



## Sellye Város Önkormányzat

7960 **Sellye**, Dózsa György u. 1.

Tel: Fax: 73/580-900

E- mail: hivatal@sellye.hu

### J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**Készült:** Sellye Város Önkormányzat Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának **2023. május 23-án 13.00** órai kezdettel tartott **nyilvános** üléséről.

**Az ülés helye:** Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal emeleti nagyterme

**Jelen voltak:** Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság:  
Balaskovicsné Kiss Adrienn bizottsági elnök  
Frankné Kőszegi Orsolya külső bizottsági tag  
Szabó Ferencné bizottsági tag

Nagy Attila polgármester  
dr. Nóránt Tímea jegyző  
Beák Laura aljegyző  
Horváth Nóra pénzügyi osztályvezető  
Hamarics Réka TFO vezető  
Kovácsné Böröcz Anette alpolgármester  
Bicskei Dezső képviselő  
Patkó László Sellye Kommunális, Beruházó és Szolgáltató Kft. ügyvezető  
Kolat Irén Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és muzeális intézmény  
intézményvezető  
Szekeresné Spang Lívia Sellye Család- és Gyermejjóléti Központ  
intézményvezetője  
Balog Barbara jegyzőkönyvvezető

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök tisztelettel köszöntötte jegyző asszonyt, a Bizottság tagjait, a képviselő- testületi tagokat, és a megjelenteket. Ezek után megállapította, hogy a bizottság határozatképes, a 4 bizottsági tag közül 3 bizottsági tag jelen van, és az ülést megnyitotta.

Tájékoztatta a képviselő- testületet, hogy a bizottsági ülésen elhangzottakat hangfelvételen rögzítik, mely hanganyag képezi a jegyzőkönyv alapját.

Bizottsági elnök ezt követően javaslatot tett az ülés napirendjére az alábbi kiegészítéssel: Patkó László Sellye Kommunális, Beruházó és Szolgáltató Kft ügyvezetője tiszteletteljesen kérelmezte, hogy a társaság 2022. évi beszámolóját soron következő ülésen tárgyalja a bizottság a belső ellenőri vizsgálat miatt.

**Dr. Nóránt Tímea** jegyző tájékoztatta a bizottság tagjait, hogy a belső ellenőri jelentés nem készült el, így a Sellye Kommunális Kft. és „Az Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. beszámolója is a jelentést követően kerül betérjesztésre.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök fentiekre tekintettel kérte napirendről levenni az alábbiakat:

- ***A Sellye Kommunális Kft. beszámolója 2022. évi gazdálkodásról, mérlegének jóváhagyásáról***

*Előterjesztő: Patkó László, Sellye Kommunális Kft. ügyvezető*

A bizottsági tagok a napirendet- alakszerű határozat meghozatala nélkül, - egyhangúlag fogadták el az alábbiak szerint:

### **N A P I R E N D E K:**

***1./ A Sellye Városi Termálfürdő 1. és 2. számú vendéglátó helyiségének 2023. évi üzemeltetése ismételt megtárgyalása***

*Előterjesztő: Patkó László, Sellye Kommunális Kft. ügyvezető*

***2./ TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016 kódszámú, valamint a TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017 kódszámú projektek megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatások elvégzésére irányuló beszerzési eljárás megtárgyalása***

*Előterjesztő: Balaskovicsné Kiss Adrienn, bizottsági elnök*

***3./ Skanzen épületeiben keletkezett viharkárról***

*Előterjesztő: Kolat Irén, intézményvezető*

***4./ 2023. évi Város Napi rendezvény megtárgyalása***

*Előterjesztő: Kolat Irén, intézményvezető*

***5./ Sellye Város Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési összefoglaló jelentése***

*Előterjesztő: Balaskovicsné Kiss Adrienn, bizottsági elnök*

***6./ Sellye Város Önkormányzat intézményeinek előirányzat-módosítási kérelme***

*Előterjesztő: Balaskovicsné Kiss Adrienn, bizottsági elnök*

***7./ Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosítása***

*Előterjesztő: Balaskovicsné Kiss Adrienn, bizottsági elnök*

***8./ Az önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolójának elfogadása (zárszámadási rendelet)***

*Előterjesztő: Balaskovicsné Kiss Adrienn, bizottsági elnök*

***9./ Ügyfélkérelmek***

*Előterjesztő: Balaskovicsné Kiss Adrienn, bizottsági elnök*

- ***„Együtt az Idősekért” Közalapítvány támogatási kérelme***
- ***Városi Sportkör Sellye kérelme a 2022. évi támogatási megállapodások módosítására vonatkozóan***

***10./ Aktuális kérdések megtárgyalása***

## ZÁRT NAPIREND:

### *11./ Javaslatétel a Város Napja keretében kitüntettek személyéről*

*Előterjesztő: Balaskovicsné Kiss Adrienn, bizottsági elnök*

Ezt követően a bizottság rátért a napirendek megtárgyalására.

### 1./ napirendi pont: A Sellye Városi Termálfürdő 1. és 2. számú vendéglátó helyiségének 2023. évi üzemeltetése ismételt megtárgyalása

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök emlékeztette a bizottságot, hogy korábbi ülésen döntöttek a vendéglátó helyiségek üzemeltetéséről, melyhez ügyvezető úr elkészítette a kalkulációját, ismertetve azt, hogy az önkormányzattól kért 2 millió Ft összegű kölcsönt mire fordítaná. Előterjesztésében részletezi az üzemeltetés feltételeit.

A személyi állomány fontos, és olvasta az előterjesztésben, hogy bértámogatás nem biztosított, így szeretne volna megkérdezni, hogy hogyan tudják ezt enélkül biztosítani?

**Patkó László** ügyvezető elmondta, hogy egy szakács már elvállalta a feladatot, és egyeztetett másokkal is. Jelenleg 2 fő pultosa is van, és itt is egyeztet további két fővel. Úgy látja, hogy a személyi állománnyal jól áll, azonban az negatívum, hogy közben központilag felfüggesztették a támogatási lehetőségeket, de ez nem azt jelenti, hogy nem lehet kigazdálkodni az a bérállományt, ami ehhez szükségeltetik. Napidíjjal fogja foglalkoztatni az embereket egyébként.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök szerint olyan árpolitikát kell kialakítani, amiből ki lehet gazdálkodni a költségeket. Egy ilyen elindulásnak nagyon sok költsége van, és ez a vendéglátói szoftver használata is meg fogja nehezíteni a tevékenységüket 2023. július 1-jétől, plusz adminisztrációt jelent.

**Patkó László** ügyvezető hozzáfűzte, hogy az ingyenes szoftvert választották, ami azt jelenti, hogy külön működik a pénztárgéptől. Egyébként a legtöbb fizetős szoftver külön működik a pénztárgéptől, csak profibb a felépítése.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök javasolta, hogy olyan szerződés köttessen a foglalkoztatottal, amiben a e kritérium és felelősség benne vannak, úgymint nyugtaadási kötelezettség, élelmiszerügyi szabályok betartása, stb, hiszen ez elég nagy felelősség. Pénzügyi osztályvezető asszonyhoz fordult, hogy a jóváhagyott kölcsön forrás átadása megtörtént-e?

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető igennel felelt, már a legutóbbi ülésüket követően aláírták a szerződést, és átutalták az összeget.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök megkérdezte, hogy mikor nyitnának ki?

**Patkó László** ügyvezető 2023. június 1-15. napja közötti dátumra tette a nyitást, és igyekeznek már az első hétvégén kinyitni, de nagyon sok a teendőjük.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök megkérdezte a bizottság tagjait, hogy van-e kérdés, észrevétel?

**Frankné Kőszegi Orsolya** külső bizottsági tag megkérdezte, hogy milyen nyitva tartással terveznek?

**Patkó László** ügyvezető válaszolt számára, hogy a strand időszakához igazítanák, 10 óra körül nyitnának, és este 10 órakor zárnanak, pontosan még nem tudják, de az üzemeltetési engedélyben meg fogják jelölni pontosan.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök megkérdezte a bizottság tagjait, hogy van-e észrevétel, kérdés az előbb elmondottakkal kapcsolatban?

Miután további észrevétel, kérdés nem érkezett, javasolta az írásbeli előterjesztésben foglalt határozati javaslat jóváhagyását, és szavazást rendelt el.

A szavazásban 3 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **3 igen szavazattal, tartózkodás, ellenszavazat nélkül** a következő határozatot hozta:

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 32/2023.(V.23.) sz. Határozat**

*Sellye Városi Termálfürdő 1. és 2. számú vendéglátó helyiségeinek 2023. évi üzemeltetéséhez kapcsolódó tájékoztató megtárgyalása*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő- testületének a Sellye Városi Termálfürdő 1. és 2. számú vendéglátó helyiségeinek 2023. évi üzemeltetéséhez kapcsolódó tájékoztatóját elfogadni.

Határidő: azonnal

Felelős: bizottsági elnök, ügyvezető

**2./ napirendi pont: TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016 kódszámú, valamint a TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017 kódszámú projektek megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatások elvégzésére irányuló beszerzési eljárás megtárgyalása**

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök napirendet ismertette elmondta, hogy a beszerzési eljárás a két turisztikai pályázathoz kapcsolódik, melynek elindulását a képviselő-testület 2023. május 17-i ülésén hagyta jóvá.

Az előterjesztésben olvasható, hogy 4 ajánlat érkezett be: a Sellye Kommunális Kft; a Szigetvári Kultúr- és Zöld Zóna Egyesület, az EU-WINNER Consulting Tanácsadó és Szolgáltató Kft. és Berkiné Szabó Katinka egyéni vállalkozó részéről.

A legjobb ajánlatot a TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016 kódszámú pályázat vonatkozásában a Sellye Kommunális Kft. adta 4.500.000.- Ft összegben, és a TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017 kódszámú pályázat vonatkozásában is, 2.925.000,- Ft bruttó egységárral.

Ezt követően átadta a szót Hamarics Réka TFO vezető részére, ha szeretne szóbeli kiegészítést tenni, azt ismertesse a bizottság tagjaival.

**Hamarics Réka** TFO vezető tájékoztatta a jelenlévőket, hogy a TOP Pluszos pályázatoknál bevezették a 7%-os átalányt, amit azt jelenti, hogy az átalány költségbe tartozik bele a projektmenedzsment, műszaki ellenőrzés, és az előkészítési költség. Ezekhez a költségekhez semmilyen alátámasztó dokumentációt nem kérhet be a Magyar Államkincstár ellenőrzésre, és nem is kell benyújtani. Kifizetési kérelmek benyújtásakor automatikusan arányosan ezt a 7%-os átalányt hozzá kell rendelni, és elszámolásra kerül. Ez már eleve így volt tervezve, hogy a két pályázatot a Sellye Kommunális Kft. szerződés keretén belül fogja elvégezni. A Beszerzési szabályzat a Kft-re nem terjed ki, így a beszerzési eljárást nem is kellett volna lefolytatni, de az összeg nagyságára tekintettel ügyvezető úr kérte, hogy piaci ár alátámasztással dokumentálják ezt le, ezért került sor a beszerzési eljárás lefolytatására.

**Patkó László** ügyvezető azt is hozzáfűzte, hogy a felhívás azt is mondja, - és ez már az előző ciklusban is így volt, - hogy menedzsmentet nem lehet külső szolgáltatóval végeztetni. Ennek ellenére kérte, hogy futtassák le a piaci ár alátámasztó eljárást. A Kft. úgy adott ajánlatot, ahogy be van tervezve a pályázatba a menedzsment, hiszen a belső korlátok kötöttek. Ez inkább csak nyugtatásul szolgál a képviselő- testületnek, a pályázat már nem várja el az alátámasztást, és a külső szolgáltatók is tudják nyilvánvalóan, hogy nem végezhetik el a tevékenységet. Ez a szerződéses összeg tehát a pályázatban fedezhető.

Azt szerette volna még elmondani, hogy amikor az üzleti tervét készítette, már terveztek ezzel a bevétellel. A munka vonatkozásában elmondta, hogy már ki van adva a munkakörökre, osztályvezető asszony is sokat segít, így közös munka várható ebben a pályázatban is.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök megköszönte a kiegészítéseket és megkérdezte a bizottság tagjait, hogy van- e észrevétel, kérdés?

Miután további észrevétel, kérdés nem érkezett, javasolta az írásbeli előterjesztésben foglalt határozati javaslat jóváhagyását, és szavazást rendelt el.

A szavazásban 3 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **3 igen szavazattal, tartózkodás, ellenszavazat nélkül** a következő határozatot hozta:

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 33/2023.(V.23.) sz. Határozat**

*TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016 kódszámú, valamint a TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017 kódszámú projektek megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatások elvégzésére irányuló beszerzési eljárás megtárgyalása*

1. A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a **TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016** kódszámú „**Aktív turizmushoz kapcsolódó pihenőhely kialakítása Sellyén**” című pályázat megvalósításához kapcsolódó **projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatások** elvégzése tárgyban kiírt egyszerű ajánlatkérés során beérkezett ajánlatokat megtárgyalta és javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének a benyújtott ajánlatok alapján a jelen ajánlatkérési eljárásban a legalacsonyabb összegű ajánlatot adó **Sellye Kommunális Kft.** (7960 Sellye, Mátyás király utca 79., ad.: 11360755-2-02) **ajánlatát elfogadni** az alábbiak szerint:

Megnevezés	Nettó egységár (Ft)	Áfa egységár (Ft)	Bruttó egységár (Ft)
------------	---------------------	-------------------	----------------------

<b>TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016:</b> <i>Projektmenedzsmenthez igénybe vett szakértői szolgáltatás</i>	3.543.307,-	956.693,-	4.500.000,-
---	-------------	-----------	-------------

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő- testületének Nagy Attila polgármestert felhatalmazni a tárgyi beszerzéshez kapcsolódó megbízási szerződés aláírására.

2. A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a **TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017** kódszámú „**Aktív turisztikai hálózat hiányzó elemeinek pontszerű fejlesztése Sellyén**” című pályázat megvalósításához kapcsolódó **projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatások** elvégzése tárgyban kiírt egyszerű ajánlatkérés során beérkezett ajánlatokat megtárgyalta és javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének a benyújtott ajánlatok alapján a jelen ajánlatkérési eljárásban a legalacsonyabb összegű ajánlatot adó **Sellye Kommunális Kft.** (7960 Sellye, Mátyás király utca 79., ad.: 11360755-2-02) **ajánlatát elfogadni** az alábbiak szerint:

<i>Megnevezés</i>	<i>Nettó egységár (Ft)</i>	<i>Áfa egységár (Ft)</i>	<i>Bruttó egységár (Ft)</i>
<b>TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017:</b> <i>Projektmenedzsmenthez igénybe vett szakértői szolgáltatás</i>	2.303.150,-	621.850,-	2.925.000,-

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő- testületének Nagy Attila polgármestert felhatalmazni a tárgyi beszerzéshez kapcsolódó megbízási szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: bizottsági elnök

### 3./ napirendi pont: **Skanzen épületeiben keletkezett viharkárról**

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök intézményvezető asszony levelében foglaltakra utalt, melyben tájékoztat arról, hogy a skanzen épületében, illetve a tető részében kár keletkezett. Az előterjesztésben szerepel, hogy erre az épületrészre az önkormányzati vagyonbiztosítás nem terjed ki, és az ajánlat, melyet Lábadi József egyéni vállalkozó adott a munkálatok elvégzésére br.1.905.000.- Ft összegű, melyre nincs fedezet. Amennyiben intézményvezető asszonynak lenne szóbeli kiegészítése, azt megköszönné.

**Kolat Irén** intézményvezető szerette volna elmondani, hogy attól a vállalkozótól kértek ajánlatot, aki eddig is végezte a felújításokat a skanzen épületein. A biztosító felé is jelezték a kárt, azonban ők jelezték, hogy az erre az épületrészre nem terjed ki. A probléma ezzel az, hogy február óta ázik le az épület, és az épület állaga is romlik.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök felvetette a biztosításra vonatkozóan, hogy amikor a jégkár volt, akkor felülvizsgálatra került-e a biztosítás.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető intézményvezetőt kijavítva elmondta, hogy az épületek biztosítva vannak, csak ezt a tetőfedést nem biztosítja a biztosító. Amennyiben a nádfedeles tetőt biztosítani szeretnék, arra külön kell kötni biztosítást, és az jelenleg nincsen benne a vagyont biztosításukban.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök szerint érdemes lenne ezt a kiegészítést megtenni, az időjárási viszonyokra tekintettel, illetve legalább egy tájékoztatást kérni, hogy ez mibe kerülne.

Pénzügyi osztályvezető asszonyhoz fordult, hogy van- a költségvetési forrás, tartalék a munkálatok elvégzésére? Azt is megkérdezte, hogy esetleg le lehet- e fedni az épületet átmeneti megoldásként?

**Kolat Irén** intézményvezető megkérdezte vállalkozót, és azt mondta, ha betakarják, akkor befülled, és be is penészesedik.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy az önkormányzat költségvetésében tartalékuk van 1,4 millió Ft összegben, az intézménynek nincsen erre forrása. Ami még talán mozgósítható lenne az a sellyei piac üzlethelyiségének kialakítására tervezett 3 millió Ft, nem tudja, hogy azzal hogyan állnak, illetve azt már tudják, hogy a Baranya- Víz Zrt. részére betervezett 2.256.536.- Ft-ot nem kell kifizetniük. Így körülbelül 6,5 millió Ft-ot átcsoportosíthatónak lát a tartalékra, ha a testület úgy dönt.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök megkérdezte, hogy vállalkozó részletfizetést engedélyez-e?

**Kolat Irén** intézményvezető erről nem tárgyalt vállalkozóval, és hozzáfűzte, hogy számára még szállást is kell biztosítani, hogyha jön, de azt meg fogják oldani.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök azért is kérdezi ezt, mert ajánlatában az anyagköltséget, munkadíjat nem részletezte, megkérdezte, hogy azt is ő fogja beszerezni?

**Kolat Irén** intézményvezető felelt a kérdésére, hogy mindent a vállalkozó fog beszerezni, és ahogyan szólnak neki, onnantól számított 3 hét múlva fog tud nekiállni, hogy be tudjon szerezni mindent.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök hozzáfűzte, hogy sok idejük nincsen. Maga részéről javasolná a javítást jóváhagyni, mert egyre rosszabb lesz az időjárás.

**Kolat Irén** intézményvezető szeretné, ha a biztosításnak is utánajárnának.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető ezt megkérdezi.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök összegezve az elhangzottakat elmondta, hogy 1,4 millió Ft tartalék van jelenleg, és kellene még körülbelül 500.000.- Ft.

Azt javasolta, hogy a tartalékkeret összegének terhére hagyják jóvá a munkálatok elvégzését, mely tartalék emelésre kerül a Baranya- Víz Zrt. részére betervezett összeggel.

Ezt követően még azzal a kéréssel fordult intézményvezető felé, hogy vállalkozó részletezze az anyagköltséget, és a munkadíjat.

Javasolta továbbá, hogy járjanak utána következő ülésre, hogy mibe kerülne a nádtető biztosítása.

Miután további észrevétel, kérdés nem érkezett javaslatát szavazásra bocsátotta.

A szavazásban 3 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **3 igen szavazattal, tartózkodás, ellenszavazat nélkül** a következő határozatot hozta:

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 34/2023.(V.23.) sz. Határozat**

*Skanzen épületeiben keletkezett viharkárról*

1. A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat képviselő- testületének a Skanzen nádfedeles tetejének helyreállításával Lábadi József egyéni vállalkozót megbízni (2421 Nagyvenyim, Fő u. 1/A.) bruttó 1.905.000.- Ft összegű ajánlata alapján oly módon, hogy a helyreállítás költségét Sellye Város Önkormányzat 2023. évi költségvetésében rendelkezésre álló 1.353.859,- Ft összegű tartalék felhasználásával, valamint a Baranya-Víz Zrt. üzemeltetésében lévő víziközmű-vagyon átadás miatt dologi kiadásként betervezett, fel nem használt 2.256.536,- Ft-ot tartalék keret terhére történő átcsoportosításával biztosítja.

2. A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat képviselő- testületének egyéni vállalkozót felkérni, hogy ajánlatát a munkadíj- és a anyagköltség vonatkozásában bontsa meg, és soron következő ülésre terjessze a képviselő-testület elé.

3. A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat képviselő- testületének a nádtető biztosítására ajánlatot kérni biztosítótól.

Határidő: azonnal, illetve soron következő KT ülés

Felelős: bizottsági elnök, intézményvezető

**4./ napirendi pont: 2023. évi Város Napi rendezvény megtárgyalása**

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök az előterjesztést látva 24 millió Ft-os kiadást látott nagyobb fellépőkkel, amik korábban nem voltak jellemzőek. A tavalyi évet nézve 4,3 millió Ft volt a tényleges kiadás a zárszámadásban a Város Napjára.

Sajnálatos módon a benyújtott pályázat nem nyert, így valamilyen megoldást kell találniuk, de elég késő van már. Intézményvezető asszony jelezte, hogy a költségvetésükben nem áll rendelkezésre forrás.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető emlékei szerint minimális összeget terveztek az intézmény költségvetésébe: 800.000.- Ft van a rendkívüli testületi ülésre, és 400.000.- Ft körüli összeg a szakmai tevékenységre, és 300.000.- Ft a tűzijátékra.

**Kolat Irén** intézményvezető jelezte, hogy időközben a Margaret Island lemondta a fellépést, mert ők már tudtak tovább várni, és ugyanezen napra máshova szerződtek.

**Dr. Nóránt Tímea** jegyző megkérdezte, hogy a 6,2 millió Ft összegű biztonsági szolgálat-örzés, és a 12 millió Ft összegű hangosítás is az együttesre vonatkozik?

**Kolat Irén** intézményvezető elmondta, hogy a hang- és fénytechnika az övüké, és az egész rendezvényé lett volna, de a ledfal is az együtteshez kapcsolódott volna. Viszont a biztonsági szolgálatot többen kérték.

A programot eredetileg 4 naposra tervezték, de tekintettel fentiekre ezt nem tudják megvalósítani.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök megkérdezte, hogy ez esetben mi a terve az intézménynek, nem tudja, hogy megkeresték-e nemzetiségi önkormányzatokat, hogy ők terveznek-e valamit?

**Kolat Irén** intézményvezető még nem egyeztetett velük.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök javasolta, hogy csökkentsék a kiadásokat, ahol lehet. Megkérdezte, hogy a biztonsági szolgálatra szükség van-e?

**Kolat Irén** intézményvezető elmondta, hogy többen kérik már szerződés-kötés-kor.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök javasolta, hogy a fellépőket tekintsék át.

**Kolat Irén** intézményvezető a Delta zenekar vonatkozásában szeretne volna elmondani, hogy ők az aláírásra várnak jelenleg.

Arra is gondolt, hogy a Tajti zenekarral meg lehetne oldani a hangosítást is.

Jómaga, amit soknak gondolt, és úgy érzi, hogy arra a város költségvetése nem bírja el, az a Margaret Island volt.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök áttekintve fellépőket, látja, hogy több horvát zenekar is van pénteki napra, így javasolta, hogy a pénteki napot a horvát nemzetiségi önkormányzattal egyeztessék. Szombati napon lehetne a Delta zenekar.

**Kolat Irén** intézményvezető tájékoztatta, hogy a Delta zenekar csak a pénteki napra tud eljönni, mert szombatra más máshova szerződtek, és a Grupa Vigor lépne fel szombaton.

**Dr. Nóránt Tímea** jegyző hozzáfűzte, hogy az Irigy Hónalj Mirigy zenekar is fellép.

**Kolat Irén** intézményvezető a zenekar vonatkozásában is elmondta, hogy pénteken jönnek. Augusztus hónap hamar eljön, nagy fellépőkkel már a jövő évi programokat kellene tervezni.

**Kovácsné Böröcz Anette** alpolgármester jelezte, hogy volt igény a nagyobb zenekarok mellett kisebb fellépőkre is a környékről, így például a Rudán Joe is felléphetne.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök szerint itt most ezen információk birtokában nem fognak tudni dönteni, de kellene keresni valakit, aki a szombati napon fel tudna lépni.

**Kolat Irén** intézményvezető felveszi a kapcsolatot az ügynökkel, aki korábban is segített számára, és megnézik, hogy ki az, akivel lehetne szerződni.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök hozzáfűzte, hogy a programot a bizottság költség oldalról próbálja megtámogatni. Az intézmény költségvetésében benne van 1,5 millió Ft, és pénzügyi osztályvezető említette, hogy 1,5 millió Ft maradna körülbelül tartalékként az

önkormányzat költségvetésében a Baranya- Víz Zrt. részére betervezett összegből. Amit tudnak, azt javasolta, hogy csökkentsenek.

**Nagy Attila** polgármester természetesnek tartotta, hogy a marketinget, őrző- védő szolgálatot csökkentsék például, hiszen ezeket még nem fizették ki senkinek sem.

**Kolat Irén** intézményvezető megjegyezte, hogy ami sürgős lenne most, az a szerződés a Delta zenekarral.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök szerint annak nem sok értelme van, ha péntekre szerződnek vele, ha szombati napra nem marad fellépő.

**Nagy Attila** polgármester szerint visszamondhatják a pénteki Delta zenekart, de szombatra akkor sem jön senki. Elméletileg volt szombatra szerződés, amit az intézmény sajnos nem erősített meg tavalyi évben. Szombatra mást találni most nehéz lesz.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök szerint korábban kell beszélni erről, akár már januárban- februárban, és a költségvetésben ezzel tervezni.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető hozzáfűzte, hogy be volt tervezve, de 2 millió Ft a költségvetés tárgyalásakor le lett húzva.

**Nagy Attila** polgármester hozzáfűzte, hogy a fellépőket, a Deltát, a Margaret Island zenekart, a Grupa Vigort már tavaly novemberben lefoglalták.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök megkérdezte, hogyha a pályázat nem nyert, de lefoglalják a fellépőket, akkor hogyan tudnak kötelezettséget vállalni?

**Nagy Attila** polgármester elmondta, hogy ezzel nem vállalnak kötelezettséget, csak lefoglalják a zenekarokat, ezért is lépett vissza a Margaret Island is, mert végül nem szerződtek.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök szerint a forrás akkor sem volt meg, így kötelezettséget sem vállalhattak volna.

**Nagy Attila** polgármester elmondta újfent, hogy ezzel nem vállaltak kötelezettséget, csak foglalás volt.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnökben körvonalazódott, hogy már költségvetés tárgyalásakor legkésőbb beszéljenek a városnapjáról, és annyi összeget különítsenek el, amennyi szükségeltetik, és akkor lehet kötelezettséget vállalni a fellépőkre.

Ez a tervezet akkor teljesen felborult, ahogyan intézményvezető is vázolta. Úgy látszik, hogy 3 millió Ft körülbelül az, amit erre fordítani tudnak, ha a tartalékot is javasolják igénybe venni, és sürgősen kellene keresni valakit, aki a szombati napon fellépne. Jómaga pedig még a horvát nemzetiségi önkormányzatot is megkeresné a szombati horvát fellépőkkel kapcsolatban.

**Nagy Attila** polgármester elmondta, hogy a Grupa Vigor zenekar pénteken lenne, ahogyan a Delta zenekar is, és szombati napon lépne fel az Irigy Hónalj Mirigy, mely mellett a Margaret Island zenekar lépett volna fel.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök pénteki napra nem javasol ennyi fellépőt. Maradjon a horvát zenekar, egyeztetve a nemzetiségi önkormányzattal, és szombati napon legyen egy nagyobb fellépő a forráshiány miatt.

Az ünnepi testületi ülésen megkérdezte, hogy mi lenne a program?

**Kolat Irén** intézményvezető elmondta, hogy az étkezésre terveztek bekiadást.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető hozzáfűzte, hogy ezzel évek óta az a probléma, hogy olyan magas az étkezés költsége az ünnepi ülésen, amit még le is kell adózzanak, hogy elviszi a 800.000.- Ft nagy részét. Már a tavalyi évben is javasolta, hogy egyszerűbb hidegtálakkal oldják ezt meg.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök figyelembe véve az élelmiszer árak növekedését úgy gondolja, hogy ez az összeg az idei évben semmiképpen sem lesz elég. Említést tett arról, hogy volt már olyan ünnepi testületi ülés, ahol szendvicsek voltak, és az is egy nagyon szép testületi ülés volt. Abban az esetben, ha csökkentik az ünnepi testületi ülés költségeit, és a korábban említett 3 millió Ft-tal számolnak, akkor 2,5- 2,7 millió Ft maradna a fellépőkre. Megkérdezte, hogy van-e olyan forrás vagy javaslat, ahonnan még át lehetne csoportosítani?

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető korábban már említette a lehetőségeket, melyen felül más szabad forrást nem lát.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök így dönteni nem tud arról, hogy melyik napon milyen fellépő legyen, egy irányelvet tud csak a bizottság megfogalmazni. A bizottság felé fordult, hogy javasolják-e a meglévő 3 millió Ft mellé még a piac üzlethelyiségének kialakítására betervezett 3 millió Ft-ot is átcsoportosítani, és a város napjára fordítani vagy pedig maradjon a 3 millió Ft, és vizsgálja meg intézményvezető, hogy ki léphetne fel még szombati napon?

**Nagy Attila** polgármester úgy vélekedett, hogy intézményvezető nézze meg, hogy van-e olyan fellépő, aki még leköthető, foglalható, illetve, hogy tartják-e ajánlataikat azok, akiket lefoglaltak, és testületi ülésen hozzanak döntést fentiek ismeretében.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök emellett javasolta, hogy a horvát nemzetiséggel való együttműködésre is kérdezzenek rá.

Megkérdezte, hogy a 3 millió Ft mellé javasolják a 3 millió Ft-ot átcsoportosítását?

**Frankné Kőszegi Orsolya** külső bizottsági tag azt javasolta, hogy a 3 millió Ft-ból csak akkor, és annyit csoportosítsanak át, amennyi majd szükséges lesz.

**Nagy Attila** polgármester is támogatta felvetését.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök javasolta felkérni intézményvezetőt, hogy kérjen be fellépőre további ajánlatokat is.

**Kovácsné Böröcz Anette** alpolgármester ismét jelezte, hogy a lakosság hiányolta a korábbi években is, hogy kisebb fellépők, így a Rudán Joe, Nihil chips fellépjen.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök szerint önerőből, saját forrásból ezeket a fellépőket megfizetni nem tudják, meg kell keresni a pályázati lehetőségeket. Saját forrásból

csak szűk keretet tudnak megvalósítani. Az is nagyon fontos, hogy időben beszéljenek erről, és jövő évben tényleg januárban beszéljenek a városnapjáról, valamint tervezzék be az oda szükséges kiadásokat a költségvetésbe.

Miután további észrevétel, kérdés nem volt, bizottsági elnök indítványozta az alábbi határozati javaslat jóváhagyását:

- a bizottság a horvát nemzetiségű fellépőre, valamint az önkormányzattal kötött együttműködési megállapodásra tekintettel javasolja felkeresni a Horvát Nemzetiségi Önkormányzatot, hogy a fellépő finanszírozásában nyújtsanak segítséget,
- a bizottság javasolja a Város napi rendezvény költségére az intézmény költségvetésében tervezett kiadáson felül Sellye Város Önkormányzat 2023. évi költségvetéséből a tartalék keret terhére 1.551.536,- Ft-ot biztosítani, azzal, ha rendelkezésre álló összegek nem fedezik a kiadásokat, az önkormányzat a piac üzlethelyiségének kialakítására betervezett 3.000.000.- Ft-ból a szükséges összeget csoportosítsa át a tartalék keretre,
- a bizottság javasolja felkérni intézményvezető asszonyt, hogy további fellépők vonatkozásában kérjen ajánlatot, melyet a soron következő testületi ülésen mutasson be,
- a bizottság javasolja továbbá a Város Napi rendezvény megszervezését minden év januárjában napirendre tűzni annak érdekében, hogy a költségvetés tervezésekor a kiadásokkal tervezni lehessen.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök szavazást rendelt el.

A szavazásban 3 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **3 igen szavazattal, tartózkodás, ellenszavazat nélkül** a következő határozatot hozta:

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 35/2023.(V.23.) sz. Határozat**

*A 2023. évi Város Napi rendezvény megtárgyalásáról*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a 2023. évi Város Napi rendezvényről szóló napirendet megtárgyalta, és az alábbiakat javasolja Sellye város Önkormányzat képviselő-testületének:

- a bizottság a horvát nemzetiségű fellépőre, valamint az önkormányzattal kötött együttműködési megállapodásra tekintettel javasolja felkeresni a Horvát Nemzetiségi Önkormányzatot, hogy a fellépő finanszírozásában nyújtsanak segítséget,
- a bizottság javasolja a Város napi rendezvény költségére az intézmény költségvetésében tervezett kiadáson felül Sellye Város Önkormányzat 2023.évi költségvetéséből a tartalék keret terhére 1.551.536,- Ft-ot biztosítsa, azzal, ha rendelkezésre álló összegek nem fedezik a kiadásokat, az önkormányzat a piac üzlethelyiségének kialakítására betervezett 3.000.000.- Ft-ból a szükséges összeget csoportosítsa át a tartalék keretre,
- a bizottság javasolja felkérni intézményvezető asszonyt, hogy további fellépők vonatkozásában kérjen ajánlatot, melyet a soron következő testületi ülésen mutasson be,

- a bizottság javasolja továbbá a Város Napi rendezvény megszervezését minden év januárjában napirendre tűzni annak érdekében, hogy a költségvetés tervezésekor a kiadásokkal tervezni lehessen.

Határidő: értelem szerint

Felelős: bizottsági elnök, intézményvezető

#### 5./ napirendi pont: **Sellye Város Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési összefoglaló jelentése**

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök elmondta, hogy a kötelező belső ellenőrzési feladatokat 2014-től egy külső szolgáltató, dr. Kósáné Hetesi Ildikó látja el. A Hivatal és a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzését is ellátja, kiegészítve a nemzetiségi önkormányzatokkal.

Az elvégzett munka során láthatják, hogy a nemzetiségi önkormányzatok a 2022. évben kiemelt feladatot jelentettek a belső ellenőr munkájában.

2021. december 22-én lett jóváhagyva a 2022. évi belső ellenőri terv, melyet a zárszámadás jóváhagyásáig, azaz 2023. május 31-ig kell jóváhagynia a képviselő- testületnek.

Belső ellenőr jelentésében a 7 db vizsgálatot elemzi, amelyből 2 db szabályszerűségi, 5 db rendszerellenőrzés volt, és 80 db revizori napot használt fel erre.

Az értékeléseket szerette volna kiemelni, melyek közül 6 db korlátozottan megfelelő volt, ami azt jelenti, hogy volt hiányosság, és intézkedés kell, hogy kövesse. 1 db pedig megfelelő volt az összes vizsgálatból.

A sellyei óvoda szabályozási rendszere került két ízben górcső alá, és a Pénzkezelési Szabályzatot emelte ki a térítési díjak kapcsán a belső ellenőr. Az élelmezési tevékenység kapcsán az Élelmezési Szabályzatot és a HACCP Kézikönyvet szükséges átdolgozni, és a készletezés kapcsán talált még hiányosságot.

A nemzetiségi önkormányzatok korlátozottan megfelelőek voltak, így érdemes lenne megnézni, hogy ott milyen hiányosságok vannak.

A gazdasági társaságok integritásának vizsgálata került még górcső alá: a Sellye Kommunális Kft. szabályzataira vonatkozott a vizsgálat, és egy javaslat volt, hogy a dolgozókkal meg kell ismertetni a szabályzatot, kell ez a záradék mellé. Ezt a belső ellenőr megfelelőnek találta egyébként, és ügyvezető úr is említette, hogy az Állami Számvevőszék is vizsgálta az integritást.

Kiemelte, hogy a Hivatal vonatkozásában volt egy megoldandó probléma, a humán erőforrás pótlása, amit megerősített a belső ellenőr is, hogy nagy a fluktuáció, ami a feladatok ellátásban okoz elakadást.

Az intézkedési tervet az érintettek elfogadták, megismerték a jelentést, és ezeknek az intézkedéseknek a végrehajtását 2023. évre ütemezték.

Nem tudja, hogy a Hivatalnál esetleg mi az ok, az alulfizettség, vagy a munkahelyi körülmények, ami miatt elmennek a kollégák. Mi lehet a megoldás a kollégák megtartására? Látja, hogy most is egy pénzügyes kollégát keres a Hivatal. Azt is írta belső ellenőr, hogy vezetők látnak el bizonyos feladatokat.

**Dr. Nóránt Tímea** jegyző a béremelési lehetőségek vonatkozásában elmondta, hogy nagyon szívesen várnak minden támogatást, amiből bért tudnak emelni a dolgozóknál, azzal biztosan meg tudnák tartani a munkavállalókat. Egyébként hozzáfűzte, hogy most nem megy el senki, nyugdíjba vonul kollégájuk, azért írták ki az álláshelyet, és még egy pénzügyes kolléga várható,

hogy jövőre nyugdíjba megy, azt próbálják már most betölteni. A munkakörülményekkel, a környezettel úgy gondolja, hogy nincsen probléma.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök még arra gondolt, hogy továbbképzésekkel, tanulmányok elvégzésével támogathatnák a kollégákat.

**Dr. Nóránt Tímea** jegyző elmondta, hogy azzal támogatják a dolgozókat. Lett beiskolázva is már kolléganő is, és a továbbképzésekre is küldik rendszeresen a kollégákat.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök megkérdezte, hogy van-e kérdés a jelentéshez? Miután kérdés nem érkezett, bizottsági elnök javasolta az írásbeli előterjesztésben foglalt határozati javaslat jóváhagyását, és szavazást rendelt el.

A szavazásban 3 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **3 igen szavazattal, tartózkodás, ellenszavazat nélkül** a következő határozatot hozta:

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 36/2023.(V.23.) sz. Határozat**  
*a 2022. éves összefoglaló ellenőrzési jelentés jóváhagyásáról*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének a belső ellenőr által elkészített, az előterjesztés mellékleteként csatolt 2022. évi éves összefoglaló jelentést jóváhagyni.

A bizottság javasolja a képviselő-testületnek felkérni a jegyzőt, hogy a hiányosságok kijavítását kövesse nyomon.

Határidő: azonnal

Felelős: bizottsági elnök, jegyző, pénzügyi osztályvezető

**6./ napirendi pont: Sellye Város Önkormányzat intézményeinek előirányzat-módosítási kérelme**

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök emlékeztette a bizottság tagjait, hogy a 3/2022.(III.11.) önkormányzati rendelettel hagyták jóvá a 2022. évi költségvetést, így az intézmények költségvetését is. 2022. december 31-i fordulónappal történik most az intézmények előirányzat- módosítási kérelme, ami beépítésre kerülne a nagy költségvetési rendelet módosításba, és a zárszámadási rendeletbe is, melyeket következő napirendek keretén belül fognak tárgyalni. Az utolsó, jóváhagyott módosítás 2023. szeptember 30-i időponttal történt. Az előterjesztésben szerepel, hogy melyik intézmény – Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal, Sellye Család- és Gyermejköltségi Központ, Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény- vonatkozásban milyen módosítás történt.

Pénzügyi osztályvezető asszony kiemelte, hogy a hivatal vonatkozásában a 4.564.172,- Ft-os módosított összeg főként személyi változásokra terjed ki. A családsegítő központnál a szociális ágazati pótlék a módosítás oka, illetve a művelődési háznál nem változik a főösszeg, csak átcsoportosítások történnek.

Átadta a szót pénzügyi osztályvezető részére, ha szeretne szóbeli kiegészítést tenni, azt ismertesse a bizottság tagjaival.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető az intézmények előirányzat- módosítási kérelméhez, illetve a költségvetés módosításhoz nem szeretne kiegészítést tenni, nagyrészt az utolsó költségvetési módosítás arról szól, hogy ráállnak a teljesítésre vagy a teljesítés közeli állapotra főleg kiadásoknál. A zárszámadásnál szeretné inkább összefoglalni a történeteket.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök megkérdezte, hogy van-e kérdés, észrevétel?

Miután kérdés nem érkezett, bizottsági elnök javasolta az írásbeli előterjesztésben foglalt határozati javaslat jóváhagyását, és szavazást rendelt el.

A szavazásban 3 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **3 igen szavazattal, tartózkodás, ellenszavazat nélkül** a következő határozatot hozta:

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 37/2023.(V.23.) sz. Határozat**  
*Sellye Város Önkormányzat intézményeinek 2022. évi előirányzat-módosítási kérelméről*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat intézményeinek 2022. évi előirányzat-módosítási kérelmét az előterjesztéshez csatolt 1-3. mellékletben részletezettek szerint jóváhagyni, és elrendelni a módosított előirányzatok átvezetését az önkormányzat 2022. évi költségvetését módosító rendeletben.

Határidő: azonnal, ill. 2022. évi költségvetési rendelet-módosítás

Felelős: bizottsági elnök, jegyző, pénzügyi osztályvezető, intézményvezetők

*7./ napirendi pont: **Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosítása***

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök napirend vonatkozásban is elmondta, hogy a 2022. december 31-i állapotnak megfelelően jelennek meg a számok, beépítve a három intézmény költségvetését. Összességében így 2.211.859.713.- Ft-ra módosult a kiadás- bevételi főösszeg. Az intézmények módosítását előzőleg tárgyalták. A létszám adatok kerültek kiemelésre itt.

Egyetlen kérdése merült fel: a PI-ER Technical Kft-nél látta, hogy volt egy 400.000.- Ft-os támogatása, nem tudja, hogy az mire került felhasználásra.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető felelt a kérdésére, hogy kimondottan a szociális rászorulóknak élelmiszervásárlásra nyújtott támogatást a cég, és arra is lett felhasználva.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök megkérdezte, hogy kérelemre indult ez?

**Nagy Attila** polgármester felelt a kérdésére, hogy természetesen kérelem alapján nyújtották a támogatást. A Kft. által nyújtott összeg mellett a szociális keretből is nyújtottak támogatást.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök erre nem emlékezett, hogy a Kft. is nyújtott mellé támogatást.

**Nagy Attila** polgármester hozzáfűzte, hogy minden évben nyújtanak támogatást a családoknak. A tavalyi évben az önkormányzattal együtt tették ezt meg, és egy beszerzésre került sor, így ez könnyebbé jelentett a cég számára is.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök megkérdezte, hogy akkor átutalásra került az önkormányzatnak ez az összeg?

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető igennel felelt, támogatási megállapodást kötöttek.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök megkérdezte, hogy van-e kérdés, észrevétel a napirendhez?

Miután kérdés nem érkezett, bizottsági elnök javasolta a 2022. évi költségvetés módosítását a beterjesztett tartalommal jóváhagyásra javasolni, és szavazást rendelt el.

A szavazásban 3 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **3 igen szavazattal, tartózkodás, ellenszavazat nélkül** a következő határozatot hozta:

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 38/2023.(V.23.) sz. Határozat**

*Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosítására vonatkozó javaslat*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III.11.) számú rendeletének módosítását az előterjesztéssel egyező tartalommal elfogadni.

Határidő: azonnal

Felelős: bizottsági elnök, jegyző, pénzügyi osztályvezető

**8./ napirendi pont: Az önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolójának elfogadása (zárszámadási rendelet)**

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök, ahogyan korábbi napirendek kapcsán említette már, az előzőekben elfogadott intézményi, illetve önkormányzati költségvetési bevételek, illetve kiadási előirányzatok beépítésre kerülnek.

Nagyon fontos a pénzforgalmi beszámolás, ami a 2022. évi teljesített kiadásokat- bevételeket részletezi, illetve van egy vagyoni helyzetet bemutató mérleg is, mely Sellye Város Önkormányzat és a felügyelete alá tartozó intézmények teljes körű vagyonának, vagyommérlegének jóváhagyását jelenti. A beterjesztett rendelet tervezet az Áht. és az Ávr. rendelkeznek megfogalmazott irányelveknek eleget tesz, 22 mellékletből áll, mely bemutatja a kötelezően előírtakat. Ezen kívül 5 db kiegészítő tábla is van, és az intézményvezetők kötelező nyilatkozatai is rendelkezésre állnak.

Ezt követően átadta a szót Horváth Nóra pénzügyi osztályvezetőnek.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető összefoglalná, hogy az önkormányzat gazdálkodását mi jellemezte a 2022. évben, milyen változások történtek.

A három intézményük közül a hivatalhoz, és a művelődési házhoz kellett hozzájárulni, mert az állami támogatás nem fedezte a működési költségeket, egyedül a családsegítő központhoz nem kellett a 2022. évben hozzájárulást adni.

Ez utóbbi intézmény esetében a tényadatokat nagyban érinti a szociális ágazati pótlék, melyet az utólag kifizetett összeg és a szochók után utal át az állam a gesztor önkormányzatnak, és így kapja meg a családsegítő központ.

A hivatalnál jegyző- és aljegyző váltás történt, ami a személyi változásokra volt jellemző, illetve a művelődési házban sokáig nem volt intézményvezető, csak intézményvezető helyettest bíztak meg. Ez miatt elég sok maradvány maradt az intézményben, illetve a nagyobb rendezvények közül az Ormánsági Fehérhurka Fesztivál elmaradt.

A tavalyi évben Sellye városába is érkeztek menekültek, akiknek az ellátására az állam támogatást biztosít. Ezt 2022. március óta Sellye Város Önkormányzat is biztosítja, melyhez tehát támogatást kap. Most már csak ebédet és szállást biztosítanak nekik, és ezt is utólag, következő hónapban igényléssel utalja ki az állam az önkormányzatnak.

A vis maior helyreállítás 2022-ben is folyt, és 2023- ban fejeződött be.

Ezt követően az energia áremeléssel kellett megküzdeniük. A környező településeket nézve olyan szempontból szerencsés az önkormányzat, hogy annak idején 3 évre kötöttek szerződést, mert a közvilágítást még mindig 36.- Ft-os alapidíjon kapják, azonban vannak olyan önkormányzatok, akik már 195.- Ft/kWh-t fizetnek. Bár az energia díjak nem emelkedtek, az egyéb díjakat a szolgáltatók folyamatosan emelték, bár ez nyilván nem jelentett olyan nagy mértékű emelést, meg tudtak birkózni vele.

Több pályázat is befejeződött a tavalyi évben, és több pályázatot meg is nyertek, melyeknek megvalósítása folyamatban van. Reki pályázatot 2 db-ot adtak be a múlt évben, és mindösszesen 5.609.692.- Ft-ot nyert rajta az önkormányzat.

A 2022.évben még lehetőségük volt a KKV-knak megfelelni az iparüzési adójukat, az ebből kieső pénzt az állam támogatta. Erre 23.575.165.- Ft-ot kapott az önkormányzat, viszont 2022. októberében el kellett számolni a 2021. évi támogatással, ami miatt 2022. év végén 7.407.923.- Ft-ot vontak el az önkormányzattól, mely az idei évben is így lesz. Támogatást már nem kapnak, viszont a tavalyi 23,5 millió Ft-tal az idén kell elszámolniuk.

A tavalyi évben is nyújtottak be szociális célú tűzifa támogatásra pályázatot, melyre 6.978.015.- Ft-ot nyertek. A szociális keretük az már évről- évre csökken.

