31	Vásárolt élelmiszer	27 040 000	28 528 374	20 345 696
32	Bérelti és lízing díjak	0	0	0
33	Karbantartási, kijavítási szolgáltatások	1 100 000	1 100 000	202 677
34	Közvetített szolgáltatások	0	0	0
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 200 000	1 200 000	614 800
36	Egyéb szolgáltatások	20 200 000	21 197 788	10 040 452
37	Szolgáltatási kiadások	65 040 000	67 526 162	34 929 301
38	Kiküldetések kiadásai	150 000	150 000	62 091
39	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0
40	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	150 000	150 000	62 091
41	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	15 249 000	15 650 861	7 286 550
42	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	0
43	Kamatkiadások	0	0	0
44	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	0
45	Egyéb dologi kiadások	450 000	450 000	1 077
46	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	15 699 000	16 100 861	7 287 627
47	Dologi kiadások	87 069 000	89 957 023	44 253 618
48	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	0
49	Családi támogatások	0	0	0
50	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	0
51	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	0
52	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások	0	0	0
54	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
55	Egyéb nem intézményi ellátások	0	0	0
56	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
57	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	0
58	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0	0	0
59	A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	0	0	0
60	Egyéb elvonások és befizetések	0	0	0
61	Elvonások és befizetések	0	0	0
62	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	0	0	0
63	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	0	0	0
64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	0	0	0

65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	0	0	0
66	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
67	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
68	Árkiegészítések, ártámogatások	0	0	0
69	Kamattámogatások	0	0	0
70	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	0	0	0
71	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
72	Tartalékok	0	0	0
73	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
74	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
75	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	0	0
76	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	4 200 000	4 200 000	1 011 330
77	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	5 200 000	5 200 000	153 548
78	Részesedések beszerzése	0	0	0
79	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	0	0	0
80	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 331 000	1 331 000	266 728
81	Beruházások	10 731 000	10 731 000	1 431 606
82	Ingatlanok felújítása	26 644 000	30 708 092	0
83	Informatikai eszközök felújítása	0	0	0
84	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0	0	0
85	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 491 949	8 589 254	0
86	Felújítások	34 135 949	39 297 346	0
87	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	0	0	0
88	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré	0	0	0
89	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré	0	0	0
90	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	0	0	0
91	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0	0	0
92	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0	0	0
93	Lakástámogatás	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
95	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
96	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
97	Költségvetési kiadások	407 891 949	415 941 369	273 366 553
98	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
99	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0
100	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0
101	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0	0	0
102	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
103	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
104	Kincstárjegyek beváltása	0	0	0
105	Éven belüli belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
106	Belföldi kötvények beváltása	0	0	0
107	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
108	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0
111	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0	0	0
112	Pénzeszközök betétként elhelyezése	90 000 000	180 000 000	280 000 000
113	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0
114	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0	0	0
115	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0
116	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0
117	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai	0	0	0
118	Belföldi finanszírozás kiadásai	90 000 000	180 000 000	280 000 000
119	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
120	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0	0
121	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0	0
122	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0	0
123	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	0	0	0
124	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
125	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0	0	0
126	Váltókiadások	0	0	0
127	Finanszírozási kiadások	90 000 000	180 000 000	280 000 000
128	Kiadások összesen	497 891 949	595 941 369	553 366 553

Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzat és Nivegy-völgyi Általános Iskola
2024. évi bevételek és kiadások kormányzati funkcióként összevontan