Ami nem volt betervezve az „Az Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. részére nyújtott támogatás: 658.270.- Ft összegben, illetve kiegészítették őket 12.000.000.- Ft kölcsönnel, amelyet határidőben visszafizettek.

A napirendhez továbbiakat nem kívánt előadni, amennyiben kérdés merült fel, arra szívesen válaszol.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök, amit a nagy pénzforgalmi táblázatban lát, az az, hogy a kiadások teljesülése az előirányzatokhoz képest 49,7%-ra teljesült, szerette volna tudni, hogy ennek mik az okai. Annyit lát, hogy az egyéb működési kiadások teljesültek nagyon alul csak 18%-ra, a felhalmozási célú kiadások 51%-ra teljesültek véleménye szerint a pályázatok miatt. A dologi kiadások is alul maradtak a tervnek, csak 78%-ra teljesültek. Az előző évekhez képest 80-90% között szokott lenni a teljesülést.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmagyarázta, hogy ez fals képet mutat, mert az egyéb működési célú kiadásokon belül a 2022. december 31-i módosított előirányzatban még szerepel tartalék, és a teljesítésben már nem. A teljesítésben már a pénzmaradványba megy át ez az összeg. Tavaly 5 pályázatnak jött be a támogatási előlege, mert 2022. december 31-én tartalék előirányzaton volt, teljesítésben pedig már nem szerepelhet ott.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök megkérdezte, hogy az iparüzési adóban mi a várható összeg, amit vissza kell fizessenek? Bár még tudja, hogy most kerülnek benyújtásra a bevallások.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető efelől akkor tud majd pontos információt adni, ha meglesz a féléves zárás, 2023. július 20-án áll majd rendelkezésükre az adóerőképesség is, bár októberi állapotot néznek az elszámolásnál, azért a július 30-i állapotból már következtetni lehet, hogy körülbelül, hogy áll majd ez az egyenleg. Hozzáfűzte, hogy a kedvezményt nem minden vállalkozó kérte, és azt sem tudhatják, hogyan alakult a vállalkozások 2022-es éve.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök reméli, hogy ez nem lesz nagyon nagy összeg. A vagyoni helyzetre vonatkozóan látható a nagy vagyommérleg, ami mutatja a teljes önkormányzati-intézményi vagyónállományt, mely 5.167.498.808.- Ft, és amely az előző évhez képest 1.143.560.000.- Ft növekményt jelent.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető hozzáfűzte, hogy ez is pályázati összeg miatt van így.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök a készletek vonatkozásában szeretne volna megkérdezni, hogy a 6.942.012.- Ft összeg miből adódik?

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető erre jelen ülésen most nem tud válaszolni, de testületi ülésre utána fog nézni, viszont azt gondolja, hogy az a szociális célú tűzifa.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök még szeretett volna arra fókuszálni, de meg is válaszolta kérdését osztályvezető asszony, hogy a 17. mellékletben van a költségvetési szervek maradványa, ami elég jelentős a művelődési ház vonatkozásában. Azt szeretne volna kérdezni, hogy ez módosítást igényel- e a 2023. évi költségvetés vonatkozásában, vagy azok a számok lettek már betervezve. Kedvezőbbek lesznek- e az intézmény vonatkozásában a számok?

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető nemmel felelt, az nem módosul. Mindjárt 2023. márciusában módosították a költségvetést, és ha jól emlékszik, akkor ott egy minimális összeggel a hivatalnál változott, de nem nagyon. A művelődési háznál azért is ilyen magas az összeg, mert volt nekik is egy pályázatuk, aminek 1,9 millió Ft-ját az idei évben használták fel.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök a létszámadatokra szeretett volna még kitérni. A terv 143 fő volt, az átlagos statisztikai létszám állomány alapján pedig összességében 132 fő lett, ami csökkenést mutat. Elég sok közfoglalkoztatott ment el, 66 fő lett betervezve, és 61, 7 fő lett csak a tényadat, valamint 23 fő volt a pályázatban foglalkoztatottak száma, melyből 16 fő lett az átlagos létszám.

Megkérdezte ülésükön jelenlévő Sellye Család- és Gyermejjóléti Központ vezetőjét, hogy a tavalyi évvel kapcsolatban van- e észrevétele?

**Szekeresnő Spang Livia** intézményvezető elmondta, hogy a tavalyi évet elég sikeresen zárták, nem kellett az önkormányzatoknak hozzájárulást fizetni. Igyekeztek minden spórolni, fűtésen és világításon is, amennyire a lehetőségek engedték.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök megköszönte jelenlétét. A bizottsági tagok felé fordult, és megkérdezte, hogy más kérdés, észrevétel van- e a zárszámadáshoz?

Miután kérdés, észrevétel nem érkezett, bizottsági elnök javasolta a 2022. évi költségvetési beszámolóról tett vezetői nyilatkozatok jóváhagyását, majd szavazást rendelt el.

A szavazásban 3 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **3 igen szavazattal, tartózkodás, ellenszavazat nélkül** a következő határozatot hozta:

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 39/2023.(V.23.) sz. Határozat**

*a 2022. évi költségvetési beszámolóról tett vezetői nyilatkozatokról*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzatának Képviselő-testületének intézmények vezetőinek *A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről* szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 11.§ (2a) szerinti bekezdése alapján a 2022. évi költségvetési beszámolóról tett nyilatkozatát elfogadni:

- Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal
- Sellye Család- és Gyermekjóléti Központ
- Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény.

Határidő: azonnal

Felelős: bizottsági elnök

Ezt követően bizottsági elnök javasolta a 2022. évi költségvetési beszámoló jóváhagyását az írásbeli előterjesztés szerinti tartalommal, majd szavazást rendelt el.

A szavazásban 3 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **3 igen szavazattal, tartózkodás, ellenszavazat nélkül** a következő határozatot hozta:

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 40/2023.(V.23.) sz. Határozat**

*Az önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolójának elfogadása (zárszámadási rendelet)*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolójának (zárszámadási rendelet) elfogadását az előterjesztett tartalommal.

Határidő: azonnal

Felelős: bizottsági elnök, jegyző, pénzügyi osztályvezető

9./ napirendi pont: **Ügyfélkérelmek**

- **„Együtt az Idősekért” Közalapítvány támogatási kérelme**

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök az alapítvány vonatkozásában elmondta, hogy az az önkormányzat által alapított közalapítvány, akik most 100.000.- Ft támogatást kérnek egy 150.000.- Ft összegű rendezvény megszervezéséhez. Pénzügyi osztályvezető az előterjesztésben írja, hogy nem áll rendelkezésre forrás most a költségvetésben. Emlékei szerint az alapítvány Alapszabályában rögzítve van, hogy 100.000.- Ft támogatást bocsát az önkormányzat rendelkezésükre a működéshez. Ezen a költségvetési soron nincsen jelenleg összeg. A költségvetést ismerve az előző napirendek kapcsán az körvonalazódik, hogy a 100.000.- Ft-ot csak a tartalékból lehetne adni, illetve polgármester úr kerete jutott még eszébe, nem tudja, hogy azon van- e jelenleg rendelkezésre álló összeg.

**Nagy Attila** polgármester megköszönte, hogy megszólította elnök asszony. Jómaga azt nem látja, hogy rendezvényre fordítanak a kért összeget.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető tájékoztatta, hogy a kérelemben olvasható, hogy rendezvényre kérik, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

**Nagy Attila** polgármester véleménye szerint ott a művelődési ház rendezvények lebonyolítására. Nem tudja, hogy milyen rendezvény ez, de azt lebonyolíthatnák ők is, ne finanszírozzanak mást ezért. Itt van a településen az Egészségfejlesztési Iroda is, akiknek van forrása rendezvényre.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök szerint az Alapszabályban szerepel ez a 100.000.- Ft összeg, azaz támogatnia kell az önkormányzatnak az alapítványát. Minden civil szervezetnek kérnie kell ugyan a támogatást az eljárásrend szerint.

**Kovácsné Böröcz Anette** alpolgármester szerint azt megtehetnék most, hogy nem támogatják a kérelmet, hanem megkérik az Alapítvány vezetőségét, hogy nyilatkozzanak, hogy milyen rendezvényre szeretnék ezt, hogyan tud önkormányzatuk segíteni.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető megerősítette, hogy valóban szerepel ez, hogy az önkormányzat támogatja 100.000.- Ft összegben az alapítványt.

**Kovácsné Böröcz Anette** alpolgármester szerint olyan rendezvényeket kellene szervezni, ahol bevételt, adományokat tudnának szerezni.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök hozzáfűzte, hogy sajnos vannak korlátok, de vannak lehetőségek is.

A 2018. március 22-i ülésen hagyta jóvá a testület egyébként az alapítvány egységes szerkezetű Alapító okiratát, és egyben döntött arról, hogy a Közalapítvány részére, céljai megvalósításához a 2018. évben bruttó 100.000.-Ft támogatást nyújt, és a Közalapítvány részére nyújtott pénzügyi támogatás összegét évente felülvizsgálja.

**Dr. Nóránt Tímea** jegyző szerint most arról kellene dönteniük, hogy szeretnék- e támogatni az egyesületet, illetve, hogy tudják- e támogatni, van- e arra forrásuk.

**Kovácsné Böröcz Anette** alpolgármester, és **Szabó Ferencné** bizottsági tag szerint hozzák vissza későbbi ülésre a kérelmet.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök megjegyezte, hogy forrás csak a tartalék lehetne.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető ezt megerősítette, hogyha a Baranya- Víz Zrt. részére betervezett összeget tartalékba rakják át, akkor annak a terhére tudják biztosítani.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök javasolta, hogy nézzék meg a Közalapítvány Alapszabályát, hogy mit tartalmaz, mert ha valóban ott van ez a 100.000.- Ft, akkor annak eleget kellene tenniük.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető hozzáfűzte, hogy a tavalyi évben is nyújtottak támogatást 100.000.- Ft összegben.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök szerint támogatni kellene működésüket, hiszen nincsen olyan alapítvány, aki a köz érdekében tesz.

Időközben megtalálva az alapítvány Alapszabályát elmondta, hogy „az Alapító minden év április 30. napjáig 100.000.- Ft-gel támogatja az Alapítvány működését”. Ebben az esetben meg sem kell kérdezzék, hogy mire költik ezt.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy az önkormányzatnak van viszont egy 5/2016.(IV.1.) rendelete az államháztartáson kívüli forrás átadásáról-átvételéről, mely szerint kérelemmel kell fordulni az önkormányzathoz, és a kapott támogatással el is kell számolni.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök szerint meg kellene nézniük, hogy egyáltalán milyen a munkájuk, akár beszámoltatni őket. Azt gondolja, hogy a jelenlegi vezetés agilis, alapítvány egyébként mozgatórugója lehet a szociális- egészségügyi területnek. Ez a 100.000.- Ft nagyon alacsony összeg, tartalék keret terhére biztosíthatnák figyelembe véve az Alapító okiratban foglaltakat is.

**Frankné Kőszegi Orsolya** külső bizottsági tag szerint, hogyha a városnapi költségek kiderülnek, 100.000.- Ft-ot ki tudnak ebből a keretből szorítani, azt gondolja, hogy akkor a kettőt össze kell hangolni, és addig nyújtózkodni, míg takarójuk ér.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök miután további észrevétel nem volt, javasolta, hogy 100.000.- Ft összegű működési támogatás biztosítását a tartalékkeret terhére, és szavazást rendelt el.

A szavazásban 3 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **3 igen szavazattal, tartózkodás, ellenszavazat nélkül** a következő határozatot hozta:

#### **Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 41/2023.(V.23.) sz. Határozat**

*Az „Együtt az Idősekért” Közalapítvány  
támogatási kérelméről*

1. A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének a **„Együtt az Idősekért” Közalapítvány** (székhely: 7960 Sellye, Mátyás király utca 79.) részére a 100.000,- Ft összegű működési támogatás biztosítását jóváhagyni a mellékelt együttműködési megállapodásban foglalt feltételekkel.
2. A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének az előterjesztéshez mellékelt Támogatási megállapodás aláírására Képviselő-testület felhatalmazni a polgármestert.
3. A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének a támogatás forrásaként a Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében a tartalékkeretet megjelölni.

Határidő: azonnal

Felelős: bizottsági elnök

- **Városi Sportkör Sellye kérelme a 2022. évi támogatási megállapodások módosítására vonatkozóan**

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök a kérelmet ismertetve elmondta, hogy a kapott 1 millió Ft támogatással kell elszámolnia a sportkörnek 2023. május 31-ig. A módosítással a célrendszert szeretnék módosítani, az előterjesztésben szerepel is, hogy milyen módon.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető elmondta a kérelem kapcsán, hogy a sportkör támogatási kérelme az elmúlt években olyan irányba ment el, hogy részletesen meghatározva adták be a kérelmet, és írták le, hogy mire költik a támogatást. Eljött az elszámolási határidő, és vannak olyan számlák, melyek nincsenek benne a támogatási megállapodásban. A megállapodásnak van egy olyan része egyébként, hogy az elszámolási határidő lejárta előtt kérhetik a más célú hasznosítást. Vannak tehát olyan számlák, melyek nem felelnek meg a támogatási megállapodásban foglaltaknak, így kérik a módosítást, hogy ezeket is elszámolhassák. Azért van kettő kérelem, mert a támogatást két részletben kapták. A módosítással egyébként megfelelnek az elszámolásnak.

*Bicskei Dezső képviselő, önkormányzati tanácsnok 14.50 órakor megérkezett az ülésre.*

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök javasolta, hogy fogadják el a Támogatási megállapodás módosítását. Megkérdezte, hogy van-e ellenvetés, egyéb észrevétel?

Miután ellenvetés, kérdés nem érkezett, bizottsági elnök javasolta az írásbeli előterjesztésben foglalt határozati javaslattal a 2022. évi működési célú támogatások más célú hasznosítását jóváhagyásra, majd szavazást rendelt el.

A szavazásban 3 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **3 igen szavazattal, tartózkodás, ellenszavazat nélkül** a következő határozatot hozta:

### **Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 42/2023.(V.23.) sz. Határozat**

*Városi Sportkör Sellye  
2022. évi támogatás felhasználásáról*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének a Városi Sportkör Sellye (székhely: 7960 Sellye, Sporttelep) részére a 2022. évi működési célú támogatások más célú hasznosítását a mellékelt kérelmek alapján jóváhagyni.

Határidő: 2023.05.31.

Felelős: polgármester, jegyző, pénzügyi osztályvezető

*10./ napirendi pont: **Aktuális kérdések megtárgyalása***

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök számára jelezték idegenek, hogy jönnének Sellyére látogatni, és az arborétum vonatkozásában kérdezték, hogy lehetne-e idegenvezetést vagy személyi támogatót kérni. Jómaga megkérdezte Vitkovics Ádámot, aki tájékoztatta, hogy

sajnos erre nincsen kapacitásuk. Nem tudja, hogy a művelődési házra lehetne- e még ilyen feladatot testálni, tudnak-e ebben segíteni?

**Dr. Nóránt Tímea** jegyző szerint fel lehetne vetni intézményvezetőnek új szolgáltatásként.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök hozzáfűzte, hogy ugyan ingyenes az arborétum látogatása, de sokan járnak ide, és fényképezkednek is, lehetne akár ezért pénzt kérni.

**Bicskei Dezső** képviselő, önkormányzati tanácsnok szerint lehetne videomagnón keresztül is kvázi tárlatvezetés, felvenni előre a körbe vezetést.

**Horváth Nóra** pénzügyi osztályvezető szerint szórólapokra is kinyomtathatnának tájékoztatót.

**Nagy Attila** polgármester szerint ez lenne a legjobb ötlet, ha térképpel együtt készítenének tájékoztatót.


**Kovácsné Böröcz Anette** alpolgármester szerint a mai modern világban applikációt is készíthetnének.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök fentieket tolmácsolja intézményvezető számára. Megkérdezte, hogy van- e észrevétel, kérdés napirenden belül?

*Miután napirenden belül további előterjesztés, észrevétel nem volt, a bizottság a napirendet alakszerű határozat meghozatal nélkül lezárta.*

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** bizottsági elnök ezt követően megállapította, hogy a bizottság a nyilvános ülés napirendi pontjait megtárgyalta, és zárt ülés tartását rendelte el.

**K. m. f.**

  
**Balaskovicsné Kiss Adrienn**  
bizottsági elnök

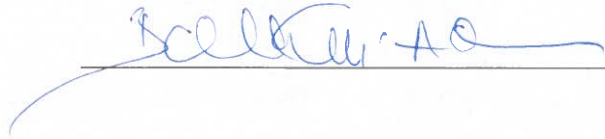


  
**dr. Nóránt Tímea**  
jegyző

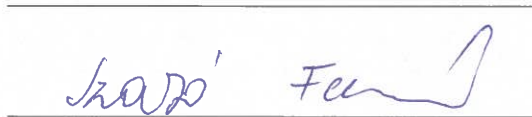
# J E L E N L É T I Í V

## a Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 2023. május 23. napi nyilvános ülésére

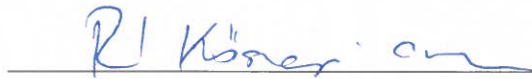
1./ **Balaskovicsné Kiss Adrienn**  
elnök



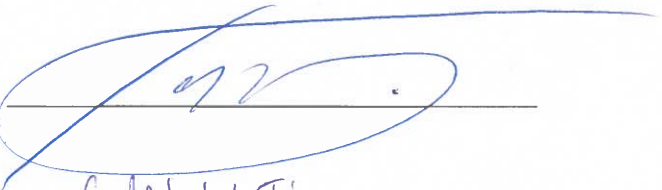
2./ **Kovács Csaba György**  
bizottsági tag



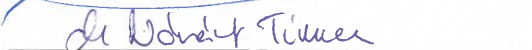
3./ **Szabó Ferencné**  
bizottsági tag



4./ **Frankné Kőszegi Orsolya**  
külső bizottsági tag



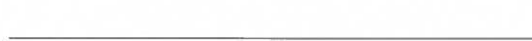
**Nagy Attila**  
polgármester



**Dr. Nóránt Tímea**  
jegyző



**Beák Laura**  
aljegyző



**Hoffmann Péter Józsefné**  
mb. HSZO vezető



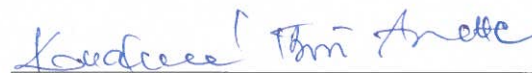
**Horváth Nóra**  
pénzügyi osztályvezető



**Hamarics Réka**  
TFO vezető



**Fenyősiné Szkrajcsics Gabriella**  
SKÖH Drávafoki Kirendeltség kirendeltségvezető



**Kovácsné Böröcz Anette**  
alpolgármester



**Bicskei Dezső**  
képviselő



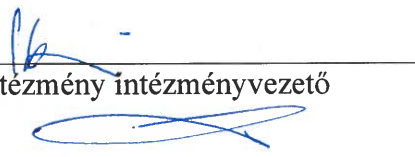
**Szecsei Béla**  
képviselő



**Patkó László**  
Sellye Kommunális, Beruházó és Szolgáltató Kft. ügyvezető

**Kolat Irén**

Sellye Város Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény intézményvezető



**Szekeresné Spang Livia**

Sellye Család- és Gyermekjóléti Központ intézményvezető

**Dr. Springó Zsolt**

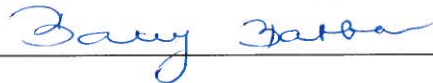
„Az Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. ügyvezető igazgató

**Bodor- Tóth Diána**

„Az Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. pénzügyi vezető

**Balog Barbara**

Jegyzőkönyvvezető




# MEGHÍVÓ

**Sellye Város Önkormányzat Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának  
ülésére**

**2023. május 23-án (kedd) du. 13.00 óra**

**Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal**

**emeleti nagyterme**

**(7960 Sellye, Dózsa Gy. u. 1.)**

## **N A P I R E N D E K:**

**1./ A Sellye Kommunális Kft. beszámolója 2022. évi gazdálkodásról, mérlegének jóváhagyásáról**

*Előterjesztő: Patkó László, Sellye Kommunális Kft. ügyvezető*

**2./ A Sellye Városi Termálfürdő 1. és 2. számú vendéglátó helyiségének 2023. évi üzemeltetése ismételt megtárgyalása**

*Előterjesztő: Patkó László, Sellye Kommunális Kft. ügyvezető*

**3./ TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016 kódszámú, valamint a TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017 kódszámú projektek megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatások elvégzésére irányuló beszerzési eljárás megtárgyalása**

*Előterjesztő: Balaskovicsné Kiss Adrienn, bizottsági elnök*

**4./ Skanzen épületeiben keletkezett viharkárról**

*Előterjesztő: Kolat Irén, intézményvezető*

**5./ 2023. évi Város Napi rendezvény megtárgyalása**

*Előterjesztő: Kolat Irén, intézményvezető*

**6./ Sellye Város Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési összefoglaló jelentése**

*Előterjesztő: Balaskovicsné Kiss Adrienn, bizottsági elnök*

**7./ Sellye Város Önkormányzat intézményeinek előirányzat-módosítási kérelme**

*Előterjesztő: Balaskovicsné Kiss Adrienn, bizottsági elnök*

**8./ Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosítása**

*Előterjesztő: Balaskovicsné Kiss Adrienn, bizottsági elnök*

**9./ Az önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolójának elfogadása (zárszámadási rendelet)**

*Előterjesztő: Balaskovicsné Kiss Adrienn, bizottsági elnök*

**10./ Ügyfélkérelmek**

*Előterjesztő: Balaskovicsné Kiss Adrienn, bizottsági elnök*

- **„Együtt az Idősekért” Közalapítvány támogatási kérelme**

- *Városi Sportkör Sellye kérelme a 2022. évi támogatási megállapodások módosítására vonatkozóan*

#### *11./ Aktuális kérdések megtárgyalása*

#### **ZÁRT NAPIREND:**

#### *12./ Javaslattétel a Város Napja keretében kitüntetettek személyéről*

*Előterjesztő: Balaskovicsné Kiss Adrienn, bizottsági elnök*

A napirendek fontosságára tekintettel számítok megjelenésére!

*A napirendi pontokhoz tartozó előterjesztések a képviselőknek elektronikus formában kerülnek megküldésre. A tanácskozási joggal résztvevők és egyéb érdekeltek részére a meghívó és az őket érintő előterjesztés kézbesíthető; a részükre kézbesítésre nem kerülő előterjesztéseket az ülést megelőző 3 napon belül, illetve az ülés napján délelőtt a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatalban megtekinthetik.*

*Sellye, 2023. május 18.*

  
**Balaskovicsné Kiss Adrienn**  
Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság elnöke





## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Önkormányzat Képviselő - testületének 2023. május 25-i  
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Napirendi pont sorszáma:	3. napirend
Tárgy:	A Sellye Városi Termálfürdő 1. és 2. számú vendéglátó helyiségének 2023 évi üzemeltetése ismételt megtárgyalása
Előterjesztő:	Patkó László, Sellye Kommunális Kft. ügyvezető
Előterjesztést készítette:	Patkó László, ügyvezető
Előterjesztésnek költségvetési vonzata:	nincs/ <u>van</u>
Pénzügyi vezető az előterjesztést látta:	fedezet éves költségvetésben biztosított / <u>költségvetés módosításával biztosított</u> / nem biztosított / költségvetési forrást nem igényel
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	igen/nem
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű</u> /minősített
Döntési forma:	rendelet / <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja	<u>nyílt ülésen</u> kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni



Sellye Kommunális Beruházó és  
Szolgáltató Kft.

**Kom** 7960 Sellye, Mátyás király u. 79.  
Tel/Fax.: 73/580-003



## Sellye Városi Termálfürdő 2023. évi üzemeltetéséhez kapcsolódó 1. és 2. számú vendéglátó helyiségek üzemeltetésének ismételt megtárgyalása

Sellye Város Önkormányzat  
Képviselő Testülete  
7960 Sellye, Dózsa Gy. u. 1.

Tisztelt Képviselő-testület!

Sellye Kommunális Kft, mint a Sellye Városi Termálfürdő üzemeltetője az alábbiakról tájékoztatja a Képviselő Testületet:

Sellye Város Önkormányzat Képviselő Testülete a 60/2023 (IV.27.) számú KT határozatban lévő döntés meghozatalával egyetértését adta, és elfogadta az 1. és 2. számú vendéglátó helyiségek Sellye Kommunális Kft. által történő saját üzemeltetését a Sellye Városi Termálfürdő létesítményének üzemeltetése keretében. Ugyanezen döntéssel jóváhagyott 2.000.000,- Ft kölcsön összeget a vendéglátó helyiségek üzemeltetésének kezdeti költségeinek előfinanszírozására.

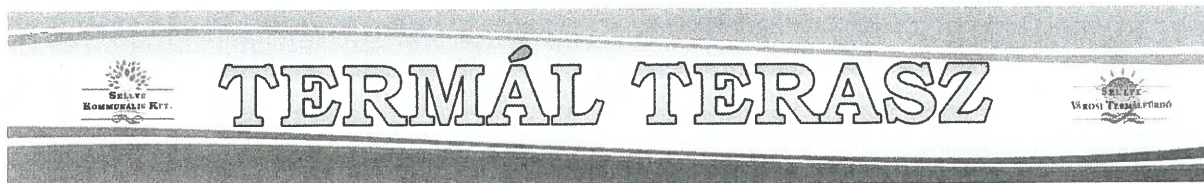
A vendéglátó helyiségek üzemeltetésének előkészületeiről az alábbiak szerint számolunk be:

Az 1. és 2. számú vendéglátó helyiség üzemeltetését egy működési engedélyben kérelmezzük az illetékes hatóságoktól. Az 1. számú egység helyiségei konyhai és előkészítő helyiségekként funkcionálva, a 2. számú egység helyiségei pedig kiszolgáló helyiségekként funkcionálnak.

A vendéglátó-kereskedelmi tevékenységet ezen helyiségekben együttesen,

### **TERMÁL TERASZ**

elnevezéssel az alábbi tervezett megjelenéssel működtetjük:



A tervezett megjelenés színvilága a Termálfürdő lógójában lévő kék-narancs-piros színek, illetve a Termálfürdő megjelenésére jellemző „medence-kék” színek kombinációjából lett megtervezve, amely vidám nyári hangulatot keltő megjelenést sugároz az üzemeltetésnek.

A Termál Terasz vendéglátó egység tervezetten 2023. június 1. – június 15 között kezdi meg tevékenységét és a termálfürdő üzemeltetési időszakával egyezően 2023. augusztus 31.-ig üzemel. A pontos nyitás az előkészületi feladatok teljes körű elvégzésétől, és a szükséges feltételek teljes körű rendelkezésre állásától függ.

Minden szükséges feladat előkészítését megkezdjük azonnal a vendéglátó helyiség üzemeltetésére vonatkozó, képviselő testületi egyetértő döntés meghozatalát követően.

#### Az üzemeltetés szükségességének főbb érvei:

- A 2022 évi szezonban sajnos nem működtek teljes kihasználtsággal a Termálfürdő vendéglátó helyiségei, mivel az 1. és 2. számú helyiséget sok-sok év használat után végül nem vette bérbe a vállalkozó,
- A tavalyi szezon alatt ezen helyiségek nem kerültek hasznosításra, ugyanis a helyiség kibérlése után érdeklődők nem szándékoztak élni a lehetőséggel, amelyet elsősorban a helyiségben szükséges berendezések hiánya és a szükséges munkaerő hiány okán indokoltak.
- Ennek következtében csak a 3-4-5 számú helyiségek üzemeltek, amelyeket egyetlen vállalkozó működtetett, így számos üzemeltetési napon előfordult, hogy nem volt zökkenőmentes a vendégek ellátása, amely így a Termálfürdő előző évi üzemelésének egyik fő kritikája lett,
- Ebben az évben is volt több érdeklődő, ám ugyanazokat az indokokra hivatkozva nem kívántak élni a lehetőséggel sajnos,
- Igyekszünk elkerülni az előző évhez hasonló üzemeltetési hiányosságot, így más megoldást nem látva, átgondoltuk a saját üzemeltetés lehetőségét, amellyel kapcsolatos feladatoknak utánajártunk, előkészítettük, ám a képviselő testület támogatása nélkül nem indítjuk el a feladat saját elvégzését,
- Kizárólag június 1. – augusztus 31. között tervezzük üzemeltetni, annak érdekében, hogy a Létesítmény vendégeinek megfelelő minőségű és kapacitású ellátását biztosítsuk, és elkerüljük a vendégforgalom csökkenését, és a negatív vélemények elterjedését, és a termálfürdő népszerűségét megvédjük,
- A tevékenységet kizárólag a termálfürdő megfelelő üzemeltetését szem előtt tartva tervezzük működtetni és nem általános vállalkozási tevékenységként,
- A megszokottnál szűkebb termékkörrel, de a strandokon általánosságban elvárt termékek biztosításával tervezzük megvalósítani a szolgáltatást,
- A szűkebb termékkör, szűkebb gépesítést igényel, amelyet könnyebb előteremteni, így tervezzük egy minimális gépesítési igény megfinanszírozását, amely a várható rezszi nagysága szempontjából is fontos üzemeltetési körülmény,

#### Az üzemeltetés megkezdéséhez szükséges megkezdett feladatok, munkálatok felsorolás szerűen az alábbiak:

- a szabályos, törvényszerű, hatóságilag elfogadható üzemeltetési feltételeket minden szakhatósággal leegyeztettük (népegészségügyi hatóság, élelmiszer-biztonsági hatóság, tűzvédelmi feltételek a katasztrófavédelmi hatóság, fogyasztóvédelmi hatóság, helyi kereskedelmi tevékenységet engedélyező hatóság, SKÖH szociális és hatósági osztály)
- a nevezett szakhatóságokkal történő egyeztetés révén minden szükséges folyamatot elindítottunk,
- HACCP szakember a helyszín megtekintette, és folyamatban van a szükséges dokumentum elkészítése,
- érintésvédelmi felülvizsgálat folyamatban van, tűzvédelmi előírásokat átnéztük,
- villamossági, víz,- és szennyvíz adottságok, vezetékes gáz működéseinek vizsgálata megtörtént,

- személyzet toborzása folyamatban van,
- pénztárgép megrendelés alatt van, a kötelező banki terminál megérkezett, amely SZÉP kártya funkcióval került aktiválásra,
- szükséges nagy berendezések, kis berendezések, kellékek beszerzése folyamatban van,
- minden helyiségben tisztasági festést kellett végezni,
- 1. számú egység helyiségeinek tetőszerkezetét fel kell újítani, jelentős beázás történt többször is, lapos tető szigetelés elvégzése szükséges 80 m<sup>2</sup> mennyiségben, a munkálatok megrendelése megtörtént, ezen a héten elvégzésre kerülnek.
- a parkoló felöli előtető felújítása folyamatban,
- megjelenés, dekoráció, munkaruha megrendelése megtörtént,
- hátsó terasz berendezései előkészítés alatt, hátsó terasz virágosítása kertészünk segítségével egyeztetve lett,
- szakáccsal egyeztetés alatt áll már a termékkör, és az ahhoz szükséges feltételek, berendezések beszerzése,
- rovar és rágcsáló irtás elvégzése megtörtént,
- használt olaj és élelmiszer hulladék elhelyezésére szükséges szerződést megkötöttük,
- HACCP szakemberrel történő helyszíni bejáráson már 1 fő szakács is jelen volt, így a szakemberekkel együttesen zajlik a tervezése a szabályos, hatóságilag megfelelő helyiség kialakításoknak, helyiségfunkcióknak,
- a szükséges egyszerű bakteriológiai vízmintavétel megrendelése megtörtént, amelyet ezen a héten levesznek,
- élelmiszer, szárazáru beszállítókkal történő egyeztetések lezajlottak, a beszállító partnerek szállításra készen állnak,
- ital beszállítókkal (sörös, üdítős) történő egyeztetések lezajlottak, a partnerek szállításra készen állnak,
- BMKH Foglalkoztatási Osztályával történő egyeztetés lezajlott több alkalommal is, sajnos a legutóbbi héten 2023. május 18.-i dátummal felfüggesztésre került minden típusú bértámogatási lehetőség igénylése, így az üzemeltetést bértámogatási lehetőség nélkül kell megkezdeni,
- NTAK Vendégem Vendéglátás szoftver regisztrációja, és aktiválása megtörtént, amely a kötelező napi szintű, valós idejű adatszolgáltatás elvégzését szolgálja,
- Több egyéb szükséges ügyintézés folyamatban.

Az igényelt 2.000.000,- Ft kölcsön szükségességének alátámasztására az alábbi kalkulációt teszem:

- parkoló felöli előtető szerkezet felújítása	nettó 200.000,- Ft
- 1. sz. egység helyiségeinek lapos tető felújítása	nettó 400.000,- Ft
- tisztasági festések elvégzése	nettó 50.000,- Ft
- villamossági, érintésvédelmi feladatok elvégzése	nettó 150.000,- Ft
- víz,- és szennyvíz szerelési feladatok elvégzése	nettó 50.000,- Ft
- pénztárgép beszerzése	nettó 120.000,- Ft
- megjelenés, munkaruha és információs táblák (itallapok, étlapok)	nettó 200.000,- Ft
- berendezések beszerzése	nettó 350.000,- Ft
- árufeltöltés (élelmiszer, ital, szárazáru, jégkrém, stb.)	nettó 480.000,- Ft
<b>összesen:</b>	<b>nettó 2.000.000,- Ft</b>

Számos eszköz beszerzése költségmentesen várható, mint például: italáru hűtők 2-3 db, konyhai hűtők 3-4 db, konyhai hűtőládák 2 db, 1 db gázszámoly, ételkiadó tálcák, mikro 1 db, tároló polcok, asztal a pénztárgépnek, terminálnak, terasz berendezései meglévő sörpadokból, stb.

Kérem a tisztelt Képviselő Testületet, hogy a termálfürdő 1. és 2. számú vendéglátó helyiségeinek 2023. évi üzemeltetésével kapcsolatos tájékoztatót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek:

**...../2023. (V.25.) KT Határozati javaslat**

*Sellye Városi Termálfürdő 1. és 2. számú vendéglátó helyiségeinek 2023. évi üzemeltetéséhez kapcsolódó tájékoztató megtárgyalása*

Sellye Város Önkormányzat Képviselő Testülete Sellye Városi Termálfürdő 1. és 2. számú vendéglátó helyiségeinek 2023. évi üzemeltetéséhez kapcsolódó tájékoztatóját elfogadja.

Határidő: 2023. május 25.

Felelős: Patkó László, ügyvezető

Patkó László, ügyvezető



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. május 25-i  
rendes/rendkívüli ülésére

Napirendi pont sorszáma:	<b>4. napirend</b>
Tárgy:	TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016 kódszámú, valamint a TOP-Plusz-1.1.3-21- BA1-2022-00017 kódszámú projektek megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatások elvégzésére irányuló beszerzési eljárás megtárgyalása
Előterjesztő:	Nagy Attila polgármester
Előterjesztést készítette:	Hamarics Réka TFO
Előterjesztésnek költségvetési vonzata:	nincs/ <u>van</u>
Pénzügyi vezető előterjesztést látta:	fedezet éves költségvetésben biztosított <u>/fedezett tárgyi pályázati forrásból</u> <u>biztosított/</u> költségvetés módosításával biztosított / nem biztosított / költségvetési forrást nem igényel/ 2023. évi költségvetésből biztosított
Előterjesztés tartalmát polgármester jóváhagyta:	<u>igen/nem</u>
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)/

## *Tisztelt Képviselő-testület!*

A TOP-Plusz-1.1.3-21 kódszámú **Helyi és térségi turizmusfejlesztés** című felhívásra Sellye Város Képviselő-testülete az 45/2022 (III.10.) sz. KT határozatával döntött 2db támogatási kérelem benyújtásáról.

A támogatói döntés 2023.03.31.-én elektronikus úton érkezett meg, mely alapján Sellye Város Önkormányzat az alábbi projekteket érintően:

**TOP-PLUSZ-1.1.3-21-BA1-2022-00016** azonosítószámú, „Aktív turizmushoz kapcsolódó pihenőhely kialakítása Sellyén” című pályázat bruttó **249 999 999,- Ft** összegű, önrészt nem igénylő vissza nem térítendő támogatásban részesül.

**TOP-PLUSZ-1.1.3-21-BA1-2022-00017** azonosítószámú, „Aktív turisztikai hálózat hiányzó elemeinek pontszerű fejlesztése Sellyén” című pályázat bruttó **189 999 998,- Ft** összegű, önrészt nem igénylő vissza nem térítendő támogatásban részesül.

A két pályázat megvalósításáról a 69/2023. (V.17.) sz. KT határozatában döntött a Képviselő-testület.

A Projektek megvalósítási időszaka tervezetten: 2023.06.01-2025.05.31.

A projekt megvalósítása a Baranya Megyei Önkormányzati Hivatallal konzorciumban történik.

A TOP-Plusz-os pályázati konstrukciókban bevezették az úgynevezett 7%-os átalányt, ami azt jelenti, hogy az ebbe a költségkategóriába eső tételeknél pályázati oldalról nem szükséges pénzügyi háttérdokumentumokkal (számla, teljesítésigazolás, bankszámla kivonat), alátámasztani a teljesítést, illetve a piaci árat sem vizsgálják. Jelen pályázatok esetében a PET, a műszaki ellenőrzés és a projektmenedzsment tartozik ebbe a kategóriába.

Tekintettel arra, hogy sem pályázati oldalról, sem pedig Sellye Város Önkormányzat beszerzési szabályzata nem várja el a beszerzési eljárás lefolytatását, **kizárólag a piaci ár alátámasztása érdekében** lefolytatásra került a projektmenedzsmenthez igénybe vett szakértői szolgáltatás ellátására irányuló beszerzési eljárás.

Sellye Város Önkormányzat, mint Ajánlatkérő a tárgyi tevékenység beszerzésére egyszerű ajánlatkéréssel négy Ajánlattevőt hívott fel ajánlattételre e-mail útján, 2023. május 15. napján. Az Ajánlattételre felhívott cégek/egyéni vállalkozók/egyesületek, függetlenek egymástól, működő, megfelelő tevékenységi körrel rendelkeznek, melyek igazolására hiteles dokumentumok letöltése megtörtént, ajánlatkérési dokumentációhoz csatolásra kerültek.

### Beérkezett Ajánlatok:

**1. számú Ajánlatevő: Sellye Kommunális Kft.**

Cím: 7960 Sellye, Mátyás király utca 79.

Adószám: 11360755-2-02

Megnevezés	Nettó egységár (Ft)	Áfa egységár (Ft)	Bruttó egységár (Ft)
<b>TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016:</b> <i>Projektmenedzsmenchez igénybe vett szakértői szolgáltatás</i>	3.543.307,-	956.693,-	4.500.000,-

Megnevezés	Nettó egységár (Ft)	Áfa egységár (Ft)	Bruttó egységár (Ft)
<b>TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017:</b> <i>Projektmenedzsmenchez igénybe vett szakértői szolgáltatás</i>	2.303.150,-	621.850,-	2.925.000,-

**2. számú Ajánlatevő: Szigetvári Kultúr- és Zöld Zóna Egyesület**

Cím: 7900 Szigetvár, Rákóczi utca 14.

Adószám: 18313424-2-02

Megnevezés	Nettó egységár (Ft)	Áfa egységár (Ft)	Bruttó egységár (Ft)
<b>TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016:</b> <i>Projektmenedzsmenchez igénybe vett szakértői szolgáltatás</i>	3.810.000,- Ft	1.028.700,- Ft	4.838.700,- Ft

Megnevezés	Nettó egységár (Ft)	Áfa egységár (Ft)	Bruttó egységár (Ft)
<b>TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017:</b> <i>Projektmenedzsmenchez igénybe vett szakértői szolgáltatás</i>	2.670.000,- Ft	720.900,- Ft	3.390.900,- Ft

**3. számú Ajánlattevő: EU-WINNER Consulting Tanácsadó és Szolgáltató Kft.**

Cím: 7900 Szigetvár, Akácos utca 9.

Adószám: 14705492-2-02

Megnevezés	Nettó egységár (Ft)	Áfa egységár (Ft)	Bruttó egységár (Ft)
<b>TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016:</b> <i>Projektmenedzsmenchez igénybe vett szakértői szolgáltatás</i>	3 750 989	1 012 767	4 763 756

Megnevezés	Nettó egységár (Ft)	Áfa egységár (Ft)	Bruttó egységár (Ft)
<b>TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017:</b> <i>Projektmenedzsmenchez igénybe vett szakértői szolgáltatás</i>	2 450 178	661 548	3 111 726

**4. számú Ajánlattevő: Berkiné Szabó Katinka e.v.**

Cím: 7838 Vajszló, Batthyány utca 70.

Adószám: 69983575-1-22

Megnevezés	Nettó egységár (Ft)	Áfa egységár (Ft)	Bruttó egységár (Ft)
<b>TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016:</b> <i>Projektmenedzsmenchez igénybe vett szakértői szolgáltatás</i>	4 600 000,- Ft	0,- Ft	4 600 000,- Ft

Megnevezés	Nettó egységár (Ft)	Áfa egységár (Ft)	Bruttó egységár (Ft)
<b>TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017:</b> <i>Projektmenedzsmenchez igénybe vett szakértői szolgáltatás</i>	3 100 000,- Ft	0, Ft	3 100 000,- Ft

**Beérkezett ajánlatok értékelése**

Az egyszerű ajánlatkérés tartalmazta az ajánlatok elkészítésére, tartalmi és formai követelményeire vonatkozó előírásokat, amelynek a benyújtott ajánlatok megfelelnek.

Az egyszerű ajánlatkérésben az ajánlatkérő előírta, hogy eredményes ajánlatkérés esetén az ajánlatkérő a legalacsonyabb ajánlati árat megajánló ajánlattevővel köt megbízási szerződést.

A benyújtott ajánlatok alapján a jelen ajánlatkérési eljárásban a legalacsonyabb összegű ajánlatot **Sellye Kommunális Kft.** (7960 Sellye, Mátyás király utca 79., ad.: 11360755-2-02) **nyújtotta be TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016** kódszámú projekt esetében **bruttó 4 500 000,- Ft** összeggel, **TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017** kódszámú projekt esetében pedig **bruttó 2 925 000,- Ft** összeggel.

Kérem Tisztelt Képviselő -testületet, hogy a napirendet megtárgyalni szíveskedjék.

**Mellékletek:**

- ajánlatkérés
- beérkezett ajánlatok

### Határozati javaslat

*TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016 kódszámú, valamint a TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017 kódszámú projektek megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatások elvégzésére irányuló beszerzési eljárás megtárgyalása*

1. Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a **TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016** kódszámú „**Aktív turizmushoz kapcsolódó pihenőhely kialakítása Sellyén**” című pályázat megvalósításához kapcsolódó **projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatások** elvégzése tárgyban kiírt egyszerű ajánlatkérés során beérkezett ajánlatokat megtárgyalta és a benyújtott ajánlatok alapján a jelen ajánlatkérési eljárásban a legalacsonyabb összegű ajánlatot adó **Sellye Kommunális Kft.** (7960 Sellye, Mátyás király utca 79., ad.: 11360755-2-02) **ajánlatát fogadja el**, az alábbiak szerint:

<i>Megnevezés</i>	<i>Nettó egységár (Ft)</i>	<i>Áfa egységár (Ft)</i>	<i>Bruttó egységár (Ft)</i>
<b>TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016:</b> <i>Projektmenedzsmenthez igénybe vett szakértői szolgáltatás</i>	3.543.307,-	956.693,-	4.500.000,-

Sellye Város Önkormányzat Képviselő- testülete Nagy Attila polgármestert felhatalmazza a tárgyi beszerzéshez kapcsolódó megbízási szerződés aláírására.

2. Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a **TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017** kódszámú „**Aktív turisztikai hálózat hiányzó elemeinek pontszerű fejlesztése Sellyén**” című pályázat megvalósításához kapcsolódó **projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatások** elvégzése tárgyban kiírt egyszerű ajánlatkérés során beérkezett ajánlatokat megtárgyalta és a benyújtott ajánlatok alapján a jelen ajánlatkérési eljárásban a legalacsonyabb összegű ajánlatot adó **Sellye Kommunális Kft.** (7960 Sellye, Mátyás király utca 79., ad.: 11360755-2-02) **ajánlatát fogadja el**, az alábbiak szerint:

<i>Megnevezés</i>	<i>Nettó egységár (Ft)</i>	<i>Áfa egységár (Ft)</i>	<i>Bruttó egységár (Ft)</i>
<b>TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017:</b> <i>Projektmenedzsmenthez igénybe vett szakértői szolgáltatás</i>	2.303.150,-	621.850,-	2.925.000,-

Sellye Város Önkormányzat Képviselő- testülete Nagy Attila polgármestert felhatalmazza a tárgyi beszerzéshez kapcsolódó megbízási szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester



1. számú melléklet

### ÁRAJÁNLAT

TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016 kódszámú, „Aktív turizmushoz kapcsolódó pihenőhely kialakítása Sellyén” projekt megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsmenethez igénybevett szakértői szolgáltatás elvégzésére ajánlatkérés

<b>Ajánlattevő neve:</b>	<b>Sellye Kommunális Kft.</b>
<b>Ajánlattevő címe (székhelye):</b>	<b>7960 Sellye, Mátyás király utca 79.</b>
<b>Ajánlattevő adószáma:</b>	<b>11360755-2-02</b>
<b>Cégjegyzék száma:</b>	<b>02-09-063433</b>
<b>Képviseli:</b>	<b>Patkó László</b>
<b>Ajánlattevő e-mail címe:</b>	<b>skbkft@gmail.com</b>
<b>Ajánlattevő telefonszáma:</b>	<b>20/931-7800</b>

#### Ajánlati ár (projektenként):

Megnevezés	Nettó egységár (Ft)	Áfa egységár (Ft)	Bruttó egységár (Ft)
TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016: Projektmenedzsmenethez igénybe vett szakértői szolgáltatás	3.543.307,-	956.693,-	4.500.000,-
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>3.543.307,-</b>	<b>956.693,-</b>	<b>4.500.000,-</b>

Árajánlat a kiállítástól számított 60 napon belül érvényes.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az ajánlatkérés 5.) pontjában meghatározott alkalmassági feltételeknek megfelel.

Ajánlattevő kijelenti, hogy rendelkezik megfelelő szakmai tapasztalattal amely a szolgáltatás teljesítéséhez szükséges.

Ajánlattevő jelen ajánlat benyújtásával egyidejűleg kijelenti, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet és a nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (Nvt.) rendelkezései szerint átlátható szervezetnek minősül.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az Ajánlatkérővel szembeni összeférhetlenség nem áll fenn.

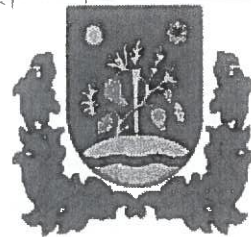
Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az Ajánlatkérő döntését feltétel nélkül elfogadja

Kelt: Sellye, 2023.05.16.