forintban

Kiadások			
A	B	C	D
MEGNEVEZÉS		Létszám (fő)	2024. évi teljesítés
1	011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	1	1 427 690
2	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek		285 052 827
3	084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása		2 563 970
4	091212 Sajátos nevelési igényű tanulók nappali rendszerű nevelésének, oktatásának szakmai feladatai 1-4. évfolyamon		41 888
5	091220 Köznevelési intézmény 1-4. évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok		19 783 840
6	091213 Nemzetiségi tanulók nappali rendszerű nevelésének, oktatásának szakmai feladatai 1-4. évfolyamon	7	79 856 076
7	091240 Alapfokú művészetoktatás	5	56 558 034
8	091250 Alapfokú művészetoktatással összefüggő működtetési feladatok		9 858 700
9	092112 Sajátos nevelési igényű tanulók nappali rendszerű nevelésének, oktatásának szakmai feladatai 5-8. évfolyamon		143 100
10	092113 Nemzetiségi tanulók nappali rendszerű nevelésének, oktatásának szakmai feladatai 5-8. évfolyamon	7	82 443 649
11	092120 Köznevelési intézmény 5-8. évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok		19 916 173
12	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	2	34 752 281
13	900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek		280 000 000
14	Összesen	22	872 398 228

forintban

Bevételek		
A	B	C
MEGNEVEZÉS		2024. évi teljesítés
1	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	715 493 635
2	011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	2 732
3	084020 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása	12 952 414
4	091220 Köznevelési intézmény 1-4. évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok	1 011 490
5	091240 Alapfokú művészetoktatás	3 496 000
6	091250 Alapfokú művészetoktatással összefüggő működtetési feladatok	46 645
7	092120 Köznevelési intézmény 5-8. évfolyamán tanulók nevelésével, oktatásával összefüggő működtetési feladatok	2 439 653
8	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	9 010 235
9	900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	180 000 000
10	Összesen	924 452 804

Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi fejlesztési kiadások

6. melléklet

forintban

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg	Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége	Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége
1	<i>Beruházások</i>					
2	-					
3	Beruházások összesen	0	0	0		
4	<i>Felújítások</i>					
5	Fűtésrendszer bővítése hőszivattyúval	15 604 851	4 186 310	19 791 161	nem	nem
6	Napkollektor rendszer fejlesztése	5 600 000	1 479 600	7 079 600	nem	nem
7	Épületokosítás	1 579 430	401 093	1 980 523	nem	nem
8	Felújítások összesen	22 784 281	6 067 003	28 851 284		
9	Beruházások és felújítások összesen:	22 784 281	6 067 003	28 851 284		
10	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	0	-	-
11	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	1 200 000	0	1 200 000	nem	nem
12	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0	-	-
13	Felhalmozási kiadások összesen:	23 984 281	6 067 003	30 051 284		

Nivegy-völgyi Általános Iskola
2024. évi fejlesztési kiadások

forintban

	A	B	C	D	E	F
	Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg	Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége	Adósságot keletkeztető ügylet kormányzati engedélyhez való kötöttsége
1	<i>Beruházások</i>					
2	14 db használt felújított számítógép beszerzése	1 011 330	225 270	1 236 600	nem	nem
3	Asus monitor vásárlása	31 417	8 483	39 900	nem	nem
4	Székény beszerzése	57 000	15 390	72 390	nem	nem
5	Mágneses tábla beszerzése	65 131	17 585	82 716	nem	nem
6	Beruházások összesen	1 164 878	266 728	1 431 606		
7	<i>Felújítások</i>					
8	-					
9	Felújítások összesen	0	0	0		
10	Beruházások és felújítások összesen:	1 164 878	266 728	1 431 606		
11	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	0	0	-	-
12	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	0	0	0	-	-
13	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása	0	0	0	-	-
14	Felhalmozási kiadások összesen:	1 164 878	266 728	1 431 606		

Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi maradvány

forintban

A	B	C
Megnevezés		Összeg
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	307 432 339
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	33 978 848
3	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	273 453 491
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	22 458 436
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	285 052 827
6	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	-262 594 391
7	Alaptevékenység maradványa	10 859 100
8	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
11	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
14	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
15	Összes maradvány	10 859 100
16	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17	Alaptevékenység szabad maradványa	10 859 100
18	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0
19	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0

Nivegy-völgyi Általános Iskola
2024. évi maradvány

forintban

A	B	C
Megnevezés		Összeg
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	21 165 420
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	273 366 553
3	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-252 201 133
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	573 396 609
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	280 000 000
6	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	293 396 609
7	Alaptevékenység maradványa	41 195 476
8	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
11	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
14	Vállalkozási tevékenység maradványa	0
15	Összes maradvány	41 195 476
16	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	532 500
17	Alaptevékenység szabad maradványa	40 662 976
18	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0
19	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0

Balatonszabai Német Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi vagyonkimutatás

forintban

Sorsz.	Eszközök	Állományi érték							
		2023. év				2024. év			
		Forgalomképtelen törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	Összesen	Forgalomképtelen törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	1. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	2. Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	3. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	I. Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	1. Ingatlanok és a kapcs. vagyoni ért. jogok	0	128 638 681	0	128 638 681	0	140 663 929	0	140 663 929
6.	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	811 869	811 869	0	0	660 831	660 831
7.	3. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	4. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	7 179 430	0	7 179 430
9.	5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	II. Tárgyi eszközök összesen	0	128 638 681	811 869	129 450 550	0	147 843 359	660 831	148 504 190
11.	1. Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	2. - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	3. - ebből: egyéb tartós részesedések	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	4. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	5. - ebből: államkötvények	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	6. - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	128 638 681	811 869	129 450 550	0	147 843 359	660 831	148 504 190

Sorszám	Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon bruttó értéke	Korlátozottan forgalomképes vagyon bruttó értéke	Újleti vagyon bruttó értéke	Összesen
A	B	C	D	E	
1	A) Befektetett eszközök				
2	I. Immateriális javak				0
3	1. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
4	ebből: 0-ig leírt vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
5	2. Szellemi termékek	0	0	0	0
6	ebből: 0-ig leírt szellemi termékek	0	0	0	0
7	Kisértékű vagyoni értékű jogok		0		0
8	Kisértékű szellemi termékek		0		0
9	II. Tárgyi eszközök				220 937 461
10	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	199 291 079	0	199 291 079
11	ebből: 0-ig leírt ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
12	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	11 860 733	11 860 733
13	ebből: Kulturális javak	0	0	0	0
14	ebből: 0-ig leírt gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	8 212 860	8 212 860
15	Kisértékű gépek, berendezések, felszerelések, járművek		2 606 219		2 606 219
16	3. Tenyészállatok		0	0	0
17	4. Beruházások, felújítások		7 179 430		7 179 430
18	5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0
19	III. Befektetett pénzügyi eszközök				0
20	1. Tartós részesedések		0		0
21	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0		0
22	3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		0		0
23	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0
24	B) Forgóeszközök				0
25	I. Készletek		0		0
26	II. Érékpapírok		0		0
27	C) Pénzeszközök				10 859 100
28	I. Lekötött bankbetétek		0		0
29	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		55 335		55 335
30	III. Forintszámlák		10 803 765		10 803 765
31	IV. Devizaszámlák		0		0
32	01-02. számlacsoportba nyilvántartott eszközök	0	0	0	0
33	Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0

Nivegy-völgyi Általános Iskola
2024. évi vagyónkimutatás

forintban

Sorsz.	Eszközök	Állományi érték							
		2023. év				2024. év			
		Forgalomképtelen törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	Összesen	Forgalomképtelen törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes törzsvagyon	Törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	Összesen
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	1. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	2. Szellemi termékek	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	3. Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	I. Immateriális javak összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	1. Ingatlanok és a kapcs. vagyoni ért. jogok	0	0	0	0	0	0	0	0
6.	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	796 203	796 203	0	0	471 963	471 963
7.	3. Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	4. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	II. Tárgyi eszközök összesen	0	0	796 203	796 203	0	0	471 963	471 963
11.	1. Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0	0	0
12.	2. - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	0	0	0	0	0	0	0	0
13.	3. - ebből: egyéb tartós részesedések	0	0	0	0	0	0	0	0
14.	4. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0
15.	5. - ebből: államkötvények	0	0	0	0	0	0	0	0
16.	6. - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0	0	0	0	0
17.	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
18.	III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
20.	2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
21.	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök összesen	0	0	0	0	0	0	0	0
22.	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	0	0	796 203	796 203	0	0	471 963	471 963