.....  
Ajánlattevő cégszerű aláírása

SELLEYE KOMMUNÁLIS  
Beruházó és szolgáltató Kft.  
7960 Sellye, Mátyás kir. u. 79.  
1. Adószám: 11360755-2-02



2. sz. melléklet

### ÁRAJÁNLAT

TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017 kódszámú, „Aktív turisztikai hálózat hiányzó elemeinek pontszerű fejlesztése Sellyén” projekt megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatás elvégzésére ajánlatkérés

<b>Ajánlattevő neve:</b>	<b>Sellye Kommunális Kft.</b>
<b>Ajánlattevő címe (székhelye):</b>	<b>7960 Sellye, Mátyás király utca 79.</b>
<b>Ajánlattevő adószáma:</b>	<b>11360755-2-02</b>
<b>Cégjegyzék száma:</b>	<b>02-09-063433</b>
<b>Képviselet:</b>	<b>Patkó László</b>
<b>Ajánlattevő e-mail címe:</b>	<b>skbkft@gmail.com</b>
<b>Ajánlattevő telefonszáma:</b>	<b>20/931-7800</b>

#### Ajánlati ár (projektenként):

Megnevezés	Nettó egységár (Ft)	Áfa egységár (Ft)	Bruttó egységár (Ft)
TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017: Projektmenedzsmenthez igénybe vett szakértői szolgáltatás	2.303.150,-	621.850,-	2.925.000,-
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>2.303.150,-</b>	<b>621.850,-</b>	<b>2.925.000,-</b>

Ajánlat a kiállításától számított 60 napon belül érvényes.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az ajánlatkérés 5.) pontjában meghatározott alkalmassági feltételeknek megfelel.

Ajánlattevő kijelenti, hogy rendelkezik megfelelő szakmai tapasztalattal amely a szolgáltatás teljesítéséhez szükséges.

Ajánlattevő jelen ajánlat benyújtásával egyidejűleg kijelenti, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet és a nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (Nvt.) rendelkezései szerint átlátható szervezetnek minősül.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az Ajánlatkérővel szembeni összeférhetetlenség nem áll fenn.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az Ajánlatkérő döntését feltétel nélkül elfogadja

Kelt: Sellye, 2023.05.16.



SELLYE KOMMUNÁLIS  
Beruházó és szolgáltató Kft.  
7960 Sellye, Mátyás kir. u. 79.  
1. Adószám: 11360755-2-02

Ajánlattevő cégszerű aláírása

1. számú melléklet

**ÁRAJÁNLAT**

TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016 kódszámú, „Aktív turizmushoz kapcsolódó pihenőhely kialakítása Sellyén” projekt megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatás elvégzésére ajánlatkérés

Ajánlattevő neve:	Szigetvári Kultúr- és Zöld Zóna Egyesület
Ajánlattevő címe (székhelye):	7900 Szigetvár
Ajánlattevő adószáma:	18313424-2-02
Cégjegyzék száma:	-
Képviseli:	Zentai Krisztina
Ajánlattevő e-mail címe:	szkzz@t-online.hu
Ajánlattevő telefonszáma:	20/772-80-25

**Ajánlati ár (projektenként):**

Megnevezés	Nettó egységár (Ft)	Áfa egységár (Ft)	Bruttó egységár (Ft)
TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016: Projektmenedzsmenthez igénybe vett szakértői szolgáltatás	3.810.000,- Ft	1.028.700,- Ft	4.838.700,- Ft
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>3.810.000,- Ft</b>	<b>1.028.700,- Ft</b>	<b>4.838.700,- Ft</b>

Arajánlat a kiállítástól számított 60 napon belül érvényes.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az ajánlatkérés 5.) pontjában meghatározott alkalmassági feltételeknek megfelel.

Ajánlattevő kijelenti, hogy rendelkezik megfelelő szakmai tapasztalattal amely a szolgáltatás teljesítéséhez szükséges.

Ajánlattevő jelen ajánlat benyújtásával egyidejűleg kijelenti, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet és a nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (Nvt.) rendelkezései szerint átlátható szervezetnek minősül.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az Ajánlatkérővel szembeni összeférhetetlenség nem áll fenn.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az Ajánlatkérő döntését feltétel nélkül elfogadja

Kelt: Szigetvár, 2023.05.17.

  
.....  
Ajánlattevő cégszerű aláírása



2. sz. melléklet

## ÁRAJÁNLAT

TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017 kódszámú, „Aktív turisztikai hálózat hiányzó elemeinek pontszerű fejlesztése Sellyén” projekt megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatás elvégzésére ajánlatkérés

Ajánlattevő neve:	Szigetvári Kultúr- és Zöld Zóna Egyesület
Ajánlattevő címe (székhelye):	7900 Szigetvár
Ajánlattevő adószáma:	18313424-2-02
Cégjegyzék száma:	-
Képviseli:	Zentai Krisztina
Ajánlattevő e-mail címe:	<a href="mailto:szkzz@t-online.hu">szkzz@t-online.hu</a>
Ajánlattevő telefonszáma:	20/772-80-25

### Ajánlati ár (projektenként):

Megnevezés	Nettó egységár (Ft)	Áfa egységár (Ft)	Bruttó egységár (Ft)
TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017: Projektmenedzsmenthez igénybe vett szakértői szolgáltatás	2.670.000,- Ft	720.900,- Ft	3.390.900,- Ft
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>2.670.000,- Ft</b>	<b>720.900,- Ft</b>	<b>3.390.900,- Ft</b>

Árajánlat a kiállítástól számított 60 napon belül érvényes.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az ajánlatkérés 5.) pontjában meghatározott alkalmassági feltételeknek megfelel.

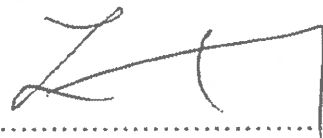
Ajánlattevő kijelenti, hogy rendelkezik megfelelő szakmai tapasztalattal amely a szolgáltatás teljesítéséhez szükséges.

Ajánlattevő jelen ajánlat benyújtásával egyidejűleg kijelenti, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet és a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (Nvt.) rendelkezései szerint átlátható szervezetnek minősül.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az Ajánlatkérővel szembeni összeférhetlenség nem áll fenn.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az Ajánlatkérő döntését feltétel nélkül elfogadja

Kelt: Szigetvár, 2023.05.17.



.....  
Ajánlattevő cégszerű aláírása



1. számú melléklet

**ÁRAJÁNLAT**

TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016 kódszámú, „Aktív turizmushoz kapcsolódó pihenőhely kialakítása Sellyén” projekt megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatás elvégzésére ajánlatkérés

Ajánlattevő neve:	EU-WINNER Consulting Tanácsadó és Szolgáltató Kft.
Ajánlattevő címe (székhelye):	7900 Szigetvár, Akácos utca 9.
Ajánlattevő adószáma:	14705492-2-02
Cégjegyzék száma:	02-09-073946
Képviseli:	Karsai Dániel
Ajánlattevő e-mail címe:	<a href="mailto:karsai.daniel@eu-winner.hu">karsai.daniel@eu-winner.hu</a>
Ajánlattevő telefonszáma:	30/3087895

**Ajánlati ár (projektenként):**

Megnevezés	Nettó egységár (Ft)	Áfa egységár (Ft)	Bruttó egységár (Ft)
TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016: Projektmenedzsmenthez igénybe vett szakértői szolgáltatás	3 750 989	1 012 767	4 763 756
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>3 750 989</b>	<b>1 012 767</b>	<b>4 763 756</b>

Árajánlat a kiállítástól számított 60 napon belül érvényes.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az ajánlatkérés 5.) pontjában meghatározott alkalmassági feltételeknek megfelel.

Ajánlattevő kijelenti, hogy rendelkezik megfelelő szakmai tapasztalattal amely a szolgáltatás teljesítéséhez szükséges.

Ajánlattevő jelen ajánlat benyújtásával egyidejűleg kijelenti, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet és a nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (Nvt.) rendelkezései szerint átlátható szervezetnek minősül.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az Ajánlatkérővel szembeni összeférhetlenség nem áll fenn.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az Ajánlatkérő döntését feltétel nélkül elfogadja

Kelt: Szigetvár, 2023.05.17.

EU-WINNER Consulting Kft.  
7900 Szigetvár, Akácos u. 9.  
Adószám: 14705492-2-02  
B.sz.sz.: 10402427-50515054-49551014

.....  
Ajánlattevő cégszerű aláírása



2. sz. melléklet

## ÁRAJÁNLAT

TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017 kódszámú, „Aktív turisztikai hálózat hiányzó elemeinek pontszerű fejlesztése Sellyén” projekt megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatás elvégzésére ajánlatkérés

<b>Ajánlattevő neve:</b>	<b>EU-WINNER Consulting Tanácsadó és Szolgáltató Kft.</b>
<b>Ajánlattevő címe (székhelye):</b>	<b>7900 Szigetvár, Akácoss utca 9.</b>
<b>Ajánlattevő adószáma:</b>	<b>14705492-2-02</b>
<b>Cégjegyzék száma:</b>	<b>02-09-073946</b>
<b>Képviseli:</b>	<b>Karsai Dániel</b>
<b>Ajánlattevő e-mail címe:</b>	<b>karsai.daniel@eu-winner.hu</b>
<b>Ajánlattevő telefonszáma:</b>	<b>30/3087895</b>

### Ajánlati ár (projektenként):

Megnevezés	Nettó egységár (Ft)	Áfa egységár (Ft)	Bruttó egységár (Ft)
TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017: Projektmenedzsmenthez igénybe vett szakértői szolgáltatás	2 450 178	661 548	3 111 726
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>2 450 178</b>	<b>661 548</b>	<b>3 111 726</b>

Árajánlat a kiállításától számított 60 napon belül érvényes.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az ajánlatkérés 5.) pontjában meghatározott alkalmassági feltételeknek megfelel.


Ajánlattevő kijelenti, hogy rendelkezik megfelelő szakmai tapasztalattal amely a szolgáltatás teljesítéséhez szükséges.

Ajánlattevő jelen ajánlat benyújtásával egyidejűleg kijelenti, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet és a nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (Nvt.) rendelkezései szerint átlátható szervezetnek minősül.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az Ajánlatkérővel szembeni összeférhetlenség nem áll fenn.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az Ajánlatkérő döntését feltétel nélkül elfogadja

Kelt: Szigetvár, 2023.05.17.

  
EU-WINNER Consulting Kft.  
7900 Szigetvár, Akácoss u. 9.  
Adószám: 14705492-2-02  
B.sz. sz.: 10402427-50515054-49551014  
Ajánlattevő cégszerű aláírása



I. számú melléklet

**ÁRAJÁNLAT**

TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016 kódszámú, „Aktív turizmushoz kapcsolódó pihenőhely kialakítása Sellyén” projekt megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatás elvégzésére ajánlatkérés

<b>Ajánlattevő neve:</b>	<b>Berkiné Szabó Katinka e.v.</b>
<b>Ajánlattevő címe (székhelye):</b>	<b>7838 Vajszló, Batthyány utca 70.</b>
<b>Ajánlattevő adószáma:</b>	<b>69983575-1-22</b>
<b>Cégjegyzék száma:</b>	-
<b>Képviseli:</b>	<b>Berkiné Szabó Katinka</b>
<b>Ajánlattevő e-mail címe:</b>	<b><a href="mailto:katinka.szabo1989@gmail.com">katinka.szabo1989@gmail.com</a></b>
<b>Ajánlattevő telefonszáma:</b>	<b>30/486-1177</b>

**Ajánlati ár (projektenként):**

<i>Megnevezés</i>	<i>Nettó egységár (Ft)</i>	<i>Áfa egységár (Ft)</i>	<i>Bruttó egységár (Ft)</i>
<b>TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00016: Projektmenedzsmenthez igénybe vett szakértői szolgáltatás</b>	<b>4 600 000,- Ft</b>	<b>0,- Ft</b>	<b>4 600 000,- Ft</b>
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>4 600 000,- Ft</b>	<b>0,- Ft</b>	<b>4 600 000,- Ft</b>

Árajánlat a kiállítástól számított 60 napon belül érvényes.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az ajánlatkérés 5.) pontjában meghatározott alkalmassági feltételeknek megfelel.

Ajánlattevő kijelenti, hogy rendelkezik megfelelő szakmai tapasztalattal amely a szolgáltatás teljesítéséhez szükséges.

Ajánlattevő jelen ajánlat benyújtásával egyidejűleg kijelenti, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet és a nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (Nvt.) rendelkezései szerint átlátható szervezetnek minősül.

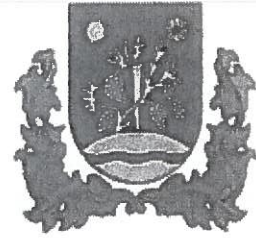
Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az Ajánlatkérővel szembeni összeférhetlenség nem áll fenn.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az Ajánlatkérő döntését feltétel nélkül elfogadja

Kelt: Vajszló, 2023.05.19.



Ajánlattevő cégszerű aláírása



2. sz. melléklet

### ÁRAJÁNLAT

TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017 kódszámú, „Aktív turisztikai hálózat hiányzó elemeinek pontszerű fejlesztése Sellyén” projekt megvalósításához kapcsolódó projektmenedzsmenthez igénybevett szakértői szolgáltatás elvégzésére ajánlatkérés

Ajánlattevő neve:	Berkiné Szabó Katinka e.v.
Ajánlattevő címe (székhelye):	7838 Vajszló, Batthyány utca 70.
Ajánlattevő adószáma:	69983575-1-22
Cégjegyzék száma:	-
Képviseli:	Berkiné Szabó Katinka
Ajánlattevő e-mail címe:	<a href="mailto:katinka.szabo1989@gmail.com">katinka.szabo1989@gmail.com</a>
Ajánlattevő telefonszáma:	30/486-1177

#### Ajánlati ár (projektenként):

Megnevezés	Nettó egységár (Ft)	Áfa egységár (Ft)	Bruttó egységár (Ft)
TOP-Plusz-1.1.3-21-BA1-2022-00017: Projektmenedzsmenthez igénybe vett szakértői szolgáltatás	3 100 000,- Ft	0, Ft	3 100 000,- Ft
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>3 100 000,- Ft</b>	<b>0, Ft</b>	<b>3 100 000,- Ft</b>

Árajánlat a kiállítástól számított 60 napon belül érvényes.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az ajánlatkérés 5.) pontjában meghatározott alkalmassági feltételeknek megfelel.

Ajánlattevő kijelenti, hogy rendelkezik megfelelő szakmai tapasztalattal amely a szolgáltatás teljesítéséhez szükséges.

Ajánlattevő jelen ajánlat benyújtásával egyidejűleg kijelenti, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet és a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (Nvt.) rendelkezései szerint állátható szervezetnek minősül.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az Ajánlatkérővel szembeni összeférhetetlenség nem áll fenn.

Ajánlattevő nyilatkozik, hogy az Ajánlatkérő döntését feltétel nélkül elfogadja

Kelt: Vajszló, 2023.05.19.



Ajánlattevő cégszerű aláírása

Tisztelt Polgármester Úr, Tisztelt Testület!

Sajnos a szélvihar nagy károkat okozott a Skanzen nádfedeles épületeiben. A méhes épületünk sérült a legnagyobb mértékben, de gabonatóroló és az ólaspajta épületeket is megbontotta a vihar. A károkat a biztosító felé be is jelentettük és mellékeljük a helyreállításhoz az árajánlatot.

Vártuk a biztosító válaszát, azonban ők azt kérték, hogy részletes árajánlatot nyújtsunk be. Azt is elkészítettük és elküldtük. Majd kb. két hét múlva érkezett a biztosító válasza, hogy a Skanzenre nem terjed ki az Önkormányzat biztosítása, így nem fizetnek kártérítést.

Az épületek állaga napról-napra romlik, az esőzések, a szél folyamatosan bontja a tetőt. Sürgősen javítani kéne a nádtetőt, mert a méhesbe már az eső is beesik. A szakember készen áll a javításra, viszont, a Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény vezetőjeként nem voltam azzal tisztában, hogy nincsenek az épületek biztosítva, így a költségvetésben sem lett tervezve esetleges viharkárra összeg.

Kérem a segítségüket, hogy az épületeink állagát meg tudjuk óvni! A most szükséges összeg a javításhoz 1.500.000.- azaz Egymillió-ötszázezer forint + ÁFA. A teljes bruttó összeg: 1.905.000 Ft, azaz Egymillió-kilencszázötzezer forint.

A fenti összegben felül a biztosítás kiterjesztését szeretném kérni a skanzen épületeire is, mivel a szélsőséges időjárás további károkat is okozhat épületeinkben.

Kérelmemhez mellékelem Lábadi József árajánlatát.

Sellye, 2023. május 15.

  
**Kolat Irén**  
intézményvezető



Sellye Városi Művelődési Ház,  
Könyvtár és Muzeális Intézmény  
7960 Sellye, Mátyás király utca 53.  
Tel.: +36 73 480 245 mobil: +36 70 542 33 88



SELLYE VÁROSI MŰVELŐDÉSI HÁZ

KÖNYVTÁR ÉS MUZEÁLIS INTÉZMÉNY

Ügyiratszám:

## ÁRAJÁNLAT

**Tárgya:** ólaspajta, méhes, gabonatároló tetőjének javítása

### Árajánlattevő

Neve: **Lábadi József e.v.**  
Székhely: 2421 Nagyvenyim, Fő u. 1/A  
Adószáma: 76992180-2-27  
Telefonszám: +36 30 4018159

### Árajánlatkérő

Neve: **Sellye Város Önkormányzat**  
Székhely: 7960 Sellye, Dózsa György u. 1.  
Adószáma: 15724083-2-02  
Telefonszáma: 0673/480 245; 06705423388

Tétel megnevezése	Mennyiség egység / m2	Egységár (nettó- bruttó)
Tetőjavítási munkálatok (Skanzen- talpasház): munkadíj + anyagköltség	150 m2	1.500.000, - Ft (1.500.000+405.000 ÁFA)

Az árak HUF-ban értendők.

Az árajánlat érvényes: 2023.06.30-ig

Nagyvenyim, 2023. március 21.

Üdvözlettel:

LÁBADI JÓZSEF E.V.  
2421 Nagyvenyim, Fő út 41/A  
Adószám: 76992180-2-27  
Telefon: 06-30-401-8159

.....  
Árajánlattevő

Tisztelt Polgármester Úr, Tisztelt Testület!

A 2023 évi Városnapi rendezvényünkre a pénzügyi vezetővel betervezett összeg szinte teljes egésze a költségvetésünkből teljes megvonásra került.

A külön számunkra megnyitott pályázat a Kulturális és Innovációs Minisztérium részéről indoklás nélküli elutasításra került. Ez a pályázatunk 24.000.000.- forintösszegű volt. Így a jelenlegi tervezetünknek nincs meg az anyagi forrása.

A jelenlegi tervezet szerint a Margaret Island együttes lenne a fő fellépőnk. Mellettük az Irigy Hónaljmirigy lépne még fel, valamint a Delta Zenekar. A nagy fellépők mellett technikai háttérrel is biztosítani kell, valamint egy-egy fellépővel nem tudjuk a rendezvényre látogatók egész délutáni és esti szórakozását biztosítani. A részletes programtervet mellékelem a beadványomhoz.

Mivel a rendezvényre egyeztetett fellépők a szerződéseiket megküldték számunkra és az időpont és a foglalás véglegesítését a szerződés aláírásával véglegesítik, a szükséges fedezetet biztosítanunk kéne. Jelenleg minimális előirányzott összeg található a költségvetésünkben a Város Napja rendezvényre elkülönítve. Ezek az összegek viszont nem a fellépők, illetve háttér munkálatok forintális fedezetét jelentik, hanem az ünnepi testületi ülés és a tűzijáték fedezetére lettek elkülönítve, ott is a tavalyi bekerülési árakkal számolva. Tehát, ha ott is csak ez az összeg áll a rendelkezésünkre, akkor azzal kell számolnunk, hogy a tavalyinál szerényebb rendezvényt tudunk csak létrehozni.

Kérem, hogy a rendezvényünk zökkenőmentes lebonyolítása érdekében szíveskedjenek döntést hozni, a 2023 évi Város Napja rendezvény finanszírozásáról.

  
**Kolat Irén**  
intézményvezető



Sellye Városi Művelődési Ház,  
Könyvtár és Muzeális Intézmény  
7960 Sellye, Mátyás király utca 53.  
Tel.: +36 73 480 245 mobil: +36 70 542 33 88

  
SELLYE VÁROSI MŰVELŐDÉSI HÁZ

# Város Napja(i)

Podravka zenekar	387 500 ?	
Grupa Vigor zenekar	2 000 000	
Delta zenekar	2 000 000	
Bolhazsák gyerekzenekar	130 000	
Don't Stop The Queen zenekar	770 000	
Margaret Island zenekar	5 100 000	
Irigy hóhaljmirigy Együttes	1 000 000	
	11 387 500	11 387 500
színpad-Hang-Fény		6 200 000
biztonsági szolgálat-őrzés		1 480 000
mentő szolgálat		380 000
elektromos hálózat kiépítése		680 000
marketing		762 000
kétering		490 000
ledfal		1 080 000
mobil wc		252 000
munkadíjak		400 000
Artis Jus		100 000
<b>Összesen:</b>		<b>23 211 500</b>



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. május 25-ei  
rendes/rendkívüli ülésére

Napirendi pont sorszáma:	8. napirend
Tárgy:	Sellye Város Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési összefoglaló jelentése
Előterjesztő:	Nagy Attila polgármester
Előterjesztést készítette:	Horváth Nóra pénzügyi osztályvezető, dr. Kósáné Hetesi Ildikó belső ellenőr
Előterjesztésnek költségvetési vonzata:	van/ <u>nincs</u>
Pénzügyi vezető előterjesztést látta:  ..... Pénzügyi osztályvezető	fedezet éves költségvetésben biztosított / költségvetés módosításával biztosított / nem biztosított / <u>költségvetési forrást nem igenvel</u>
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:  ..... jegyző	<u>igen/nem</u>
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű</u> /minősített
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja:	<u>nyílt ülésen</u> kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

*Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 119.§ - 120.§-a rendelkezik a helyi önkormányzatok belső kontrollrendszere szabályairól. Az Mötv. 119.§ (3)-(6) bekezdései határozzák meg az önkormányzat által ellátandó ellenőrzési tevékenységet, mely szerint a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével, illetve a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal által vállalkozói szerződéssel működtetett belső ellenőrzés keretében gondoskodik a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.*

Az ellenőrzési tevékenység tervezésére és végrehajtására vonatkozó szabályokat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 29-32.§-ai tartalmazzák.

Az ellenőrzési munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján stratégiai és éves ellenőrzési tervet készített. Az éves ellenőrzési terv a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon alapult, a képviselő-testület jóváhagyásával.

A belső ellenőrzési tevékenységet dr. Kósáné Hetesi Ildikó e.v. (székhely: 7300 Komló, Széchenyi u. 47., adószám: 65279832-1-22) belső ellenőr - a Bkr.-ben meghatározottak alapján – látja el 2014. január 1. napjától a Hivatalhoz tartozó 9 települési önkormányzat (2020. január 1-jétől 12 települési önkormányzat), azok nemzetiségi önkormányzatai és költségvetési szervei vonatkozásában.

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi belső ellenőrzési tervét a 278/2021.(XII.22.) sz. KT. határozatával hagyta jóvá.

A Bkr. 49.§ (1) bekezdése értelmében a belső ellenőr megküldi a jegyzőnek az éves összefoglaló belső ellenőrzési jelentést. A polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Melléklet: 2022. évi éves belső ellenőrzési összefoglaló jelentés

*Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a jelentést jóváhagyni szíveskedjék.*

### **Határozati javaslat**

*a 2022. éves összefoglaló ellenőrzési jelentés jóváhagyásáról*

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a belső ellenőr által elkészített, az előterjesztés mellékleteként csatolt 2022. évi éves összefoglaló jelentést jóváhagyja.

A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a hiányosságok kijavítását kövesse nyomon.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző, pénzügyi osztályvezető

Sellye, 2023. május 18.

Nagy Attila  
polgármester

# Sellyei Város Önkormányzat

## 2022. ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

### VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az éves ellenőrzési jelentés a Pénzügyminisztérium által 2022. augusztusában kiadott módszertan szerint került összeállításra.

A 2022. évi ellenőrzési tervet a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX: törvény (továbbiakban: Möt.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 62. §-ában, valamint a költségvetési szervek Belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) figyelembe vételével készítették el.

A belső ellenőrzés – az Áht. vonatkozó jogszabályi helye szerint – független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát.

A jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva a belső ellenőrzés megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz meg a költségvetési szerv vezetője részére.

A belső ellenőrzés feladata:

- a/ vizsgálni és értékelni a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési rendszerek kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelést;
- b/ vizsgálni és értékelni a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét;
- c/ vizsgálni a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megóvását és gyarapítását, valamint az elszámolásokat, beszámolókat megbízhatóságát;
- d/ a vizsgált folyamatokkal kapcsolatban megállapításokat és ajánlásokat tenni, valamint elemzéseket, értékeléseket készíteni a költségvetési szerv vezetője számára a költségvetési szerv működése eredményességének növelése, valamint a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési, és a belső ellenőrzési rendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében;
- e/ ajánlásokat és javaslatokat megfogalmazni a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése érdekében;
- f/ nyomon követni az ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedéseket.

A belső ellenőrzési tevékenység módszerei:

- szabályszerűségi -,
- pénzügyi -,
- rendszer -,
- és a teljesítmény-ellenőrzések.

A belső ellenőrzést végző személyek munkájukat a vonatkozó jogszabályok, a Pénzügyminiszter által közzétett módszertani útmutatók, a nemzetközi belső ellenőrzési standardok és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv szerint végzik.

A belső ellenőrzési folyamat során megvalósítja a vonatkozó jogszabályokban körülírt ellenőrzési folyamat elemeit:

- a tervezés előkészítését,
- a kockázatelemzést,
- a tervezést,
- az ellenőrzés végrehajtását,
- a jelentéskészítést,
- a nyomon követést,
- és az utóvizsgálatot.

A belső ellenőrzés célja, hogy

- vizsgálja a szervezet működésének szabályozottságát, a tevékenység gyakorlása során a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok és vezetői rendelkezések betartását,
- ellenőrizze, és javaslataival folyamatosan fejlessze a folyamatba épített előzetes és utólagos, vezetői ellenőrzés érvényesülését,
- megállapítsa, hogy a vagyonnal szabályszerűen, szabályozottan, gazdaságosan, hatékonyan gazdálkodnak-e?

## TARTALOMJEGYZÉK

### **I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § a.) pont)**

- I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)
  - I/1/a. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése
  - 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
- I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)
  - I/2/a. A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága
  - I/2/b. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)
  - I/2/c. Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)
  - I/2/d. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása
  - I/2/e. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők
  - I/2/f. Az ellenőrzések nyilvántartása
  - I/2/g. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok
- I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

### **II. A Belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)**

- II/1. A Belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)
- II/2. A Belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)

### **III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)**

**I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § a.) pont)**

2022-ben a belső ellenőrzési feladatokat, a belső ellenőrzési tervben foglaltakat a belső ellenőrzési feladatellátásban résztvevő önkormányzatoknál és intézményeiknél, gazdasági társaságaiknál külső szolgáltató bevonásával teljesítette.

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

Össességében **7 vizsgálatot** végeztek, melyekre **80 revizori napot** használtak fel. Vizsgálatokat a 2022. éves belső ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően szervezték.

Elvégzett belső ellenőrzések száma összesen 7 ellenőrzés, melyből:

- 2 db szabályszerűségi ellenőrzés,
- 0 db pénzügyi ellenőrzés,
- 5 db rendszerellenőrzés,
- 0 db teljesítmény ellenőrzés,
- 0 db utóellenőrzés.

Fejezet / Helyi önkormányzat: Sellye Város Önkormányzat	Szabványosság ellenőrzés				Pénzügyi ellenőrzés				Rendszerellenőrzés				Teljesítmény-ellenőrzés				Informaticai ellenőrzés				Utóellenőrzés <sup>2</sup>				Ellenőrzések összesen				Ellenőri napok összesen		
	terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv		tény		terv	tény	
	db	nap <sup>3</sup>	db	nap <sup>4</sup>	db	nap	db	nap	db	nap	db	nap	db	nap	db	nap	db	nap	db	nap	db	nap	db	nap	db	nap	db	nap	db	nap	
Fejezet / Helyi önkormányzat összesen																															
(44)																															
1. Fejezet: Irányító szerv /																															
Helyi önkormányzat összesen (a+b)																															
a) Éves Ellenőrzési Terv alapján																															
aa) Saját szervezettel																															
ab) Irányítói szervezettel (irányítói végzet)																															
ac) Egyéb ellenőrzések <sup>5</sup>																															
b) Személyi kapacitás <sup>6</sup>																															
1. Irányítói szervezettel																															
Draufok Művész Óvoda,																															
Felsőszentimányi Horvát Nemzetiség																															
1. Óvoda, Ormánsági Tűsötli Óvoda,																															
Bölcsöde és Konyha																															
aa) Saját szervezettel																															
ab) Irányítói szervezettel																															
ac) Egyéb ellenőrzések <sup>5</sup>																															
b) Személyi kapacitás <sup>6</sup>																															
Horvát Önkormányzat Drávaszerdahely,																															
Horvát Nemzetiség Önkormányzat																															
2. Dravaszerdahely, Horvát Önkormányzat																															
Felsőszentimányi																															
aa) Saját szervezettel																															
ab) Irányítói szervezettel																															
ac) Egyéb ellenőrzések <sup>5</sup>																															
b) Személyi kapacitás <sup>6</sup>																															
3. Ormánsági Tűsötli Óvoda, Bölcsöde és																															
Konyha																															
aa) Saját szervezettel																															
ab) Irányítói szervezettel																															
ac) Egyéb ellenőrzések <sup>5</sup>																															
b) Személyi kapacitás <sup>6</sup>																															
4. Sellye Kommunális Vt.																															
aa) Saját szervezettel																															
ab) Irányítói szervezettel																															
ac) Egyéb ellenőrzések <sup>5</sup>																															
b) Személyi kapacitás <sup>6</sup>																															
aa) Saját szervezettel																															
ab) Irányítói szervezettel																															
ac) Egyéb ellenőrzések <sup>5</sup>																															
b) Személyi kapacitás <sup>6</sup>																															

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

A 2022. évi belső ellenőrzési tervben tervezett 5 témában összesen 7 ellenőrzést a belső ellenőrzés elvégezte. Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor. Elmaradt ellenőrzés nem volt. Áthúzódó ellenőrzés nem volt.

A „Belső Ellenőrzési Kézikönyv” előírásai szerint a belső ellenőr köteles összesített értékelést és véleményt megfogalmazni az általa ellenőrzött területről. Az értékelés az alábbiak szerint alakult:

- |                            |           |
|----------------------------|-----------|
| - megfelelő:               | 1 db      |
| - korlátozottan megfelelő: | 6 db      |
| - gyenge:                  | nem volt  |
| - kritikus:                | nem volt  |
| - elégtelen:               | nem volt. |

Sor-szám	Tárgy	Cél	Módszer
1.	Tértési díjak beszedése	<u>Ellenőrzés célja:</u> annak megállapítása, hogy az étkezési térítési díjak beszedése az előírásoknak megfelelően történik-e, a dokumentálás, a számla kiállítás, a beszedett pénz kezelése, a túlfizetések és határalékok kezelése és a könyvelés megfelelő-e.	Ellenőrzés módszerei: dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, alpbizonylatok vizsgálata
2.	Intézkedési tervek végrehajtása - Irányító szervi ellenőrzés	<u>Ellenőrzés célja:</u> annak megállapítása, hogy az intézkedési tervben meghatározott intézkedések végrehajtása határidőben és teljes körűen történt-e.	Ellenőrzés módszerei: dokumentum alapú és szükség szerint helyszíni ellenőrzés
3.	Konyhák működése, élelmezési tevékenység megszervezése - Irányító szervi ellenőrzés	<u>Ellenőrzés célja:</u> Annak megállapítása, hogy a gyermekétkeztetés megszervezése az előírásoknak megfelelően történt-e. A dokumentációk vezetése folyamatos és teljeskörű-e. A raktár kezelése, a készletnyilvántartás és a leltározás az előírásoknak megfelelően történik-e. Az étkezés dokumentálása szabályszerű-e.	Ellenőrzés módszerei: Dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, bizonylatok vizsgálata, készletellenőrzés, leltár
4.	Nemzetiségi önkormányzatok – gazdálkodási jogkörök gyakorlása	<u>Ellenőrzés célja:</u> annak megállapítása, hogy a kötelezettség-vállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés-igazolás, érvényesítés, utalványozás helyi szabályai kialakításra kerültek-e, a gyakorlati eljárás és a dokumentálás során a jogszabályi és a helyi szabályozás előírásai betartásra kerülnek-e	Ellenőrzés módszerei: dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, adatbekérés, belső szabályzatok áttekintése, tesztelés, alpbizonylatok számszaki vizsgálata, interjú
5.	Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok integritás vizsgálata - Tulajdonosi ellenőrzés	<u>Ellenőrzés célja:</u> annak megállapítása, hogy a köz tulajdonú gazdasági társaság integritása biztosított-e; megfelelően kialakították-e a kontrollkörnyezetet; a társaság gazdálkodása, működése kereteit kialakították-e, azokat működtetik-e; a beszámolósi rendszer hatékony-e; a saját vagyont és a kezelt vagyont működtetése szabályszerű-e.	Ellenőrzés módszerei: dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés

**I/1/c. 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 büntető, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt nem tárt fel.

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

A belső ellenőrzés az önkormányzatnál külső erőforrás bevonásával valósult meg. A belső ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényezők nem merültek fel. A belső ellenőrzés 2022. évi ellenőrzési tervében meghatározott ellenőrzéseket a hatályos belső ellenőrzési kézikönyv szerint végezte.

**I/2/a. A belső ellenőrzési egysége humánerőforrás-ellátottsága**

Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal a 2022. évi belső ellenőrzési feladatokat külső szolgáltató bevonásával látta el.

A külső szolgáltató belső ellenőr rendelkezik belső ellenőri regisztrációval, így megfelel az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében előírtaknak.

A külső szolgáltató képzettsége megfelel a belső ellenőr megfelel a költségvetési szervnél és köztulajdonban álló gazdasági társaságnál belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú kötelező továbbképzéséről szóló 22/2019. (XII. 23.) PM rendeletben meghatározott feltételeknek.

A belső ellenőr a kötelező továbbképzési kötelezettségének (ÁBPE-II.) 2022. évben eleget tett.

**I/2/b. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)**

A funkcionális függetlenség az ellenőrzés során megvalósult, a belső ellenőrzések megtervezése, megszervezése és végrehajtása a Bkr. előírásainak megfelelően történt.

Az ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényező nem volt, az együttműködés megfelelő volt.

### **I/2/c. Összeférhetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)**

2022. évi ellenőrzés során nem fordultak elő összeférhetlenségi esetek.

### **I/2/d. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása**

A belső ellenőrzés során az ellenőrzés valamennyi dokumentációhoz hozzáfért. Az ellenőrzött szervnél, illetve szervezeti egységnél mind a vezetők, mind az alkalmazottak a szükséges tájékoztatást megadták.

Az ellenőrzések lefolytatását az ellenőrzött szervezet semmilyen módon sem akadályozta.

### **I/2/e. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők**

A belső ellenőrzés végrehajtását nem akadályozták külső tényezők.

### **I/2/f. Az ellenőrzések nyilvántartása**

A Bkr. által előírt ellenőrzési nyilvántartásban rögzítésre kerültek a belső ellenőrzés által végzett ellenőrzés tárgya, az ellenőrzés kezdetének és lezárásának időpontja, a belső ellenőrzését végző neve, a vizsgálat időszak, valamint az intézkedési terv készítésének szükségessége. A dokumentumok megőrzési helye a belső ellenőrzést végző szervnél.

### **I/2/g. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok**

Az Ellenőrzési Kézikönyv szabályait évente szükséges felülvizsgálni, az aktuális változások kezelése folyamatosan történik.

### **I/3. A tanácsadói tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac pont)**

Tanácsadói tevékenység 2022. évben folyamatosan, a felmerülő kérdések megbeszélésével történt.

## **II. A Belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)**

### **II/1. A Belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)**

Megállapításokat rangsoroltuk, aszerint, hogy milyen hatással vannak az ellenőrzött tevékenységre, beleértve a belső irányítási és ellenőrzési rendszer hatékonyságára és eredményességére vonatkozó befolyásukat:

Az elvégzett vizsgálatokra az ellenőrzött szervezetek, illetve szervezeti egységek vezetői részéről észrevétel több esetben is érkezett, amelyet a Bkr. rendelkezései alapján kezelt a belső ellenőrzési vezető.

---

**1/2022. számú ellenőrzés:**

**Térítési díjak beszédése Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyhánál –  
Irányítószervei ellenőrzés során a következő megállapításokat tette:**

Megállapítás	Javaslat	Kockázat/Hatás	Intézkedést igényel	Minősítés
Az ellenőrzés megállapította, hogy a Pénzkezelési szabályzat nem tartalmaz minden szükséges előírást a térítési díj beszedésével kapcsolatosan.	Az ellenőrzés javasolja, hogy vizsgálják felül és aktualizálják a Pénzkezelési szabályzatot.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	igen	átlagos
Az ellenőrzés megállapította, hogy a nyilatkozatok kitöltése nem megfelelő, hiányos.	Az ellenőrzés javasolja, hogy a nyilatkozatokat szeptemberbe kérjék be, és ellenőrizzék a kitöltést, az adatok teljeskörűségét.	szabálytalan működés / belső kontrollrendszer működésének hiányosságai	igen	átlagos

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **korlátozottan megfelelő.**

**2/2022. számú ellenőrzés:**

**Intézkedési tervek végrehajtása - Irányító szervi ellenőrzés (Drávakeresztúri Horvát Nemzetiségi Önkormányzat, Drávasztára Horvát Nemzetiségi Önkormányzat, Felsőszentmártoni Horvát Nemzetiségi Önkormányzat) ellenőrzése során a következő megállapításokat tette:**

Megállapítás	Javaslat	Kockázat/Hatás	Intézkedést igényel	Minősítés
Az ellenőrzés megállapította, hogy a bár a szabályozásokat megalkották, de a dokumentálási kötelezettségüknek nem minden esetben tettek eleget.	Az ellenőrzés javasolja, hogy a belső kontrollok működését minden esetben dokumentálják.	szabálytalan működés/belső kontrollrendszer működésének hiányosságai	igen	átlagos

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **korlátozottan megfelelő.**

**3/2022. számú ellenőrzés:**

**Konyhák működése, ételmezési tevékenység megszervezése Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyhánál - Irányító szervi ellenőrzés során a következő megállapításokat tette:**

Megállapítás	Javaslat	Kockázat/Hatás	Intézkedést igényel	Minősítés
<p>Az intézmény ugyan rendelkezik pénzügyi-számviteli szabályzatokkal, de a gyakorlatban nem követik az előírásokat. Az Élelmezés szabályzatot és a HACCP-t teljes mértékben át kell dolgozni. A HACCP kézikönyv nem az intézmény nevére szól.</p>	<p>Az ellenőrzés javasolja, hogy vizsgálják felül a szabályozásokat, hogy a gyakorlat és a szabályozás összhangba kerüljön. <del>Teljes körűen</del> vizsgálják felül az Élelmezési szabályzatot és a HACCP kézikönyvet.</p>	<p>szabálytalan működés / belső kontrollrendszer működésének hiányosságai</p>	<p>igen</p>	<p>kiemelt</p>
<p>A készleteket nem az előírásoknak megfelelően címkézték fel. Nincs megoldva, hogy egységes legyen a gyakorlat (címkézés, dátum, mennyiség feltüntetése)</p>	<p>Az ellenőrzés javasolja, hogy a készleteknél minden esetben tartsák be az előírásokat, és egységesítsék a gyakorlatot.</p>	<p>szabálytalan működés / belső kontrollrendszer működésének hiányosságai</p>	<p>igen</p>	<p>átlagos</p>
<p>A készletek esetében nem megfelelő a mennyiség megjelölés (doboz, darab)</p>	<p>Az ellenőrzés javasolja, hogy a jogszabályi előírásoknak megfelelően megkezdjék a készletnyilvántartást.</p>	<p>szabálytalan működés / bírság, normatíva visszavonás</p>	<p>igen</p>	<p>átlagos</p>

---

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **korlátozottan megfelelő.**

**4 1/2022. számú ellenőrzés:**

**Nemzetiségi önkormányzatok – gazdálkodási jogkörök gyakorlása Horvát Önkormányzat Drávakeresztúr ellenőrzése** során a következő megállapításokat tette:

Megállapítás	Javaslat	Kockázat/Hatás	Intézkedést igényel	Minősítés
Az ellenőrzés megállapította, hogy több esetben nincs dátum a teljesítés igazolás mellett, valamint az érvényesítő nem írta alá az utalványrendeletet.	Az ellenőrzés javasolja, hogy tartsák be az Áht. és ÁXX. előírásait a kötelezettségvállalásra vonatkozóan.	nem megfelelő dokumentálás / jogszabályoknak való megfelelés	igen	átlagos
Az ellenőrzés megállapította, hogy nem megfelelően dokumentálták a kifizetéseket, több esetben nem dokumentált a felhasználás. Több esetben nem a nemzetiségi önkormányzat hivatalos nevére szóló számiát fogadtak be.	Az ellenőrzés javasolja, hogy a kifizetéseket minden esetben szabályszerűen dokumentálják.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	igen	átlagos
Az ellenőrzés megállapította, hogy a reprezentációt nem az előírásoknak megfelelően könyvelték és dokumentálták.	Az ellenőrzés javasolja, hogy a reprezentáció elszámolásánál tartsák be az előírásokat, és megfelelően dokumentálják a kifizetéseket.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	igen	átlagos

---

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **korlátozottan megfelelő.**

**4 2/2022. számú ellenőrzés:**

**Nemzetiségi önkormányzatok – gazdálkodási jogkörök gyakorlása Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Drávasztára ellenőrzése során a következő megállapításokat tette:**

Megállapítás	Javaslat	Kockázat/Hatás	Intézkedést igényel	Minősítés
Az ellenőrzés megállapította, hogy több esetben nincs dátum a teljesítés igazolás, az érvényesítés és az utalványozás mellett, valamint nem megfelelően dokumentálták a kifizetéseket. Egy esetben hiányzott a kötelezettségvállalás dokumentuma (megrendelő, szerződés) és így a kötelezettségvállaló és a pénzügyi ellenjegyző aláírása.	Az ellenőrzés javasolja, hogy tartssák be az Áht. és <del>Ávt.</del> előírásait a kötelezettségvállalásra vonatkozóan.	nem megfelelő dokumentálás / jogszabályoknak való megfelelés	igen	átlagos
Az ellenőrzés megállapította, hogy egy esetben úgy történt kifizetés, hogy nincs megbízási szerződés, ill. számfeljítés a megbízási díj kifizetés mellett.	Az ellenőrzés javasolja, hogy minden esetben szabályos megbízási szerződést kössenek, majd a kifizetést a KIRA rendszerben számfeljítsék.	szabálytalan működés/belső kontrollrendszer működésének hiányosságai	igen	átlagos
Az ellenőrzés megállapította, hogy a reprezentációt nem az előírásoknak megfelelően könyvelték és dokumentálták.	Az ellenőrzés javasolja, hogy a kiküldetés és a reprezentáció elszámolásánál tartssák be az előírásokat, és megfelelően dokumentálják a kifizetéseket.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	igen	átlagos

---

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **korlátozottan megfelelő.**

**4 3/2022. számú ellenőrzés:**

**Nemzetiségi önkormányzatok – gazdálkodási jogkörök gyakorlása Horvát Önkormányzat Felsőszentmárton ellenőrzése** során a következő megállapításokat tette:

Megállapítás	Javaslat	Kockázat/Hatás	Intézkedést igényel	Minősítés
Az ellenőrzés megállapította, hogy több esetben nincs dátum a teljesítés igazolás és az érvényesítés mellett, valamint több esetben nem dokumentált a kötelezettségvállalás.	Az ellenőrzés javasolja, hogy tartsák be az Áht. és <del>Ávt.</del> előírásait a kötelezettségvállalásra vonatkozóan.	nem megfelelő dokumentálás / jogszabályoknak való megfelelés	igen	átlagos
Az ellenőrzés megállapította, hogy a bizonylatokhoz csatolt utalványrendeletek nem tartalmazták a rovatrendet, ill. a COFOG kódot.	Az ellenőrzés javasolja, hogy az utalványrendeleteket úgy csatolják a bizonylatokhoz, hogy az tartalmazza az <del>Ávt.</del> 59. § (3) bekezdésében előírt rovatrendet és COFOG kódot	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	igen	átlagos
Az ellenőrzés megállapította, hogy a reprezentációt nem az előírásoknak megfelelően könyvelték és dokumentálták.	Az ellenőrzés javasolja, hogy a kiküldetés és a reprezentáció elszámolásánál tartsák be az előírásokat, és megfelelően dokumentálják a kifizetéseket.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	igen	átlagos

---

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **korlátozottan megfelelő.**

**5/2022. számú ellenőrzés:**

**Önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok integritás vizsgálata – Sellye Kommunális Kft. Tulajdonosi ellenőrzés során a következő megállapításokat tette:**

Megállapítás	Javaslat	Kockázat/Hatás	Intézkedést igényel	Minősítés
Az ellenőrzés megállapította, hogy a szabályzatok nem tartalmaznak megismerési záradékot.	Az ellenőrzés javasolja, hogy a szabályzatokat ismertessék meg az érintett dolgozókkal, akik a megismerési nyilatkozat aláírásával elfogadják a szabályozás előírásait, valamint kötelezettséget is vállalnak az előírások betartására.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	igen	átlagos

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **megfelelő**.

## **II/2. A Belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)**

A Belső kontrollrendszer szorosan kapcsolódik egyes elkülönített, de egymással összefüggő célok sorához. Ezek a fő célok, funkció, folyamat és tevékenység végrehajtásán keresztül valósulnak meg.

A Belső kontroll rendszerét a Pénzügyminisztérium által közétett módszertani útmutatók alapján kell kialakítani. Minden államháztartási szervezetnek önmagának - a saját adottságainak ismeretében - kell megfogalmazni, hogy hogyan hajtja végre az államháztartási törvényben, a kormányrendeletekben megfogalmazott előírásokat.

### **II/2.1. Kontrollkörnyezet**

#### **Belső szabályzatok**

A tárgyévben átdolgozásra került a megváltozott jogszabályi környezethez a Belső Kontroll szabályzat. A Pénzügyminisztérium útmutatójában meghatározottak szerint került kidolgozásra a szabályzat, kiegészítve a szervezetre vonatkozó sajátosságokkal és a Szervezeti Integritási Szabályzat.

A Hivatal folyamatosan aktualizálja a belső szabályzatait a külső környezet változásaival összhangban. A gyakori változások miatt a teljes naprakészség nehezen biztosítható.

#### **Feladat-, és felelősségi körök**

A szervezet rendelkezik a hatás-, jog- és felelősségi körök rögzítésére kiadott és rendszeresen aktualizált hatásköri jegyzékkel. A teljes személyi állomány munkaköri leírásokkal rendelkezik.

#### **A folyamatok meghatározása és dokumentálása**

A szervezet tevékenységét jellemző valamennyi főbb működési folyamathoz (a szervezeti célok megvalósulása érdekében tudatosan megtervezett lépések, tevékenységek és cselekedetek sorozatához) hozzá kell rendelni az ellenőrzési nyomvonalat. A Hivatal rendelkezik az újonnan kiadott Belső kontroll kézikönyvvel, ugyanakkor az ellenőrzési nyomvonal főként a pénzügyi-számviteli folyamatokat fedi le, az éves felülvizsgálat nem minden esetben valósul meg. Az ellenőrzési nyomvonal folyamatos karbantartása, javítása folyamatos feladatot jelent. Nincs összehangolva a különböző irodákban folyó folyamat meghatározás, és a Hivatali szintű nyomvonal kialakítás is hiányos.