Sorszám	Megnevezés	Forgalomképtelen törzsvagyon bruttó értéke	Korlátozottan forgalomképes vagyon bruttó értéke	Üzleti vagyon bruttó értéke	Összesen
	A	B	C	D	E
1	A) Befektetett eszközök				
2	I. Immateriális javak				0
3	1. Vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
4	ebből: 0-ig leírt vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
5	2. Szellemi termékek	0	0	0	0
6	ebből: 0-ig leírt szellemi termékek	0	0	0	0
7	Kisértékű vagyoni értékű jogok		0		0
8	Kisértékű szellemi termékek		0		0
9	II. Tárgyi eszközök		0		16 099 798
10	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
11	ebből: 0-ig leírt ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0
12	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	16 099 798	16 099 798
13	ebből: Kulturális javak	0	0	0	0
14	ebből: 0-ig leírt gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	5 199 818	5 199 818
15	Kisértékű gépek, berendezések, felszerelések, járművek		8 663 839		8 663 839
16	3. Tenyészállatok	0	0	0	0
17	4. Beruházások, felújítások		0		0
18	5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0	0
19	III. Befektetett pénzügyi eszközök				0
20	1. Tartós részesedések		0		0
21	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		0		0
22	3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		0		0
23	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0
24	B) Forgóeszközök				0
25	I. Készletek		0		0
26	II. Érékpapírok		0		0
27	C) Pénzeszközök				140 234 933
28	I. Lekötött bankbetétek		100 000 000		100 000 000
29	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		0		0
30	III. Forintszámlák		40 234 933		40 234 933
31	IV. Devizaszámlák		0		0
32	01-02. számlacsoportba nyilvántartott eszközök	0	0	0	0
33	Államháztartáson belülről megvásárolt eszközök	0	0	0	0

Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzat és Nivegy-völgyi Általános Iskola
2024. évi költségvetési mérleg összevontan

forintban

	A	B	C	D
1	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MÉRLEGE			
2	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
3	Önkormányzatok működési támogatásai	0	Személyi juttatások	206 574 925
4	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	303 191 000	Munkaadót terhelő járulékok és szha	23 921 858
5	Vagyoni típusú adók, termékek és szolgáltatások adói, értékesítési és forgalmi adók	0	Dologi kiadások	45 365 728
6	Egyéb közhatalmi bevételek	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
7	Egyéb működési bevételek	16 006 759	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
8	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	1 200 000
9	Finanszírozási bevételek	574 972 155	Egyéb működési célú kiadások	0
10	Működési bevételek összesen	894 169 914	Finanszírozási kiadások	565 052 827
11			Működési kiadások összesen	842 115 338
12			Egyenleg	52 054 576
13	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MÉRLEGE			
14	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
15	Felhalmozási célú állami támogatás	0	Felhalmozási célú tartalékok	0
16	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	1 431 606
17	Felhalmozási bevételek	9 400 000	Felújítások	28 851 284
18	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
19	Finanszírozási bevételek	20 882 890	Finanszírozási kiadások	0
20	Felhalmozási bevételek összesen	30 282 890	Felhalmozási kiadások összesen	30 282 890
21			Egyenleg	0
22	ÖSSZEVONT ÖNKORMÁNYZATI MÉRLEG			
23	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
24	Működési bevételek	894 169 914	Működési kiadások	842 115 338
25	Felhalmozási bevételek	30 282 890	Felhalmozási kiadások	30 282 890
26	Összes bevétel	924 452 804	Összes kiadás	872 398 228

Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi pénzeszközök változása

forintban

A	B	C
Sorszám	Megnevezés	Összeg
1	Pénzkészlet tárgyidőszak elején	22 458 436
2	- Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	22 403 101
3	- Devizabetét számlák egyenlege	0
4	- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	55 335
5	- Valutapénztárak egyenlege	0
6	Pénzkészlet összesen	22 458 436
7	Pénzforgalmi bevételek	307 432 339
8	Bevételi korrekciós tétel	0
9	Pénzforgalmi kiadások	319 031 675
10	Kiadási korrekciós tétel	0
11	Pénzkészlet tárgyidőszak végén	10 859 100
12	Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	10 803 765
13	- Devizabetét számlák egyenlege	0
14	- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	55 335
15	- Valutapénztárak egyenlege	0
16	Pénzkészlet összesen	10 859 100