#### **Humán-erőforrás**

A Hivatal humán-erőforrás ellátottsága problémát mutat. A munkakörök száma azonos az előző év végi állapothoz képest. A fluktuáció jelentős mértékben megjelent több szakterületen is. A humán-erőforrás pótlására folyamatos a pályáztatás. A pótlási idő hosszú, akár a fél évet is eléri. A be nem töltött munkakörök feladatait az adott szervezeti elem munkavállalói (beleértve az osztályvezetőket is) végzik el saját feladataik ellátása mellett.

#### **Etikai értékek és integritás**

A Hivatal szervezeti struktúrája világos, általában egyértelműen kialakítottak a felelősségi-, hatásköri viszonyok, feladatok. Az etikai értékeket az etikai kódex jeleníti meg az állomány számára.

## **II.2.2 Integrált kockázatkezelési rendszer**

### **A kockázatok meghatározása és felmérése**

Átdolgozásra került a Belső kontroll kézikönyv, mely magába foglalja a kockázat kezelési rendszert is. A Hivatal kialakította a kockázatok nyilvántartását, elkészítették a kockázatok értékeléséhez az összesítést. Azonban még nem teljes körű a kockázatok meghatározása, feltárása.

### **A kockázatok elemzése**

Az ellenőrzési nyomvonalban a szervezet tevékenységére jellemző összes folyamatot fel kell tüntetni, amit oly mértékben kell részfolyamatokra bontani, hogy az alapul szolgáljon a kockázati tényezők felmérésére és a kockázatok elemzésére, kezelésére is. A folyamat alapú ellenőrzési nyomvonal alapján a kockázatok elemzése és az előző évi állapot felülvizsgálata néhány szervezeti elemnél megkezdődött.

### **A kockázatok kezelése**

A megkezdett kockázatelemzés értékeléseinek megfelelően a kockázatok kezelését (a szükséges intézkedések megtételét, intézkedési tervek kidolgozását) el kell majd végezni, a nyilvántartásokba be kell vezetni.

### **A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata**

Évente legalább egyszer értékelní kell a Hivatalt érintő kockázatokot. Sajnos nagyon lassan halad a kockázatok teljes körű feltárása. A belső ellenőrzések és a külső ellenőrzések által feltárt kockázatokkal kapcsolatos intézkedések teljesítése folyamatos.

### **Csalás, korrupció, integritás**

Az előirt szabályzatokkal rendelkeznek, így az integritási és korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentésének fogadásáról és kivizsgálásáról szóló szabályzat, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

## **II.2.3. Kontrolltevékenységek**

### **Kontroll stratégiák és módszerek**

Az ellenőrzések során tett megállapítások szerint egyes folyamatok esetében a kontrollpontok hiányoznak, vagy helytelenül – formálisan – vannak végrehajtva. Az engedélyezési és jóváhagyási eljárások, a feladat, hatás- és felelősségi körök elhatárolása rendezett, az SZMSZ-nek megfelelő. A műveletek, folyamatok, tevékenységek elosztása – a humán erőforrás elosztását is beleértve - megfelelnek a hatékonyabb szervezeti felépítésnek és működésnek. A Hivatal kidolgozott és részben aktualizált, külső jogszabályokon alapuló tervekkel, szabályzókkal rendelkezik, a hiányosságok pótlása folyamatos.

A jelenleg hatályban levő okmányok egymással összhangban vannak, de a jogszabályi változások miatt gyakran szükséges az átdolgozásuk.

### **Feladatkörök szétválasztása**

Az ellenőrzési nyomvonal kidolgozása során figyelemmel kellett lenni a logikai sorrendre és a teljes lefedettségre. A folyamatgazdák (felelősségi szintek) minden esetben megjelölésre kerültek. Nem biztos, hogy minden folyamat folyamatgazdája az adott terület vezetője. Mindenhol vannak beosztottak, akik elvégzik az adott feladatokat (részfolyamatokat), azaz ebben az esetben csak jóváhagyóként jelenik meg a vezető. Az SZMSZ és a belső szabályok a feladatköröket nagyrészt megfelelően választják szét (főként a gazdálkodási folyamatokban), de a szabályozás és a fluktuáció miatti összehangoltság több esetben, időben elválíik egymástól.

A folyamatgazdák működése nem hatékony, nincs koordinált együttműködés. A belső kontroll munkacsoport feladatkörét csak részben látta el.

### **A feladatvégzés folytonossága**

A folyamatosság biztosított. Amennyiben új munkaerő lép be, úgy amennyiben lehetséges biztosítják az előddel párhuzamos munkavégzést, és az ügyek átadás-átvételét. Sajnos több esetben a pótlás csak későbbi időponttól valósul meg, ilyenkor az osztályvezetők feladata az új munkaerő betanítása, eligazítása.

#### **II.2.4. Információs és kommunikációs rendszer**

##### **Információ és kommunikáció**

A Hivatal információs és kommunikációs rendszere az írott alapú (papír, elektronikus) rendszeres és nem rendszeres jelentések, feljegyzések, valamint a verbális alapokon nyugvó értekezleteken, illetve referálásokon keresztül kialakításra került. Rendszeres munkamegbeszéléseket tartanak.

Az osztályvezetők beszámoltatási rendszere főként szóbeli, többnyire nincs írásban dokumentálva a folyamat. Ebből eredhetnek további kockázatok, ha a feladatok végrehajtása, a határidők betartása nem teljeskörű.

Összességében a Hivatal kommunikációs csatornáinak kihasználtsága megfelelő.

##### **Iktatási rendszer**

A Hivatalhoz érkező ügyiratok, okmányok tekintetében az archiválás és információáramlás szabályozottabb és könnyebben ellenőrizhető, nyomon követhető módon, egyben papírtakarékosan és gyorsabban történik az új iktatási rendszer (ASP) bevezetésével.

##### **Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése**

A belső ellenőrzés 2022-ben 0 esetben tett megállapítást szabálytalanság miatt.

#### **II.2.5. Nyomon követési rendszer (monitoring)**

A szervezeti célok megvalósításának monitoringja:

A monitoring megvalósulásának formái a szervezetnél:

1. Függetlenített belső ellenőrzés: saját kockázatkezelés alapján éves ellenőrzésre kijelölt folyamatok ellenőrzése, soron kívüli ellenőrzések és tanácsadások, véleményezések elvégzése vezetői kezdeményezésre,
2. Vezetői értekezletek, apparátusi értekezletek
3. Külső államháztartási ellenőrzések,
4. Folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzések – több esetben nem dokumentált, így kockázatot jelenthet,
5. Beszámolók, adatszolgáltatások,
6. Leltár,
7. Önellenőrzések,
8. Intézkedési tervek, megvalósítás nyomon követése, nyilvántartások.

A fent leírt tevékenységek szabályozottak, esetenként formanyomtatványok, illetve online felület használatával történnek. A vezetői belső ellenőrzések folyamatosak, az ellenőrzésekről esetenként készült feljegyzések nyilvántartásba kerülnek, a feltárt hiányosságokra megállapítást tett az ellenőrzés.

##### **A belső kontrollok értékelése**

A költségvetési szerv vezetője minden év elején a jogszabályi előírásokkal összhangban nyilatkozik a kontrollrendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről. A költségvetési szerv vezetői részére tartandó ÁBPE továbbképzésén részvétel kötelező, a képzési kötelezettséget 2022-ben teljesítették.

### **Belső ellenőrzés**

A belső ellenőrzés külső szolgáltató által biztosított, a szervezeti hierarchiában elfoglalt helye a vonatkozó jogszabályok előírása szerinti, a funkcionális függetlenség biztosított.

Az ellenőrzések dokumentálása, nyilvántartása erre a célra felfektetett előadói ívekben történtek. A belső ellenőr bizonyosságot adó tevékenység és tanácsadó tevékenység keretén belül hajtott végre ellenőrzéseket. A belső ellenőrt nem vonták be egyéb folyamatok működtetésébe a polgári védelmi feladatokon kívül, függetlensége nem sérült.

### **III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)**

Az ellenőrzött szervezetek elfogadták a jelentések megállapításait. A javaslatokra vonatkozóan elkészítették az intézkedési tervet, amely felelősöket és határidőket is megfogalmazott. Az intézkedések egy részének végrehajtásának határideje 2023. év.

Sellye, 2023. február 15.

összeállította: dr. Kósáné Hetesi Ildikó  
belső ellenőrzési vezető

jóváhagyta:

Dr. Nóránt Tímea  
jegyző



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Képviselő-testületének 2023. május 25-ei  
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Napirendi pont sorszáma	9. napirend
Tárgy	Sellye Város Önkormányzat intézményeinek előirányzat-módosítási kérelme
Előterjesztő	Nagy Attila polgármester
Az előterjesztést készítette	Horváth Nóra pénzügyi osztályvezető
Előterjesztésnek költségvetési vonzata	<u>van</u> /nincs
Pénzügyi vezető előterjesztést látta  ..... pénzügyi vezető	fedezet éves költségvetésben biztosított / <u>költségvetés módosításával biztosított</u> / nem biztosított
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:  ..... jegyző	<u>igen</u> /nem
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű</u> /minősített
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja	<u>nyílt ülésen kell</u> /zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta	Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 2023. május 23-i ülésén

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörét gyakorló Polgármester a **2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (III.11.) számú rendeletével** jóváhagyta Sellye Város Önkormányzat és a felügyelete alá tartozó intézmények 2022. évi költségvetését. A költségvetés év közben egyszer került módosításra.

Az év további részében hozott döntéseknek, bekövetkezett változásoknak megfelelően az alábbiak szerint kerülnek módosításra az intézmények előirányzatai 2022.12.31-ei fordulónappal.

### **Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal (1. számú melléklet)**

A 2022. évi módosított kiadási-bevételi főösszeg 40.799.297,- Ft, amely a 2022.09.30. módosított előirányzathoz képest 4.564.172,- Ft-tal *nőtt*.

Az előirányzatok módosítását főként a személyi változások indokolták:

#### Kiadások:

**A Személyi juttatások** (203.660.987,- Ft) előirányzat 2.938.099,- Ft-tal *nőtt*:

- a népszámlálás személyi juttatásai az elszámolás tényadatainak figyelembevételével 589.713,- Ft-tal *nőttek*;
- a többletfeladatok miatt a dolgozóknak összesen 1.188.200,- Ft jutalom került számfejtésre, amely az előző költségvetés-módosításban nem szerepelt; továbbá ezen a soron kerülnek számfejtésre a külső helyszínen tartott esküvők esetén az anyakönyvvezetők megbízási díja, amelyre nem volt elegendő előirányzat a tervezetben;
- a foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai előirányzatot is meg kellett emelni további 1.200.000,- Ft-tal, mivel az nem volt elegendő a további betegszabadság kifizetésére (éves összes betegszabadság 1.546.009,- Ft), továbbá ezen a soron került kifizetésre a bankszámlaköltség-térítés (1.000,- Ft/fő/hó) és a szemüveg-költségtérítések összege (15.000,- Ft/fő; összesen 90.000,- Ft) is;
- egyéb külső személyi juttatások előirányzat 2.059.489,- Ft-tal *nőtt*, amely a jegyző nyugdíjba-vonulásához vásárolt ajándék és búcsúztató költségeit tartalmazza.

A személyi juttatások és annak járulékaire fedezetet egyrészt a népszámláláshoz kapott további támogatás, a törvény szerinti illetményekről történt átcsoportosítás, valamint a fenntartó önkormányzatoktól kapott további hozzájárulás nyújtott fedezetet.

**A Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** (28.053.017,- Ft) előirányzat 1.230.455,- Ft-tal *nőtt*.

**A Dologi kiadások** (36.879.274,- Ft) előirányzata 395.618,- Ft-tal *nőtt* a tényadatok figyelembevételével, amely a népszámlálási kiadások elszámolása miatt változott (a népszámláláshoz eredetileg nem tervezetünk dologi kiadást).

**A Felhalmozási kiadások** (1.043.103,- Ft) előirányzata változatlan.

### Bevételek:

A **működési célú támogatások** 3.725.275,- Ft-tal nőtt, amelyből 985.331,- Ft a népszámláláshoz kapcsolódó támogatás; a fennmaradó rész a fenntartó önkormányzatok által utalt további hozzájárulást tartalmazza.

A **Működési bevételek** (6.934.557,- Ft) előirányzata 512.114,- Ft-tal nőtt a tényadatok figyelembevételével (a Kormányhivatalnak továbbszámlázott rezsiköltségek összege a tervezettnél magasabb).

**Felhalmozási bevétellel** nem tervezetünk.

**Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele** pontosításra került (23.554.113,- Ft).

A **Központi, irányítószervi támogatás** előirányzat 338.897,- Ft-tal nőtt, egyrészt a jegyző búcsúztatásához utalt hozzájárulás (255.000,-Ft), másrészt a közterület-felügyelő tényleges foglalkoztatási költségeinek hozzájárulása miatt (83.897,- Ft).

## Sellye Család- és Gyermejköltségi Központ (2. számú melléklet)

A módosított kiadási-bevételi főösszeg 58.787.242,- Ft, amely a 2022.09.30. módosított előirányzathoz képest 3.470.151,- Ft-tal *nőtt*.

A költségvetés módosítását nagyrészt a szociális ágazati összevont pótlék határozta meg, amely az eredeti költségvetésben nem tervezhető; összege 2021. december – 2022. november hónapokra összesen (szociális hozzájárulási adóval együtt) 11.961.602,- Ft.

A módosított előirányzat a következők szerint alakult:

### Kiadások:

A **Személyi juttatások** előirányzat (43.879.371,- Ft) összesen 2.561.158,- Ft-tal nőtt:  
- a 2021. szeptember – november havi szociális ágazati összevont pótlék összegével, amely eredeti előirányzatban nem tervezhető (bevétele a megnövelt állami támogatásban);

**Munkaadókat terhelő járulékok** előirányzat összege összesen 310.934,- Ft-tal nőtt (5.680.531,- Ft) a személyi juttatások növekedése miatt.

A **Dologi kiadások** előirányzat 8.523.059,- Ft-ra nőtt (+ 598.059,- Ft): a közüzemi díjak növekedtek (az egyetemes szolgáltatás megszűnése miatt a gázdíj a többszörösére nőtt).

A **Felhalmozási kiadások** előirányzata változatlan (704.278,- Ft).

### Bevételek:

A **Működési bevételek** 439.762,- Ft-tal nőtt, a megemelkedett rezsiköltségek továbbszámlázása miatt.

Az **Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele** előirányzata változatlan 2.057.348,- Ft.

A **Központi, irányítószervi támogatás** előirányzat összege 3.030.389,- Ft-tal nőtt (55.438.418,- Ft) a szociális ágazati pótlék összege miatt.

**Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény (3. számú melléklet)**

A módosított kiadási-bevételi főösszeg változatlan: 40.799.297,- Ft.

Az előirányzatokban módosítás csak a személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok jogcímei között történt átcsoportosítás (46.681,- Ft) a tényadatok figyelembevételével, a többi előirányzat változatlan.

**Határozati javaslat**

*Sellye Város Önkormányzat intézményeinek 2022. évi előirányzat-módosítási kérelméről*

Sellye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javaslata alapján *jóváhagyja / kiegészítésekkel hagyja jóvá* az önkormányzat intézményeinek 2022. évi előirányzat-módosítási kérelmét az előterjesztéshez csatolt 1-3. mellékletben részletezettek szerint és elrendeli a módosított előirányzatok átvezetését az önkormányzat 2022. évi költségvetését módosító rendeletben.

Határidő: azonnal, ill. 2022. évi költségvetési rendelet-módosítás

Felelős: polgármester, jegyző, pénzügyi osztályvezető, intézményvezetők

Sellye, 2023. május 17.

Nagy Attila  
polgármester

Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal  
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

adatok forintban

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás				
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	2022. évi eredeti előirányzat	2022.09.30. módosított előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>					
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>B11</b>			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>B1</b>	<b>8 296 035</b>	<b>26 095 469</b>	<b>29 820 744</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	8 296 035	26 095 469	29 820 744
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>			
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34			
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351			
4.3.	Gépjárműadók	B354			
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)</b>	<b>B4</b>	<b>6 150 000</b>	<b>6 422 443</b>	<b>6 934 557</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	150 000	410 000	410 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	6 000 000	6 000 000	6 500 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404			
5.5.	Ellátási díjak	B405			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408		9	9
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411		12 434	24 548
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
6.4.	Részesedések értékesítése	B54			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>B6</b>			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B61			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B64			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>B7</b>			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B71			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B74			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2.+...+8)</b>		<b>14 446 035</b>	<b>32 517 912</b>	<b>36 755 301</b>

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás				
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	2022. évi eredeti előirányzat	2022.09.30. módosított előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
<b>10.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)</b>	<b>B81</b>	<b>232 554 297</b>	<b>232 554 297</b>	<b>232 881 080</b>
<b>11.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)</b>	<b>B811</b>			
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111			
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113			
<b>12.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (12.1.+...+12.4.)</b>	<b>B812</b>			
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
<b>13.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (13.1.+13.2.)</b>	<b>B813</b>	<b>23 566 227</b>	<b>23 566 227</b>	<b>23 554 113</b>
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	23 566 227	23 566 227	23 554 113
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
<b>14.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>B814</b>			
<b>15.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</b>	<b>B815</b>			
<b>16.</b>	<b>Központi, irányító szervei támogatás</b>	<b>B816</b>	<b>208 988 070</b>	<b>208 988 070</b>	<b>209 326 967</b>
	<i>ebből: Állami támogatás</i>		<i>201 329 642</i>	<i>201 329 642</i>	<i>201 329 642</i>
	<i>önkormányzati hozzájárulás</i>		<i>7 658 428</i>	<i>7 658 428</i>	<i>7 997 325</i>
<b>17.</b>	<b>Lekötött betétek megszüntetése</b>	<b>B817</b>			
<b>18.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...+18.4.)</b>	<b>B82</b>			
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825			
<b>19.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>			
<b>20.</b>	<b>Váltóbevételek</b>	<b>B84</b>			
<b>21.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)</b>	<b>B8</b>	<b>232 554 297</b>	<b>232 554 297</b>	<b>232 881 080</b>
<b>22.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)</b>		<b>247 000 332</b>	<b>265 072 209</b>	<b>269 636 381</b>

#### Kiadások

<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>		<b>245 222 332</b>	<b>264 029 106</b>	<b>268 593 278</b>
1.1.	Személyi juttatások	K1	185 276 000	200 722 888	203 660 987
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	25 046 332	26 822 562	28 053 017
1.3.	Dologi kiadások	K3	34 900 000	36 483 656	36 879 274
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5			
1.6.	- az 1.5.-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K5021			
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	K5022			
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	K503			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	K504			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	K505			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	K506			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré	K507			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré	K508			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
1.16.	- Kamattámogatások	K510			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512			
1.18.	- Tartalékok	K513			
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék				
1.20.	- Céltartalék				
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>		<b>1 778 000</b>	<b>1 043 103</b>	<b>1 043 103</b>
2.1.	Beruházások	K6	1 778 000	1 043 103	1 043 103
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	K7			
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	K81			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	K82			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	K83			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	K84			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré	K85			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré	K86			
2.12.	- Lakástámogatás	K87			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>		<b>247 000 332</b>	<b>265 072 209</b>	<b>269 636 381</b>

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás				
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	2022. évi eredeti előirányzat	2022.09.30. módosított előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
<b>4.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)</b>	<b>K91</b>			
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>K911</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)</b>	<b>K912</b>			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121			
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122			
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123			
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124			
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125			
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126			
<b>7.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása</b>	<b>K913</b>			
<b>8.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>K914</b>			
<b>9.</b>	<b>Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése</b>	<b>K916</b>			
<b>10.</b>	<b>Pénzügyi lízing kiadásai</b>	<b>K917</b>			
<b>11.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)</b>	<b>K92</b>			
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormánynak nemz. szervezeteknek	K924			
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925			
<b>12.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>K93</b>			
<b>13.</b>	<b>Váltókiadások</b>	<b>K94</b>			
<b>14.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)</b>	<b>K9</b>			
<b>15.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)</b>		<b>247 000 332</b>	<b>265 072 209</b>	<b>269 636 381</b>

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		40	40	40
- ebből pályázati foglalkoztatotti létszám előirányzat (fő)		0	0	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	0	0

Sellye Család- és Gyermekjóléti Központ  
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

adatok forintban

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás				
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	2022. évi eredeti előirányzat	2022.09.30. módosított előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>					
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>B11</b>			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>B1</b>			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>			
4.1.	Vagyon típusú adók (kommunális adó)	B34			
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351			
4.3.	Gépjárműadók	B354			
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>	<b>850 000</b>	<b>851 714</b>	<b>1 291 476</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	850 000	850 000	1 288 119
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404			
5.5.	Ellátási díjak	B405			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408			1
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411		1 714	3 356
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
6.4.	Részesedések értékesítése	B54			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>B6</b>			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B61			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B64			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás				
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	2022. évi eredeti előirányzat	2022.09.30. módosított előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>B7</b>			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B71			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B74			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75			
8.4.	<i>8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>				
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>		<b>850 000</b>	<b>851 714</b>	<b>1 291 476</b>
<b>10.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)</b>	<b>B81</b>	<b>45 534 164</b>	<b>54 465 377</b>	<b>57 495 766</b>
<b>11.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)</b>	<b>B811</b>			
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111			
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113			
<b>12.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (12.1.+...+12.4.)</b>	<b>B812</b>			
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
12.2.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
12.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
<b>13.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (13.1.+13.2.)</b>	<b>B813</b>	<b>2 057 348</b>	<b>2 057 348</b>	<b>2 057 348</b>
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	2 057 348	2 057 348	2 057 348
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
<b>14.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>B814</b>			
<b>15.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</b>	<b>B815</b>			
<b>16.</b>	<b>Központi, irányító szervi támogatás</b>	<b>B816</b>	<b>43 476 816</b>	<b>52 408 029</b>	<b>55 438 418</b>
	<i>ebből: Állami támogatás</i>		<i>43 476 816</i>	<i>52 408 029</i>	<i>55 438 418</i>
	<i>önkormányzati hozzájárulás</i>				
<b>17.</b>	<b>Lekötött betétek megszüntetése</b>	<b>B817</b>			
<b>18.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...+18.4.)</b>	<b>B82</b>			
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825			
<b>19.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>			
<b>20.</b>	<b>Váltóbevételek</b>	<b>B84</b>			
<b>21.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)</b>	<b>B8</b>	<b>45 534 164</b>	<b>54 465 377</b>	<b>57 495 766</b>
<b>22.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)</b>		<b>46 384 164</b>	<b>55 317 091</b>	<b>58 787 242</b>

Kiadások					
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>		<b>45 534 700</b>	<b>54 612 813</b>	<b>58 082 964</b>
1.1.	Személyi juttatások	K1	33 299 700	41 318 213	43 879 371
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 310 000	5 369 600	5 680 534
1.3.	Dologi kiadások	K3	7 925 000	7 925 000	8 523 059
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5			
1.6.	<i>- az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások</i>	K5021			
1.7.	<i>- A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései</i>	K5022			
1.8.	<i>- Egyéb elvonások és befizetések</i>	K5023			
1.9.	<i>- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés AH-n belülre</i>	K503			
1.10.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n belülre</i>	K504			
1.11.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése AH-n belülre</i>	K505			
1.12.	<i>- Egyéb működési célú támogatások AH-n belülre</i>	K506			
1.13.	<i>- Garancia és kezességvállalásból kifizetés AH-n kívülre</i>	K507			
1.14.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása AH-n kívülre</i>	K508			
1.15.	<i>- Arkiegészítések, ártámogatások</i>	K509			
1.16.	<i>- Kamattámogatások</i>	K510			
1.17.	<i>- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K512			
1.18.	<i>- Tartalékok</i>	K513			
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>		<b>849 464</b>	<b>704 278</b>	<b>704 278</b>

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás				
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	2022. évi eredeti előirányzat	2022.09.30. módosított előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
2.1.	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>849 464</b>	<b>704 278</b>	<b>704 278</b>
2.3.	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>			
2.5.	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86			
2.12.	- Lakástámogatás	K87			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89			
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>		<b>46 384 164</b>	<b>55 317 091</b>	<b>58 787 242</b>
<b>4.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)</b>	<b>K91</b>			
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>K911</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)</b>	<b>K912</b>			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121			
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122			
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123			
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124			
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125			
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126			
<b>7.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása</b>	<b>K913</b>			
<b>8.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>K914</b>			
<b>9.</b>	<b>Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése</b>	<b>K916</b>			
<b>10.</b>	<b>Pénzügyi lízing kiadásai</b>	<b>K917</b>			
<b>11.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)</b>	<b>K92</b>			
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K924			
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925			
<b>12.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>K93</b>			
<b>13.</b>	<b>Váltókiadások</b>	<b>K94</b>			
<b>14.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)</b>	<b>K9</b>			
<b>15.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)</b>		<b>46 384 164</b>	<b>55 317 091</b>	<b>58 787 242</b>

Éves tervezett létszám előirányzat (fő) ebből 1 fő részmunkaidős		10	10	10
- ebből pályázati foglalkoztatotti létszám előirányzat (fő)		0	0	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	0	0

Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény  
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

adatok forintban

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás				
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	2022. évi eredeti előirányzat	2022.09.30. módosított előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>					
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>B11</b>			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>B1</b>	<b>2 991 336</b>	<b>6 091 336</b>	<b>6 091 336</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	2 991 336	6 091 336	6 091 336
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>			
4.1.	Vagyonipari adók (kommunális adó)	B34			
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351			
4.3.	Gépjárműadók	B354			
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36			
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>	<b>4 400 000</b>	<b>3 652 405</b>	<b>3 652 405</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	4 400 000	3 650 000	3 650 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404			
5.5.	Ellátási díjak	B405			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408		2	2
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410			
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411		2 403	2 403
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53			
6.4.	Részesedések értékesítése	B54			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>B6</b>			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B61			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B64			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>B7</b>			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B71			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B74			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>		<b>7 391 336</b>	<b>9 743 741</b>	<b>9 743 741</b>

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás				
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	2022. évi eredeti előirányzat	2022.09.30. módosított előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
<b>10.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)</b>	<b>B81</b>	<b>30 894 556</b>	<b>31 055 556</b>	<b>31 055 556</b>
<b>11.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)</b>	<b>B811</b>			
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111			
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112			
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113			
<b>12.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (12.1.+...+12.4.)</b>	<b>B812</b>			
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
12.2.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
12.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
<b>13.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (13.1.+13.2.)</b>	<b>B813</b>	<b>3 016 136</b>	<b>3 016 136</b>	<b>3 016 136</b>
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	3 016 136	3 016 136	3 016 136
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
<b>14.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>B814</b>			
<b>15.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</b>	<b>B815</b>			
<b>16.</b>	<b>Központi, irányító szervei támogatás</b>	<b>B816</b>	<b>27 878 420</b>	<b>28 039 420</b>	<b>28 039 420</b>
	<i>ebből: Állami támogatás</i>		<i>5 866 663</i>	<i>6 027 663</i>	<i>6 027 663</i>
	<i>önkormányzati hozzájárulás</i>		<i>22 011 757</i>	<i>22 011 757</i>	<i>22 011 757</i>
<b>17.</b>	<b>Lekötött betétek megszüntetése</b>	<b>B817</b>			
<b>18.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)</b>	<b>B82</b>			
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825			
<b>19.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>			
<b>20.</b>	<b>Váltóbevételek</b>	<b>B84</b>			
<b>21.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)</b>	<b>B8</b>	<b>30 894 556</b>	<b>31 055 556</b>	<b>31 055 556</b>
<b>22.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)</b>		<b>38 285 892</b>	<b>40 799 297</b>	<b>40 799 297</b>

Kiadások					
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>		<b>37 350 338</b>	<b>37 692 775</b>	<b>37 692 775</b>
<b>1.1.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>20 686 120</b>	<b>18 584 120</b>	<b>18 537 439</b>
<b>1.2.</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>2 512 656</b>	<b>2 305 793</b>	<b>2 352 474</b>
<b>1.3.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>14 151 562</b>	<b>16 802 862</b>	<b>16 802 862</b>
<b>1.4.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>			
<b>1.5.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>			
1.6.	<i>- az 1.5.-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások</i>	K5021			
1.7.	<i>- A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései</i>	K5022			
1.8.	<i>- Egyéb elvonások és befizetések</i>	K5023			
1.9.	<i>- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre</i>	K503			
1.10.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre</i>	K504			
1.11.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre</i>	K505			
1.12.	<i>- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre</i>	K506			
1.13.	<i>- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre</i>	K507			
1.14.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre</i>	K508			
1.15.	<i>- Árkiegészítések, ártámogatások</i>	K509			
1.16.	<i>- Kamattámogatások</i>	K510			
1.17.	<i>- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K512			
1.18.	<i>- Tartalékok</i>	K513			
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>		<b>935 554</b>	<b>3 106 522</b>	<b>3 106 522</b>
<b>2.1.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>935 554</b>	<b>3 106 522</b>	<b>3 106 522</b>
2.2.	<i>2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás</i>				
<b>2.3.</b>	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>			
2.4.	<i>2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás</i>				
<b>2.5.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>			
2.6.	<i>2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre</i>	K81			
2.7.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre</i>	K82			
2.8.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre</i>	K83			
2.9.	<i>- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre</i>	K84			
2.10.	<i>- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre</i>	K85			
2.11.	<i>- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre</i>	K86			
2.12.	<i>- Lakástámogatás</i>	K87			
2.13.	<i>- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K89			
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>		<b>38 285 892</b>	<b>40 799 297</b>	<b>40 799 297</b>

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás				
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	2022. évi eredeti előirányzat	2022.09.30. módosított előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat
	A	B	C	D	E
<b>4.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)</b>	<b>K91</b>			
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>K911</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)</b>	<b>K912</b>			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121			
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122			
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123			
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124			
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125			
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126			
<b>7.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása</b>	<b>K913</b>			
<b>8.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>K914</b>			
<b>9.</b>	<b>Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése</b>	<b>K916</b>			
<b>10.</b>	<b>Pénzügyi lízing kiadásai</b>	<b>K917</b>			
<b>11.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)</b>	<b>K92</b>			
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K924			
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925			
<b>12.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>K93</b>			
<b>13.</b>	<b>Váltókiadások</b>	<b>K94</b>			
<b>14.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)</b>	<b>K9</b>			
<b>15.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)</b>		<b>38 285 892</b>	<b>40 799 297</b>	<b>40 799 297</b>
<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő) (ebből 1 fő 6 órás rész munkaidős)</b>					
			4	4	4
<b>- ebből pályázati foglalkoztatotti létszám előirányzat (fő)</b>					
			0	0	0
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>					
			0	0	0



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Képviselő-testületének 2023. május 25-i  
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Napirendi pont sorszáma	10. napirend
Tárgy	Sellye Város Önkormányzat 2022. évi költségvetési rendeletének módosítása
Előterjesztő	Nagy Attila polgármester
Az előterjesztést készítette	Horváth Nóra pénzügyi osztályvezető
Előterjesztésnek költségvetési vonzata	<u>van</u> /nincs
Pénzügyi vezető előterjesztést látta  ..... pénzügyi vezető	fedezet éves költségvetésben biztosított / <u>költségvetés módosításával biztosított</u> / nem biztosított
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:  ..... jegyző	<u>igen</u> /nem
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	<u>rendelet</u> /határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja	<u>nyílt ülésen kell</u> /zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta	Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 2023. május 23-i ülésén

## Tisztelt Képviselő-testület!

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete hatáskörét gyakorló Polgármester a **2022. évi költségvetésről szóló 3/2022. (III.11.) számú rendeletével** jóváhagyta Sellye Város Önkormányzat és a felügyelete alá tartozó intézmények 2022. évi költségvetését, majd azt Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete év közben egy alkalommal módosította.

**A 2022. évi módosított kiadási-bevételi főösszeg 2.211.859.713,- Ft, amely a 2022.09.30-ai módosított előirányzathoz képest 31.135.276,- Ft-tal nőtt.**

Az intézmények előirányzat-módosítását az előző napirendi pontban tárgyalta testület, az beépítésre került az összevont költségvetésbe.

### Bevételek:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.09.30.	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Változás %
<i>Önkormányzat működési támogatásai (B11)</i>	539 292 638	508 812 423	531 992 792	105
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	573 507 373	636 308 286	674 820 973	106
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	63 150 354	1 045 598 708	1 027 354 792	98
Közhatalmi bevételek (B3)	85 800 000	85 800 000	90 165 719	105
Működési bevételek (B4)	26 434 823	26 830 191	40 603 385	151
Felhalmozási bevételek (B5)	8 362 205	24 597 205	28 677 205	117
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	12 074 740	12 474 740	103
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	7 754 000	7 754 000	3 331 134	43
<b>Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)</b>	<b>765 008 755</b>	<b>1 838 963 130</b>	<b>1 877 427 948</b>	<b>102</b>
Hitel-, kölcsönfelvétel (B811)	27 000 000	27 000 000	0	
Maradvány igénybevétele (B813)	314 761 307	314 761 307	314 749 193	100
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	19 682 572	
<b>Finanszírozási bevételek összesen (B8)</b>	<b>341 761 307</b>	<b>341 761 307</b>	<b>334 431 765</b>	<b>98</b>
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 106 770 062</b>	<b>2 180 724 437</b>	<b>2 211 859 713</b>	<b>101</b>

Az Önkormányzat működési támogatásai (B11 sor) módosított előirányzata 23.180.369,- Ft-tal nőtt:

- Az állami támogatások módosított összegét a *4. számú melléklet* tartalmazza; ezen felül:
  - a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcímen belül a szociális ágazati összevont pótlék összege nőtt (összesen 11.961.602,- Ft, amely 2021. december – 2022. november havi pótlékot tartalmazza a járulékokkal együtt);

- a működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások jogcím a tényadatok összegével egyenlő (50.004.883,- Ft):
  - szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás: 6.978.015,- Ft
  - önkormányzatok rendkívüli támogatása (REKI): 5.609.692,- Ft
  - elmaradt iparüzési adó támogatása: 23.575.165,- Ft
  - polgármester illetménye és költségtérítésére ellentételezés: 3.610.011,- Ft
  - menekültek támogatása (104/2022. (III.22.).korm.rendelet): 10.232.000,- Ft

Az Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16 sor) előirányzata 142.828.181,- Ft, amelyből az Önkormányzat 106.916.101,- Ft. Az előirányzatok a tényadatok figyelembevételével kerültek módosításra:

- EU-s és haza pályázatok bevétele 9.615.260,- Ft;
- a közfoglalkoztatási programok bevétele 92.675.616,- Ft;
- mezőéri támogatás 1.206.000,- Ft;
- diákmunka bértámogatása 2.447.618,- Ft;
- a kistelepülésektől befolyt szennyvíz-hozzájárulás 593.607,- Ft
- 2021. évi állami támogatás visszafizetése 378.000,- Ft.

A Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2 sor) módosított előirányzata 1.027.354.792,- Ft:

- a vis maior pályázatok előlege összesen: 43.846.338,- Ft;
- az EU-s és hazai pályázatok felhalmozási célú bevétele 983.069.584,- Ft;
- a közfoglalkoztatási programok felhalmozási célú támogatása 438.870,- Ft.

A Közhatalmi bevételek előirányzat (B3 sor) a tényadatokhoz igazodva 90.165.719,- Ft-ra nőtt.

A Működési bevételek (B4 sor) módosított előirányzata 40.603.385,- Ft, amelyből az Önkormányzat 28.724.947,-Ft (módosításra került a biztosító által fizetett kártérítés, valamint a korábbi évek adó túlfizetéseinek korrekciója miatt).

A Felhalmozási bevételek (B5) előirányzat a tényadat összegére módosult 28.677.205,- Ft, amelyből a Mercedes busz értékesítésének nettó árbevétele 2.362.205,- Ft, az önkormányzati ingatlanok értékesítése 26.315.000,- Ft.

A Működési célú átvett pénzeszközök (B6) előirányzata 12.474.740,- Ft-ra nőtt:

- temetési kölcsön és egyéb lakossági támogatások törlesztése 74.740,- Ft;
- „Az Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft-nek adott kölcsön 12.000.000,- Ft;
- a PI-ER Technical Kft-től kapott 400.000,- Ft-os támogatás.

A Maradvány igénybevétele (B813) előirányzat pontosításra került (314.749.193,- Ft); az Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814 sor; 0. havi állami támogatás) összege 19.682.572,- Ft.

*Kiadások:*

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2022.09.30.	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Változás %
Személyi juttatások (K1)	357 075 353	447 888 888	453 633 907	101
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	45 072 171	52 628 708	54 333 040	103
Dologi kiadások (K3)	258 658 701	258 070 010	317 053 718	123
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	17 641 670	17 641 670	16 434 524	93
Egyéb működési célú kiadások (K5)	187 895 861	1 127 126 043	1 118 051 942	99
<b>Működési költségvetési kiadások összesen (K1-K5)</b>	<b>866 343 756</b>	<b>1 903 355 319</b>	<b>1 959 507 131</b>	<b>103</b>
Beruházások (K6)	40 324 284	19 834 726	26 173 254	132
Felújítások (K7)	147 126 205	204 558 575	200 135 915	98
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	8 538 612	8 538 612	8 606 208	101
<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6-K8)</b>	<b>195 989 101</b>	<b>232 931 913</b>	<b>234 915 377</b>	<b>101</b>
<b>Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)</b>	<b>1 062 332 857</b>	<b>2 136 287 232</b>	<b>2 194 422 508</b>	<b>103</b>
Hitel-, kölcsöntörlesztés (K911)	27 000 000	27 000 000	0	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	17 437 205	17 437 205	17 437 205	100
<b>Finanszírozási kiadás összesen (K9)</b>	<b>44 437 205</b>	<b>44 437 205</b>	<b>17 437 205</b>	<b>39</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 106 770 062</b>	<b>2 180 724 437</b>	<b>2 211 859 713</b>	<b>101</b>

A működési költségvetési kiadások összességében 56.151.812,- Ft-tal, 1.959.507.131,- Ft-ra nőttek. A személyi juttatások, járulékok és dologi kiadásokon felül a legnagyobb részét az Önkormányzatnál a tartalékok teszik ki: a pályázatból befolyt összegek fel nem használt (következő évre átvitt) része 908.732.476,- Ft (ez az összeg év végén maradványként átmegey a következő költségvetési évre).

A Felhalmozási költségvetés kiadásai módosított előirányzata 234.915.377,- Ft (1.983.464,- Ft): a beruházások és felújítások részletes bemutatása a 6-7. számú mellékletekben.

Az egyéb felhalmozási célú kiadások 67.596,- Ft-tal nőtt, amely a TOP-3.2.1-16-BA1-2017-00019. pályázat visszafizetendő, fel nem használt támogatása).

A Finanszírozás kiadásai előirányzata a folyószámlahitel összegével csökkent (27.000.000,- Ft), mivel az éven belüli hitel volt, 2022.12.30-án vissza kellett fizetni.

Sellye, 2023.05.17.

**Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete .../2022. (.....) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III.11.) sz. rendeletének  
módosításáról**

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete az *Alaptörvény* 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az *Alaptörvény* 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva Sellye Város Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről és annak végrehajtására vonatkozó szabályokról **alkotott 3/2022. (III.11.) rendeletének módosítására** az alábbiakat rendeli el:

**1. §**

A Sellye Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló **3/2022. (III.11.)** önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

(1) Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetésének

a) **költségvetési kiadását 2.194.422.508 Ft-ban**

aa) működési célú kiadását 1.048.333.539 Ft-ban

ab) felhalmozási célú kiadását 1.146.088.969 Ft-ban

b) **finanszírozási kiadását 17.437.205 Ft-ban**

ba) működési célú finanszírozási kiadását 17.437.205 Ft-ban

bb) felhalmozási célú finanszírozási kiadását 0 Ft-ban

**állapítja meg.**

(2) A Képviselő-testület az (1) bekezdésben meghatározott kiadások forrásául

a) **költségvetési bevételeit 1.877.427.948 Ft-ban**

aa) működési célú bevételeit 818.064.817 Ft-ban

ab) felhalmozási célú bevételeit 1.059.363.131 Ft-ban

b) **finanszírozási bevételeit 334.431.765 Ft-ban**

ba) működési célú finanszírozási bevételeit 247.705.927 Ft-ban

bb) felhalmozási célú finanszírozási bevételeit 86.725.838 Ft-ban

**állapítja meg.**

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetésének

a) **költségvetési hiányát 316.994.560 Ft-ban**

aa) működési hiányát 230.268.722 Ft-ban

ab) felhalmozási hiányát 86.725.838 Ft-ban

**állapítja meg.**

(4) A (3) bekezdés szerinti hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület a **314.749.193,- Ft összegű** előző év költségvetési maradványának igénybevételeit rendeli el.

(5) Az (1)-(4) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az önkormányzat összevont **módosított** költségvetésének 2022. évi

a) **bevételi főösszegét 2.211.859.713 Ft-ban**

*b)kiadási főösszegét 2.211.859.713 Ft-ban  
állapítja meg.*

(6) A Képviselő-testület Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, valamint kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok bontásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.”

## 2. §

A Sellye Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III.11.) önkormányzati rendelet 3. § (16) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

## 3. §

A Sellye Város Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III.11.) önkormányzati rendelet 1-16. melléklete helyébe jelen rendelet 1-16. melléklete lép.

## 3. §

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

Nagy Attila  
polgármester

dr. Nóránt Tímea  
jegyző

A rendelet kihirdetve:  
Sellye, 2023. ....

dr. Nóránt Tímea  
jegyző

## Általános indokolás

A rendelet részletes képet ad a költségvetési szervek és az Önkormányzat 2022. évi költségvetése módosított előirányzatairól.

Átfogó tájékoztatást nyújt a bevételek és kiadások alakulására ható tényezőkről, a likviditási helyzet, a fizetőképesség és késztség alakulásáról, a maradvány adatairól költségvetési intézményi részletezettségben.

## Részletes indokolás

### 1. §

Tartalmazza az önkormányzat 2022. évi költségvetési kiadásainak és bevételeinek módosított előirányzatát, a 2022. évi költségvetési hiány összegét, az előző évi pénzmaradvány igénybevételeire vonatkozó rendelkezést, a 2022.évi bevételt és kiadást mindösszesen, valamint az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét.

### 2. §

Az eredeti költségvetési rendelet mellékleteinek módosított tartalmát határozza meg. Az Önkormányzat működési és felhalmozási kiadásait, az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit, az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához az önkormányzat 2022. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait, a költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését, a költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként, EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást, a bevételek és kiadások önkormányzati, közös hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban .

### 3. §

A hatálybaléptetésről intézkedik.

## SELYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI

## 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

## ÖSSZEVONT MÉRLEG

## BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2022. évi eredeti előirányzat összesen	2022. évi módosított előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM- IGAZGATÁSI FELADATOK
	A	B	C	D	E	F	G
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>B11</b>	<b>539 292 638</b>	<b>531 992 792</b>	<b>531 992 792</b>		
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	225 845 212	225 845 212	225 845 212		
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	103 157 940	107 712 970	107 712 970		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	126 568 877	142 397 064	142 397 064		
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	5 866 663	6 027 663	6 027 663		
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	77 853 946	50 004 883	50 004 883		
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116		5 000	5 000		
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)</b>	<b>B1</b>	<b>573 507 373</b>	<b>674 820 973</b>	<b>532 964 399</b>	<b>141 856 574</b>	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	34 214 735	142 828 181	971 607	141 856 574	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		9 263 762	6 021 934			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>	<b>63 150 354</b>	<b>1 027 354 792</b>	<b>88 176 546</b>	<b>939 178 246</b>	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	59 673 113	43 846 338	43 846 338		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	3 477 241	983 508 454	44 330 208	939 178 246	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		3 477 241	939 178 246			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>	<b>85 800 000</b>	<b>90 165 719</b>	<b>90 165 719</b>		
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	7 000 000	6 802 773	6 802 773		
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	78 000 000	82 340 918	82 340 918		
4.3.	Gépjárműadók	B354					
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355	300 000	516 300	516 300		
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	500 000	505 728	505 728		
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>	<b>26 434 823</b>	<b>40 603 385</b>	<b>40 603 385</b>		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	15 878 323	15 992 207	15 992 207		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	8 440 000	9 667 946	9 667 946		
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404					
5.5.	Ellátási díjak	B405					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 116 500	2 783 500	2 783 500		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407					
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408		108	108		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410		164 290	164 290		
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411		11 995 334	11 995 334		
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>	<b>8 362 205</b>	<b>28 677 205</b>	<b>28 677 205</b>		
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51					
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52	6 000 000	26 315 000	26 315 000		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	2 362 205	2 362 205	2 362 205		
6.4.	Részeselek értékesítése	B54					
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55					
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>B6</b>		<b>12 474 740</b>	<b>12 474 740</b>		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B61					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B64		12 065 740	12 065 740		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65		409 000	409 000		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>B7</b>	<b>7 754 000</b>	<b>3 331 134</b>		<b>3 331 134</b>	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B71					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B74	7 754 000	3 331 134		3 331 134	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>		<b>765 008 755</b>	<b>1 877 427 948</b>	<b>793 061 994</b>	<b>1 084 365 954</b>	

10.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.)</b>	<b>B81</b>	<b>341 761 307</b>	<b>334 431 765</b>	<b>57 027 619</b>	<b>277 404 146</b>	
11.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)</b>	<b>B811</b>	<b>27 000 000</b>				
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111					
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	27 000 000				
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113					
12.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (12.1.+...+ 12.4.)</b>	<b>B812</b>					
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121					
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122					
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123					
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124					
13.	<b>Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)</b>	<b>B813</b>	<b>314 761 307</b>	<b>314 749 193</b>	<b>37 345 047</b>	<b>277 404 146</b>	
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	314 761 307	314 749 193	37 345 047	277 404 146	
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132					
14.	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>B814</b>		<b>19 682 572</b>	<b>19 682 572</b>		
15.	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</b>	<b>B815</b>					
16.	<b>Lekötött betétek megszüntetése</b>	<b>B817</b>					
17.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (17.1.+...17.4.)</b>	<b>B82</b>					
17.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821					
17.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822					
17.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823					
17.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825					
18.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>					
19.	Váltóbevételek	B84					
20.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+17.+18.+19.)</b>	<b>B8</b>	<b>341 761 307</b>	<b>334 431 765</b>	<b>57 027 619</b>	<b>277 404 146</b>	
21.	<b>(9.+20.)</b>		<b>1 106 770 062</b>	<b>2 211 859 713</b>	<b>850 089 613</b>	<b>1 361 770 100</b>	

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovat	2022. évi eredeti előirányzat összesen	2022. évi módosított előirányzat összesen	KÖTELEZŐ FELADATOK	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK	ÁLLAM-IGAZGATÁSI FELADATOK
	A		B		C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		866 343 756	1 959 507 131	644 563 758	1 314 943 373	
1.1.	Személyi juttatások	K1	357 075 353	453 633 907	255 482 142	198 151 765	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	45 072 171	54 333 040	38 322 321	16 010 719	
1.3.	Dologi kiadások	K3	258 658 701	317 053 718	146 652 833	170 400 885	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	17 641 670	16 434 524	16 434 524		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	187 895 861	1 118 051 942	187 671 938	930 380 004	
1.6.	- az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó	K5021	428 728	8 263 906	8 263 906		
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló	K5022					
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023					
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K503					
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	K504					
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n	K505					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	K506	173 628 462	181 946 674	179 408 032	2 538 642	
	ebből: STIT-nek átadott állami- és önkormányzati hozzájárulás		169 757 276	179 408 032	179 408 032		
	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás tagdíj		450 000	894 010			
	BURSA		200 000	250 000			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507					
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	K508		12 090 000		12 090 000	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509					
1.16.	- Kamattámogatások	K510					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	3 265 500	4 577 770		4 577 770	
	ebből: Egyesületi tagdíjak		15 500	15 500		15 500	
	"Az Ormánság Egészségéért" Nonprofit Kft.komp.			658 270		658 270	
	Civil szervezetek működési támogatása		3 250 000	3 904 000		3 904 000	
1.18.	- Tartalékok	K513	4 662 588	911 173 592		911 173 592	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék						
1.20.	- Céltartalék		4 662 588				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		195 989 101	234 915 377	188 088 650	46 826 727	
2.1.	Beruházások	K6	40 324 284	26 173 254	9 770 597	16 402 657	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		36 511 266	15 631 107			
2.3.	Felújítások	K7	147 126 205	200 135 915	178 318 053	21 817 862	
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			6 270 300		6 270 300	
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	8 538 612	8 606 208		8 606 208	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84		67 596		67 596	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86					
2.12.	- Lakástámogatás	K87					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	8 538 612	8 538 612		8 538 612	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		1 062 332 857	2 194 422 508	832 652 408	1 361 770 100	
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91	44 437 205	17 437 205	17 437 205		
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911	27 000 000				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111					
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	27 000 000				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113					
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912					
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121					
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122					
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123					
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124					
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125					
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126					
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913					
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	17 437 205	17 437 205	17 437 205		
9.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916					
10.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917					
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92					
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921					
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922					
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923					
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K924					
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925					
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93					
13.	Váltókiadások	K94					
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	44 437 205	17 437 205	17 437 205		
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		1 106 770 062	2 211 859 713	850 089 613	1 361 770 100	

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

Forintban!