Nivegy-völgyi Általános Iskola
2024. évi pénzeszközök változása

forintban

A	B	C
Sorszám	Megnevezés	Összeg
1	Pénzkészlet tárgyidőszak elején	106 951 883
2	- Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	106 951 883
3	- Devizabetét számlák egyenlege	0
4	- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	0
5	- Valutapénztárak egyenlege	0
6	Pénzkészlet összesen	106 951 883
7	Pénzforgalmi bevételek	486 218 247
8	Bevételi korrekciós tétel	-3 889
9	Pénzforgalmi kiadások	553 366 553
10	Kiadási korrekciós tétel	-435 245
11	Pénzkészlet tárgyidőszak végén	40 234 933
12	Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	40 234 933
13	- Devizabetét számlák egyenlege	0
14	- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	0
15	- Valutapénztárak egyenlege	0
16	Pénzkészlet összesen	40 234 933

Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzat és Nivegy-völgyi Általános Iskola
Több évre tervezett bevételek és kiadások összevontan

forintban

Sorszám	A	B	C	D
	Megnevezés	2025. év	2026. év	2027. év
1	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	365 159 947	372 463 146	374 288 946
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
4	Közhatalmi bevételek	0	0	0
5	Működési bevételek	12 803 000	13 059 060	13 123 075
6	Felhalmozási bevételek	0	0	0
7	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	20 000 000	20 400 000	20 500 000
12	Finanszírozási bevételek	466 244 523	475 569 413	477 900 636
13	Bevételek összesen	864 207 470	881 491 619	885 812 657
14	Személyi juttatások	236 103 038	240 825 099	242 005 614
15	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 682 793	32 316 449	32 474 863
16	Dologi kiadások	82 479 282	84 128 868	84 541 264
17	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
18	Egyéb működési célú kiadások	53 874 000	54 951 480	55 220 850
19	Beruházások	14 915 400	2 000 000	1 600 000
20	Felújítások	10 963 010	1 200 000	3 000 000
21	Egyéb felhalmozási célú kiadások	20 000 000	20 400 000	20 500 000
22	Finanszírozási kiadások	414 189 947	422 474 296	424 545 818
23	Kiadások összesen	864 207 470	881 491 619	885 812 657

Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal

Jegyző

8251 Zánka, Iskola u. 11.

Telefon: 06-87/468-000, 06-87/479-499 e-mail: hivatal@zankaph.hu, hivatal@szentantalfa.hu
Balatoncsicsó, Balatonszepezd, Monoszló, Óbudavár, Szentantalfa, Szentjakabfa, Tagyon, Zánka Község Önkormányzatának
közigazgatási területén

Ügyiratszám: ZAN/ /2025.

Tárgy: 370/2011. (XII. 31.) Korm.
rendelet (Bkr.) 1. melléklete
szerinti nyilatkozat

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Varga Viktória**, mint a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője (kötségvetési szerv vezetője) jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben az általam vezetett költségvetési szervnél (Zánka Község Önkormányzata, Balatonszepezd Község Önkormányzata, Monoszló Község Önkormányzata, Balatoncsicsó Község Önkormányzata, Óbudavár Község Önkormányzata, Szentantalfa Község Önkormányzata, Szentjakabfa Község Önkormányzata és Tagyon Község Önkormányzata, a Nivegy-völgyi Önkormányzatok Óvodafenntartó Társulása, a Zánka és Térsége Egészségügyi Intézményi Társulása, a Zánka és Térsége Oktatási Intézményi Társulása, a Balatoncsicsói Német Nemzetiségi Önkormányzat, a Szentantalfai Német Nemzetiségi Önkormányzat, Szentjakabfai Német Nemzetiségi Önkormányzat, a Tagyoni Német Nemzetiségi Önkormányzat, a Zánkai Német Nemzetiségi Önkormányzat és a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal) gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Az általam vezetett költségvetési szerv stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet köztisztviselői számára megismerhető. A célok teljesítésére vonatkozóan kialakításra került a megfelelő jelzőrendszer. Az eredményesség érdekében a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő belső szabályzatok, folyamat- és feladatellátások és munkaköri leírások elkészültek, írásban rögzítettek. Az ellenőrzési nyomvonalak előkészítés alatt állnak. A felelősségi körök meghatározásával biztosítottak az engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások. Ezen eljárások biztosítják, hogy a vezetői célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek. A pénzügyi kihatású döntések megalapozottak voltak, a gazdálkodás során folyamatosan biztosított volt a pénzügyi ellenőrzés.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