1.	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-297 324 102	-316 994 560	-39 590 414	-277 404 146	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 20. sor - finanszírozási kiadások 14. sor) (+/-)	297 324 102	316 994 560	39 590 414	277 404 146	

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzat és intézményei)**

*Forintban!*

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat összesen	2022. évi módosított előirányzat összesen	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat összesen	2022. évi módosított előirányzat összesen
	A	B	C	D	E	F
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	573 507 373	674 820 973	Személyi juttatások (K1)	357 075 353	453 633 907
2.	<i>1.-ből EU-s támogatás</i>	<i>9 263 762</i>	<i>6 021 934</i>	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	45 072 171	54 333 040
3.	Közhatalmi bevételek (B3)	85 800 000	90 165 719	Dologi kiadások (K3)	258 658 701	317 053 718
4.	Működési bevételek (B4)	26 434 823	40 603 385	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	17 641 670	16 434 524
5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		12 474 740	Egyéb működési célú kiadások (K5)	187 895 861	206 878 350
6.	<i>5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)</i>			<i>5.-ből Tartalékok (K513)</i>	<i>4 662 588</i>	
7.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)</b>	<b>685 742 196</b>	<b>818 064 817</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)</b>	<b>866 343 756</b>	<b>1 048 333 539</b>
8.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (9 +10.)	198 038 765	247 705 927	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
9.	<i>Maradvány igénybevétele</i>	<i>198 038 765</i>	<i>228 023 355</i>	Hitelek, kölcsönök törlesztése	27 000 000	
10.	<i>Egyéb</i>		<i>19 682 572</i>	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei	27 000 000		Államháztartáson belüli megjelölések visszafizetése (K914)	17 437 205	17 437 205
12.	Egyéb működési finanszírozási bevételek			Egyéb működési finanszírozási kiadások		
13.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)</b>	<b>225 038 765</b>	<b>247 705 927</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)</b>	<b>44 437 205</b>	<b>17 437 205</b>
14.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)</b>	<b>910 780 961</b>	<b>1 065 770 744</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)</b>	<b>910 780 961</b>	<b>1 065 770 744</b>
15.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>180 601 560</b>	<b>230 268 722</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
16.	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

*Forintban!*

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat összesen	2022. évi módosított előirányzat összesen	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat összesen	2022. évi módosított előirányzat összesen
	A	B	C	D	E	F
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	63 150 354	1 027 354 792	Beruházások (K6)	40 324 284	26 173 254
2.	<i>1.-ből EU-s támogatás</i>	<i>3 477 241</i>	<i>939 178 246</i>	<i>1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás</i>	<i>36 511 266</i>	<i>15 631 107</i>
3.	Felhalmozási bevételek (B5)	8 362 205	28 677 205	Felújítások (K7)	147 126 205	200 135 915
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	7 754 000	3 331 134	<i>3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás</i>		<i>6 270 300</i>
5.	<i>4.-ből EU-s támogatás</i>			Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	8 538 612	8 606 208
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			Tartalékok (K513)		911 173 592
7.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)</b>	<b>79 266 559</b>	<b>1 059 363 131</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)</b>	<b>195 989 101</b>	<b>1 146 088 969</b>
8.	Hiány belső finanszírozás bevételei (9.+10.)	116 722 542	86 725 838	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
9.	<i>Maradvány igénybevétele</i>	<i>116 722 542</i>	<i>86 725 838</i>	Hitelek, kölcsönök törlesztése		
10.	<i>Egyéb belső finanszírozási bevételek</i>			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
11.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.+13.)			Betét elhelyezése		
12.	<i>Hitelek, kölcsönök felvétele</i>			Pénzügyi lízing kiadásai		
13.	<i>Egyéb külső finanszírozási bevételek</i>			Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások		
14.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)</b>	<b>116 722 542</b>	<b>86 725 838</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+13.)</b>		
15.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)</b>	<b>195 989 101</b>	<b>1 146 088 969</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)</b>	<b>195 989 101</b>	<b>1 146 088 969</b>
16.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>116 722 542</b>	<b>86 725 838</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
17.	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás**

Forintban!

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Kötelezettség-vállalás éve	2022. év	További évek			Összesen (G=C+D+E+F)
				2023.	2024.	2025.	
	A	B	C	D	E	F	G
1.			-	-	-	-	-
2.							-
6.	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>		-	-	-	-	-

**Saját bevételek az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
	A	B	C	D	E
1.	A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	89 659 991	85 000 000	85 000 000	85 000 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó	26 315 000			
3.	Az osztalék, koncessziós díj és hozambevétel				
4.	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	2 362 205			
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	505 728	500 000	500 000	500 000
6.	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		<b>118 842 924</b>	<b>85 500 000</b>	<b>85 500 000</b>	<b>85 500 000</b>

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

**2022. évi állami támogatások  
Sellye Város Önkormányzat**

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1.1.1.1. Info 1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	5 495 500	33,23	182 615 465			
1.1.1.1. Info 2	1.1.1.1. Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáramnyos támogatás	forint	0		84 517 038			
1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáramnyos támogatás kiegészítéssel növelt összege	forint	0		84 517 038			
1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	forint	5 495 500		199 820 670			1 508 972
1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	25 200		5 503 680			
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	25 200		5 503 680			174 720
1.1.1.3. Info	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		6 368 000			
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint	0		6 368 000			298 500
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		200 997			
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		200 997			46 608
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			3 237 595			
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			3 237 595			137 770
1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			8 000 000			
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			8 000 000			500 000
1.1.1.7. Info	1.1.1.7. Info Településüzemeltetés - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos			2 550			
1.1.1.7.	1.1.1.7. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	forint	2 550		2 550			150
1.1.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	köbméter	100	555	55 500			
<b>1.1.</b>	<b>A települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>				<b>223 188 992</b>			<b>2 666 720</b>
1.2.1.	Óvodaműködtetési támogatás							
1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje elér a nyolc órát	fő	110 000	116,0	12 760 000	20 000	116,0	2 320 000
1.2.2.	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása							
	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	4 861 500	10,8	52 504 200	401 400	10,8	4 335 120
1.2.3.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz							
	Minősítést 2022. január 1-jéig történő átsorolással megszerző							
	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
	Alapfokozatú végzettségű							
1.2.3.1.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	432 000	5,0	2 160 000	35 690	5,0	178 450
1.2.4.	Nemzetiségi pótlék							
	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
1.2.4.1.1.	A köznevelési Kjtvrh. 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontja és b) pontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő	811 600	2	1 623 200			
	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása							
	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	3 339 000	7	23 373 000	539 000	7	3 773 000
1.2.6.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	fő	189 000	19	3 591 000			
1.2.	<b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>	forint			<b>96 011 400</b>			<b>10 606 570</b>
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatás	forint			20 755 000			
1.3.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása							
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	4 287 440	2,1	9 003 624	841 500	2,1	1 767 150
1.3.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	3 864 270	5,5	21 253 485	979 700	5,5	5 388 350
1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása							
	Bölcsődei bértámogatás							
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	4 260 000	3	12 780 000	1 193 000	3	3 579 000
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			720 000			
1.3.	<b>A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	forint			<b>64 512 109</b>			<b>10 734 500</b>
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	2 442 000	7,3	17 826 600	258 300	7,3	1 885 590
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	-		28 099 034			
1.4.2.	Szünidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	485	2094	1 015 590			
1.4.	<b>A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	forint			<b>46 941 224</b>			<b>1 885 590</b>
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2213		5 866 663			
1.5.	<b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	forint			<b>5 866 663</b>			<b>0</b>
1.2.5.5.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			0			0
	<b>Összesen:</b>				<b>436 520 388</b>	<b>Összesen:</b>		<b>25 893 380</b>

### Az önkormányzat által folyósított ellátások részletezése

*Forintban!*

Sor- szám	Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése	2022. évi előirányzat	
		KIADÁS	Bevétel Állami támogatás
1.	Szociális célú tüzifa támogatás a 4/2015. (II.26.) Önkormányzati rendelet alapján	7 400 925	6 978 015
2.	11/2021. (IX.29.) számú, a pénzbeli és természetbeni támogatások rendszeréről, valamint a személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló Önkormányzati rendelet alapján	14 995 546	14 995 546
3.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése (2016. évi XC. Törvény alapján)	1 193 580	1 015 590
4.	Köztemetés Sztv. 48.§ (1) bek. alapján	107 400	107 400
5.	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0	0
	<b>ÖSSZESEN</b>	<b>23 697 451</b>	<b>23 096 551</b>

**Beruházási kiadások előirányzata beruházásonként**

Beruházás megnevezése, forrása	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	2022. évi módosított előirányzat összesen	2022. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Dózsa György u. 1. elötető építés 2 db gépjárműnek	626 634	2022.		626 634	
Sátor felújítás - kistélepuslési önkormányzati rendezvények támogatása pályázat	350 000	2022.		350 000	
Közfoglalkoztatási miniprogram - aggregátor, betonkeverő	762 000	2022.		762 000	
TOP-1.4.1.-16-BA1-2017-00009. pályázat (Óvoda) tárgyi eszköz beszerzés	302 947 875	2018-2022.	288 025 502	14 922 373	
VP6-19.2.1-19-2-21. helyi fejlesztések támogatása	15 641 304	2022-2023.		3 949 610	11 691 694
TOP- PLUSZ-1.2.1-21.-BA1-00037. pályázat geodézia	194 185 021	2022-2024.		482 600	193 702 421
EFOP-1.4.2.-16-2016-00018. pályázat (Gyerekesély) tárgyi eszköz beszerzés	12 574 690	2017-2022.	12 348 556	226 134	
Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal informatikai és tárgyi eszköz beszerzés	1 043 103	2022.		1 043 103	
Sellye Család- és Gyermekjóléti Központ informatikai és tárgyi eszköz beszerzés	704 278	2022.		704 278	
Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény tárgyi eszköz beszerzés	3 106 522	2022.		3 106 522	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>531 941 427</b>		<b>300 374 058</b>	<b>26 173 254</b>	<b>205 394 115</b>

**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	2022. évi módosított előirányzat összesen	2022. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Füldő utca járda felújítás és ivóvíz-vezeték kiváltás	35 878 484	2022.		35 878 484	
sátorelemek felújítása - Nemzeti Művelődési Intézet pályázata	350 000	2022.		350 000	
Baranya-Víz Zrt. szivattyúfelújítás	1 451 074	2022.		1 451 074	
TOP Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00035. pályázat (Kispark)	161 575 637	2022-2024.		1 891 491	159 684 146
TOP Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00036. pályázat (Mátyás király utca)	179 359 387	2022-2024.		977 091	178 382 296
TOP Plusz-2.1.1-21-BA1-2022-00001. pályázat tervezési költsége	134 047 171	2022-2023.		4 898 700	129 148 471
Vis maior önkormányzati épületek helyreállítása	58 960 642	2022-2023.		58 960 642	
Közfoglalkoztatási mintaprogram - járdafelújítás	12 984 488	2022.		12 984 488	
MFP-FHF/2020 pályázat (Batthyány u. 10. felújítás - Hivatal)	48 417 050	2022-2023.	965 200	47 451 850	
MFP-ÓTIK/2021 pályázat (Batthyány u. 10. felújítás - Hivatal)	24 915 555	2022-2023.	802 000	24 113 555	
TOP Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00037, -00038. pályázatok tervezés				11 178 540	
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>657 939 488</b>		<b>1 767 200</b>	<b>200 135 915</b>	<b>467 214 913</b>

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2022. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.	TOP-2.1.1-16-BA1-2017-00001.	Helyi ellátás, szolgáltatás, életminőség javítása az Ormánságban (Barnamező)	2018-2021.	-	6 290	-	-	Projekt összköltsége: 198.999.997,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 197.147.752,- Ft)
2.	TOP-2.1.2-16-BA1-2017-00004.	Élhetőbb, szebb, zöldebb város megteremtése az Ormánság szívében (Koronai tér)	2018-2021.	-	5 460 745	900 000	-	Projekt összköltsége: 300.000.000,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 293.051.528,- Ft)
3.	VP6-19.2.1-19-1-17.	"Három az egyben" - Ormánsági Fesztiválok	2020-2022.	524 318	956 394	432 076	-	Projekt összköltsége: 3.378.093,- Ft
4.	EFOP-1.4.2-16-2016-00018.	Integrált térségi gyermekprogramok	2017-2022.	8 730 942	123 648 216	-	-	Projekt összköltsége: 499.954.164,- Ft
5.	EFOP-3.9.2-16-2017-00034.	Humán kapacitások fejlesztése az Ormánság szívében	2018-2021.	-	443 548	-	-	Projekt összköltsége: 249.836.595,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 111.016.200,- Ft)
6.	TOP-3.1.1-16-BA1-2017-00010.	Nyeregbe az Ormánságban (Fürdő utca)	2018-2022.	-	2 233 930	-	-	Projekt összköltsége: 107.588.928,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 102.491.436,- Ft)
7.	TOP-1.4.1-16-BA1-2017-00009.	Hátrányból előnyt: Ormánsági Tücsök Óvoda ellátási színvonalának emelése gyermekeink hátrányos helyzetének csökkentése érdekében	2018-2022.	-	18 143 559	-	-	Projekt összköltsége: 400.000.000,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 375.734.933,- Ft)
8.	TOP_Plusz-2.1.1-21-BA1-2022-00001	Sellye Város Önkormányzatának épületenergetikai fejlesztése	2022-2024	144 091 446	6 037 732	-	-	Projekt összköltsége: 148.854.998,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 144.091.446,- Ft)
9.	TOP_Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00038	Sellye város településképfelja	2022-2025.	195 104 943	9 778 214	-	-	Projekt összköltsége: 199.999.999,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 195.104.943,- Ft)
10.	TOP_Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00037	Sellye, Carolina tér fejlesztése	2022-2025.	223 798 135	10 181 706	-	-	Projekt összköltsége: 230.000.000,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 223.798.135,- Ft)
11.	TOP_Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00036	Sellye Mátyás király utcaképfelja	2022-2025.	195 004 943	9 162 986	-	-	Projekt összköltsége: 199.999.999,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 195.004.943,- Ft)
12.	TOP_Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00035	Sellye "Kisparc" és környezetének fejlesztése	2022-2025.	195 004 943	10 210 852	-	-	Projekt összköltsége: 199.999.999,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 195.004.943,- Ft)
		<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>962 259 670</b>	<b>196 264 172</b>	<b>1 332 076</b>	<b>-</b>	

**Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2022. évi előirányzat (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.	MFP-FHF/2020	Faluházak felújítása - 2020 (Selye, Batthyány u. 10. - Közös Önkormányzati Hivatal)	2020-2022.	-	48 658 350	235 585	-	Projekt összköltsége: 49.953.750,- Ft
2.	MFP-ÖTIK/2021	Faluház felújítása - 2021 (Selye, Batthyány u. 10. - Közös Önkormányzati Hivatal)	2021-2022.	-	24 812 055	-	-	Projekt összköltsége: 25.646.445,- Ft
3.		Kistelepülési önkormányzati rendezvények támogatása	2022.	-	1 001 615	1 615	-	Projekt összköltsége: 1.000.000,- Ft
4.	MFP-FAE/2021	Felelős állattartás elősegítése	2021-2022.	-	757 989	-	-	Projekt összköltsége: 935.630,- Ft
5.	HUNG-2022/9256	"Ormánsági Skanzen NAPOK"	2022.	3 100 000	3 100 000	-	-	Projekt összköltsége: 3.100.000,- Ft
<b>ÖSSZESEN:</b>				<b>3 100 000</b>	<b>78 330 009</b>	<b>237 200</b>	<b>-</b>	

**SELLYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI**  
**2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**MÉRLEG INTÉZMÉNYENKÉNT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	Önkormányzat (intézmények nélkül)	Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal	Sellye Család- és Gyermekjóléti Központ	Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény
Sorszá	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat			
	A	B	C	D	E	F
<b>Bevételek</b>						
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>B11</b>	<b>531 992 792</b>			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	225 845 212			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	107 712 970			
1.3.	támogatása	B113	142 397 064			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	6 027 663			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	50 004 883			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116	5 000			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)</b>	<b>B1</b>	<b>638 908 893</b>	<b>29 820 744</b>		<b>6 091 336</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	106 916 101	29 820 744		6 091 336
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		8 730 942			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>	<b>1 027 354 792</b>			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	43 846 338			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	983 508 454			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		983 024 584			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>	<b>90 165 719</b>			
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	6 802 773			
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	82 340 918			
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb aruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355	516 300			
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	B36	505 728			
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>	<b>28 724 947</b>	<b>6 934 557</b>	<b>1 291 476</b>	<b>3 652 405</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	11 932 207	410 000		3 650 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	1 879 827	6 500 000	1 288 119	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 783 500			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	96	9	1	2
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	164 290			
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	11 965 027	24 548	3 356	2 403
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>	<b>28 677 205</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52	26 315 000			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	2 362 205			
6.4.	Részesedések értékesítése	B54				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>B6</b>	<b>12 474 740</b>			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B64	12 065 740			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	409 000			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					

**SELLEYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI**  
**2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**MÉRLEG INTÉZMÉNYENKÉNT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	Önkormányzat (intézmények nélkül)	Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal	Sellye Család- és Gyermekjóléti Központ	Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény
			C	D	E	F
Sorszá	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
	A	B	C	D	E	F
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>B7</b>	<b>3 331 134</b>			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74	3 331 134			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>		<b>1 829 637 430</b>	<b>36 755 301</b>	<b>1 291 476</b>	<b>9 743 741</b>
<b>10.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>B81</b>	<b>305 804 168</b>	<b>232 881 080</b>	<b>57 495 766</b>	<b>31 055 556</b>
<b>11.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)</b>	<b>B811</b>				
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				
<b>12.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (12.1.+...+ 12.4.)</b>	<b>B812</b>				
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
<b>13.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)</b>	<b>B813</b>	<b>286 121 596</b>	<b>23 554 113</b>	<b>2 057 348</b>	<b>3 016 136</b>
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	286 121 596	23 554 113	2 057 348	3 016 136
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
<b>14.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>B814</b>	<b>19 682 572</b>			
<b>15.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</b>	<b>B815</b>				
<b>16.</b>	<b>Központi, irányító szervei támogatás</b>	<b>B816</b>		<b>209 326 967</b>	<b>55 438 418</b>	<b>28 039 420</b>
<b>17.</b>	<b>Lekötött betétek megszüntetése</b>	<b>B817</b>				
<b>18.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)</b>	<b>B82</b>				
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
<b>19.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
<b>20.</b>	<b>Váltóbevételek</b>	<b>B84</b>				
<b>21.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)</b>	<b>B8</b>	<b>305 804 168</b>	<b>232 881 080</b>	<b>57 495 766</b>	<b>31 055 556</b>
<b>22.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)</b>		<b>2 135 441 598</b>	<b>269 636 381</b>	<b>58 787 242</b>	<b>40 799 297</b>

**SELLYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI**  
**2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**MÉRLEG INTÉZMÉNYENKÉNT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	Önkormányzat (intézmények nélkül)	Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal	Sellye Család- és Gyermekjóléti Központ	Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény
Sorszá	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Rovat	Előirányzat			
	A	B	C	D	E	F

Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		1 595 138 114	268 593 278	58 082 964	37 692 775
1.1.	Személyi juttatások	K1	187 556 110	203 660 987	43 879 371	18 537 439
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	18 247 015	28 053 017	5 680 534	2 352 474
1.3.	Dologi kiadások	K3	254 848 523	36 879 274	8 523 059	16 802 862
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	16 434 524			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	1 118 051 942			
1.6.	az 1.5-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K5021	8 263 906			
1.7.	- A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	K5022				
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K503				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K504				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	181 946 674			
	ebből: STIT-nek átadott állami támogatás + önkorm.h		171 524 130			
	BURSA		250 000			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K508				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
1.16.	- Kamattámogatások	K510				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	4 577 770			
	ebből: Egyesületi tagdíjak		15 500			
	Civil szervezetek működési támogatása		3 904 000			
1.18.	- Tartalékok		911 173 592			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	K513				
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		230 061 474	1 043 103	704 278	3 106 522
2.1.	Beruházások	K6	21 319 351	1 043 103	704 278	3 106 522
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások	K7	200 135 915			-
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	8 606 208			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)		1 825 199 588	269 636 381	58 787 242	40 799 297

**SELLYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI**  
**2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS**  
**MÉRLEG INTÉZMÉNYENKÉNT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	Önkormányzat (intézmények nélkül)	Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal	Sellye Család- és Gyermekjóléti Központ	Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény	
			Előirányzat				
Sorszá	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	A	B	C	D	E	F
4.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)</b>	<b>K91</b>	<b>310 242 010</b>				
5.	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>K911</b>					
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111					
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112					
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113					
6.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)</b>	<b>K912</b>					
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121					
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122					
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123					
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124					
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125					
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126					
7.	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása</b>	<b>K913</b>					
8.	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>K914</b>	<b>17 437 205</b>				
9.	<b>Központi, irányító szervek támogatás folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>292 804 805</b>				
10.	<b>Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai</b>	<b>K916-917</b>					
11.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)</b>	<b>K92</b>					
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921					
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922					
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923					
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K924					
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925					
12.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>K93</b>					
13.	<b>Váltókiadások</b>	<b>K94</b>					
14.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)</b>	<b>K9</b>	<b>310 242 010</b>				
15.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)</b>		<b>2 135 441 598</b>	<b>269 636 381</b>	<b>58 787 242</b>	<b>40 799 297</b>	
<b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>			<b>23</b>	<b>40</b>	<b>10</b>	<b>4</b>	
<b>- ebből pályázati foglalkoztatotti létszám előirányzat (fő)</b>			<b>20</b>				
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>			<b>66</b>				

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban!

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	2022. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2022.	2023.	2024.	2024. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
3.	Beruházási kiadások beruházásonként (4+5+6)		295 057 425	34 644 271				329 701 696
4.	Fürdő utca ivóvíz-vezeték kiváltás	2021.		19 495 764				19 495 764
5.	TOP-1.4.1.-16-BA1-2017-00009. pályázat (Óvoda) kivitelezés, tárgyi eszköz beszerzés	2018.	290 688 752	14 922 373				305 611 125
6.	EFOP-1.4.2.-16-2016-00018. pályázat (Gyerekesély) tárgyi eszköz beszerzés	2017.	4 368 673	226 134				4 594 807
7.	Felújítási kiadások felújításonként (8+9)			97 857 009	823 712 696	70 742 016		992 311 721
8.	TOP_Plusz-2.1.1-21-BA1-2022-00001	2022.		4 349 750	137 307 314			141 657 064
9.	TOP_Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00038	2022.		6 405 880	166 215 722	17 954 339		190 575 941
10.	TOP_Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00037	2022.		4 772 660	189 639 740	18 746 597		213 158 997
11.	TOP_Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00036	2022.		5 810 314	166 699 090	18 025 523		190 534 927
12.	TOP_Plusz-1.2.1-21-BA1-2022-00035	2022.		4 953 000	163 850 830	16 015 557		184 819 387
13.	MFP-FHF/2020 pályázat (Bathány u. 10. felújítás - Hivatal)	2020.		47 451 850				47 451 850
14.	MFP/ÓTIK/2021 pályázat (Bathány u. 10. felújítás - Hivatal - II ütem)	2021.		24 113 555				24 113 555
15.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
Összesen (1+2+3+7+10)			295 057 425	132 501 280	823 712 696	70 742 016		1 322 013 417

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények)**

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányosságból történő		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön		
3.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	7 555 000	555 000
4.	-ebből: Építményadó		
5.	Telekadó		
6.	Magánszemélyek kommunális adója	7 555 000	555 000
7.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
8.	Idegenforgalmi adó épület után		
9.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
10.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		
11.	Egyéb kedvezmény		
12.	Egyéb kölcsön elengedése		
	<b>Összesen:</b>	<b>7 555 000</b>	<b>555 000</b>

**Állandó jelleggel végzett tevékenység után 2022. évben befizetett helyi iparüzési adó  
tervezett felhasználása**

( a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 36/A. §-ának figyelembevételével)

Megnevezés	Összeg (Ft)
A	B
<b>Állandó jelleggel végzett iparüzési adó tervezett bevétele</b>	<b>82 340 918</b>
<b>Felhasználási célok</b>	
Választott tisztségviselők juttatása és szociális hozzájárulási adó (polgármesterek, képviselők díjazása)	17 134 559
Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény	22 011 757
Fürdő utca járda felújítás, oszlopok áthelyezése	17 377 720
Vis maior pályázatok önerő	2 326 104
Háziorvosi ügyelet	10 360 108
Civil szervezetek támogatása	3 904 000
Sportpálya fenntartás	2 794 000
Termálfürdő üzemeltetés	7 620 000
<b>Felhasználási célok összesen:</b>	<b>83 528 248</b>

**Előirányzat felhasználási terv 2022. évre**

*Forinban!*

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
<b>Bevételek</b>													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	674 820 973
Közhatalmi bevételek (B3)	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 809	90 165 719
Működési bevételek (B4)	3 383 620	3 383 613	3 383 613	3 383 613	3 383 615	3 383 615	3 383 615	3 383 615	3 383 615	3 383 615	3 383 615	3 383 615	40 603 385
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0			74 740		12 000 000	400 000			12 474 740
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0		3 477 241		144 091 446	868 586 077	2 759 507	2 759 507	1 670 507	2 758 659	0	1 251 848	1 027 354 792
Felhalmozási bevételek (B5)	2 362 205		6 000 000	0			15 985 000			4 080 000		250 000	28 677 205
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)							0					3 331 134	3 331 134
Finanszírozási bevételek (B8)	334 431 765		0										334 431 765
<b>Bevételek összesen</b>	<b>403 926 481</b>	<b>67 132 506</b>	<b>76 609 747</b>	<b>67 132 506</b>	<b>211 223 952</b>	<b>935 718 583</b>	<b>85 951 753</b>	<b>69 892 013</b>	<b>80 803 013</b>	<b>74 371 165</b>	<b>67 132 506</b>	<b>71 965 488</b>	<b>2 211 859 713</b>
<b>Kiadások</b>													
Személyi juttatások (K1)	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 821	453 633 907
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 757	54 333 040
Dologi kiadások (K3)	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 145	317 053 718
Ellátottak pénzbeli juttatásai(K4)	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 540	16 434 524
Egyéb működési célú kiadások (K5)	17 239 862	17 239 862	17 239 862	17 239 862	17 239 862	17 239 862	17 239 862	17 239 862	17 239 862	17 239 862	17 239 862	928 413 460	1 118 051 942
Beruházások (K6)	0	226 134	0	626 634	762 000	14 922 373	350 000	500 000	2 447 585	1 906 318	0	4 432 210	26 173 254
Felújítások (K7)	0	0	8 890 000	20 732 470	10 846 015	10 846 015	10 846 015	21 941 854	0	20 000 401	28 890 400	67 142 745	200 135 915
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			8 606 208										8 606 208
Finanszírozási kiadások (K9)	17 437 205		0										17 437 205
<b>Kiadások összesen</b>	<b>104 798 333</b>	<b>87 587 262</b>	<b>104 857 336</b>	<b>108 720 232</b>	<b>98 969 143</b>	<b>113 129 516</b>	<b>98 557 143</b>	<b>109 802 982</b>	<b>89 808 713</b>	<b>109 267 847</b>	<b>116 251 528</b>	<b>1 070 109 678</b>	<b>2 211 859 713</b>

Likviditási terv (tervezett adatok alapján) 2022. évre

Forintban!

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Összesen
<b>Bevételek</b>													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	56 235 081	674 820 973
Közhatalmi bevételek (B3)	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 810	7 513 809	90 165 719
Működési bevételek (B4)	3 383 620	3 383 615	3 383 615	3 383 615	3 383 615	3 383 615	3 383 615	3 383 615	3 383 615	3 383 615	3 383 615	3 383 615	40 603 385
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0	74 740	0	12 000 000	400 000	0	0	12 474 740
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	3 477 241	0	144 091 446	868 586 077	2 759 507	2 759 507	1 670 507	2 758 639	0	1 251 848	1 027 354 792
Felhalmozási bevételek (B5)	2 362 205	0	6 000 000	0	0	0	15 985 000	0	0	4 080 000	0	0	28 677 205
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 331 134	3 331 134
Finanszírozási bevételek (B8)	334 431 765	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	334 431 765
<b>Bevételek összesen</b>	<b>403 926 481</b>	<b>67 132 506</b>	<b>76 609 747</b>	<b>67 132 506</b>	<b>211 223 952</b>	<b>935 718 583</b>	<b>85 951 753</b>	<b>69 892 013</b>	<b>80 803 013</b>	<b>74 371 165</b>	<b>67 132 506</b>	<b>71 965 488</b>	<b>2 211 859 713</b>
<b>Kiadások</b>													
Személyi juttatások (K1)	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 826	37 802 821	453 633 907
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 753	4 527 757	54 333 040
Dologi kiadások (K3)	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 143	26 421 145	317 053 718
Ellátottak pénzbeli juttatásait (K4)	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 544	1 369 540	16 434 524
Egyéb működési célú kiadások (K5)	17 239 862	17 239 862	17 239 862	17 239 862	17 239 862	17 239 862	17 239 862	17 239 862	17 239 862	17 239 862	17 239 862	928 413 460	1 118 051 942
Beruházások (K6)	0	226 134	0	626 634	762 000	14 922 373	350 000	500 000	2 447 585	1 906 318	0	4 432 210	26 173 254
Felújítások (K7)	0	0	8 890 000	20 732 470	10 846 015	10 846 015	10 846 015	21 941 854	0	20 000 401	28 890 400	67 142 745	200 135 915
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	8 606 208	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 606 208
Finanszírozási kiadások (K9)	17 437 205	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17 437 205
<b>Kiadások összesen</b>	<b>104 798 333</b>	<b>87 587 262</b>	<b>104 857 336</b>	<b>108 720 232</b>	<b>98 969 143</b>	<b>113 129 516</b>	<b>98 557 143</b>	<b>109 802 982</b>	<b>89 808 713</b>	<b>109 267 847</b>	<b>116 251 528</b>	<b>1 070 109 678</b>	<b>2 211 859 713</b>

## Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján

Forintban!

	2023. év	2024. év	2025. év
Személyi juttatások (K1)	280 000 000	290 000 000	300 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	39 200 000	40 600 000	42 000 000
Dologi kiadások (K3)	250 000 000	250 000 000	250 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	17 000 000	18 000 000	19 000 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	200 000 000	200 000 000	200 000 000
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>786 200 000</b>	<b>798 600 000</b>	<b>811 000 000</b>
Beruházások (K6)	250 000 000	250 000 000	250 000 000
Felújítások (K7)	50 000 000	50 000 000	50 000 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)			
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>	<b>300 000 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)</b>	<b>1 086 200 000</b>	<b>1 098 600 000</b>	<b>1 111 000 000</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>18 000 000</b>	<b>20 000 000</b>	<b>22 000 000</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 104 200 000</b>	<b>1 118 600 000</b>	<b>1 133 000 000</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	650 000 000	670 000 000	680 000 000
Közhatalmi bevételek (B3)	50 000 000	50 000 000	50 000 000
Működési bevételek (B4)	25 000 000	25 000 000	25 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>725 000 000</b>	<b>745 000 000</b>	<b>755 000 000</b>
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	50 000 000	50 000 000	50 000 000
Felhalmozási bevételek (B5)			
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)			
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>50 000 000</b>	<b>50 000 000</b>	<b>50 000 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)</b>	<b>775 000 000</b>	<b>795 000 000</b>	<b>805 000 000</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK</b>	<b>311 200 000</b>	<b>303 600 000</b>	<b>306 000 000</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 086 200 000</b>	<b>1 098 600 000</b>	<b>1 111 000 000</b>

**Bevételek kormányzati funkciónkénti bontásban**

COFOG kód	COFOG megnevezés	B1 - Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B2 - Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B3 - Közhatalmi bevételek	B4 - Működési bevételek	B5 - Felhalmozási bevételek	B6 - Működési célú átvett pénzeszközök	B7 - Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B8 - Finanszírozási bevételek	Összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1 770 560			9 158 684	-	12 474 740		-	23 403 984
013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	6 359 019								6 359 019
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok		125 847 530		3 778 380	28 677 205				158 303 115
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	10 889 504								10 889 504
018010	Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel	531 992 792	59 301 000							591 293 792
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	9 267 642						334 431 765		343 699 407
031030	Köztisztviselők fizetésének fenntartása	1 206 000			110 900					1 316 900
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	5 629 909								5 629 909
041237	Közfoglalkoztatási mintaprogram	87 045 707	13 797 534							100 843 241
042120	Mezőgazdasági támogatások	3 100 000								3 100 000
045140	Városi és elővárosi közúti személyszállítás		19 495 764							19 495 764
051050	Veszélyes hulladékok begyűjtése, szállítása, ártalmatlanítása	-			4 635 500					4 635 500
063020	Településfejlesztési projektek és támogatások	6 071 248	808 912 964							814 984 212
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	2 233 332			15 518 417					17 751 749
082063	Műzeumi kiállítási tevékenység				150 000					150 000
082091	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	524 318			3 502 405					4 026 723
084031	Civil szervezetek működési támogatása						3 331 134			3 331 134
104043	Család és gyermekjóléti központ				851 714					851 714
104060	A gyermekek, fiatalok és családok életminőségét javító programok	8 730 942								8 730 942
106010	Lakóingatlan szociális célú bérbeadás, üzemeltetése				2 897 385					2 897 385
900020	Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről			90 165 719						90 165 719
	<b>Összesen:</b>	<b>674 820 973</b>	<b>1 027 354 792</b>	<b>90 165 719</b>	<b>40 603 385</b>	<b>28 677 205</b>	<b>12 474 740</b>	<b>3 331 134</b>	<b>334 431 765</b>	<b>2 211 859 713</b>

Kiadások kormányzati funkciókénti bontásban

COFOG kód	COFOG megnevezés	K1 - Személyi juttatások	K2 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K3 - Dologi kiadások	K4 - Ellátottak pénzbeli juttatásai	K5 - Egyéb működési célú kiadások	K6 - Beruházások	K7 - Felújítások	K8 - Egyéb felhalmozási célú kiadások	K9 - Finanszírozási kiadások	Összesen
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	208 422 725	29 070 704	80 157 209		931 751 515	1 043 103			-	1 250 445 256
013210	Állfőző tervvezetés és statisztikai szolgáltatások	4 873 160	618 212	395 618		635 000					5 886 990
013320	Köztemető-fenntartás és -működtetés										635 000
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	746 400	97 032	4 901 868			626 634	20 732 470			27 104 404
016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek	8 147 830	1 158 018	1 583 656							10 889 504
018010	Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel										
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek					429 983				17 437 205	17 867 188
022010	Polgár honvédelem ágazati feladatai, a lakosság felkészítése			63 500		172 814 905				-	172 814 905
031030	Közterület rendjének fenntartása	3 480 200	461 056	947 947							63 500
032020	Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek			597 100							4 889 203
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	8 690 967	574 677	335 323							597 100
041237	Közfoglalkoztatási miniprogram	74 304 415	4 730 179	7 249 701							9 600 967
042120	Mezőgazdasági támogatások	296 220	19 890	1 003 792			762 000	13 042 282			100 088 577
045140	Városi és elővárosi közúti személyszállítás			2 247 730			1 906 318				3 226 220
051050	Veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása átrakása			127 000				19 495 764			21 743 494
052020	Személyviz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése			1 512 287							127 000
062020	Településfejlesztési projektek és támogatások	5 943 913	715 104	29 099 187		5 467 035	4 432 210	89 084 599			1 512 287
064010	Közvilágítás			9 656 615							134 742 048
066010	Zöldterület-kezelés			34 925 000							9 656 615
066020	Város- községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	2 233 341	247 000	27 106 391		15 500		57 780 800			34 925 000
072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás			10 360 108							87 383 032
072210	Járóbeteg gyógytábori szakellátás										10 360 108
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése			2 939 382		658 270					658 270
081061	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás			7 620 000							2 939 382
081071	Üdülési szálláshelyszolgáltatás és étkeztetés			152 400							7 620 000
082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása										152 400
082044	Könyvtári szolgáltatások	4 843 400	570 000	2 423 970				747 667			747 667
082063	Múzeumi kiállítás tevékenység	3 678 900	452 941	2 566 531				249 337			8 086 707
082091	Közművelődési-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	10 049 738	1 281 438	11 588 569							6 774 572
082092	Közművelődési - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	13 800	1 615	636 200			350 000				23 046 745
084031	Civil szervezetek működési támogatása					3 250 000			8 606 208		1 001 615
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai					3 221 186	14 922 373				11 856 208
095020	Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés					443 548					18 143 559
104037	Intenzív formán kívüli gyermekkezelés										443 548
104042	Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	15 876 146	1 902 702	2 465 000							1 193 580
104043	Család- és gyermekjóléti központ	27 661 960	3 386 898	5 460 000							20 323 848
104060	A gyermekek, fiatalok és családok életminőségét javító programok	74 370 792	8 965 574	43 067 824			704 278				37 213 136
106010	Lakóingatlan szociális célú bérbendása, üzemeltetése			3 088 160				226 134			126 630 334
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			10 744 861	16 434 524						3 088 160
107070	Menekelték ideiglenes ellátása és támogatása			10 202 199							27 179 385
	<b>Összesen:</b>	<b>453 633 907</b>	<b>54 333 040</b>	<b>317 053 718</b>	<b>16 434 524</b>	<b>1 118 051 942</b>	<b>26 173 254</b>	<b>200 136 915</b>	<b>8 606 208</b>	<b>17 437 205</b>	<b>2 211 859 773</b>



## ELŐTERJESZTÉS

### Sellye Város Önkormányzat Képviselő – testülete 2023. május 25-i rendes/rendkívüli ülésére

Napirendi pont sorszáma	11. napirend
Tárgy	Az önkormányzat 2022. évi költségvetési beszámolójának elfogadása (zárszámadási rendelet)
Előterjesztő	Nagy Attila polgármester
Az előterjesztést készítette	Horváth Nóra pénzügyi osztályvezető
Előterjesztésnek költségvetési vonzata	van/ <u>nincs</u>
Pénzügyi vezető előterjesztést látta  ..... pénzügyi vezető	fedezet éves költségvetésben biztosított / költségvetés módosításával biztosított / nem biztosított
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:  ..... jegyző	<u>igen</u> /nem
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	<u>rendelet</u> /határozat (normatív, hatósági, egyéb)/polgármesteri döntés

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

A képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározására az Mötv. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

### **I. BEVEZETŐ**

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a *Magyarország helyi önkormányzatairól* szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 143.§ (4) bekezdés b) és h) pontjaiban, valamint az *államháztartásról* szóló 2011.évi CXCV. törvény (Áht.) 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az *Alaptörvény* 32.cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva megalkotta **Sellye Város Önkormányzatának 2022. évi költségvetéséről szóló 3/2022. (III.11.) sz. rendeletét**. E rendelet 2 ízben került módosításra.

Sellye Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Mötv. által kötelezően ellátandó feladatait, valamint önként vállalt feladatait 2022. évben maradéktalanul ellátta.

#### **Kötelező feladatok:**

- A településen a közvilágítás, hulladék-szállítás, közterület karbantartás megoldott; a lakosság egészséges ivóvízhez jut a Baranya-Víz Zrt. révén.
- A szennyvízelvezetés, üzemeltetés a település 90 %-ában megoldott, a nem csatornázott településrészekre vonatkozóan szerződés alapján szolgáltató (egyéni vállalkozó) végzi a feladatellátást.
- A városban az egészségügyi alapellátást két háziorvos és egy gyermekorvos biztosítja, valamint járóbeteg szakrendelés is emeli a minőségi betegállást. 2011. június 1-től az Önkormányzat többségi tulajdonában lévő „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. végzi a kistérségben a kibővített járóbeteg szakellátást.
- A 22 település összefogásával megalakult *Sellyei Kistérségi Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás*, gesztora Sellye város.
- 2012. július 1-től a *Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény* működteti a városi könyvtárat, illetve a múzeumot, valamint az Ormánság Községi Házban ellátja a közművelődési feladatokat is.
- 2016. január 1-jén megalakult a *Sellye Család- és Gyermekjóléti Központ*, amely a Család- és Gyermekjóléti Szolgálat vonatkozásában Sellye, Bogdása, Drávafok, Drávaiványi, Kákics, Markóc, Okorág, Sósvertike, Marócsa, településeken; valamint 2020. január 1-jétől Felsőszentmárton, Drávasztára és Drávakeresztúr településeken is ellátja a feladatokat. A Család- és Gyermekvédelmi Központ tekintetében pedig Sellye járás 38 települése számára.
- 2017. szeptember 1-jétől Sellye gesztorságával, és további 6 település részvételével megalakult a *Sellye Térségi Intézményi Társulás*, amely az Ormánsági Tücsök Óvoda, Bölcsőde és Konyha intézmény fenntartója (1 óvodai intézményegységgel – 5 óvodai csoporttal, 1 bölcsődei intézményegységgel és 1 konyhával).

- Sellye város a *SZOCEG Kft.*-vel kötött szerződés alapján működteti 2009. január 1-től a szociális feladatokat (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, nappali szociális ellátás).
- Az önkormányzati, körjegyzőségi, valamint az államigazgatási feladatok ellátását 2013. január 1. napjától a *Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal* látja el, melyet 2019.12.31-ig 9 önkormányzat megállapodás alapján tartott fenn, majd 2020. január 1-jétől már 12 települési önkormányzat tartozik a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatalhoz.

A 2022. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése, a kényszerű takarékoság jellemezte, amely mellett a folyamatban lévő pályázatok megvalósítása fő szempont volt.

Az Önkormányzatnak a 2021. július 9-ei jégeső miatt elnyert vis maior pályázat (a pályázatok támogatása 90%-os volt) helyreállítási munkái még 2022. évben is folyamatban voltak és áthúzódtak 2023. évre.

Az energiaárak emelkedése városunkat sem kímélte, bár a szerződéseink hosszú távúak voltak, így az alapdíjak 2022. évben nem emelkedtek, azonban az egyéb (kapcsolási, átviteli) díjakat a szolgáltatók folyamatosan emelték. Önkormányzatunknál 3 fogyasztási helyen volt egyetemes szolgáltatás, amelyre 2022.08.01. napjától már nem vagyunk jogosultak, így ezeken a fogyasztási helyeken jelentősen nőttek az áram-, illetve gázdíjak.

A mindennapi terhek mellett 2022. márciusa óta ukrán menekültek elszállásolásába és ellátásában is segít az önkormányzat, amelyre támogatást igényel.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségnek eleget tettek, melyek továbbítása a MÁK felé megtörtént.

## **II. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások**

### *Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása*

**Sellye Város Önkormányzatának és intézményeinek 2022. évi gazdálkodása során**

- **a bevételek a módosított pénzforgalmi mérleg előirányzathoz, azaz 2.211.859.713,- Ft-hoz viszonyítva 2.209.782.790,- Ft-on teljesültek (99,9 %);**
- **a kiadások a módosított előirányzathoz, azaz 2.211.859.713,- Ft-hoz viszonyítva 1.098.876.016,- Ft-ra (49,7 %) teljesültek.**

A kormányzati funkciónkénti bevételek és kiadások kimutatását intézményenként, illetve az önkormányzatra vonatkozóan az előterjesztéshez csatolt **1-4. számú kiegészítő táblák** tartalmazzák.

Az önkormányzat (intézmények nélküli) teljesített kiadásainak, illetve bevételeinek kormányzati funkciónkénti kimutatásai az **1.a.** (kiadások) és az **1.b.** (bevételek) **számú kiegészítő táblák** részletezik.

## Sellye Város Önkormányzat és intézményeinek bevételei

(1. számú melléklet 1.sz. táblázat alapján):

Költségvetési bevételek:

*adatok forintban*

Bevételi jogcím	Rovat	2022. évi			Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés	
Önkormányzat működési támogatásai	B11	539 292 638	531 992 792	531 992 792	100%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	573 507 373	674 820 973	674 601 060	100%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	63 150 354	1 027 354 792	1 027 354 792	100%
Közhatalmi bevételek	B3	85 800 000	90 165 719	90 165 419	100%
Működési bevételek	B4	26 434 823	40 603 385	42 067 809	104%
Felhalmozási bevételek	B5	8 362 205	28 677 205	28 687 205	100%
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	12 474 740	12 474 740	100%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	7 754 000	3 331 134	0	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		<b>765 008 755</b>	<b>1 877 427 948</b>	<b>1 875 351 025</b>	<b>100%</b>

- **Önkormányzat működési támogatásai (B11)** (531.992.792,- Ft): az Önkormányzat 2022. évi általános működésének és ágazati feladatainak támogatását jogcímenként a rendelet 4. számú melléklete tartalmazza.
  - a költségvetési törvény 2. és 3. számú melléklete alapján nyújtott állami támogatáson felül a 8/2022.(I.14.) Korm.rendelet alapján több jogcímen kapott kiegészítő támogatást az önkormányzat (összesen 25.893.380,- Ft összegben).

Működési költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (1. melléklet 1.sz.tábla 1.5. sor) 50.004.883,- Ft;

ebből: szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás: 6.978.015,- Ft  
 önkormányzatok rendkívüli támogatása (REKI): 5.609.692,- Ft  
 elmaradt iparüzési adó támogatása: 23.575.165,- Ft  
 polgármester illetménye és költségétérítésére ellentételezés 3.610.011,- Ft  
 menekültek támogatása (104/2022. (III.22.).korm.rendelet) 10.232.000,- Ft

Elszámolásból származó bevételek (1. melléklet 1.sz.tábla 1.6. sor) a 2020. évi állami támogatás elszámolásából ellenőrzése során keletkezett bevétel (többször állami támogatás): 5.000,- Ft.

- **Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)** (674.601.060,- Ft), amely a rovatrend szerint tartalmazza az előző pontban kifejtett *Önkormányzatok működési támogatásait*, valamint az Egyéb működési célú támogatások bevételeit államháztartáson belülről (1. melléklet 1.sz.tábla 2.5. sor), amelynek összege 142.608.268,- Ft (ebből az Önkormányzat 106.916.101,- Ft). A támogatás jelentős része, 65%-a (92.675.616,- Ft) a közfoglalkoztatási programok bevétele; 6,7 %-a az EU-s és hazai pályázatok bevétele (9.615.260,- Ft – részletesen a 8. és 9. számú mellékletekben).

A fennmaradó rész a mezőöri támogatás (1.206.000,- Ft); diákmunka bértámogatás (2.447.618,-Ft); a helyei önkormányzatoktól a szennyvíztelep működési költségeihez való hozzájárulás (593.607,- Ft); 2021. évi állami támogatás visszafizetése (378.000,- Ft – óvodába járó gyermekek utaztatásának támogatása).

- **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** (1.024.354.792,- Ft): a támogatás nagy része az EU-s és hazai pályázatok bevétele összesen 983.024.584,- Ft összegben (részletesen a 8. és 9. számú mellékletekben); a közfoglalkoztatási programokhoz összesen 483.870,- Ft felhalmozási célú támogatás folyt be; a vis maior pályázatok befolyt támogatási előlege 43.846.338,- Ft.
- **Közhatalmi bevételek** (90.165.419,- Ft). Sellye Város Önkormányzat területén a helyi iparüzési adót, a magánszemélyek kommunális adóját és a tartózkodás utáni idegenforgalmi adót vezette be a képviselő-testület.

Ezek mértékei a következők:

Adónem	Törvényi felső határ 2017. január 1-től	Sellye Város Önkormányzat hatályos adómértékek, kedvezmények
<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	17.000,- Ft / adótárgy	7.500 Ft/adótárgy - kedvezmény: 70 év feletti (50%)
<i>Iparüzési adó</i>	2%	2%; kedvezmény: átlagos statisztikai létszámnövekedés esetén
<i>Idegenforgalmi adó tartózkodás után</i>	300,- Ft / fő / vendég éjszaka	300 Ft/fő/vendégéjszaka; mentes a 70 év feletti és a 18 év alatti személy

A 2022. évben befolyt adók összege a tervezettnél magasabb mértékben folyt be, mivel a vészhelyzetre tekintettel a KKV-k továbbra is kérhették az iparüzési adó megfelelését és a 2022. évi költségvetés összeállításakor ennek mértéke még nem volt ismert.

A kieső iparüzési adót az állam kiegészítő támogatásként megtérítette (23.575.165,- Ft).

- **Működési bevételek** (42.067.809,- Ft): Ebből a szolgáltatások ellenértéke (16.443.647,- Ft) az összes működési bevétel 39 %-át teszi ki. Ez tartalmazza az ingatlan bérbeadásokból és közterület-használati díjakból származó bevételeket, összesen 2.226.338,- Ft; a Baranya-Víz Zrt. eszközhasználati díja 2.881.000,- Ft-on teljesült, a nagycsányi telephelyre vaddisznóhulla-gyűjtőhely miatt kapott támogatás 3.650.000,- Ft, valamint a 2021. évi lakbérbevétel 2.897.385,- Ft.  
A szolgáltatások ellenértékének 24,5 %-a a Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény bérleti díjaiból befolyt bevétel (4.021.440,- Ft). A Sellyei Közös Önkormányzati Hivatalnál ezen a jogcímen 490.000,- Ft folyt be (házasságkötési díj).  
A közvetített szolgáltatások ellenértéke 10.748.569,- Ft-on teljesült, amely az összes működési bevétel 25,6 %-a. Ennek egy része az Önkormányzat bevétele a telefondíjak, kéménytisztítás, közüzemi díjak továbbszámlázásából 1.879.827,- Ft; a másik része a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal által a Kormányhivatalnak számlázott rezszi- és takarítási költségek, amelyek 7.580.623,- Ft-ot tesznek ki, valamint a Sellye Család- és Gyermekejélési Központ továbbszámlázott rezsiköltsége az ingatlan használói felé 1.288.119,- Ft.

A kiszámlázott általános forgalmi adó 2.621.196,- Ft, amely fenti szolgáltatások adója Sellye Város Önkormányzatánál.

A biztosító által fizetett kártérítés összege 164.230,- Ft (Hivatal telefonközpont villámcsapás miatti meghibásodás).

Az egyéb működési bevételek jogcím 12.090.050,- Ft-on teljesült, amelynek nagy része (11.798.179,- Ft) az Önkormányzatnál az adó túlfizetések korrekciója; 102.950,- Ft közlekedési bírság visszatérítés.

- **Felhalmozási bevételek** (28.687.205,- Ft):  
ingatlan értékesítés 26.315.000,- Ft (Köztársaság téri ingatlan, Édesanyák úti ingatlan, külterületi ingatlanok); 2.362.205,- Ft a Mercedes busz értékesítéséből származó bevétel.
- **Működési célú átvett pénzeszközök** (12.474.740,- Ft), amelyből 74.740,- Ft a korábbi években a lakosságnak adott temetési kölcsönök, jogtalanul felvett támogatások bevétele; 12.000.000,- Ft „Az Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft.-nek adott kölcsön visszafizetése; 400.000,- Ft a PI-ER Technical Kft.-től kapott támogatás.
- **Felhalmozási célú átvett pénzeszköz:** 0,- Ft.

A költségvetési bevételek összesen 1.875.351.025,- Ft-ra teljesültek.

Finanszírozási bevételek:

- **Maradvány igénybevétele** (314.749.193,- Ft):  
az előző évi költségvetési maradvány.
- Belföldi finanszírozás bevételeiből az **Államháztartáson belüli megelőlegezések** (19.682.572,- Ft) az állami támogatás 0. havi részlete.

## Sellye Város Önkormányzat és intézményei kiadásai

(1. sz. melléklet 2.sz táblázat alapján):

Költségvetési kiadások:

*adatok forintban*

Kiadási jogcím	Rovat	2022. évi			Teljesítés a módosított előirányzat %-ában
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés	
Személyi juttatások	K1	357 075 353	453 633 907	440 487 322	97%
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	45 072 171	54 333 040	54 186 139	100%
Dologi kiadások	K3	258 658 701	317 053 718	248 718 450	78%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	17 641 670	16 434 524	13 345 400	81%
Egyéb működési célú kiadások	K5	187 895 861	1 118 051 972	204 888 834	18%
Felhalmozási költségvetés kiadásai	K6-8	195 989 101	234 915 377	119 812 666	51%
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>		<b>1 062 332 857</b>	<b>2 194 422 508</b>	<b>1 081 438 811</b>	<b>49%</b>

• **Működési költségvetés kiadásainak alakulása:**

- Személyi juttatások: 440.487.322,- Ft  
A teljesült személyi juttatások 58,5 %-a az Önkormányzathoz tartozó *költségvetési szerveknél foglalkoztatottak* juttatása (257.650.893,- Ft); 17,5 %-a (77.258.804,- Ft) a *közfoglalkoztatottak* személyi juttatása. A *pályázatokban foglalkoztatottak* személyi juttatásai a személyi juttatások jogcím 14,5 %-a, 63.980.372,- Ft.  
A személyi juttatások kiadásokból a választott tisztségviselőknek, valamint külsős bizottsági tagoknak a juttatásai összesen 18.802.275,- Ft-ot tesznek ki.  
Ezen kívül az Önkormányzatnál 1 fő mezőőr, 1 fő telepvezető-földmunkagépkezelő, valamint 1 fő informatikus heti 4 órában történő foglalkoztatásának kiadásait tartalmazza.
- Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 54.186.139,- Ft.
- Dologi kiadások: 248.718.450,-Ft, ebből Önkormányzat 198.654.208,- Ft (a *pályázatok* dologi kiadása 57.910.414,- Ft; a *közfoglalkoztatási programok* kiadása 4.766.086,- Ft; a vis maiorra kifizetett dologi kiadások összege 13.039.217,- Ft  
A 011130 kormányzati funkción teljesített dologi kiadások összege 9.975.788,- Ft, amely tartalmazza az Önkormányzat tulajdonában lévő személygépkocsik üzemeltetési költségeit (üzemanyag, biztosítás, karbantartás, cégautóadó), a honlapüzemeltetés költségeit, vagyonbiztosítás költségét, a bankköltséget (1.638.775,- Ft), a rehabilitációs hozzájárulást (543.000,- Ft – 2021.évi elszámolás), a polgármesteri keret felhasználását (924.309,- Ft; 5. számú kiegészítő tábla).  
A közvilágítás (064010 COFOG) összes kiadása 9.079.849,- Ft, amelyből áramdíj nettó 3.717.042,- Ft.  
A zöldterület-kezelésre fordított kiadás összege (066010 COFOG), amely tartalmazza a közterület karbantartást, zöldterület kezelést, síkosságmentesítést a Selye Kommunális Kft-vel kötött szerződés alapján 34.924.999,- Ft.  
A Háziorvosi ügyeleti ellátás (072112 COFOG) ügyeleti díja 2022. évben 10.360.108,- Ft kiadást jelentett.  
A Városi Sportkör Selye használatában lévő sportöltöző, sportpálya fenntartási költségei (fünyíráshoz üzemeltetési anyag, gázdíj, vízdíj, áramdíj, karbantartási költségek, személyszállítás díja, kéménytisztítás költsége) összesen 2.939.382,- Ft-ot tettek ki.  
A termálfürdő üzemeltetés kiadása a Selye Kommunális Kft-vel kötött szerződés alapján 7.620.000,- Ft-on teljesült a tervezett szerint.  
A szociális jellegű kiadásokból (107060 COFOG) a szociális célú tűzifa bruttó 7.400.925,- Ft, ennek szállítási költsége 1.596.390,- Ft; élelmiszer-csomag 1.747.546,- Ft.  
A befizetett általános forgalmi adó összesen 2.593.000,- Ft.
- Ellátottak pénzbeli juttatásai: 13.345.400,-Ft  
Ebből települési támogatás 12.428.000,- Ft; köztemetés 107.400,- Ft, beiskolázási támogatás 810.000,- Ft.
- Egyéb működési célú kiadások: 204.888.834,-Ft  
Az összes kiadás 87,1 %-a (178.514.022,- Ft) a köznevelési, bölcsődei, gyereketkeztetési, óvodabuszos támogatás, valamint az óvodai önkormányzati hozzájárulás átadása a Selye Térségi Intézményi Társulásnak.

A teljesült kiadásból 3.904.000,- Ft a civil szervezetek támogatása (részletesen: *rendelet 22. számú melléklet*), 658.270,- Ft „Az Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. működési támogatása, valamint 12.000.000,- Ft kölcsön; 7.407.923,- Ft a 2021. évi iparüzési adó elszámolással kapcsolatos támogatás-visszafizetés.

- Az összes **felhalmozási költségvetési kiadás 119.812.666,- Ft-ban** realizálódott. A felhalmozási kiadásokból beruházás 19.568.121,- Ft (*rendelet 6. számú melléklet*), felújítás 100.176.949,- Ft (*rendelet 7. számú melléklet*). Az egyéb felhalmozási kiadás 67.596,- Ft (TOP-3.2.1-16-BA1-2017-00019. pályázat fel nem használt támogatásának visszafizetése).

A költségvetési kiadások összesen 1.081.438.811,- Ft-ra teljesültek.

Finanszírozási kiadások:

- **Belföldi finanszírozási kiadás** (17.437.205,- Ft): az előző évi 0. havi állami támogatás „visszafizetése”.

#### **Maradvány:**

Az alaptévékenység szabad maradvány 1.110.906.774,- Ft; pénzeszközök (bankszámla, pénztár) egyenlege 1.105.539.652,- Ft; a követelés és kötelezettség jellegű sajátos elszámolások egyenlege 5.367.122,- Ft.

A bankszámlákon lévő pénzeszközökből a pályázatok államkincstári alszámláin összesen 940.492.912,- Ft, Magyar Falu Program pályázatok alszámláin összesen 73.871.123,- Ft, a közfoglalkoztatási alszámlán 12.317.790,- Ft volt 2022.12.31-én. A vis maior helyreállítás pályázat pénzmaradványa 12.102.284,- Ft.

Az intézmények maradványának kimutatását a *rendelet 17. számú melléklete* tartalmazza.

### **Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi gazdálkodása** (11. számú melléklet; 2. számú kiegészítő tábla)

A Hivatal 2022. évi gazdálkodását a takarékoság jellemezte. Mivel az állami támogatás összege és a működési bevételek nem fedezték a kiadásokat, a fenntartó önkormányzatoknak hozzájárulást kellett fizetni a működési költségekhez összesen 18.793.359,- Ft összegben.

#### **Bevételek: 270.680.783,- Ft**

A működési célú támogatásokon (29.600.831,- Ft) belül 10.796.034,- Ft hozzájárulás a települési önkormányzatok hozzájárulása (kivéve Sellye); 6.359.019,- Ft a népszámláláshoz, 10.889.504,- Ft pedig a választásokhoz kapott támogatás; 1.556.274,- Ft bértámogatás.

A működési bevételek meghaladták a tervezettet: házasságkötési díjakból 490.000,- Ft, a Kormányhivatalnak továbbszámlázott rezsi- és takarítási költségekből 7.345.593,- Ft, a továbbszámlázott térképmásolatok és egyéb szolgáltatási díjakból 235.030,- Ft folyt be. Az egyéb működési bevételekből 100.223,- Ft a Magyar Telekomtól kapott késedelmes hibaelhárítás miatt kapott összeg.

Felhalmozási bevétel: 10.000,- Ft (használt irodabútor értékesítés).

Az előző évi költségvetési maradvány összege 23.554.113,- Ft; a Központi, irányító szervei támogatásból az állami támogatás 201.329.642,- Ft-on teljesült, Sellye Város Önkormányzat hozzájárulása 7.997.325,- Ft.

## **Kiadások: 258.884.795,- Ft**

A kiadások jelentős része (99,6 %-a) működési költségvetési kiadás: 257.915.090,- Ft.

A személyi juttatásokon (197.921.925,- Ft) belül a törvény szerinti illetmények, munkabérek összege 160.007.061,- Ft, amely a betöltetlen álláshelyek miatt alulmarad a tervezettnél, viszont a feladatok elvégzését egyrészt helyettesítéssel (3.219.468,- Ft), valamint megbízási szerződéssel (megbízási díj összesen 1.929.400,- Ft) kellett megoldani. A többletfeladatok elvégzése miatt 1.188.200,- Ft jutalom került kifizetésre a dolgozóknak. A Hivatal dolgozóinak kötelezően kifizetendő cafeteria összege 8.193.582,- Ft volt, munkabajárás címén összesen 375.089,- Ft került kifizetésre. A személyi juttatások tartalmazza a 2.059.489,- Ft reprezentációs kiadást, amelyet a jegyző nyugdíjba-vonulásának költségére fordított a Hivatal. A választásokkal kapcsolatos személyi juttatások összege 8.147.830,- Ft, a népszámlálással kapcsolatos összeg 4.873.160,- Ft.

A munkaadókat terhelő járulékok 27.967.393,- Ft-on teljesült (ebből választás 1.158.018,- Ft, népszámlálás 542.577,- Ft).

A dologi kiadások 32.025.772,- Ft-on teljesültek; a Hivatal működése során nagy hangsúlyt fektetünk a takarékos gazdálkodásra.

Választással kapcsolatos dologi kiadások összesen 1.583.660,- Ft, népszámlálással kapcsolatos 395.618,- Ft.

Választáson és népszámláláson kívül az üzemeltetési anyagok összege 3.344.076,- Ft (irodaszer, toner, tisztítószer); telefon- és internetköltség összesen 1.311.393,- Ft; a közüzemi díjak 4.514.677,- Ft-on teljesültek; karbantartási költség 3.989.908,- Ft (informatikai rendszer karbantartás, lift karbantartás és javítás, vízvezeték javítás, széf javítás, telefon javítás, kazán javítás).

A dologi kiadásokból a legjelentősebb tétel a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, amelynek nettó összege 5.047.987,- Ft volt, ide tartozik az ügyvéd díja, belső ellenőr díja, köztisztviselői normatíva, alapvizsgák és szakvizsgák díja, informatika-biztonsági tanácsadó díja, földkönyv szoftver, ingatlan kataszter szaktanácsadás, stb.

Az egyéb szolgáltatásokból (3.609.304,- Ft) a bankköltség 629.697,- Ft, a postaköltség 1.449.875,- Ft; a nyomatdíjak költsége 1.079.740,- Ft.

Az általános forgalmi adó összesen 3.984.330,- Ft-on teljesült.

Kiküldetésre 232.532,- Ft-ot került kifizetésre.

Az egyéb dologi kiadások (3.246.443,- Ft) jelentős része a rehabilitációs hozzájárulás, amelynek kifizetett összege 3.225.000,- Ft.

*A dologi kiadásoknál megtakarításokat eszközöltünk azzal, hogy a mosdókba kézzárítókat vásároltunk a papír kéztörölők helyett, a nyomtatásnál csak a legszükségesebb esetben használunk színes festéket, a telefon alközpont és a telefonok bérleti díját lemondtuk és azokat megvásároltuk (a bérlet éves összege 637 ezer Ft volt), az informatikai szolgáltatási szerződést az egyik szolgáltatónál felmondtuk (egy szolgáltatóval kötöttünk átfogóbb, gazdaságosabb szerződést).*

A felhalmozási kiadások (969.705,- Ft) egyrészt a mindennapi működéshez szükséges informatikai eszközök (számítógép, monitor, kártyaolvasó, szünetmentes tápegység), valamint irodabútorok és egyéb eszközök (kézszárítók; anyakönyvvezetőnek mikrofon, hangfal; zászló; fűzőgép) beszerzését tartalmazza.

### **Sellye Család- és Gyermekjóléti Központ 2022. évi gazdálkodása** (12. melléklet; 3. kiegészítő tábla)

Az Intézmény 2022. évi gazdálkodása a fenntartó önkormányzatok hozzájárulása nélkül is biztosított volt.

#### **Bevételek: 58.787.242,- Ft**

Az intézmény működési bevétele (1.291.476,- Ft) az épületben lévő további intézmények (Baksa Térségi Család- és Gyermekjóléti Szolgálat, Pécsi Tankerületi Központ) részére továbbszámlázott rezsiköltség.

Az előző évi költségvetési maradvány összege 2.057.348,- Ft.

Az állami támogatás a szociális ágazati pótlékkal együtt 55.438.418,- Ft-on teljesült, amelyből

<i>család- és gyermekjóléti szolgálat:</i>	<i>10.770.774,- Ft;</i>
<i>család- és gyermekjóléti központ:</i>	<i>26.641.835,- Ft;</i>
<i>óvodai és iskolai szociális segítő támogatás:</i>	<i>6.064.207,- Ft;</i>
<i>szociális ágazati pótlék:</i>	<i>11.961.602,- Ft.</i>

#### **Kiadások: 56.803.976,- Ft**

A személyi juttatások kiadása 43.538.106,- Ft, amely tartalmazza a szociális ágazati pótlék összegét is (11.961.602,- Ft). A készenléti díj összege 1.974.715,- Ft.

A munkaadókat terhelő járulékok kiadása 5.680.534,- Ft-on teljesült.

A dologi kiadásokból (7.020.500,- Ft) a közüzemi díjak (1.811.066,- Ft), a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (880.000,- Ft; jogász díja), valamint a kiküldetési kiadások (1.381.805,- Ft) a legjelentősebbek. A közüzemi díjaknál meg kell említeni, hogy az intézmény a gázdíj tekintetében 2022.08.01. napjától kiesett egyetemes szolgáltatásra jogosultak köréből, ezért a gázdíja a többszörösére emelkedett, azonban ennek hatása a számlázások átfutási ideje miatt 2022. évben még nem volt számottevő.

A felhalmozási kiadások (564.836,- Ft) teljes egészében egy pályázat keretein belül beszerzett informatikai eszközbeszerzést tartalmazzák.

### **Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény** **2022. évi gazdálkodása** (13. melléklet; 4. számú kiegészítő tábla)

Az intézmény zavartalan működése az alacsony állami hozzájárulás miatt továbbra is csak az Önkormányzat jelentős mértékű hozzájárulásával volt biztosítható.

2022. évben az önkormányzati hozzájárulás 22.011.757,- Ft-on teljesült.

## **Bevételek: 41.171.770,- Ft**

Működési célú támogatások jogcímen 6.091.336,- Ft bevétel teljesült, amelyből 2.991.336,- Ft bérfejlesztési támogatás (kötelező 20%-os béremelés volt), valamint 3.100.000,- Ft pályázati támogatás az „Ormánsági Skanzen Napok” rendezvény támogatására.

A saját bevételek (terembérlet, sátorbérlet, belépődíjak, nevezési díjak) is hozzájárulnak a fenntartáshoz, 2022. évben a szolgáltatások ellenértékéből befolyt saját bevétel 4.021.440,- Ft, amely az összeg bevétel 9,8 %-a. Ebből a kerékpártúra nevezési díjai: 1.549.000,- Ft.

Az előző évi költségvetési maradvány 3.016.136,- Ft volt.

A központi, irányító szervi támogatásból az állami támogatás 5.866.663,- Ft, a könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás 161.000,- Ft, önkormányzati hozzájárulás 22.011.757,- Ft

## **Kiadások: 30.508.262,- Ft**

Az Intézmény működési költségvetési kiadásai 29.503.973,- Ft-on teljesültek.

A személyi juttatások összege 16.190.862,- Ft, amelyből törvény szerinti illetmény 11.814.797,- Ft (az év során intézményvezető-váltás történt, amely az ideiglenesen megbízott intézményvezető által ellátott hónapokra megtakarítást eredményezett); helyettesítés költsége 560.000,- Ft; egyéb külső személyi juttatás 2.906.620,- Ft (rendezvényekhez kapcsolódó ajándék, étel, reprezentációs költség).

A munkaadókat terhelő járulékok jogcím 2.295.141,- Ft-on teljesült, amelyből szociális hozzájárulási adó 2.129.073,- Ft.

A dologi kiadások (11.017.970,- Ft) egy része a karbantartási kiadások költsége (1.058.181,- Ft), amelyből 551.181,- Ft az Ormánság Közösségi Ház és Vajdics Ház javítási munkálatai.

Az üzemeltetési anyagok kiadásaiból (1.197.425,- Ft) a kerékpártúrához 325.440,- Ft-ért vásároltak pólót.

A közüzemi díjak 1.925.779,- Ft-on teljesültek, amelyből a Művelődési Ház közüzemi díja 1.246.597,- Ft, a könyvtár és a múzeum közüzemi díja 679.182,- Ft.

A szakmai tevékenységet segítő szolgáltatásokból (4.176.708,- Ft) 695.000,- Ft az Ormánsági Skanzen Napok rendezvényhez kapcsolódik; a Város Napja rendezvényre 3.071.708,- Ft-ot költöttek.

Az előzetesen felszámított általános forgalmi adó összege 1.555.749,- Ft.

A beruházási kiadásokból (1.004.289,- Ft) a könyvtári könyvek beszerzésére fordított összeg (750.604,- Ft), amelyből 161.000,- Ft a könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás nyújtott fedezetet. 90.700,- Ft-ért informatikai eszközöket, 90.089,- Ft-ért sátrakat (sørsátor, pavilon sátor) vásároltak.

*Főbb rendezvényekhez kapcsolódó kiadások összesen:*

Kerékpártúra:	509.759,- Ft;
Város Napja:	4.288.295,- Ft;
Ormánsági Skanzen Napok:	1.152.901,- Ft.

## Vagyoni helyzet alakulása

Sellye Város Önkormányzat összevont mérlegfőösszege 5.167.490.808,- Ft, mely az elmúlt évhez viszonyítva 1.143.560.004,- Ft-tal nőtt (*Mérleg 19. számú melléklet, Vagyonkimutatás 20. számú melléklet*).

A pénzeszközök állománya 1.105.539.652,- Ft (*5. számú melléklet*).

## Létszám adatok

Sellye Város Önkormányzat 2022. évi átlagos statisztikai létszáma összevontan: 132 fő volt, amely az önkormányzat és intézményei létszámából tevődik össze (intézményenként a *10.-13. számú mellékletek* szerint). Az előző évi létszám adatokhoz képest csökkent, mivel a közfoglalkoztatottak és a pályázatokban foglalkoztatottak száma is csökkent.

## Tisztelt Képviselő-testület!

A 2022. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 11.§ (2a) bekezdése értelmében az önkormányzat valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles az éves költségvetési beszámolóval együtt a Bkr. 1. melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot a polgármesternek megküldeni. A költségvetési szervek vezetői ennek kötelezettségüknek eleget tettek.

A vezetői nyilatkozatok a zárszámadási rendelet tervezet mellékletét képezik, erről külön határozatban szükséges dönteni.

### Mellékletek:

- Rendelet tervezet
- Rendelet 1-22. számú mellékletei
- 1-5. számú kiegészítő táblák
- Sellye Város Önkormányzat költségvetési szerveinek vezetői által tett nyilatkozatok a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján

### **Határozati javaslat**

*a 2022. évi költségvetési beszámolóról tett vezetői nyilatkozatokról*

Sellye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az intézmények vezetőinek *A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről* szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 11.§ (2a) szerinti bekezdése alapján a 2022. évi költségvetési beszámolóról tett nyilatkozatát megismerte, azokat elfogadja:

- Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal
- Sellye Család- és Gyermejjóléti Központ
- Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Sellye, 2023. május 17.

Nagy Attila  
polgármester

**Sellye Város Önkormányzata Képviselő-testületének ...../2023. (.....) önkormányzati rendelete**

**a 2022. évi költségvetési terv végrehajtásáról**

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

**A rendelet hatálya**

**1. §**

(1) A rendelet hatálya kiterjed Sellye Város Önkormányzatára, valamint az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2022. évi költségvetésének végrehajtására.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szerve, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

**A 2022. évi költségvetés teljesítése**

**2. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadását

- a) 1.875.351.025,- Ft költségvetési bevétellel,
- b) 1.081.438.811,- Ft költségvetési kiadással,
- c) 793.912.214,- Ft költségvetési többlettel,
- d) 2.209.782.790,- Ft összes bevétellel,
- e) 1.098.876.016,- Ft összes kiadással,
- f) 1.110.906.774,- Ft maradvánnyal hagyja jóvá.

**3. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A képviselő-testület a működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 2. melléklet szerint fogadja el.

(3) A képviselő-testület az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek, és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás kimutatását a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület a 2022. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulásáról szóló kimutatást jogcímenként a 4. melléklet szerint fogadja el.

(5) A képviselő-testület a pénzeszközök éven belüli változásának levezetését az 5. melléklet szerint fogadja el.

- (6) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi beruházási és felújítási kiadásait a 6. és a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület az EU-s támogatással, és hazai pályázati forrásból megvalósuló programok és projektek, valamint a projektekhez való önkormányzati hozzájárulás kimutatását az 8. és 9. melléklet szerint fogadja el.
- (8) A képviselő-testület az önkormányzat és intézményeinek 2022. évi mérlegét a 10. 11. 12. és 13. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok és évek szerinti bemutatását és összesítését a 14. melléklet szerint, az önkormányzat által adott közvetlen támogatásokat, valamint az állandó jelleggel végzett tevékenység után 2022. évben befizetett helyi iparüzési adó felhasználását a 15. melléklet szerint fogadja el.
- (10) A képviselő-testület az adósságállomány alakulását 2022. december 31-i állapot szerint a 16. melléklet szerint fogadja el.
- (11) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványának alakulását a 17. melléklet szerint fogadja el.
- (12) A képviselő-testület a középtávú tervezés adatait a 18. melléklet szerint fogadja el.
- (13) A képviselő-testület az önkormányzat mérleg- és eredmény kimutatását a 19. melléklet, vagyonkimutatását a 20. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (14) A képviselő-testület az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezete működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 21. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.
- (15) A képviselő-testület a 2022. évi céljelleggel juttatott támogatásokat a 22. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

#### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

##### **4. §**

- (1) A jegyző figyelemmel kíséri, illetve biztosítja a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését.
- (2) A jegyző és a költségvetési szervek vezetői gondoskodni kötelesek a költségvetési maradványnak a 2022. évi előirányzatokon történő átvezetéséről.

##### **5. §**

A jegyző a költségvetési beszámoló elfogadásáról, a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesíti.

#### **4. Költségvetési létszámkeret**

##### **6. §**

A Képviselő-testület hatáskörét gyakorló polgármester az önkormányzat 2022. évi összesített átlagos statisztikai állományi létszámát 132 főben állapítja meg az alábbiak szerint:

- a) Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal: 38 fő
- b) Sellyei Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény: 3,1 fő
- c) Sellye Család és Gyermekjóléti Központ: 10 fő
- d) Sellye Város Önkormányzat: 80,9 fő, ebből: közfoglalkoztatottak: 61,7 fő

#### **5. Záró rendelkezések**

##### **7.§**

- (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.
- (2) A rendelet kihirdetéséről jegyző gondoskodik.

Nagy Attila  
polgármester

Dr. Nóránt Tímea  
jegyző

**Kihirdetve:**

**Sellye, 2023. ....**

Dr. Nóránt Tímea  
jegyző

**Sellye Város Önkormányzat**  
**2022. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK ÖSSZEVONT PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat	2022. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>B11</b>	<b>539 292 638</b>	<b>531 992 792</b>	<b>531 992 792</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	225 845 212	225 845 212	225 845 212
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	103 157 940	107 712 970	107 712 970
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	126 568 877	142 397 064	142 397 064
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	5 866 663	6 027 663	6 027 663
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	77 853 946	50 004 883	50 004 883
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116		5 000	5 000
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.+2.1.+...+2.5.)</b>	<b>B1</b>	<b>573 507 373</b>	<b>674 820 973</b>	<b>674 601 060</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	34 214 735	142 828 181	142 608 268
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			8 730 942	8 730 942
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>	<b>63 150 354</b>	<b>1 027 354 792</b>	<b>1 027 354 792</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	59 673 113	43 846 338	43 846 338
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	3 477 241	983 508 454	983 508 454
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			983 024 584	983 024 584
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>	<b>85 800 000</b>	<b>90 165 719</b>	<b>90 165 419</b>
4.1.	Vagyon típusú adók (kommunális adó)	B34	7 000 000	6 802 773	6 802 773
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	78 000 000	82 340 918	82 340 918
4.3.	Gépjárműadók	B354			
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adók)	B355	300 000	516 300	516 000
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	500 000	505 728	505 728
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>	<b>26 434 823</b>	<b>40 603 385</b>	<b>42 067 809</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	15 878 323	15 992 207	16 443 647
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	8 440 000	9 667 946	10 748 569
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404			
5.5.	Ellátási díjak	B405			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 116 500	2 783 500	2 621 196
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408		108	117
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410		164 290	164 230
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411		11 995 334	12 090 050
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>	<b>8 362 205</b>	<b>28 677 205</b>	<b>28 687 205</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52	6 000 000	26 315 000	26 315 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	2 362 205	2 362 205	2 372 205
6.4.	Részesedések értékesítése	B54			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			

7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)</b>	<b>B6</b>		<b>12 474 740</b>	<b>12 474 740</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n	B61			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B64		12 065 740	12 065 740
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65		409 000	409 000
7.4.	<i>7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>				
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+...+8.3.)</b>	<b>B7</b>	<b>7 754 000</b>	<b>3 331 134</b>	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	B71			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	B74	7 754 000	3 331 134	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75			
8.4.	<i>8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)</i>				
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>	<b>B1-7.</b>	<b>765 008 755</b>	<b>1 877 427 948</b>	<b>1 875 351 025</b>
10.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)</b>	<b>B811</b>	<b>27 000 000</b>		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	27 000 000		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113			
11.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)</b>	<b>B812</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124			
12.	<b>Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>	<b>B813</b>	<b>314 761 307</b>	<b>314 749 193</b>	<b>314 749 193</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	314 761 307	314 749 193	314 749 193
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132			
13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (10.+11.+12.+13.1.+13.2.+13.3.)</b>	<b>B81</b>	<b>341 761 307</b>	<b>334 431 765</b>	<b>334 431 765</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		19 682 572	19 682 572
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése	B817			
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	<b>B82</b>			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825			
15.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>			
16.	<b>Váltóbevételek</b>	<b>B84</b>			
17.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13.+14.+15.+16.)</b>	<b>B8</b>	<b>341 761 307</b>	<b>334 431 765</b>	<b>334 431 765</b>
18.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+17.)</b>		<b>1 106 770 062</b>	<b>2 211 859 713</b>	<b>2 209 782 790</b>

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	Rovat	2022. évi		
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>		<b>866 343 756</b>	<b>1 959 507 131</b>	<b>961 626 145</b>
<b>1.1.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>357 075 353</b>	<b>453 633 907</b>	<b>440 487 322</b>
<b>1.2.</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>45 072 171</b>	<b>54 333 040</b>	<b>54 186 139</b>
<b>1.3.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>258 658 701</b>	<b>317 053 718</b>	<b>248 718 450</b>
<b>1.4.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>17 641 670</b>	<b>16 434 524</b>	<b>13 345 400</b>
<b>1.5.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>187 895 861</b>	<b>1 118 051 942</b>	<b>204 888 834</b>
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	K5021		8 263 906	8 263 906
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	K5022			
1.8.	- Elvonások és befizetések	K5023	428 728		
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	K503			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	K504			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	K505			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	K506	179 539 045	181 946 674	179 972 658
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K507			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	K508		12 090 000	12 090 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
1.16.	- Kamattámogatások	K510			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	3 265 500	4 577 770	4 562 270
1.18.	- Tartalékok	K513	4 662 588	911 173 592	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>		<b>195 989 101</b>	<b>234 915 377</b>	<b>119 812 666</b>
<b>2.1.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>40 324 284</b>	<b>26 173 254</b>	<b>19 568 121</b>
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		36 511 266	15 631 107	15 631 107
<b>2.3.</b>	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>147 126 205</b>	<b>200 135 915</b>	<b>100 176 949</b>
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			6 221 700	6 221 700
<b>2.5.</b>	<b>Egyéb felhalmozási kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>8 538 612</b>	<b>8 606 208</b>	<b>67 596</b>
2.6.	- 2.5.-ből: - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	K81			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	K82			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	K82			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	K84		67 596	67 596
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n	K86			
2.12.	- Lakástámogatás	K87			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	8 538 612	8 538 612	
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)</b>	<b>K1-8.</b>	<b>1 062 332 857</b>	<b>2 194 422 508</b>	<b>1 081 438 811</b>
<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>	<b>K911</b>	<b>27 000 000</b>		
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	27 000 000		
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113			
<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>	<b>K912</b>			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126			
<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (4.+5.+6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>K91</b>	<b>44 437 205</b>	<b>17 437 205</b>	<b>17 437 205</b>
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	17 437 205	17 437 205	17 437 205
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	K917			

7.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	<b>K92</b>			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz.	K924			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925			
8.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>	<b>K93</b>			
9.	<b>Váltókiadások</b>	<b>K94</b>			
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6.+7.+8.+9.)</b>	<b>K9</b>	<b>44 437 205</b>	<b>17 437 205</b>	<b>17 437 205</b>
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>		<b>1 106 770 062</b>	<b>2 211 859 713</b>	<b>1 098 876 016</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

*Forintban!*

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-) / Alaptevékenység költségvetési egyenlege		-297 324 102	-316 994 560	793 912 214
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) / Alaptevékenység finanszírozási egyenlege		297 324 102	316 994 560	316 994 560
3.		<i>Alaptevékenység maradványa</i>			<b>1 110 906 774</b>
		<i>ebből:</i>	forintszámlák	1 105 161 412	
		forintpénztár követelés és kötelezettség jellegű sajátos elszámolások egyenlege	378 240  5 367 122		

## I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Forinthan!

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
B	C	D	E	F	G	H	I
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	573 507 373	674 820 973	674 601 060	Személyi juttatások (K1)	357 075 353	453 633 907	440 487 322
2.-ből EU-s támogatás		8 730 942	8 730 942	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	45 072 171	54 333 040	54 186 139
Közhatalmi bevételek (B3)	85 800 000	90 165 719	90 165 419	Dologi kiadások (K3)	258 658 701	317 053 718	248 718 450
Működési bevételek (B4)	26 434 823	40 603 385	42 067 809	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	17 641 670	16 434 524	13 345 400
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)		12 474 740	12 474 740	Egyéb működési célú kiadások (K5)	187 895 861	293 604 188	204 888 834
6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				5.-ből Tartalékok (K513)	4 662 588	86 725 838	
<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+5.)</b>	<b>685 742 196</b>	<b>818 064 817</b>	<b>819 309 028</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+5.)</b>	<b>866 343 756</b>	<b>1 135 059 377</b>	<b>961 626 145</b>
Hiany belső finanszírozásának bevételei (9.+10.)	198 038 765	314 749 193	314 749 193	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
8.-ból Maradvány igénybevétele	198 038 765	314 749 193	314 749 193	Hitelek, kölcsönök törlesztése	27 000 000		
Egyéb				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
Hiany külső finanszírozásának bevételei	27 000 000			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	17 437 205	17 437 205	17 437 205
Egyéb működési finanszírozási bevételek		19 682 572	19 682 572	Egyéb működési finanszírozási kiadások			
<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.+12.)</b>	<b>225 038 765</b>	<b>334 431 765</b>	<b>334 431 765</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+12.)</b>	<b>44 437 205</b>	<b>17 437 205</b>	<b>17 437 205</b>
<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+13.)</b>	<b>910 780 961</b>	<b>1 152 496 582</b>	<b>1 153 740 793</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+13.)</b>	<b>910 780 961</b>	<b>1 152 496 582</b>	<b>979 063 350</b>
Költségvetési hiány:	180 601 560	316 994 560	142 317 117	Költségvetési többlet:	-	-	-
<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>174 677 443</b>

## II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Forinthan!

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. XII. 31. teljesítés
B	C	D	E	F	G	H	I
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	63 150 354	1 027 354 792	1 027 354 792	Beruházások (K6)	40 324 284	26 173 254	19 568 121
1.-ből EU-s támogatás	2 362 205	983 024 584	983 024 584	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	36 511 266	15 631 107	
Felhalmozási bevételek (B5)	8 362 205	28 677 205	28 687 205	Felújítások (K7)	147 126 205	200 135 915	100 176 949
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	7 754 000	3 331 134		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	44 437 205	17 437 205	17 437 205
4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások (K8)	8 538 612	8 606 208	67 596
Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalékok (K513)		824 447 754	
<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.)</b>	<b>79 266 559</b>	<b>1 059 363 131</b>	<b>1 056 041 997</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6.)</b>	<b>195 989 101</b>	<b>1 059 363 131</b>	<b>119 812 666</b>
Hiany belső finanszírozás bevételei (9.+10.)	116 722 542			Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
8.-ból Maradvány igénybevétele	116 722 542			Hitelek, kölcsönök törlesztése			
Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
Hiany külső finanszírozásának bevételei (12.+13.)				Betéti elhelyezése			
11.-ből Hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
Egyéb külső finanszírozási bevételek				Egyéb felhalmozási finanszírozási kiadások			
<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (8.+11.)</b>	<b>116 722 542</b>			<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (8.+...+13.)</b>			
<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (7.+14.)</b>	<b>195 989 101</b>	<b>1 059 363 131</b>	<b>1 056 041 997</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+14.)</b>	<b>195 989 101</b>	<b>1 059 363 131</b>	<b>119 812 666</b>
Költségvetési hiány:	116 722 542	-	-	Költségvetési többlet:	-	-	936 229 331
<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>936 229 331</b>

**Adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettségek és az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás**

Forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Kötelezettség- vállalás éve	2022. év	További évek			Összesen (G=C+D+E+F)
				2023.	2024.	2025.	
	A	B	C	D	E	F	G
1.	Folyószámlahitel OTP Bank Nyrt.	2022. év	27 000 000				27 000 000
	<b>ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG</b>		<b>27 000 000</b>	-	-	-	<b>27 000 000</b>

**Saját bevételek az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
	A	B	C	D	E
1.	A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	89 659 691	93 900 000	94 500 000	97 500 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	26 315 000	5 250 000		
3.	Az osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	-			
4.	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	2 372 205	-		
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	505 728	500 000	500 000	500 000
6.	A kezesség-, illetve garanciaállalással kapcsolatos				
	<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>	<b>118 852 624</b>	<b>99 650 000</b>	<b>95 000 000</b>	<b>98 000 000</b>

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

## 2022. évi általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

## KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁS

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
1.1.1.1. Info	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	5 495 500	33,23	182 615 465			
1.1.1.1. Info 2	1.1.1.1. Info 1 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáranys támogatás	forint	0		84 517 038			
1.1.1.1. Info 3	1.1.1.1. Info 2 összegből az önkormányzatra jutó lakosságáranys támogatás kiegészítéssel növelt összege	forint	0		84 517 038			
1.1.1.1.	1.1.1.1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	forint	5 495 500		199 820 670			1 508 972
1.1.1.2. Info	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása - kiegészítés előtt	hektár	25 200		5 503 680			
1.1.1.2.	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	forint	25 200		5 503 680			174 720
1.1.1.3. Info	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		6 368 000			
1.1.1.3.	Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása	forint	0		6 368 000			298 500
1.1.1.4. Info	Településüzemeltetés - köztemető támogatása - kiegészítés előtt	forint	0		200 997			
1.1.1.4.	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	forint	0		200 997			46 608
1.1.1.5. Info	Településüzemeltetés - közutak támogatása - kiegészítés előtt	forint			3 237 595			
1.1.1.5.	Településüzemeltetés - közutak támogatása	forint			3 237 595			137 770
1.1.1.6. Info	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - kiegészítés előtt	lakos			8 000 000			
1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	forint			8 000 000			500 000
1.1.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	köbméter	100	555	55 500			
1.1.	<b>A települési önkormányzatok működésének általános támogatása</b>				<b>223 188 992</b>			<b>2 666 720</b>
1.2.1.	Óvodaműködési támogatás							
1.2.1.1.	Óvodaműködési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	110 000	116,0	12 760 000	20 000	116,0	2 320 000
1.2.2.	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéralapú támogatása							
	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
1.2.2.1.	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	fő	4 861 500	10,8	52 504 200	401 400	10,8	4 335 120
1.2.3.	Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz							
	Minősítést 2022. január 1-jeig történő átsorolással megszerző							
	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
	Alapfokozatú végzettségű							
1.2.3.1.1.1.	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	fő	432 000	5,0	2 160 000	35 690	5,0	178 450
1.2.4.	Nemzetiségi pótlék							
	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
1.2.4.1.1.	A köznevelési Kjtvrh. 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontja és b) pontja alapján nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus	fő	811 600	2	1 623 200			
	Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása							
	Napi nyolc órát elérő nyitvatartási idővel rendelkező óvodában foglalkoztatott							
1.2.5.1.1.	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	fő	3 339 000	7	23 373 000	539 000	7	3 773 000
1.2.6.	Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása	fő	189 000	19	3 591 000			
1.2.	<b>A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>	forint			<b>96 011 400</b>			<b>10 606 570</b>
1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatás	forint			20 755 000			
1.3.2.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása							
1.3.2.1.	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	4 287 440	2,1	9 003 624	841 500	2,1	1 767 150
1.3.2.2.	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	3 864 270	5,5	21 253 485	979 700	5,5	5 388 350
1.3.3.	Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása							
	Bölcsődei bértámogatás							
1.3.3.1.2.	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	fő	4 260 000	3	12 780 000	1 193 000	3	3 579 000
1.3.3.2.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	forint			720 000			
1.3.	<b>A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	forint			<b>64 512 109</b>			<b>10 734 500</b>
1.4.1.1.	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	fő	2 442 000	7,3	17 826 600	258 300	7,3	1 885 590
1.4.1.2.	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	forint	-		28 099 034			
1.4.2.	Szűnidei étkeztetés támogatása	étkezési adag	485	2094	1 015 590			
1.4.	<b>A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	forint			<b>46 941 224</b>			<b>1 885 590</b>
1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	forint	2213		5 866 663			
1.5.	<b>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	forint			<b>5 866 663</b>			<b>0</b>
12.5.5.	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	forint			0			0
	<b>Összesen:</b>				<b>436 520 388</b>	<b>Összesen:</b>		<b>25 893 380</b>

**PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE**

<b>Sor- szám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg (Ft)</b>
1.	Pénzkészlet 2022. január 1-jén Ebből:	<b>322 346 217</b>
2.	• Bankszámlák egyenlege	321 854 917
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	491 300
4.	Bevételek ( + )	2 209 782 790
5.	Kiadások ( - )	1 098 876 016
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-327 713 339
7.	Záró pénzkészlet 2022. december 31-én Ebből:	<b>1 105 539 652</b>
8.	• Bankszámlák egyenlege	1 105 161 412
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	378 240

## Beruházási kiadások teljesítése beruházásonként

adatok forintban

Beruházás megnevezése	Teljes beruházási költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	Teljesítés 2022. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2022. XII. 31-ig
A	B	C	D	F	G=(D+F)
Közfoglalkoztatás - tárgyi eszközök beszerzése (aggregátor, betonkeverő)	762 000	2022		762 000	762 000
Dózsa György utca 1. féléltető autóknek	626 634	2022		626 634	626 634
TOP-1.4.1-16-BA1-2017-00009.sz. projekt (ÓVODA) beruházás - játszótéri eszközök	302 947 875	2018-2022	288 025 502	14 922 373	302 947 875
EFOP-1.4.2-16-2016-00018.sz. projekt tárgyi eszköz beszerzés	12 574 690	2017-2022	12 348 556	226 134	12 574 690
TOP-Plusz-1.2.1-21-BA1-00037. pályázat geodéziai felmérés és fafelmérés	194 185 021	2022-2024		482 600	482 600
Hőszugárzó - Nagycsány telephely	9 550	2022		9 550	9 550
<b>Intézmények:</b>					
Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény könyvtári könyvek beszerzése	750 604	2022		750 604	750 604
Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény egyéb tárgyi eszközök beszerzése (monitor, számítógép, switch, zászlók, sőrsátor 4 db, kerti pavilon sátor 2 db)	253 685	2022		253 685	253 685
Sellye Család- és Gyermekjóléti Központ informatikai eszközök beszerzése (2 db laptop)	564 836	2022		564 836	564 836
Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal immateriális javak, tárgyi- és informatikai eszközök beszerzése (kézzárítók, irodabútorok, anyakönyvvezetőnek hangfal és mikrofon, laminálógépet, riasztó rendszer kiegészítés)	969 705	2022		969 705	969 705
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>513 644 600</b>		<b>300 374 058</b>	<b>19 568 121</b>	<b>319 942 179</b>