Az általam vezetett költségvetési szerv kockázatkezelésre vonatkozó szabályzattal rendelkezik. A kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek (kockázati tényezők meghatározása, kockázati cselekmények és azok bekövetkezési valószínűségének, illetve a hatások meghatározása, elemzése, kockázatok rangsorolása) kialakítása és eredményes működése biztosított.

c) Kontrolltevékenységek:

Biztosított a kontrolltevékenységek belső kontroll standardoknak megfelelő kialakítása. A kontrollstratégiával összhangban, a szervezet minden tevékenységére kialakításra került mindazon kontroll eljárás, amely biztosítja a kockázati tűréshatár alá csökkentést. Biztosított a kialakított kontrollok megfelelő (eredményes, gazdaságos, hatékony és szabályszerű) működése és hozzárendelése az előkészületben lévő ellenőrzési nyomvonalakban meghatározott kontroll pontokhoz. A kontrollok a szükséges mértékben jelen vannak a szervezet működésében. A belső ellenőrzés folyamatosan biztosítja a kontrollok fejlesztését, a feladat és hatáskörök szétválasztását, pontos elhatárolást. A hivatal rendelkezik gazdasági ügyrenddel, így a hatályos jogszabályok szerint kerültek kialakításra és szabályozásra a kötelezettségvállalások és a gazdálkodási jogkörök, melyeket folyamatosan, a változásoknak megfelelően felülvizsgálunk.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Az általam irányított költségvetési szervnél hatékonyan működik az információs és kommunikációs rendszer. A szervezeten belüli kommunikációt a kiadott, az információs és kommunikációs rendszerről szóló szabályzat segíti. A rendszeresen megtartott vezetői és egyéb munkaértekezletek hozzájárulnak az információk minél hatékonyabb áramlásához. Az iratkezelési szabályzat rendelkezései alapján biztosított a működés során keletkezett és érkezett iratok nyilvántartásba vétele, tárolása, lekérdezése, adatvédelme és nyomon követhetősége. A kialakított és szabályozott beszámolási eljárások biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes köztisztviselőkhöz. A beszámolási rendszer hatékony, megbízható és pontos. A hivatal rendelkezik adatvédelmi és információ biztonsági szabályzattal, így az adatvédelmi előírások betartása is biztosított. Az adatvédelmi feladatok hatékony ellátását, és megfelelő színvonalon tartását külső szakértő bevonásával biztosítjuk.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

Az általam vezetett szervezetnél működő monitoring rendszer biztosítja a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. Az általam vezetett szervezetnél biztosított a monitoring eljárások során észlelt problémák okainak kivizsgálása, a szükséges intézkedések megtétele, a monitoring eljárások során észlelt problémák megszüntetése érdekében. A köztisztviselők teljesítményének célkitűzése és értékelése összhangban van a szervezet célkitűzésével. Az általam vezetett szervezetnél a belső ellenőrzés függetlensége biztosított, kialakítása és működése a jogszabályoknak megfelelő.

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

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

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik, így gazdasági vezető nem került kinevezésre, a gazdasági vezető feladatait a hivatal pénzügyi ügyintézői látják el a gazdálkodási szabályzatban foglaltaknak megfelelően. Az Áht. 6/C. §-a szerinti önkormányzati bevételek és kiadásokkal kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok biztosítottak.

Zánka, 2025. május 6.


dr. Varga Viktória
jegyző



NYILATKOZAT

Alulírott **Sándor Zsuzsanna**, a **Nivegy-völgyi Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. augusztus 15-től terjedő időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

Az intézményben a stratégiai és operatív célok, valamint az intézmény szervezeti felépítése írásban rögzítettek és a dolgozók számára megismerhetőek. A belső szabályzatok rendelkezésre álltak. A gazdálkodási szabályzatok az aktuális jogszabályoknak való megfeleltetése megtörtént. Az ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek. Rendelkezésre állt a belső ellenőrzési kézikönyv. A munkaköri leírások frissítésre kerültek, írásban rögzítettek, azokat a dolgozók aláírták. A pénzügyi hatású döntések megalapozottak voltak, a gazdálkodás során folyamatosan biztosított volt a pénzügyi ellenőrzés. A szervezeti célok eléréséhez szükséges erőforrások rendelkezésre álltak. Az alkalmazottak képzettségi szintje megfelelő, rendelkeznek a feladataik ellátásához szükséges kompetenciákkal.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A szervezeti célok figyelembevételével kockázatkezelési rendszer kialakított az intézményben. Megtörtént a kockázatok felmérése, a kockázati tényezők azonosításra és rangsorolásra kerültek. Meghatározásra kerültek a kockázati események valószínűségei, valamint a kockázati események bekövetkezésekor a szervezetre gyakorolt hatása. Kockázati leltár és intézkedési terv is készült. Meghatározásra kerültek a kockázatokkal kapcsolatos intézkedések, a kockázati esemény bekövetkezésekor alkalmazandó eljárások és azok felelősei.

Kontrolltevékenységek:

Az intézménynél a kontrolltevékenység nagyrészt biztosított volt. A kialakításra kerültek kontrolleljárások, működése megfelelő volt. Az engedélyezési és jóváhagyási kontrollok érvényesültek. Biztosított volt az egyes folyamatokkal kapcsolatos engedélyezési, illetve pénzügyi teljesítési tevékenységek külön szervezeti egységhez, személyhez delegálása. Biztosított volt a gazdasági események elszámolása. A vezetői ellenőrzés többségében az aláírási jogkörön keresztül és beszámoltatással érvényesül. Az ellenőrzési nyomvonalak minden folyamatra való kiterjesztése szükséges.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézményben biztosítottak a megfelelő információk, megfelelő időben történő eljutásának feltételei. Az intézményben írásban rögzítettek a szervezeten belüli és külső partnerekkel folytatott kommunikáció szabályai. Az iskola eleget tesz a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének. Rendelkezik adat és iratkezelési szabályzattal, ezen szabályzat előírásainak megfelelően működik az iratok kezelése.

A közérdekű megismerésére irányuló kérelmek és intézkedések, a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét szabályozásra került. Biztosított a szabálytalanságok bejelentésére vonatkozó eljárásrend.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézményben biztosított a belső ellenőrzés kialakítása és megfelelő működtetése. Az operatív tevékenységek keretében folyamatos a nyomon követés. Az ellenőrzések során észlelt problémák okai kivizsgálásra kerültek, a megszüntetésre megtettük a szükséges intézkedéseket. A külső ellenőrzések koordinációja megtörtént, azokról nyilvántartást vezetünk a Bkr. 14.§-nak megfelelően.

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

Az általam vezetett költségvetési szervnél a gazdasági vezetői feladatokat a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatallal kötött munkamegosztási megállapodás alapján a hivatal pénzügyi ügyintézői látják el a gazdálkodási szabályzatnak megfelelően. A belső ellenőrzés feladatait a Balatonfüredi Közös

Önkormányzati Hivatal Belső ellenőrzési csoportja látja el. Az intézmény vezetője a belső kontrollok témakörben a NAV ÁBPE I. továbbképzését elvégezte.

igen - nem

Balatoncsicsó, 2025.május 22.