7. melléklet

## Felújítási kiadások teljesítése felújításonként

száz  
forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII. 31-ig	Teljesítés 2022. XII. 31-ig	Összes teljesítés 2022. XII. 31-ig
A	B	C	D	F	G=(D+F)
Közfoglalkoztatás - járdafelújítás	12 984 488	2022.		12 984 488	12 984 488
Fürdő utca vezetékek cseréje és járda kivitelezés	35 878 484	2022.		35 878 484	35 878 484
MFP-FHF/2020 - Magyar Falu Program - Batthyány u. 10.	48 417 050	2020-2022.	965 200	381 000	1 346 200
MFP-ÓTIK/2021 - Magyar Falu Program - Batthyány u. 10.	24 915 555	2021-2022.	802 000	381 000	1 183 000
Barany-Víz - szivattyú felújítás	1 451 074	2022		1 451 074	1 451 074
TOP-PLUSZ-2.1.1-21-BA1-2022-00001. pályázat (Hivatal energetikai korszerűsítése)	134 047 171	2022-2023.		4 898 700	4 898 700
sátorelemek felújítása - Nemzeti Művelődési Intézet pályázata	350 000	2022.		350 000	350 000
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00035. pályázat (Kispark)	161 575 637	2022-2024.		1 143 000	1 143 000
TOP-PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00036. pályázat (Mátyás király utca)	179 359 387	2022-2024.		228 600	228 600
Vis maior helyreállítás	58 960 642	2022-2023.		42 480 603	42 480 603
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>657 939 488</b>		<b>1 767 200</b>	<b>100 176 949</b>	<b>101 944 149</b>

## Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2022. évi teljesítés (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.	TOP-2.1.2-16-BA1-2017-00004.	Elhetőbb, szebb, zöldebb város megteremtése az Ormánság szívében (Koronai tér)	2018-2021.	-	561 648	-	-	Projekt összköltsége: 300.000.000,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 293.051.528,- Ft)
2.	EFOP-1.4.2-16-2016-00018	Integrált térségi gyermekprogramok (Gyerekesély)	2017-2022.	8 730 942	122 374 772	-	-	Projekt összköltsége: 499.954.164,- Ft
3.	TOP-3.1.1-16-BA1-2017-00010	Nyeregbe az Ormánságban (Fürdő utca)	2018-2021.	22 973 359	21 729 694	-	-	A projekt összköltsége: 107.588.928,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 102.491.436,- Ft)
4.	TOP-1.4.1-16-BA1-2017-00009.	Hátrányból előnyt: Ormánsági Tücsök Óvoda ellátási színvonalának emelése gyermekeink hátrányos helyzetének csökkentése érdekében	2018-2021.		14 922 373	-	-	Projekt összköltsége: 400.000.000,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 375.734.933,- Ft)
5.	TOP-3.2.1-16-BA1-2017-00019.	A sellyei alapfokú oktatási intézményhez kapcsolódó épület energetikai korszerűsítése	2018-2021.		67 596	-	-	Projekt összköltsége: 155.023.990,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 147.659.245,- Ft)
6.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BA1-2022-00001	Sellye Város Önkormányzatának épületenergetikai fejlesztése	2022-2023.	144 091 446	5 645 315	-	-	Projekt összköltsége: 148.854.998,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 144.091.446,- Ft)
7.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00035	Sellye "Kispark" és környezetének fejlesztése	2022-2024.	195 004 943	5 868 465	-	-	Projekt összköltsége: 199.999.999,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 195.004.943,- Ft)
8.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00036	Sellye Mátyás király utcakapének fejlesztése	2022-2024.	195 004 943	3 556 885	-	-	Projekt összköltsége: 199.999.999,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 195.004.943,- Ft)
9.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00037	Sellye, Carolina tér fejlesztése	2022-2024.	223 798 135	5 891 646	-	-	Projekt összköltsége: 230.000.000,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 223.798.135,- Ft)
10.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00038	Sellye város településkép fejlesztése	2022-2024.	195 104 943	3 880 334	-	-	Projekt összköltsége: 199.999.999,- Ft (ebből Sellye Város Önkormányzat: 195.104.943,- Ft)
<b>ÖSSZESEN:</b>				<b>984 708 711</b>	<b>184 498 728</b>			

## Hazai pályázati forrásból megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Sorszám	Projektazonosító	Projekt címe	Projekt megvalósításának kezdő és záró éve	2022. évi teljesítés (forintban)				Megjegyzés
				Bevétel (támogatás)	Kiadás	Önkormányzati hozzájárulás (Kiadásból)	Hitel, kölcsön, más adósságot keletkeztető ügylet	
1.	MFP-FAE/2021	Felelős állattartás elősegítése	2021-2022.	-	925 851	-	-	Projekt összköltsége: 935.630,-
2.	VP6-19.2.1-19-1-17	"Három az egyben" - Ormánsági Fesztiválok	2020-2022.	524 318	956 394	432 076	-	Projekt összköltsége: 3.378.093,- Ft
3.		Kistépülési önkormányzati rendezvények támogatása - Nemzeti Művelődési Intézet Nonprofit	2021-2022.	-	1 001 615	1 615	-	Projekt összköltsége: 1.000.000,- Ft
4.	VP6-19.2.1-19-2-21	Helyi fejlesztések támogatása	2022-2023.	7 406 815	-	-	-	Projekt összköltsége: 15.641.304,- Ft
		<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>7 931 133</b>	<b>2 883 860</b>	<b>433 691</b>	<b>-</b>	

**2022. ÉVI MÉRLEG**  
**SELLYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT (intézmények nélkül)**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2021. évi tényadatok	2022. évi eredeti előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat	2022. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
	A	B	C	D	E	F
<b>Bevételek</b>						
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>B11</b>	<b>500 312 060</b>	<b>539 292 638</b>	<b>531 992 792</b>	<b>531 992 792</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	236 625 257	225 845 212	225 845 212	225 845 212
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	91 530 880	103 157 940	107 712 970	107 712 970
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak tám.	B113	123 385 352	126 568 877	142 397 064	142 397 064
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	6 199 904	5 866 663	6 027 663	6 027 663
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	42 009 631	77 853 946	50 004 883	50 004 883
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116	561 036		5 000	5 000
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)</b>	<b>B1</b>	<b>806 869 799</b>	<b>562 220 002</b>	<b>638 908 893</b>	<b>638 908 893</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	306 557 739	22 927 364	106 916 101	106 916 101
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		174 993 365	9 263 762	8 730 942	8 730 942
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>	<b>193 951 937</b>	<b>63 150 354</b>	<b>1 027 354 792</b>	<b>1 027 354 792</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	95 892 000	59 673 113	43 846 338	43 846 338
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	98 059 937	3 477 241	983 508 454	983 508 454
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		25 026 749	3 477 241	983 024 584	983 024 584
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>	<b>85 862 787</b>	<b>85 800 000</b>	<b>90 165 719</b>	<b>90 165 419</b>
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34	6 342 028	7 000 000	6 802 773	6 802 773
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351	78 527 566	78 000 000	82 340 918	82 340 918
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355	429 300	300 000	516 300	516 000
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	B36	563 893	500 000	505 728	505 728
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>	<b>21 765 715</b>	<b>15 034 823</b>	<b>28 724 947</b>	<b>28 562 583</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	27 525			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	11 396 221	11 328 323	11 932 207	11 932 207
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	2 152 247	1 590 000	1 879 827	1 879 827
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 233 925	2 116 500	2 783 500	2 621 196
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	218		96	96
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	4 787 112		164 290	164 230
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	1 168 467		11 965 027	11 965 027
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>	<b>314 961</b>	<b>8 362 205</b>	<b>28 677 205</b>	<b>28 677 205</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52	-	6 000 000	26 315 000	26 315 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	314 961	2 362 205	2 362 205	2 362 205
6.4.	Részeselek értékesítése	B54				
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)</b>	<b>B6</b>	<b>1 497 685</b>		<b>12 474 740</b>	<b>12 474 740</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64	53 610	0	12 065 740	12 065 740
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	1 444 075		409 000	409 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>B7</b>		<b>7 754 000</b>	<b>3 331 134</b>	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74		7 754 000	3 331 134	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75				
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>	<b>B1-7.</b>	<b>1 110 262 884</b>	<b>742 321 384</b>	<b>1 829 637 430</b>	<b>1 826 143 632</b>

10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+17.)	B81	601 365 536	313 121 596	305 804 168	305 804 168
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811		27 000 000		
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112		27 000 000		
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1.+...+12.4.)	B812				
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
13.	Maradvány igénybevétele (13.1.+13.2.)	B813	583 928 331	286 121 596	286 121 596	286 121 596
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	583 928 331	286 121 596	286 121 596	286 121 596
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	17 437 205		19 682 572	19 682 572
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16.	Központi, irányító szervi támogatás	B816				
17.	Lekötött betétek megszüntetése	B817				
18.	Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...+18.4.)	B82				
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
20.	Váltóbevételek	B84				
21.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)	B8	601 365 536	313 121 596	305 804 168	305 804 168
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)		1 711 628 420	1 055 442 980	2 135 441 598	2 131 947 800

Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		751 189 230	538 236 386	1 595 138 114	617 967 942
1.1.	Személyi juttatások	K1	209 593 340	117 813 533	187 556 110	182 836 429
1.2.	Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó	K2	24 665 384	13 203 183	18 247 015	18 243 071
1.3.	Dologi kiadások	K3	327 938 620	201 682 139	254 848 523	198 654 208
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	14 169 410	17 641 670	16 434 524	13 345 400
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	174 822 476	187 895 861	1 118 051 942	204 888 834
1.6.	az 1.5.-ből: - A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadások	K5021	-		8 263 906	8 263 906
1.7.	- A helyi önkorm.ok törvényi előírason alapuló	K5022	3 534 402			-
1.8.	- Egyéb elvonások és befizetések	K5023	33 337	428 728		-
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belül	K503				
1.10.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n	K504				
1.11.	- Visszatér. tám., kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K505				
1.12.	- Egyéb műk. célú támogatások államháztartáson		162 750 915	179 539 045	181 946 674	179 972 658
	ebből: STIT-nek átadott állami támogatás + önkorm.	K506	156 818 817	169 757 276	171 524 130	178 514 022
	BURSA		200 000	250 000	250 000	250 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülről	K507				
1.14.	- Visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁH-n	K508				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	K509				
1.16.	- Kamattámogatások	K510				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson		8 254 472	3 265 500	4 577 770	4 562 270
	ebből: Egyesületi tagdíjak	K512	5 472	15 500	15 500	-
	Az "Ormánság Egészségéért" Nonprofit Kft.		4 999 000		658 270	658 270
	Civil szervezetek működési támogatása		3 250 000	3 250 000	3 904 000	3 904 000
1.18.	- Tartalékok			4 662 588	911 173 592	
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék	K513				
1.20.	- Céltartalék			4 662 588		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		375 965 048	192 426 083	230 061 474	117 273 836
2.1.	Beruházások	K6	302 483 317	36 761 266	21 319 351	17 029 291
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		292 306 705	36 511 266		15 631 107
2.3.	Felújítások	K7	73 444 087	147 126 205	200 135 915	100 176 949
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		25 506 936			5 137 150
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	37 644	8 538 612	8 606 208	67 596
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	K1-8.	1 127 154 278	730 662 469	1 825 199 588	735 241 778

4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+9.+10.)	K91	298 352 546	324 780 511	310 242 010	310 242 010
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911		27 000 000		
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112		27 000 000		
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125				
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	17 734 910	17 437 205	17 437 205	17 437 205
9.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	K915	280 617 636	280 343 306	292 804 805	292 804 805
10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K916-917				
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92				
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K924				
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
13.	Váltókiadások	K94				
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9	298 352 546	324 780 511	310 242 010	310 242 010
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		1 425 506 824	1 055 442 980	2 135 441 598	1 045 483 788

Éves átlagos statisztikai létszám (fő)		32,0		19,2
- ebből pályázatban foglalkoztatottak létszáma (fő)		29,0		16,0
Közfoglalkoztatottak éves átlagos statisztikai létszáma (fő)		82,7		61,7

**2022. ÉVI MÉRLEG**  
**SELLEYEI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2021. évi tényadatok	2022. évi eredeti előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat	2022. évi tényadatok
Sorszá	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
	A	B	C	D	E	F
<b>Bevételek</b>						
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>B11</b>				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116				
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)</b>	<b>B1</b>	<b>740 000</b>	<b>8 296 035</b>	<b>29 820 744</b>	<b>29 600 831</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	740 000	8 296 035	29 820 744	29 600 831
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>				
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351				
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	B36				
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>	<b>6 739 858</b>	<b>6 150 000</b>	<b>6 934 557</b>	<b>8 188 872</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	250 000	150 000	410 000	490 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	6 484 497	6 000 000	6 500 000	7 580 623
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	20		9	15
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	5 341		24 548	118 234
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>				<b>10 000</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				10 000
6.4.	Részesedések értékesítése	B54				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				

**2022. ÉVI MÉRLEG**  
**SELLEYEI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2021. évi tényadatok	2022. évi eredeti előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat	2022. évi tényadatok
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>B6</b>				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>B7</b>				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75				
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>	<b>B1-7.</b>	<b>7 479 858</b>	<b>14 446 035</b>	<b>36 755 301</b>	<b>37 799 703</b>
<b>10.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>B81</b>	<b>232 545 462</b>	<b>232 554 297</b>	<b>232 881 080</b>	<b>232 881 080</b>
<b>11.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)</b>	<b>B811</b>				
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				
<b>12.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)</b>	<b>B812</b>				
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
<b>13.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)</b>	<b>B813</b>	<b>19 249 157</b>	<b>23 566 227</b>	<b>23 554 113</b>	<b>23 554 113</b>
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	19 249 157	23 566 227	23 554 113	23 554 113
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
<b>14.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>B814</b>				
<b>15.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</b>	<b>B815</b>				
<b>16.</b>	<b>Központi, irányító szervi támogatás</b>	<b>B816</b>	<b>213 296 305</b>	<b>208 988 070</b>	<b>209 326 967</b>	<b>209 326 967</b>
<b>17.</b>	<b>Lekötött betétek megszüntetése</b>	<b>B817</b>				
<b>18.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)</b>	<b>B82</b>				
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
<b>19.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
<b>20.</b>	<b>Váltóbevételek</b>	<b>B84</b>				
<b>21.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZ.: (10.+18.+19.+20.)</b>	<b>B8</b>	<b>232 545 462</b>	<b>232 554 297</b>	<b>232 881 080</b>	<b>232 881 080</b>
<b>22.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)</b>		<b>240 025 320</b>	<b>247 000 332</b>	<b>269 636 381</b>	<b>270 680 783</b>

Kiadások						
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>		<b>215 463 614</b>	<b>245 222 332</b>	<b>268 593 278</b>	<b>257 915 090</b>
<b>1.1.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>162 078 041</b>	<b>185 276 000</b>	<b>203 660 987</b>	<b>197 921 925</b>
<b>1.2.</b>	<b>Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>24 627 698</b>	<b>25 046 332</b>	<b>28 053 017</b>	<b>27 967 393</b>
<b>1.3.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>28 757 875</b>	<b>34 900 000</b>	<b>36 879 274</b>	<b>32 025 772</b>
<b>1.4.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>				
<b>1.5.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>				
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>		<b>1 007 593</b>	<b>1 778 000</b>	<b>1 043 103</b>	<b>969 705</b>
<b>2.1.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>1 007 593</b>	<b>1 778 000</b>	<b>1 043 103</b>	<b>969 705</b>
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
<b>2.3.</b>	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					

**2022. ÉVI MÉRLEG**  
**SELLEYEI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2021. évi tényadatok	2022. évi eredeti előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat	2022. évi tényadatok
<b>2.5.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86				
2.12.	- Lakástámogatás	K87				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>K1-8.</b>	<b>216 471 207</b>	<b>247 000 332</b>	<b>269 636 381</b>	<b>258 884 795</b>
<b>4.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+10.)</b>	<b>K91</b>				
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>K911</b>				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)</b>	<b>K912</b>				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125				
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				
<b>7.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása</b>	<b>K913</b>				
<b>8.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>K914</b>				
<b>9.</b>	<b>Központi, irányító szervei támogatás folyósítása</b>	<b>K915</b>				
<b>10.</b>	<b>Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai</b>	<b>K916-917</b>				
<b>11.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)</b>	<b>K92</b>				
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K924				
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek	K925				
<b>12.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>K93</b>				
<b>13.</b>	<b>Váltókiadások</b>	<b>K94</b>				
<b>14.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)</b>	<b>K9</b>				
<b>15.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)</b>		<b>216 471 207</b>	<b>247 000 332</b>	<b>269 636 381</b>	<b>258 884 795</b>

Éves átlagos statisztikai létszám (fő)		<b>38,4</b>		<b>38,0</b>
- ebből pályázati foglalkoztatotti létszám előirányzat (fő)		0		0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0		0

**2022. ÉVI MÉRLEG**  
**SELYE CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2021. évi tényadatok	2022. évi eredeti előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat	2022. évi tényadatok
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
	A	B	C	D	E	F
<b>Bevételek</b>						
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>B11</b>				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116				
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)</b>	<b>B1</b>	<b>985 108</b>			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	985 108			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25				
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>				
4.1.	Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	B34				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351				
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	B36				
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>	<b>870 684</b>	<b>850 000</b>	<b>1 291 476</b>	<b>1 291 476</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402				
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	866 927	850 000	1 288 119	1 288 119
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	2		1	1
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	3 755		3 356	3 356
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>				
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
6.4.	Részesedések értékesítése	B54				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				

**2022. ÉVI MÉRLEG**  
**SELLYE CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2021. évi tényadatok	2022. évi eredeti előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat	2022. évi tényadatok
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>B6</b>				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65				
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>B7</b>				
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75				
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>	<b>B1-7.</b>	<b>1 855 792</b>	<b>850 000</b>	<b>1 291 476</b>	<b>1 291 476</b>
<b>10.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>B81</b>	<b>48 832 753</b>	<b>45 534 164</b>	<b>57 495 766</b>	<b>57 495 766</b>
<b>11.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)</b>	<b>B811</b>				
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				
<b>12.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)</b>	<b>B812</b>				
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
<b>13.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)</b>	<b>B813</b>	<b>2 801 046</b>	<b>2 057 348</b>	<b>2 057 348</b>	<b>2 057 348</b>
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	2 801 046	2 057 348	2 057 348	2 057 348
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
<b>14.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>B814</b>				
<b>15.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</b>	<b>B815</b>				
<b>16.</b>	<b>Központi, irányító szervek támogatás</b>	<b>B816</b>	<b>46 031 707</b>	<b>43 476 816</b>	<b>55 438 418</b>	<b>55 438 418</b>
<b>17.</b>	<b>Lekötött betétek megszüntetése</b>	<b>B817</b>				
<b>18.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)</b>	<b>B82</b>				
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
<b>19.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
<b>20.</b>	<b>Váltóbevételek</b>	<b>B84</b>				
<b>21.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)</b>	<b>B8</b>	<b>48 832 753</b>	<b>45 534 164</b>	<b>57 495 766</b>	<b>57 495 766</b>
<b>22.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)</b>		<b>50 688 545</b>	<b>46 384 164</b>	<b>58 787 242</b>	<b>58 787 242</b>

Kiadások						
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>		<b>48 566 667</b>	<b>45 534 700</b>	<b>58 082 964</b>	<b>56 239 140</b>
<b>1.1.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>36 339 101</b>	<b>33 299 700</b>	<b>43 879 371</b>	<b>43 538 106</b>
<b>1.2.</b>	<b>Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>5 584 357</b>	<b>4 310 000</b>	<b>5 680 534</b>	<b>5 680 534</b>
<b>1.3.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>6 643 209</b>	<b>7 925 000</b>	<b>8 523 059</b>	<b>7 020 500</b>
<b>1.4.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>				
<b>1.5.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>				
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>		<b>64 530</b>	<b>849 464</b>	<b>704 278</b>	<b>564 836</b>
<b>2.1.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>64 530</b>	<b>849 464</b>	<b>704 278</b>	<b>564 836</b>
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
<b>2.3.</b>	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					

**2022. ÉVI MÉRLEG**  
**SELLYE CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2021. évi tényadatok	2022. évi eredeti előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat	2022. évi tényadatok
<b>2.5.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	K81				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	K82				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	K83				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	K84				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86				
2.12.	- Lakástámogatás	K87				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>K1-8.</b>	<b>48 631 197</b>	<b>46 384 164</b>	<b>58 787 242</b>	<b>56 803 976</b>
<b>4.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+10.)</b>	<b>K91</b>				
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>K911</b>				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)</b>	<b>K912</b>				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125				
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				
<b>7.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása</b>	<b>K913</b>				
<b>8.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>K914</b>				
<b>9.</b>	<b>Központi, irányító szervi támogatás folyósítása</b>	<b>K915</b>				
<b>10.</b>	<b>Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai</b>	<b>K916-917</b>				
<b>11.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)</b>	<b>K92</b>				
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K924				
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				
<b>12.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>K93</b>				
<b>13.</b>	<b>Váltókiadások</b>	<b>K94</b>				
<b>14.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)</b>	<b>K9</b>				
<b>15.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)</b>		<b>48 631 197</b>	<b>46 384 164</b>	<b>58 787 242</b>	<b>56 803 976</b>

Éves átlagos statisztikai létszám (fő)		10,0		10,0
- ebből pályázati foglalkoztatotti létszám előirányzat (fő)		0		0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0		0

**2022. ÉVI MÉRLEG**  
**SELLYE VÁROSI MŰVELŐDÉSI HÁZ, KÖNYVTÁR ÉS MUZEÁLIS INTÉZMÉNY**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2021. évi tényadatok	2022. évi eredeti előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat	2022. évi tényadatok
Sorszá	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése		Előirányzat			
	A	B	C	D	E	F
<b>Bevételek</b>						
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>B11</b>				
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115				
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	B116				
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)</b>	<b>B1</b>		<b>2 991 336</b>	<b>6 091 336</b>	<b>6 091 336</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16		2 991 336	6 091 336	6 091 336
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B22				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B23				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B24				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>				
4.1.	Vagyon típusú adók (kommunális adó)	B34				
4.2.	Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	B351				
4.3.	Gépjárműadók	B354				
4.4.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (idegenforgalmi adó)	B355				
4.5.	Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	B36				
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>	<b>3 993 582</b>	<b>4 400 000</b>	<b>3 652 405</b>	<b>4 024 878</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	3 990 363	4 400 000	3 650 000	4 021 440
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403				
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	4		2	5
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	3 215		2 403	3 433
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>				
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
6.4.	Részeselek értékesítése	B54				
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				

**2022. ÉVI MÉRLEG**  
**SELLYE VÁROSI MŰVELŐDÉSI HÁZ, KÖNYVTÁR ÉS MUZEÁLIS INTÉZMÉNY**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2021. évi tényadatok	2022. évi eredeti előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat	2022. évi tényadatok
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>B6</b>				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B61				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65				
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>B7</b>				
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	B71				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75				
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>	<b>B1-7.</b>	<b>3 993 582</b>	<b>7 391 336</b>	<b>9 743 741</b>	<b>10 116 214</b>
<b>10.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>B81</b>	<b>25 724 609</b>	<b>30 894 556</b>	<b>31 055 556</b>	<b>31 055 556</b>
<b>11.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)</b>	<b>B811</b>				
11.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				
11.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				
11.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				
<b>12.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)</b>	<b>B812</b>				
12.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				
12.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				
12.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				
12.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				
<b>13.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)</b>	<b>B813</b>	<b>4 434 985</b>	<b>3 016 136</b>	<b>3 016 136</b>	<b>3 016 136</b>
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	4 434 985	3 016 136	3 016 136	3 016 136
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
<b>14.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>B814</b>				
<b>15.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése</b>	<b>B815</b>				
<b>16.</b>	<b>Központi, irányítói szervi támogatás</b>	<b>B816</b>	<b>21 289 624</b>	<b>27 878 420</b>	<b>28 039 420</b>	<b>28 039 420</b>
<b>17.</b>	<b>Lekötött betétek megszüntetése</b>	<b>B817</b>				
<b>18.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)</b>	<b>B82</b>				
18.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
18.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
18.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
18.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B825				
<b>19.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
<b>20.</b>	<b>Váltóbevételek</b>	<b>B84</b>				
<b>21.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)</b>	<b>B8</b>	<b>25 724 609</b>	<b>30 894 556</b>	<b>31 055 556</b>	<b>31 055 556</b>
<b>22.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)</b>		<b>29 718 191</b>	<b>38 285 892</b>	<b>40 799 297</b>	<b>41 171 770</b>

Kiadások						
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>		<b>23 231 596</b>	<b>37 350 338</b>	<b>37 692 775</b>	<b>29 503 973</b>
<b>1.1.</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>12 374 732</b>	<b>20 686 120</b>	<b>18 537 439</b>	<b>16 190 862</b>
<b>1.2.</b>	<b>Munkaadókat terhelő jár. és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>1 841 568</b>	<b>2 512 656</b>	<b>2 352 474</b>	<b>2 295 141</b>
<b>1.3.</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>9 015 296</b>	<b>14 151 562</b>	<b>16 802 862</b>	<b>11 017 970</b>
<b>1.4.</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>				
<b>1.5.</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>				
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>		<b>3 470 459</b>	<b>935 554</b>	<b>3 106 522</b>	<b>1 004 289</b>
<b>2.1.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>1 540 059</b>	<b>935 554</b>	<b>3 106 522</b>	<b>1 004 289</b>
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
<b>2.3.</b>	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>1 930 400</b>			-
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					

**2022. ÉVI MÉRLEG**  
**SELLEYE VÁROSI MŰVELŐDÉSI HÁZ, KÖNYVTÁR ÉS MUZEÁLIS INTÉZMÉNY**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	2021. évi tényadatok	2022. évi eredeti előirányzat	2022.12.31. módosított előirányzat	2022. évi tényadatok
<b>2.5.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	K81				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	K85				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86				
2.12.	- Lakástámogatás	K87				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>K1-8.</b>	<b>26 702 055</b>	<b>38 285 892</b>	<b>40 799 297</b>	<b>30 508 262</b>
<b>4.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+10.)</b>	<b>K91</b>				
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>K911</b>				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113				
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)</b>	<b>K912</b>				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
6.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122				
6.3.	Kincstárjegyek beváltása	K9123				
6.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				
6.5.	Belföldi kötvények beváltása	K9125				
6.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126				
<b>7.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása</b>	<b>K913</b>				
<b>8.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>K914</b>				
<b>9.</b>	<b>Központi, irányító szervi támogatás folyósítása</b>	<b>K915</b>				
<b>10.</b>	<b>Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai</b>	<b>K916-917</b>				
<b>11.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)</b>	<b>K92</b>				
11.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
11.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
11.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
11.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek	K924				
11.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925				
<b>12.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>K93</b>				
<b>13.</b>	<b>Váltókiadások</b>	<b>K94</b>				
<b>14.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)</b>	<b>K9</b>				
<b>15.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)</b>		<b>26 702 055</b>	<b>38 285 892</b>	<b>40 799 297</b>	<b>30 508 262</b>

Éves átlagos statisztikai létszám (fő)		<b>3,1</b>		<b>3,1</b>
- ebből pályázati foglalkoztatotti létszám előirányzat (fő)		<b>0</b>		<b>0</b>
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		<b>0</b>		<b>0</b>

## Többséves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

forintban!

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	2022. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2022.	2023.	2024.	2024. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
3.	Beruházási és felújítási kiadások beruházásonként		432 141 258	65 144 010	505 308 641	455 072 643		1 457 666 552
4.	Vis maior helyreállítás	2021.		42 480 603	12 654 832			55 135 435
5.	VP6-19.2.1-19-2-21 (Helyi fejlesztések)	2022.			15 184 109			15 184 109
6.	TOP-1.4.1.-16-BA1-2017-00009. pályázat (Óvoda) kivitelezés, tárgyi eszköz beszerzés	2018.	288 025 502	14 922 373				302 947 875
7.	EFOP-1.4.2.-16-2016-00018. pályázat (Gyerekesély) tárgyi eszköz beszerzés	2017.	142 348 556	226 134				142 574 690
8.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00037. pályázat (Carolina tér)	2022.		482 600	72 254 817	124 430 204		197 167 621
9.	MFP-FHF/2020 pályázat (Batthyány u. 10. felújítás - Hivatal)	2020.	965 200	381 000	47 689 985			49 036 185
10.	MFP-ÖTIK/2021 pályázat (Batthyány u. 10. felújítás - Hivatal)	2021.	802 000	381 000	24 183 755			25 366 755
11.	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-BA1-2022-00001. pályázat (Hivatal energetika)	2022.		4 898 700	136 760 671			141 659 371
12.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00035. pályázat (Kispark)	2022.		1 143 000	60 869 473	103 206 164		165 218 637
13.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00036. pályázat (Mátyás király utca)	2022.		228 600	67 897 759	113 961 628		182 087 987
14.	TOP_PLUSZ-1.2.1-21-BA1-2022-00038. pályázat (településkép)	2022.			67 813 240	113 474 647		181 287 887
15.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességváll., stb.)							
Összesen			432 141 258	65 144 010	505 308 641	455 072 643		1 457 666 552

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények)**

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
3.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	6 905 000	603 750
4.	-ebből: <i>Építményadó</i>		
5.	<i>Telekadó</i>		
6.	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	6 905 000	603 750
7.	<i>Idegenforgalmi adó tartózkodás után</i>		
8.	<i>Idegenforgalmi adó épület után</i>		
9.	<i>Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után</i>		
10.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség		
11.	Egyéb kedvezmény		
12.	Egyéb kölcsön elengedése		
13.	<b>Összesen:</b>	<b>6 905 000</b>	<b>603 750</b>

**Állandó jelleggel végzett tevékenység után 2022. évben befizetett helyi iparüzési adó felhasználása**

( a helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény 36/A. §-ának figyelembevételével)

Megnevezés	Összeg
A	B
<b>Állandó jelleggel végzett iparüzési adó bevétele*</b>	<b>82 340 918</b>
<b>Felhasználási célok</b>	
Választott tisztségviselők juttatása és szociális hozzájárulási adó (polgármesterek, képviselők díjazása)	17 659 875
Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény működtetése intézménytámogatás	22 011 757
"Az Ormánság Egészségéért" Nonprofit Kft. kompenzációja	658 270
Háziorvosi ügyelet	10 360 108
Sportpálya fenntartás	2 939 356
Termálfürdő üzemeltetés	7 620 000
Civil szervezetek támogatása	3 904 000
Fürdő utca térkövezés	16 382 720
Közvilágítás költségek - önerő	2 413 349
<b>Felhasználási célok összesen:</b>	<b>83 949 435</b>

**Adósságállomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban  
2022. december 31-én**

*adatok forintban*

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
<b>I. Belföldi hitelezők</b>								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	1 412 133						1 412 133
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás	654 890	177 171		1 424 475		1 601 646	2 256 536
7.	Egyéb adósság							
<b>Belföldi összesen:</b>		<b>2 067 023</b>	<b>177 171</b>		<b>1 424 475</b>		<b>1 601 646</b>	<b>3 668 669</b>
<b>II. Külföldi hitelezők</b>								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
<b>Külföldi összesen:</b>								
<b>Adósságállomány mindösszesen:</b>		<b>2 067 023</b>	<b>177 171</b>		<b>1 424 475</b>		<b>1 601 646</b>	<b>3 668 669</b>

## KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban!

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Pénzkészlet 2022.12.31-én	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
					Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal	10 840 284	11 795 988		11 795 988	11 795 988	
2.	Sellye Család- és Gyermekjóléit Központ	1 884 326	1 983 266		1 983 266	1 983 266	
3.	Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény	10 596 928	10 663 508		10 663 508	10 394 559	268 949
<b>Összesen:</b>		<b>23 321 538</b>	<b>24 442 762</b>		<b>24 442 762</b>	<b>24 173 813</b>	<b>268 949</b>

## Középtávú tervezés Áht 24. § (4) bekezdés d) pontja alapján

Forintban!

	2023. év	2024. év	2025. év
Személyi juttatások (K1)	301 162 165	300 000 000	310 000 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	39 139 359	39 200 000	40 600 000
Dologi kiadások (K3)	182 790 650	200 000 000	210 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	14 451 078	17 000 000	18 000 000
Egyéb működési célú kiadások (K5)	746 713 047	200 000 000	200 000 000
<b>Működési kiadások összesen</b>	<b>1 284 256 299</b>	<b>756 200 000</b>	<b>778 600 000</b>
Beruházások (K6)	27 113 950	50 000 000	50 000 000
Felújítások (K7)	486 776 754	300 000 000	350 000 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0		
<b>Felhalmozási kiadások összesen</b>	<b>513 890 704</b>	<b>350 000 000</b>	<b>400 000 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-K8)</b>	<b>1 798 147 003</b>	<b>1 106 200 000</b>	<b>1 178 600 000</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)</b>	<b>46 682 572</b>	<b>20 000 000</b>	<b>20 000 000</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>1 844 829 575</b>	<b>1 126 200 000</b>	<b>1 198 600 000</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	548 808 396	650 000 000	670 000 000
Közhatalmi bevételek (B3)	94 400 000	95 000 000	98 000 000
Működési bevételek (B4)	27 582 015	25 000 000	25 000 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	8 128 000		
<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>678 918 411</b>	<b>770 000 000</b>	<b>793 000 000</b>
Felhalmozás célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	22 862 057	45 000 000	102 000 000
Felhalmozási bevételek (B5)	5 250 000		
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök (B7)	0		
<b>Felhalmozási bevételek összesen</b>	<b>28 112 057</b>	<b>45 000 000</b>	<b>102 000 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B7)</b>	<b>707 030 468</b>	<b>815 000 000</b>	<b>895 000 000</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEK (B8)</b>	<b>1 137 799 107</b>	<b>311 200 000</b>	<b>303 600 000</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>1 844 829 575</b>	<b>1 126 200 000</b>	<b>1 198 600 000</b>

## Mérleg

adatok forintban

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	242 128	0	148 678
<b>04</b>	<b>A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)</b>	<b>242 128</b>	<b>0</b>	<b>148 678</b>
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	3 012 238 633	0	3 863 301 954
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	41 745 749	0	42 979 205
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	574 121 586	0	75 262 864
<b>10</b>	<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>3 628 105 968</b>	<b>0</b>	<b>3 981 544 023</b>
11	A/III/1 Tartós részesedések	8 322 500	0	8 322 500
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	8 322 500	0	8 322 500
<b>22</b>	<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>	<b>8 322 500</b>	<b>0</b>	<b>8 322 500</b>
<b>29</b>	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>3 636 670 596</b>	<b>0</b>	<b>3 990 015 201</b>
30	B/I/1 Vásárolt készletek	0	0	6 878 000
33	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	64 012	0	64 012
34	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	229 802	0	0
<b>35</b>	<b>B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)</b>	<b>293 814</b>	<b>0</b>	<b>6 942 012</b>
<b>45</b>	<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)</b>	<b>293 814</b>	<b>0</b>	<b>6 942 012</b>
49	C/II/1 Forintpénztár	491 300	0	378 240
<b>52</b>	<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>	<b>491 300</b>	<b>0</b>	<b>378 240</b>
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	180 516 802	0	164 668 500
54	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	141 338 115	0	940 492 912
<b>55</b>	<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>321 854 917</b>	<b>0</b>	<b>1 105 161 412</b>
<b>59</b>	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>322 346 217</b>	<b>0</b>	<b>1 105 539 652</b>
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	5 043 341	0	8 160 474
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	992 886	0	752 548
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	3 498 023	0	6 572 121
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	552 432	0	835 805
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	3 948 127	0	252 807
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	3 300 976	0	247 520
75	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	647 151	0	5 287
81	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e)	2 362 205	0	0
84	D/I/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	2 362 205	0	0

87	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	268 740	0	293 000
90	D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	268 740	0	293 000
91	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	3 331 134	0	3 331 134
94	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	3 331 134	0	3 331 134
<b>103</b>	<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)</b>	<b>14 953 547</b>	<b>0</b>	<b>12 037 415</b>
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	46 790 971	0	48 200 521
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	96 919	0	11 250
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	46 694 052	0	48 189 271
<b>144</b>	<b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>46 790 971</b>	<b>0</b>	<b>48 200 521</b>
145	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	1 311 381	0	3 969 394
147	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	3 011 975
148	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	230 000	0	250 000
149	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	714 716	0	0
150	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	366 665	0	707 419
154	D/III/4 Forgótőke elszámolása	570 000	0	570 000
157	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	23 290
<b>161</b>	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>63 625 899</b>	<b>0</b>	<b>64 800 620</b>
163	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	356 556
164	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	192 974	0	813 233
165	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	-408 201
<b>166</b>	<b>E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)</b>	<b>192 974</b>	<b>0</b>	<b>761 588</b>
168	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-1 521 000	0	-1 007 070
<b>169</b>	<b>E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)</b>	<b>-1 521 000</b>	<b>0</b>	<b>-1 007 070</b>
170	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	2 322 304	0	438 805
<b>172</b>	<b>E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)</b>	<b>2 322 304</b>	<b>0</b>	<b>438 805</b>
<b>173</b>	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>	<b>994 278</b>	<b>0</b>	<b>193 323</b>
<b>178</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>4 023 930 804</b>	<b>0</b>	<b>5 167 490 808</b>

179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	3 760 679 641	0	3 760 679 641
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-203 810 689	0	-237 833 998
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	69 833 060	0	69 833 060
182	G/IV Felhalmozott eredmény	440 727 700	0	-276 333 600
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-115 816 372	0	115 324 645
<b>185</b>	<b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>3 951 613 340</b>	<b>0</b>	<b>3 431 669 748</b>
188	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	21 713 604	0	1 601 646
193	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	226 134	0	0
194	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	20 946 838	0	0
<b>211</b>	<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)</b>	<b>42 886 576</b>	<b>0</b>	<b>1 601 646</b>
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	17 437 205	0	19 682 572
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	17 437 205	0	19 682 572
<b>235</b>	<b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>	<b>17 437 205</b>	<b>0</b>	<b>19 682 572</b>
236	H/III/1 Kapott előlegek	11 969 183	0	431 100
237	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	24 500	0	12 500
<b>246</b>	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>72 317 464</b>	<b>0</b>	<b>21 731 818</b>
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	432 272
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	9 379 071
250	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0	1 704 277 899
<b>251</b>	<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 714 089 242</b>
<b>252</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>4 023 930 804</b>	<b>0</b>	<b>5 167 490 808</b>

## Eredménykimutatás

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	82 155 373	0	95 393 158
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	24 648 460	0	24 138 760
<b>04</b>	<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>	<b>106 803 833</b>	<b>0</b>	<b>119 531 918</b>
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	1 526 927	0	0
<b>07</b>	<b>II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)</b>	<b>1 526 927</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	779 459 035	0	823 092 097
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	309 306 651	0	142 584 996
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	193 951 937	0	253 102 657
11	09 Különbféle egyéb eredményszemléletű bevételek	23 655 690	0	157 129 510
<b>12</b>	<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>	<b>1 306 373 313</b>	<b>0</b>	<b>1 375 909 260</b>
13	10 Anyagköltség	44 745 461	0	28 467 337
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	217 331 752	0	150 939 443
<b>17</b>	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>	<b>262 077 213</b>	<b>0</b>	<b>179 406 780</b>
18	14 Bérköltség	370 452 429	0	372 034 174
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	49 932 785	0	77 003 962
20	16 Bérjárulékok	56 719 007	0	55 014 396
<b>21</b>	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>477 104 221</b>	<b>0</b>	<b>504 052 532</b>
<b>22</b>	<b>VI Értécsökkenési leírás</b>	<b>148 200 009</b>	<b>0</b>	<b>127 957 689</b>
<b>23</b>	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>643 139 241</b>	<b>0</b>	<b>568 645 430</b>
<b>24</b>	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-115 816 611</b>	<b>0</b>	<b>115 378 747</b>
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	239	0	117
<b>32</b>	<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b>	<b>239</b>	<b>0</b>	<b>117</b>
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	54 219
<b>42</b>	<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>54 219</b>
<b>43</b>	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>239</b>	<b>0</b>	<b>-54 102</b>
<b>44</b>	<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)</b>	<b>-115 816 372</b>	<b>0</b>	<b>115 324 645</b>

## Vagyongkimutatás - 2022

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
<b>ESZKÖZÖK</b>				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	3 636 670 596	3 990 015 201	109,72
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	242 128	148 678	61,40
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	242 128	148 678	61,40
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	242 128	148 678	61,40
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	3 628 105 968	3 981 544 023	109,74
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű	A/II/1	3 012 238 633	3 863 301 954	128,25
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	1 110 985 196	1 292 609 012	116,35
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	1 609 412 949	2 293 832 567	142,53
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	291 840 488	276 860 375	94,87
2. Gépek, berendezések, felszerelések,	A/II/2	41 745 749	42 979 205	102,95
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	29 921	29 921	100
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	36 330 039	38 215 219	105,19
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	5 385 789	4 734 065	87,90
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			

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	574 121 586	75 262 864	13,11
a) Forgalmképtelen 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	574 121 586	75 262 864	13,11
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalmképtelen 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 PÉNZÜGI ESZKÖZÖK	A/III	8 322 500	8 322 500	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	8 322 500	8 322 500	100
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	8 322 500	8 322 500	100
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő	A/III/2			
a) Forgalmképtelen 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 pénzügi eszközök	A/III/3			
a) Forgalmképtelen 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	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott	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	293 814	6 942 012	2 362,72
I. Készletek	B/I	293 814	6 942 012	2 362,72
II. Értékpapírok	B/II			

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
<b>C/ PÉNZESZKÖZÖK</b>	C	322 346 217	1 105 539 652	342,97
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	491 300	378 240	76,99
III. Forintzámlák	C/III	321 854 917	1 105 161 412	343,37
IV. Devizaszámlák	C/IV			
<b>D/ KÖVETELÉSEK</b>	D	63 625 899	64 800 620	101,85
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	14 953 547	12 037 415	80,50
II. Költségvetési évet követően esedékes	D/II	46 790 971	48 200 521	103,01
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	1 881 381	4 562 684	242,52
<b>E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	E	994 278	193 323	19,44
<b>F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	F			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN</b>	<b>A+...+F</b>	<b>4 023 930 804</b>	<b>5 167 490 808</b>	<b>128,42</b>
<b>FORRÁSOK</b>				
<b>G/ SAJÁT TŐKE</b>	G	3 951 613 340	3 431 669 748	86,84
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	3 760 679 641	3 760 679 641	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	-203 810 689	-237 833 998	116,69
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	69 833 060	69 833 060	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	440 727 700	-276 333 600	-62,70
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-115 816 372	115 324 645	-99,58
<b>H/ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	H	72 317 464	21 731 818	30,05
I. Költségvetési évben esedékes	H/I	42 886 576	1 601 646	3,73
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	17 437 205	19 682 572	112,88
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	11 993 683	447 600	3,73
<b>I/ KINCSTARI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	I			
<b>J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)</b>	J		1 714 089 242	
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>G+...+J</b>	<b>4 023 930 804</b>	<b>5 167 490 808</b>	<b>128,42</b>
<b>EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK</b>	<b>L</b>			
"0"-ra írt eszközök	L/1	439 204 440	298 030 226	67,86
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	77 249 059	77 160 387	99,89
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre A nemzeti vagyonirol szolo 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek	L/4	263 109 303	261 767 093	99,49
Függő követelések	L/5			
Függő kötelezettségek	L/6	2 750 541	-2 750 541	-100
Biztos (jövőbeni) követelések	L/7	305 888 085	1 425 314 090	465,96
	L/8			

**Sellye Város Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2022. évben**

*adatok forintban*

Megnevezés	Cím	Cégjegyzék szám	Tulajdoni jogviszony kezdete	Jegyzett tőke	Tulajdoni hányad %-ban	Nyitó érték	Állomány-változás	Érték-vesztés	Záró érték (mérlegben szereplő nettó érték)
"Az Ormánság Egészségéért" Nonprofit Kft.	7960 Sellye, Bodonyi utca 1/A.	02-09-073064	2008.09.05	3 000 000	77,33%	2 320 000	-	-	2 320 000
Sellye Kommunális Beruházó és Szolgáltató Kft.	7960 Sellye, Mátyás király u. 79.	02-09-063422	1995.11.01	6 000 000	100,00%	6 000 000	-	-	6 000 000
Baranya-Víz Zrt.	7700 Mohács, Budapesti országút 1.	02-10-060389		15 320 000	0,016%	2 500	-	-	2 500
<b>Összesen</b>						<b>8 322 500</b>	-	-	<b>8 322 500</b>

**K I M U T A T Á S**  
**A 2022. évi céljellel juttatott támogatásokról**

*Forintban!*

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Sellye Város Tűzoltó és Polgárőr Egyesület	működési célú támogatás	354 000
2.	Városi Sportkör Sellye	működési célú támogatás	3 000 000
3.	Bodonyi Nándor utcai Iskola Diákjáért Alapítvány	működési célú támogatás	150 000
4.	Óvoda a gyermekekért alapítvány	működési célú támogatás	300 000
5.	"Együtt az Idősekért" Közalapítvány	működési célú támogatás	100 000
<b>Összesen:</b>			<b>3 904 000</b>

**Teljesített kiadások kormányzati funkcióként  
Sellye Város Önkormányzat (intézmények nélkül)**

Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 Köztemető- fenntartás és - működtetés	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi kölségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	022010 Polgári honvédelem ágazati feladatai, a lakosság felkészítése
Személyi juttatások (K1)	182 836 429	19 885 175	0	713 819	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	18 243 071	2 625 131	0	92 796	0	0	0
Dologi kiadások (K3)	198 654 208	10 879 198	634 999	3 917 860	6 263	0	62 713
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	13 345 400	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	204 888 834	12 090 000	0	0	8 263 906	179 972 658	0
Beruházások (K6)	17 029 291	0	0	626 634	0	0	0
Felújítások (K7)	100 176 949	0	0	20 376 870	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	67 596	0	0	67 596	0	0	0
<b>Költségvetési kiadások(K1-K8)</b>	<b>735 241 778</b>	<b>45 479 504</b>	<b>634 999</b>	<b>25 795 575</b>	<b>8 270 169</b>	<b>179 972 658</b>	<b>62 713</b>
Finanszírozási kiadások (K9)	310 242 010	0	0	0	17 437 205	292 804 805	0
<b>Kiadások összesen (K1-K9)</b>	<b>1 045 483 788</b>	<b>45 479 504</b>	<b>634 999</b>	<b>25 795 575</b>	<b>25 707 374</b>	<b>472 777 463</b>	<b>62 713</b>

Teljesített kiadások kormányzati fu  
Sellye Város Önkormányzat (intézn)

Megnevezés	031030 Közterület rendjének fenntartása	032020 Tűz- és katasztrófavédelmi tevékenységek	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	045140 Városi és elővárosi közúti személyszállítás	045150 Egyéb szárazföldi személyszállítás	051050 Veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása
Személyi juttatások (K1)	3 480 200	0	8 176 069	69 082 735	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	461 056	0	563 709	4 827 204	0	0	0
Dologi kiadások (K3)	938 968	542 245	335 323	6 610 533	2 247 730	107 063	1 800
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások (K6)	0	0	0	762 000	0	0	9 550
Felújítások (K7)	0	0	0	12 984 488	19 495 764	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0	0
<b>Költségvetési kiadások(K1-K8)</b>	<b>4 880 224</b>	<b>542 245</b>	<b>9 075 101</b>	<b>94 266 960</b>	<b>21 743 494</b>	<b>107 063</b>	<b>11 350</b>
Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kiadások összesen (K1-K9)</b>	<b>4 880 224</b>	<b>542 245</b>	<b>9 075 101</b>	<b>94 266 960</b>	<b>21 743 494</b>	<b>107 063</b>	<b>11 350</b>

**Teljesített kiadások kormányzati fu**  
**Sellye Város Önkormányzat (intézm)**

Megnevezés	052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	062020 Település- fejlesztési projektek és támogatásuk	064010 Közvilágítás	066010 Zöldterület- kezelés	066020 Város-, községgazdálkod ási egyéb szolgáltatások	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	072210 Járóbetegek gyógyító szakellátása
Személyi juttatások (K1)	0	5 943 913	0	0	2 233 341	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	784 865	0	0	290 334	0	0
Dologi kiadások (K3)	1 505 787	18 310 595	9 079 849	34 924 999	20 478 907	10 360 108	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0	0	0	658 270
Beruházások (K6)	0	482 600	0	0	0	0	0
Felújítások (K7)	0	3 038 150	0	0	43 931 677	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0	0
<b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>1 505 787</b>	<b>28 560 123</b>	<b>9 079 849</b>	<b>34 924 999</b>	<b>66 934 259</b>	<b>10 360 108</b>	<b>658 270</b>
Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kiadások összesen (K1-K9)</b>	<b>1 505 787</b>	<b>28 560 123</b>	<b>9 079 849</b>	<b>34 924 999</b>	<b>66 934 259</b>	<b>10 360 108</b>	<b>658 270</b>

Teljesített kiadások kormányzati fu  
Sellye Város Önkormányzat (intézm)

Megnevezés	081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	081061 Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	081071 Üdülői szálláshely- szolgáltatás és étkeztetés	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	084031 Civil szervezetek működési támogatása	091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
Személyi juttatások (K1)	0	0	0	157 918	13 800	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	18 476	1 615	0	0
Dologi kiadások (K3)	2 939 382	7 620 000	83 592	780 000	636 200	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0	0	3 904 000	0
Beruházások (K6)	0	0	0	0	0	0	14 922 373
Felújítások (K7)	0	0	0	0	350 000	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0	0	0
<b>Költségvetési kiadások(K1-K8)</b>	<b>2 939 382</b>	<b>7 620 000</b>	<b>83 592</b>	<b>956 394</b>	<b>1 001 615</b>	<b>3 904 000</b>	<b>14 922 373</b>
Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kiadások összesen (K1-K9)</b>	<b>2 939 382</b>	<b>7 620 000</b>	<b>83 592</b>	<b>956 394</b>	<b>1 001 615</b>	<b>3 904 000</b>	<b>14 922 373</b>

Teljesített kiadások kormányzati fu  
Sellye Város Önkormányzat (intézn

Megnevezés	104037 Intézményen kívüli gyermek- étkeztetés	104060 A gyermekek, fiatalok és családok életminőségét javító programok	106010 Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	107070 Menekültek, befogadottak, oltalmazottak ideiglenes ellátása és támogatása
Személyi juttatások (K1)	0	73 149 459	0	0	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	8 577 885	0	0	0
Dologi kiadások (K3)	1 193 580	40 421 294	3 088 160	10 744 861	10 202 199
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0	13 345 400	0
Egyéb működési célú kiadások (K5)	0	0	0	0	0
Beruházások (K6)	0	226 134	0	0	0
Felújítások (K7)	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	0	0
<b>Költségvetési kiadások(K1-K8)</b>	<b>1 193 580</b>	<b>122 374 772</b>	<b>3 088 160</b>	<b>24 090 261</b>	<b>10 202 199</b>
Finanszírozási kiadások (K9)	0	0	0	0	0
<b>Kiadások összesen (K1-K9)</b>	<b>1 193 580</b>	<b>122 374 772</b>	<b>3 088 160</b>	<b>24 090 261</b>	<b>10 202 199</b>

**Teljesített bevételek kormányzati funkcióként  
Sellye Város Önkormányzat (intézmények nélkül)**

Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	031030 Közterület rendjének fenntartása	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	638 908 893	214 286	0	531 992 792	971 607	1 206 000	5 629 909
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	1 027 354 792	0	144 091 446	43 846 338	0	0	0
Közhatalmi bevételek (B3)	90 165 419	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek (B4)	28 562 583	1 519 037	3 778 380	0	0	110 900	0
Felhalmozási bevételek (B5)	28 677 205	2 362 205	26 315 000	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	12 474 740	12 474 740	0	0	0	0	0
<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>1 826 143 632</b>	<b>16 570 268</b>	<b>174 184 826</b>	<b>575 839 130</b>	<b>971 607</b>	<b>1 316 900</b>	<b>5 629 909</b>
Finanszírozási bevételek (B8)	305 804 168	0	0	19 682 572	286 121 596	0	0
<b>Bevételek összesen (B1-B8)</b>	<b>2 131 947 800</b>	<b>16 570 268</b>	<b>174 184 826</b>	<b>595 521 702</b>	<b>287 093 203</b>	<b>1 316 900</b>	<b>5 629 909</b>

1.b. számú kiegészítő tábla a zárszámadási rendelet 10. mellékletéhez

Megnevezés	041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram	045140 Városi és elővárosi közúti személyszállítás	045150 Egyéb szárazföldi személyszállítás	051050 Veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása	062020 Település- fejlesztési projektek és támogatásuk	066020 Város-, község- gazdálkodási egyéb szolgáltatások
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	87 045 707	0	0	0	360 000	2 233 332
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	483 870	22 973 359	0	0	815 959 779	0
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek (B4)	0	0	102 950	4 635 500	0	15 518 417
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0
<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>87 529 577</b>	<b>22 973 359</b>	<b>102 950</b>	<b>4 635 500</b>	<b>816 319 779</b>	<b>17 751 749</b>
Finanszírozási bevételek (B8)	0	0	0	0	0	0
<b>Bevételek összesen (B1-B8)</b>	<b>87 529 577</b>	<b>22 973 359</b>	<b>102 950</b>	<b>4 635 500</b>	<b>816 319 779</b>	<b>17 751 749</b>

1.b. számú kiegészítő tábla a zárszámadási rendelet 10. mellékletéhez

Megnevezés	081030 Sport- létesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	081071 Üdülői szálláshely- szolgáltatás és étkeztetés	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	104060 A gyermekek, fiatalok és családok életminőségét javító programok	106010 Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	524 318	8 730 942	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	0	90 165 419
Működési bevételek (B4)	13	1	0	0	2 897 385	0
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0
<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>13</b>	<b>1</b>	<b>524 318</b>	<b>8 730 942</b>	<b>2 897 385</b>	<b>90 165 419</b>
Finanszírozási bevételek (B8)	0	0	0	0	0	0
<b>Bevételek összesen (B1-B8)</b>	<b>13</b>	<b>1</b>	<b>524 318</b>	<b>8 730 942</b>	<b>2 897 385</b>	<b>90 165 419</b>

**2022. ÉVI TÉNYADATOK COFOG SZERINTI BONTÁSBAN**  
**SELLEYEI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013210 Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztás okhoz kapcsolódó tevékenységek	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	2022. évi tényadatok összesen
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése						
	A	B	C	D	E	G	H
<b>Bevételek</b>							
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)	B1	1 556 274	6 359 019	10 889 504	10 796 034	29 600 831
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	1 556 274	6 359 019	10 889 504	10 796 034	29 600 831
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás						
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3					

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013210 Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztás okhoz kapcsolódó tevékenységek	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	2022. évi tényadatok összesen
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése						
	A	B	C	D	E	G	H
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>	<b>8 188 872</b>				<b>8 188 872</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	490 000				490 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	7 580 623				7 580 623
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404					
5.5.	Ellátási díjak	B405					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407					
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	15				15
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410					
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411	118 234				118 234
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>	<b>10 000</b>				<b>10 000</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése	B51					
6.2.	Ingatlanok értékesítése	B52					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	10 000				10 000
6.4.	Részesedések értékesítése	B54					
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55					
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>B6</b>					
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>B7</b>					
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>	<b>B1-7.</b>	<b>9 755 146</b>	<b>6 359 019</b>	<b>10 889 504</b>	<b>10 796 034</b>	<b>37 799 703</b>
<b>10.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>B81</b>				<b>232 881 080</b>	<b>232 881 080</b>
<b>11.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)</b>	<b>B811</b>					
<b>12.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)</b>	<b>B812</b>					

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013210 Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztás okhoz kapcsolódó tevékenységek	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	2022. évi tényadatok összesen
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése						
	A	B	C	D	E	G	H
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B813				23 554 113	23 554 113
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131				23 554 113	23 554 113
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132					
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814					
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815					
16.	Központi, irányító szervek támogatás	B816				209 326 967	209 326 967
17.	Lekötött betétek megszüntetése	B817					
18.	Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)	B82					
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83					
20.	Váltóbevételek	B84					
21.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)	B8				232 881 080	232 881 080
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)		9 755 146	6 359 019	10 889 504	243 677 114	270 680 783

Kiadások							
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		241 214 227	5 811 355	10 889 508		257 915 090
1.1.	Személyi juttatások	K1	184 900 935	4 873 160	8 147 830		197 921 925
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	26 266 798	542 577	1 158 018		27 967 393
1.3.	Dologi kiadások	K3	30 046 494	395 618	1 583 660		32 025 772
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5					

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013210 Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások	016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztás olhoz kapcsolódó tevékenységek	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	2022. évi tényadatok összesen
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése						
	A	B	C	D	E	G	H
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>		<b>969 705</b>				<b>969 705</b>
<b>2.1.</b>	<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	969 705				969 705
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
<b>2.3.</b>	<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>					
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
<b>2.5.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>					
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>K1-8.</b>	<b>242 183 932</b>	<b>5 811 355</b>	<b>10 889 508</b>		<b>258 884 795</b>
<b>4.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+10.)</b>	<b>K91</b>					
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>K911</b>					
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)</b>	<b>K912</b>					
<b>7.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása</b>	<b>K913</b>					
<b>8.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>K914</b>					
<b>9.</b>	<b>Központi, irányító szervek támogatás folyósítása</b>	<b>K915</b>					
<b>10.</b>	<b>Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai</b>	<b>K916-917</b>					
<b>11.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)</b>	<b>K92</b>					
<b>12.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>	<b>K93</b>					
<b>13.</b>	<b>Váltókiadások</b>	<b>K94</b>					
<b>14.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)</b>	<b>K9</b>					
<b>15.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)</b>		<b>242 183 932</b>	<b>5 811 355</b>	<b>10 889 508</b>		<b>258 884 795</b>

**2022. ÉVI TÉNYADATOK COFOG SZERINTI BONTÁSBAN  
SELLYE CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	104042 Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	104043 Család- és gyermekjóléti központ	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	2022. évi tényadatok összesen
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése					
	A	B	C	D	F	G
<b>Bevételek</b>						
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>B11</b>				
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)</b>	<b>B1</b>				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	B13				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	B14				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	B15				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>B2</b>				
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)</b>	<b>B3</b>				
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>B4</b>				
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			1 291 476	1 291 476
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402				
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403			1 288 119	1 288 119
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404				
5.5.	Ellátási díjak	B405				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	104042 Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	104043 Család- és gyermekjóléti központ	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	2022. évi tényadatok összesen
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése					
	A	B	C	D	F	G
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408		1		1
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411		3 356		3 356
6.	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>B5</b>				
7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>B6</b>				
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>B7</b>				
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>	<b>B1-7.</b>		1 291 476		1 291 476
10.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.+17.)</b>	<b>B81</b>			55 495 766	55 495 766
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811				
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1. +...+ 12.4.)	B812				
13.	Maradvány igénybevétele (13.1. + 13.2.)	B813			2 057 348	2 057 348
13.1.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	<i>B8131</i>			<i>2 057 348</i>	<i>2 057 348</i>
13.2.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	<i>B8132</i>				
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
16.	Központi, irányító szervi támogatás	B816			53 438 418	53 438 418
17.	Lekötött betétek megszüntetése	B817				
18.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)</b>	<b>B82</b>				
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
20.	Váltóbevételek	B84				
21.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)</b>	<b>B8</b>			55 495 766	55 495 766
22.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)</b>			1 291 476	55 495 766	56 787 242

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	104042 Család- és gyermekjóléti szolgáltatások	104043 Család- és gyermekjóléti központ	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	2022. évi tényadatok összesen
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése					
	A	B	C	D	F	G

Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		20 671 956	35 567 184		56 239 140
1.1.	Személyi juttatások	K1	15 876 146	27 661 960		43 538 106
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 063 376	3 617 158		5 680 534
1.3.	Dologi kiadások	K3	2 732 434	4 288 066		7 020 500
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4				-
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5				-
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			564 836		564 836
2.1.	Beruházások	K6		564 836		564 836
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					-
2.3.	Felújítások	K7				-
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					-
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8				-
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	K1-8.	20 671 956	36 132 020		56 803 976
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+10.)	K91				-
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911				-
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912				-
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				-
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				-
9.	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	K915				-
10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K916-917				-
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92				-
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				-
13.	Váltókiadások	K94				-
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)	K9				-
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)		20 671 956	36 132 020		56 803 976

**2022. ÉVI TÉNYADATOK COFOG SZERINTI BONTÁSBAN  
SELLYE VÁROSI MŰVELŐDÉSI HÁZ, KÖNYVTÁR ÉS MUZEÁLIS INTÉZMÉNY**

Forintban!

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	042120 Mezőgazdasági támogatások	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082044 Könyvtári szolgáltatások	082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	082091 Közmű-elődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	082094 Közművelődés - kulturális alapú gazdaságfejlesztés	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	2022. évi tényadatok összesen
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
<b>Bevételek</b>										
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11								
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1+2.1.+...+2.5.)	B1	3 100 000				2 991 336			6 091 336
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	B12								
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek	B13								
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése	B14								
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele	B15								
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	3 100 000				2 991 336			6 091 336
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás									
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	B2								
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.5.)	B3								
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	B4				169 140	3 855 738			4 024 878
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	B401								
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	B402				169 140	3 852 300			4 021 440
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403								
5.4.	Tulajdonosi bevételek	B404								
5.5.	Ellátás díjak	B405								
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406								
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407								
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408					5			5
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409								
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410								
5.11.	Egyéb működési bevételek	B411					3 433			3 433
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	B5								
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)	B6								
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	B7								
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)</b>	<b>B1-7.</b>	<b>3 100 000</b>			<b>169 140</b>	<b>6 847 074</b>			<b>10 116 214</b>

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	042120 Mezőgazdasági támogatások	082042 Könyvtári állomány gyarapítása nyilvántartása	082044 Könyvtári szolgáltatások	082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	082091 Közművelődés-közösségi és térszadalmi részvétel fejlesztése	082094 Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	2022. évi tényadatok összesen
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
10.	Belföldi finanszírozás bevételei (11.+12.+13.+14.+15.+16.+17.)	B81							31 055 556	31 055 556
11.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (11.1.+...+11.3.)	B811								
12.	Belföldi értékpapírok bevételei (12.1.+...+ 12.4.)	B812								
13.	Maradvány igénybevétele (13.1.+ 13.2.)	B813							3 016 136	3 016 136
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131							3 016 136	
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132								
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814								
15.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815								
16.	Központi, irányító szervi támogatás	B816							28 039 420	28 039 420
17.	Lekötött betétek megszüntetése	B817								
18.	Külföldi finanszírozás bevételei (18.1.+...18.4.)	B82								
19.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83								
20.	Váltóbevételek	B84								
21.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+18.+19.+20.)	B8							31 055 556	31 055 556
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+21)		3 100 000			169 140	6 847 074		31 055 556	41 171 770

Megnevezés	Összes bevétel, kiadás	Rovat	042120 Mezőgazdasági támogatások	082042 Könyvtári allomány gyarapítása, nyilvántartása	082044 Könyvtári szolgáltatások	082063 Múzeumi kiállítási tevékenység	082091 Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	082094 Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	2022. évi tényadatok összesen
Sorszám	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése									
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
<b>Kiadások</b>										
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		1 152 901		5 831 720	3 504 094	16 230 969	2 784 289		29 503 973
1.1.	Személyi juttatások	K1	296 220		3 877 498	2 586 350	6 964 521	2 466 273		16 190 862
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	18 091		471 979	330 117	1 156 938	318 016		2 295 141
1.3.	Dologi kiadások	K3	838 590		1 482 243	587 627	8 109 510			11 017 970
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4								
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	K5								
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			750 604	90 700	47 835	115 150			1 004 289
2.1.	Beruházások	K6		750 604	90 700	47 835	115 150			1 004 289
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás									-
2.3.	Felújítások	K7								-
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás									-
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8								-
3.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>K1-8.</b>	<b>1 152 901</b>	<b>750 604</b>	<b>5 922 420</b>	<b>3 551 929</b>	<b>16 346 119</b>	<b>2 784 289</b>		<b>30 508 262</b>
4.	Belföldi finanszírozás kiadásai (5.+6.+7.+8.+10.)	K91								
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	K911								
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)	K912								
7.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913								
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914								
9.	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	K915								
10.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése, pénzügyi lízing kiadásai	K916-917								
11.	Külföldi finanszírozás kiadásai (11.1. + ... + 11.5.)	K92								
12.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93								
13.	Váltókiadások	K94								
14.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+11.+12.+13.)</b>	<b>K9</b>								
15.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+14.)</b>		<b>1 152 901</b>	<b>750 604</b>	<b>5 922 420</b>	<b>3 551 929</b>	<b>16 346 119</b>	<b>2 784 289</b>		<b>30 508 262</b>

## Polgármester keretének felhasználása 2022.év (1.000.000 Ft)

Sorszám	Megnevezés (Cég)	Tárgy	Számla teljesítés dátuma	Összeg (Ft)
1.	Mediaworks Hungary Zrt.	Hirdetés (Új Dunántúli Napló)	2021.12.24	23 165
2.	KIK Kft.	Városi húsvéti dekoráció	2022.02.10	8 370
3.	Müller Bt.	Városi húsvéti dekoráció	2022.02.10	16 625
4.	Szeverin Balázs	Képkerekezés (városi gobelinek)	2022.02.17	91 300
5.	Szomor Tiborné	Virág - városi nőnap	2022.03.04	33 000
6.	Csorba Éva	Virág - városi nőnap	2022.03.07	43 800
7.	Moravetzné Dévényi Ildikó	Előadás - városi nőnap	2022.03.06	200 000
8.	Mediaworks Hungary Zrt.	Hirdetés - Selye Házunk Tája (DN)	2022.03.28	285 750
9.	Jeszenszky József	Sakkszimultán - kerékpártúra	2022.05.14	50 000
10.	Szabó Gellért	Városi gyereknap - előadás	2022.06.11	45 000
11.	PARTYVÁR Kft.	Városi gyereknap - előadás	2022.06.11	54 500
12.	Kovács Csaba	Nyári egyetem	2022.07.22	51 900
13.	Mozsgai Hús-Pálinka Kft.	BM Mozgáskorlátozottak Egyesülete - étel	2022.07.27	20 899
		<b>Összesen:</b>		<b>924 309</b>



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Önkormányzat Képviselő – testülete 2023. május 25-i  
rendes/rendkívüli ülésére

Napirendi pont sorszáma:	15. napirend
Tárgy:	Városi Sportkör Sellye kérelme a 2022. évi támogatási megállapodások módosítására vonatkozóan
Előterjesztő:	Nagy Attila polgármester
Az előterjesztést készítette:	Horváth Nóra pénzügyi osztályvezető
Előterjesztésnek költségvetési vonzata:	van/ <u>nincs</u>
Pénzügyi vezető előterjesztést látta:	fedezet éves költségvetésben biztosított / költségvetés módosításával biztosított / nem biztosított
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	<u>igen</u> /nem
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű</u> /minősített
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja	<u>nyílt ülésen</u> kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A **Városi Sportkör Sellye** képviselője, Balogh János elnök azzal a kéréssel fordult a T. Képviselő-testület felé, hogy a 2022. évben 2 alkalommal nyújtott működési célú támogatások felhasználási célját a támogatási megállapodások 8./ pontja alapján módosíthassa.

2022. évben a Városi Sportkör Sellye az 58/2022.(III.21.) és a 165/2022.(IX.29.) számú KT határozatok alapján összesen 3.000.000,- Ft működési célú támogatást kapott az Önkormányzattól, amelyek elszámolási határideje 2023. május 31.

**Az előterjesztés mellékletei:**

- **Kérelmek**
- **2022. évi támogatási megállapodások**

**...../2023.(.....) sz. KT határozat**

*Városi Sportkör Sellye*

*2022. évi támogatás felhasználásáról*

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Városi Sportkör Sellye (székhely: 7960 Sellye, Sporttelep) részére a 2022. évi működési célú támogatások más célú hasznosítását a mellékelt kérelmek alapján *jóváhagyja / nem hagyja jóvá.*

Határidő: 2023.05.31.

Felelős: polgármester, jegyző, pénzügyi osztályvezető

Nagy Attila  
polgármester

# VÁROSI SPORTKÖR SELLYE

7960 SELLYE, SPPORTTELEP



## Kérelem

Címzett: Sellye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

Alulírott Balogh János, a Városi Sportkör elnöke kérem a testülettől a Sportkör 2022. évre vonatkozó, Sellye Város Önkormányzat által nyújtott támogatás (határozat száma: 58/2022 (III.21)sz. Polgátmesteri hat.) felhasználási megállapodásban meghatározott tételek mellett az alábbiak elszámolását is engedélyezni szíveskedjen:

- (1) Az egyesület internetelérését biztosító szolgáltatások költségeit,
- (2) Leader pályázat keretein belül beszerzett mosógép és szárítógép önerőköltségét,
- (3) Az egyesület tisztaságát biztosító tisztítószeres költségeit,
- (4) Az egyesület működését biztosító bérszámfejtési feladatok költségeit,
- (5) Az egyesület adminisztratív és egyéb irodai munkáihoz szükséges tintapatronok költségeit,
- (6) Az egyesület által megrendezett hazai úszóversenyek díjátadásához szükséges érmek költségeit,
- (7) Az egyesület füves sportpályáinak gondozását biztosító automata öntözőrendszer karbantartási költségeit,
- (8) Az egyesület MLSZ-es programjának a helyszín- és időpontmódosításának költségeit,
- (9) Pályakarbantartáshoz szükséges eszközök (fűnyíró, fűkasza) benzinköltségeit,
- (10) Hazai mérkőzések beléptetési jegyeinek a költségét,
- (11) A Leader pályázatban kiépített kondipark beüzemelési felülvizsgálati különbözeteti díjának a költségét.

Sellye, 2023. május 13.

Tisztelettel:

VÁROSI SPORTKÖR  
SELLYE  
ph. Adószám: 19941620-1-02

Balogh János  
elnök



## Kérelem

Címzett: Sellye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete

Alulírott Balogh János, a Városi Sportkör elnöke kérem a testülettől a Sportkör 2022. évre vonatkozó, Sellye Város Önkormányzat által nyújtott támogatás (határozat száma: 165/2022 (IX.29)sz. Polgátmesteri hat.) felhasználási megállapodásban meghatározott tételek mellett az alábbiak elszámolását is engedélyezni szíveskedjen:

- (1) Az egyesület internetelését biztosító szolgáltatások költségeit,
- (2) Az egyesület mindennapi pénzügyi működését biztosító könyvelési szolgáltatások költségeit,
- (3) Az egyesület adminisztratív és egyéb irodai munkáihoz szükséges irodaszerek költségeit,
- (4) Az MLSZ felé történő adminisztrációs díjak költségeit,
- (5) Az MLSZ felé kifizetett labdarúgópályák hitelesítési díjak költségeit,
- (6) A Leader pályázat keretein belül beszerzett kanapé díjának az önerőköltségét,
- (7) Az BMKSZ felé történő adminisztrációs díjak költségeit,
- (8) Az egyesület tisztaságát biztosító tisztítószeres költségeit.

Sellye, 2023. május 13.

Tisztelettel:

VÁROSI SPORTKÖR  
SELLYE  
ph. Adószám: 18941620-1-02

  
Balogh János  
elnök

JE (27-31/22

## TÁMOGATÁSI MEGÁLLAPODÁS

mely Sellye Város Önkormányzatának az államháztartáson kívüli forrás átadásáról-átvételéről szóló 5/2016. (IV.1.) önkormányzati rendeletében foglaltak szerint jött létre az alábbi felek között:

### Sellye Város Önkormányzat

Címe: 7960 Sellye, Dózsa György u.1.  
Adószáma: 15724083-2-02  
Bankszámlaszáma: 11731128-15331256  
Képviselője: Nagy Attila polgármester  
Ellenjegyző: Horváth Nóra pénzügyi osztályvezető  
mint támogató (továbbiakban: **Támogató**),

### Városi Sportkör Sellye

Címe/székhelye: 7960 Sellye, Sporttelep.  
Adószáma: 19941620-1-02  
Bankszámlaszáma: 11731128-20012034  
Képviseli: Balogh János elnök  
mint támogatott (továbbiakban: **Támogatott**), az alábbi feltételek szerint:

1./ A Támogató a **2022.** gazdasági évben az 58/2022. (III.21.) sz. KT határozat alapján **2.500.000,- Ft** (azaz *kettőmillió-öttszázezer* forint) összegű támogatást folyósít a Támogatott részére.

2./ A Támogató az 1. pontban meghatározott összegű támogatást a támogatási megállapodás aláírását követően, a Támogatott 11731128-20012034 számú számlájára utalja a következő ütemben:

- 2022.04.30-ig 833.333,- Ft;

- a fennmaradó 1.666.667,- Ft 2022.05.01-től havonta, minden hónap 5. napjáig, egyenlő részletekben.

Amennyiben a Támogatott 2022. május 31-ig nem számol el a 2021. évi vissza nem térítendő támogatás összegével, a támogatás folyósítását a Támogató az elszámolásig felfüggeszti.

3./ A Támogatott a támogatást az általa benyújtott pályázati adatlapon megfogalmazott célok közül a **követzők megvalósítására használhatja fel** (2022. évben felmerült költségekre):

labdarúgó-, úszó-, illetve kézilabda szakosztály működési költségeinek (*nevezési díjak, versenyengedélyek díja, bírók díjazása, utazási költségek, úszó belépőjegyek, egészségügyi, sportorvosi vizsgálatok költségei, pályakarbantartó gépek karbantartási-, műfüves pálya karbantartási költségek, tenispálya működtetésével, karbantartásával kapcsolatos költségek, sportfelszerelések, sporteszközök beszerzései, társasági adó támogatás működési költségeinek önerő biztosítása, VSK gépjárművel kapcsolatos költségek*) támogatása céljára.

4/ A támogatott a kapott támogatási összeget más személy vagy szervezet részére támogatásként tovább nem adhatja.

5./ A támogatás célnak megfelelő felhasználását az önkormányzat jogosult a helyszínen ellenőrizni.

6./ A Támogatott a támogatási összeggel **2023. május 31-ig** számol el a következők szerint:

a) *Eseti támogatások esetében:*

A támogatott köteles az elszámoláshoz az alábbi dokumentumokat becsatolni:

aa) a támogatási megállapodás mellékletét képező, kitöltött **elszámoló lap**

ab) a támogatott képviselője által **hitelesített számlamásolatok**

(Az elszámolásban feltüntetett és csatolt bizonylatmások eredeti példányain szükséges feltüntetni a **támogatót, a határozatszámot, a támogatás jogcímét**)

ac) a beszerzés megvalósítására megkötött szerződés, megrendelés vagy megállapodás 1-1 eredeti vagy a támogatott képviselője által hitelesített példánya

ad) építési munkák esetén a beszerzés tárgyára vonatkozó tételes költségvetés, mint szerződéses melléklet

ae) egyéb feltételek (pl. építési beruházás esetén a felelős kivitelezői nyilatkozat, műszaki átadási jegyzőkönyv, szolgáltatás megrendelése és árbeszerzés esetén teljesítésigazolás).

b) *Általános működési célú támogatások esetében:*

A támogatás szabályszerű felhasználásának ellenőrizhetősége érdekében a támogatott köteles az önkormányzati támogatásról számvitelében elkülönített nyilvántartást vezetni.

A támogatott köteles az elszámoláshoz az alábbi dokumentumokat becsatolni:

ba) Az éves gazdálkodását és működését bemutató szöveges és számszaki beszámoló

bb) Az önkormányzati támogatás felhasználását dokumentáló főkönyvi kivonat, naplófőkönyv kivonata stb.

Amennyiben az elkülönített nyilvántartás feltételei nem biztosítottak, úgy a támogatott a támogatás elszámolását az eseti támogatások elszámolására előírt módon köteles teljesíteni.

7./ A támogatott tevékenység megvalósításának elmulasztása, vagy a támogatási összeg nem támogatási célnak megfelelő felhasználása esetén, továbbá ha a Támogatott az elszámolási kötelezettségének az 6. pontban meghatározott határidőig és feltételek szerint nem tesz eleget, a Támogatott köteles a támogatás összegét a részére történő átutalás időpontjától a Ptk. szerinti késedelmi kamattal növelt mértékben a Támogató 11731128-15331256 számú számlájára visszautalni.

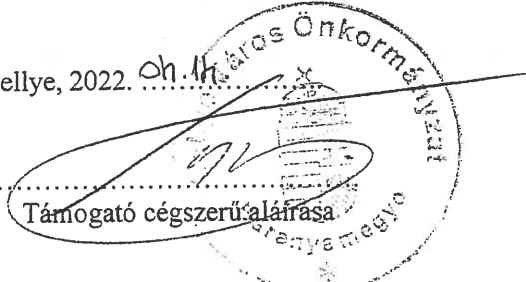
8./ A támogatott különösen indokolt esetben kérheti az elszámolási határidő meghosszabbítását, vagy a célra fel nem használt támogatási összeg más célú hasznosítását. A kérelmet írásban kell benyújtani a támogatást nyújtónál, legkésőbb az eredeti elszámolási határidő lejártáig.

9./ A benyújtott elszámolásokat a SKÖH Pénzügyi Osztályvezetője ellenőrizni köteles, hogy a felhasználás a célnak megfelelően és jogszerűen történt-e. A tartalmi és számszaki ellenőrzés tényét és annak elfogadását a benyújtott elszámoláson, illetve a beszámolón dokumentálni kell.

10./ A Támogatott a támogatásból megvalósított rendezvényein részvételi lehetőséget biztosít a Támogató képviselőjének.

11./ Szerződő felek jelen megállapodást elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írták alá.

Sellye, 2022. 09.14.

  
Támogató cégszerű aláírása

VÁROSI SPORTKÖR  
SELLYE  
7960 Sellye, Pórttelek  
Adószám: 19941620-1/22

Támogatott cégszerű aláírása

Pénzügyi ellenjegyző:

Sellye, 2022. 09.14.



## TÁMOGATÁSI MEGÁLLAPODÁS

mely Sellye Város Önkormányzatának az államháztartáson kívüli forrás átadásáról-átvételéről szóló 5/2016. (IV.1.) önkormányzati rendeletében foglaltak szerint jött létre az alábbi felek között:

### Sellye Város Önkormányzat

Címe: 7960 Sellye, Dózsa György u.1.  
 Adószáma: 15724083-2-02  
 Bankszámlaszáma: 11731128-15331256  
 Képviselője: Nagy Attila polgármester  
 Ellenjegyző: Horváth Nóra pénzügyi osztályvezető  
 mint támogató (továbbiakban: *Támogató*),

### Városi Sportkör Sellye

Címe/székhelye: 7960 Sellye, Sporttelep.  
 Adószáma: 19941620-1-02  
 Bankszámlaszáma: 11731128-20012034  
 Képviseli: Balogh János elnök  
 mint támogatott (továbbiakban: *Támogatott*), az alábbi feltételek szerint:

1./ A Támogató a **2022.** gazdasági évben a 165/2022. (IX.29.) sz. KT határozat alapján **500.000,- Ft** (azaz ötszázezer forint) összegű támogatást folyósít a Támogatott részére.

2./ A Támogató az 1. pontban meghatározott összegű támogatást a támogatási megállapodás aláírását követően, a Támogatott 11731128-20012034 számú számlájára utalja a következő ütemben:  
 -2022. október 1-jétől minden hónap 5. napjáig, egyenlő részletekben.

3./ A Támogatott a támogatást az általa benyújtott pályázati adatlapon megfogalmazott célok közül a **következők megvalósítására használhatja fel** (2022. évben felmerült költségekre):  
 labdarúgó-, úszó-, illetve kézilabda szakosztály működési költségeinek (*nevezési díjak, versenyengedélyek díja, bírók díjazása, utazási költségek, úszó belépőjegyek, egészségügyi, sportorvosi vizsgálatok költségei, pályakarbantartó gépek karbantartási-, műfüves pálya karbantartási költségek, teniszpálya működtetésével, karbantartásával kapcsolatos költségek, sportfelszerelések, sporteszközök beszerzései, társasági adó támogatás működési költségeinek önerő biztosítása, VSK gépjárművével kapcsolatos költségek*) támogatása céljára.

4./ A támogatott a kapott támogatási összeget más személy vagy szervezet részére támogatásként tovább nem adhatja.

5./ A támogatás célnak megfelelő felhasználását az önkormányzat jogosult a helyszínen ellenőrizni.

6./ A Támogatott a támogatási összeggel **2023. május 31-ig** számol el a következők szerint:

a) *Eseti támogatások esetében:*

A támogatott köteles az elszámoláshoz az alábbi dokumentumokat becsatolni:

aa) a támogatási megállapodás mellékletét képező, kitöltött **elszámoló lap**

ab) a támogatott képviselője által **hitelesített számlamásolatok**

(Az elszámolásban feltüntetett és csatolt bizonylatmásolatok eredeti példányain szükséges feltüntetni a **támogatót, a határozatszámot, a támogatás jogcímét**)

ac) a beszerzés megvalósítására megkötött szerződés, megrendelés vagy megállapodás 1-1 eredeti vagy a támogatott képviselője által hitelesített példánya

ad) építési munkák esetén a beszerzés tárgyára vonatkozó tételes költségvetés, mint szerződéses melléklet

ae) egyéb feltételek (pl. építési beruházás esetén a felelős kivitelezői nyilatkozat, műszaki átadási jegyzőkönyv, szolgáltatás megrendelése és árubeszerzés esetén teljesítésigazolás).

b) *Általános működési célú támogatások esetében:*

A támogatás szabályszerű felhasználásának ellenőrizhetősége érdekében a támogatott köteles az önkormányzati támogatásról számvitelében elkülönített nyilvántartást vezetni.

A támogatott köteles az elszámoláshoz az alábbi dokumentumokat becsatolni:

ba) Az éves gazdálkodását és működését bemutató szöveges és számszaki beszámoló

bb) Az önkormányzati támogatás felhasználását dokumentáló főkönyvi kivonat, naplófőkönyv kivonata stb.

Amennyiben az elkülönített nyilvántartás feltételei nem biztosítottak, úgy a támogatott a támogatás elszámolását az eseti támogatások elszámolására előírt módon köteles teljesíteni.

7./ A támogatott tevékenység megvalósításának elmulasztása, vagy a támogatási összeg nem támogatási célnak megfelelő felhasználása esetén, továbbá ha a Támogatott az elszámolási kötelezettségének az 6. pontban meghatározott határidőig és feltételek szerint nem tesz eleget, a Támogatott köteles a támogatás összegét a részére történő átutalás időpontjától a Ptk. szerinti késedelmi kamattal növelt mértékben a Támogató 11731128-15331256 számú számlájára visszautalni.

8./ A támogatott különösen indokolt esetben kérheti az elszámolási határidő meghosszabbítását, vagy a célra fel nem használt támogatási összeg más célú hasznosítását. A kérelmet írásban kell benyújtani a támogatást nyújtónál, legkésőbb az eredeti elszámolási határidő lejártáig.

9./ A benyújtott elszámolásokat a SKÖH Pénzügyi Osztályvezetője ellenőrizni köteles, hogy a felhasználás a célnak megfelelően és jogszerűen történt-e. A tartalmi és számszaki ellenőrzés tényét és annak elfogadását a benyújtott elszámoláson, illetve a beszámolón dokumentálni kell.

10./ A Támogatott a támogatásból megvalósított rendezvényein részvételi lehetőséget biztosít a Támogató képviselőjének.

11./ Szerződő felek jelen megállapodást elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írták alá.

Sellye, 2022. 10. 11. ....

*Kovács Bertalan*  
Támogató cégszerű aláírása



*Belecs*  
Támogatott cégszerű aláírása



Pénzügyi ellenjegyző:

Sellye, 2022. 10. 11. ....

*Anna K. N. K.*



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Önkormányzat Képviselő – testülete 2023. május 25-ei  
rendes/rendkívüli ülésére

Napirendi pont sorszáma:	15. napirend
Tárgy:	„Együtt az Idősekért” Közalapítvány támogatási kérelme
Előterjesztő:	Nagy Attila polgármester
Az előterjesztést készítette:	Horváth Nóra pénzügyi osztályvezető
Előterjesztésnek költségvetési vonzata:	<u>van</u> /nincs
Pénzügyi vezető előterjesztést látta:  ..... pénzügyi vezető	fedezet éves költségvetésben biztosított / <u>költségvetés módosításával biztosított</u> / nem biztosított
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:  ..... jegyző	<u>igen</u> /nem
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű</u> /minősített
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja	<u>nyílt ülésen</u> kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni

Tisztelt Képviselő-testület!

A „Együtt az Idősekért” Közalapítvány képviselője, Papp Orsolya kuratóriumi elnök támogatási kérelemmel fordult Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületéhez működési költségek fedezetére, 100.000,- Ft összegben.

Sellye Város Önkormányzat civil szervezetek működési támogatására 1.000.000,- Ft összeget hagyott jóvá a 2023. évi költségvetésben.

A Képviselő-testület az 51/2023.(III.30.) számú KT határozatával 1.000.000,- Ft működési támogatást hagyott jóvá a Város Sportkör Sellye civil szervezet részére.

**Az előterjesztés mellékletei:**

- **Támogatás megállapodás tervezet**
- **ADATLAP 2023. évi támogatás igényléséhez**

**Határozati javaslat**

*A „Együtt az Idősekért” Közalapítvány  
támogatási kérelméről*

1. Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a „**Együtt az Idősekért**” **Közalapítvány** (székhely: 7960 Sellye, Mátyás király utca 79.) részére a 100.000,- Ft összegű működési támogatás biztosítását *jóváhagyja / nem hagyja jóvá*, a mellékelt együttműködési megállapodásban foglalt feltételekkel.
2. Az előterjesztéshez mellékelt Támogatási megállapodás aláírására Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert.
3. A támogatás forrásaként a Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésében ..... jelöli meg.

Határidő: 2023.05.31.

Felelős: polgármester, jegyző, pénzügyi osztályvezető

Nagy Attila  
polgármester

## TÁMOGATÁSI MEGÁLLAPODÁS

mely Sellye Város Önkormányzatának az államháztartáson kívüli forrás átadásáról-átvételéről szóló 5/2016. (IV.1.) önkormányzati rendeletében foglaltak szerint jött létre az alábbi felek között:

### Sellye Város Önkormányzat

Címe: 7960 Sellye, Dózsa György u.1.  
Adószáma: 15724083-2-02  
Bankszámlaszáma: 11731128-15331256  
Képviselője: Nagy Attila polgármester  
Pénzügyi ellenjegyző: Horváth Nóra pénzügyi osztályvezető  
mint támogató (továbbiakban: **Támogató**),

### „Együtt az Idősekért” Közalapítvány

Címe/székhelye: 7960 Sellye, Mátyás király utca 79.  
Adószáma: 18300673-1-02  
Bankszámlaszáma: 11731128-20002372  
Képviselője: Papp Orsolya Éva kuratóriumi elnök  
mint támogatott (továbbiakban: **Támogatott**), az alábbi feltételek szerint:

1./ A Támogató a **2023.** gazdasági évben, **2023. évre** vonatkozóan a ..../2023. (.....) számú KT határozat alapján **100.000,- Ft** (azaz *egyszázezer* forint) összegű támogatást folyósít a Támogatott részére.

2./ A Támogató az 1. pontban meghatározott összegű támogatást a támogatási megállapodás aláírását követően, a Támogatott 11731128-20002372 számú számlájára **utalja**.

3./ A Támogatott a támogatást az általa benyújtott pályázati adatlapon megfogalmazott célok közül **a következők megvalósítására használhatja fel: Sellye lakossága széles rétegei részére testi-lelki egészségvédő rendezvény megvalósítás (előadó meghívása) céljára.**

4/ A támogatott a kapott támogatási összeget más személy vagy szervezet részére támogatásként tovább nem adhatja.

5./ A támogatás célnak megfelelő felhasználását az önkormányzat jogosult a helyszínen ellenőrizni.

6./ A Támogatott a támogatási összeggel **2024. január 31-ig** számol el a következők szerint:

a) *Eseti támogatások esetében:*

A támogatott köteles az elszámoláshoz az alábbi dokumentumokat becsatolni:

aa) a támogatási megállapodás mellékletét képező, kitöltött **elszámoló lap**

ab) a támogatott képviselője által **hitelesített számlamásolatok**

(Az elszámolásban feltüntetett és csatolt bizonylatmásolatok eredeti példányain szükséges feltüntetni **a támogatót, a határozatszámot, a támogatás jogcímét**)

ac) a beszerzés megvalósítására megkötött szerződés, megrendelés vagy megállapodás 1-1 eredeti vagy a támogatott képviselője által hitelesített példánya

ad) építési munkák esetén a beszerzés tárgyára vonatkozó tételes költségvetés, mint szerződéses melléklet

ae) egyéb feltételek (pl. építési beruházás esetén a felelős kivitelezői nyilatkozat, műszaki átadási jegyzőkönyv, szolgáltatás megrendelése és árubeszerzés esetén teljesítésigazolás).

*b) Általános működési célú támogatások esetében:*

A támogatás szabályszerű felhasználásának ellenőrizhetősége érdekében a támogatott köteles az önkormányzati támogatásról számvitelében elkülönített nyilvántartást vezetni.

A támogatott köteles az elszámoláshoz az alábbi dokumentumokat becsatolni:

ba) Az éves gazdálkodását és működését bemutató szöveges és számszaki beszámoló

bb) Az önkormányzati támogatás felhasználását dokumentáló főkönyvi kivonat, naplófőkönyv kivonata stb.

Amennyiben az elkülönített nyilvántartás feltételei nem biztosítottak, úgy a támogatott a támogatás elszámolását az eseti támogatások elszámolására előírt módon köteles teljesíteni.

7./ A támogatott tevékenység megvalósításának elmulasztása, vagy a támogatási összeg nem támogatási célnak megfelelő felhasználása esetén, továbbá, ha a Támogatott az elszámolási kötelezettségének az 6. pontban meghatározott határidőig és feltételek szerint nem tesz eleget, a Támogatott köteles a támogatás összegét a részére történő átutalás időpontjától a Ptk. szerinti késedelmi kamattal növelt mértékben a Támogató 11731128-15331256 számú számlájára visszautalni.

8./ A támogatott különösen indokolt esetben kérheti az elszámolási határidő meghosszabbítását, vagy a célra fel nem használt támogatási összeg más célú hasznosítását. A kérelmet írásban kell benyújtani a támogatást nyújtónál, legkésőbb az eredeti elszámolási határidő lejártáig.

9./ A benyújtott elszámolásokat a SKÖH Pénzügyi Osztályvezetője ellenőrizni köteles, hogy a felhasználás a célnak megfelelően és jogszerűen történt-e. A tartalmi és számszaki ellenőrzés tényét és annak elfogadását a benyújtott elszámoláson, illetve a beszámolón dokumentálni kell.

10./ A Támogatott a támogatásból megvalósított rendezvényein részvételi lehetőséget biztosít a Támogató képviselőjének.

11./ Szerződő felek jelen megállapodást elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írták alá.

Sellye, 2023.....

.....  
Támogató cégszerű aláírása

.....  
Támogatott cégszerű aláírása

Ellenjegyző:

Sellye, 2023.....

.....

1-180-5/2023

„Együtt az Idősekért” Közalapítvány  
7960 Sellye, Mátyás király utca 79.

ADATLAP 2023.évi működési célú támogatás igényléséhez		Sellye Város Önkormányzat Képviselő- Testülete
A pályázó neve	„Együtt az Idősekért” Közalapítvány	
címe/székhelye	7960 Sellye, Mátyás király utca 79.	
jogállása	közalapítvány	
A pályázott cél megnevezése	Rendezvény megvalósítása	
A pályázott cél ismertetése	Sellye lakossága széles rétegei részére testi-lelki egészségvédő rendezvény megvalósítása.	
A program tervezett időpontja/időtartama	2023. 08-10.hó	
Pályázatért felelős neve, elérhetősége	Papp Orsolya Éva kuratóriumi elnök tel.: 06/20/295-9030	
<b>A pályázott cél tervezett részletes költségvetése</b>		
____ Rendezvény lebonyolítása- előadó meghívása ____	150.000,- Ft	
_____		Ft
_____		Ft
_____		Ft
_____		Ft
<b>Költségvetés teljes összege</b>	<b>150.000,- Ft</b>	
<b>A pályázott cél megvalósítására tervezett saját pénzüsszeg (NAV SZJA 1%, saját forrás)</b>	<b>50.000,- Ft</b>	
<b>Egyéb forrásból származó támogatások</b>		
_____		Ft
_____		Ft
_____		Ft
<b>A pályázaton igényelt pénzüsszeg</b>	<b>100.000,- Ft</b>	
Számlavezető: OTP Bank Nyrt. Sellyei Fiókja, 7960 Sellye, Köztársaság tér 4. Számlasszám: 11731128-20002372		
<b>Nyilatkozat</b>		
I.		
<b>Jelen kérelmünkön kívül a tárgyévben az alábbi támogatásban részesültünk:</b>		
<b>Az alapítvány támogatásban nem részesült !</b>		
.....célra a költségvetési rendelet .....sora terhére.....0.....	Ft	
.....célra ..... polgármesteri keretből.....0.....	Ft	
.....célra ..... Bizottságtól .....0.....	Ft	
.....célra ..... Bizottságtól .....0.....	Ft	
.....célra ..... Bizottságtól .....0.....	Ft	
II.		
<b>Jelen kérelmünk benyújtásának időpontjában, illetve az előző naptári évhez kapcsolódóan az önkormányzat felé adók módjára behajtható köztartozásunk/ illetve közüzemi tartozásunk nincs.</b>		
Kijelentem, hogy a fenti adatok a valóságnak megfelelnek. Kötelezettséget vállalok arra, hogy az elnyert pénzüsszeg felhasználásáról a <b>megállapodásban foglaltak szerint elszámolok</b> a támogatást nyújtó részére.		

„Együtt az Idősekért” Közalapítvány  
7960 Sellye, Mátyás király utca 79.

Sellye, 2023. április 25.

**Papp Orsolya Éva** kuratóriumi elnök

*Papp Orsolya*  
kérelmező neve, aláírása

Az adatlap rovatai, sorai szükség szerint bővíthetők!

