

Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

7150 Bonyhád, Széchenyi tér 12.

Tel: 74/500-256, fax: 74/500-280

E-mail: cko@bonyhad.hu

Iktatószám: 06/35/2025

MEGHÍVÓ

Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

2025. május 21 (szerda) 16⁰⁰ -kor

tartandó rendes nyilvános ülésére

Az ülés helye:

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal

II. emeleti tárgyaló

1. Jelentés a két ülés között végzett munkáról és a lejárt határidejű intézkedésekről (21. sz. előterjesztés)

Előterjesztő: Kincses Ibolya Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke

2. Bonyhád Város Önkormányzata 2024. évi költségvetés végrehajtásának értékelése, zárszámadásának véleményezése (22. sz. előterjesztés)

Előterjesztő: Filóné Ferencz Ibolya polgármester

3. Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. évi költségvetés végrehajtása, zárszámadásának elfogadása (23. sz. előterjesztés)

Előterjesztő: Kincses Ibolya roma önkormányzat elnöke

4. Bonyhádi romák tanulását elősegítő ösztöndíj pályázat kiírása (24. sz. előterjesztés)

Előterjesztő: Kincses Ibolya roma önkormányzat elnöke

5. Pályázati felhívás a 2024/25-ös tanévben első osztályos gyermekek iskolakezdési támogatására (25. sz. előterjesztés)

Előterjesztő: Kincses Ibolya roma önkormányzat elnöke

6. Roma tehetséges diákok támogatására pályázat kiírása (26. sz. előterjesztés)

Előterjesztő: Kincses Ibolya roma önkormányzat elnöke

7. Roma hagyományok ápolását bemutató rajzpályázat felhívása (27. sz. előterjesztés)

Előterjesztő: Kincses Ibolya roma önkormányzat elnöke

8. Bonyhád Város Önkormányzata a helyi közművelődési feladatok ellátásáról szóló 21/2019. (XII.13.) rendelet módosításának véleményezése (28. sz. előterjesztés)

Előterjesztő: Kincses Ibolya elnök

9. Egyebek

Bonyhád, 2025. május 7.

Kincses Ibolya
elnök s.k.



Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
2025.05.21-i rendes nyilvános ülésére

Tárgy: Jelentés a két ülés között végzett munkáról és a lejárt határidejű intézkedésekről

Előterjesztő: Kincses Ibolya Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke

Tisztelt Képviselő-testület!

Két ülés között végzett munka a következőképpen alakult az elmúlt időszakban:

2025. április 4. Népviselet napja a roma önkormányzat facebook csoportjában osztottunk meg roma népviseleti ruhákat. (Fényképek az 1.sz. mellékletben)

2025. április 16. Csatlakozási szándéknyilatkozat aláírása, melyben a Tolna Vármegyei Rendőr-Főkapitányság és a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzat közötti együttműködési megállapodáshoz csatlakoztunk.

2025. április 17. Holokauszt áldozataira koszorúzással emlékeztünk a bonyhádi emlékműnél. (Fényképek az 1.sz. mellékletben)

2025. április 30. Roma Platform rendezvény házigazdái voltunk Bonyhádön a Vörösmarty Mihály Művelődési Központban, ahol előadóként is szerepeltem. Örömmel láttuk a környék roma nemzetiségi önkormányzatainak képviselőit. A résztvevőket pogácsával, ásványvízzel láttuk vendégül. A terembérlet díját is önkormányzatunk térítette meg. (Fényképek az 1.sz. mellékletben)

Ezen a napon került benyújtásra a ROMA-NEMZ-KUL-25-0114 azonosítószámon a roma Hagyományörző Nap elnevezésű pályázatunk.

2025. május 2. Beadásra került a Roma hagyományörző tábor pályázatunkat ROMA-NEMZ-TAB-25- 0099 azonosítószámon.

2025. május 6. önkormányzatunk facebook oldalán népszerűsítettük a roma származású fiatalok tanulmányai eredményes befejezésére, valamint a rendőri pálya ösztönzésére kiírt pályázatot, melyet a Tolna Vármegyei Rendőr-Főkapitányság tett közzé. (Fényképek az 1.sz. mellékletben)

2025.május.12. Ápolók Nemzetközi Napja alkalmából megosztottam az önkormányzatunk csoportjában a mellékletben található plakátot elismerésünk jeléül az ápolók áldozatos munkájáért.

2025. május 15. Család Nemzetközi Napja – alkalom arra, hogy megálljunk egy pillanatra, és köszönetet mondjunk mindazért, amit a családjaink nap mint nap jelentenek számunkra: biztonságot, szeretetet, támogatást és összetartozást. A család az első közösségünk, ahol

megtanulunk bízni, szeretni és felelősséget vállalni – ezért is dolgozunk minden nap azon, hogy Magyarországon jó legyen családban élni.

2025. május 16. Szekszárd, Vármegyeházán Civil Fórumon veszek részt a ROMA-ESÉLY-24-B-0008 azonosítószámú program keretében.

Ugyanezen a napon van a Roma bátorság és ifjúság napja.

Lejárt határidejű határozatok:

Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 53/2025. (IV.16.) BVRNÖ. sz. határozata: Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a két ülés között végzett munkáról, valamint a lejárt határidejű határozatról szóló jelentését elfogadja. Határidő: Azonnal. Végrehajtásért felelős: Kincses Ibolya elnök. *A jelentés elfogadása megtörtént.*

Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 54/2025. (IV.16.) BVRNÖ. sz. határozata: Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi munkájáról szóló beszámolót az előterjesztés melléklete szerint elfogadja. Felelős: Kincses Ibolya elnök. Határidő: azonnal. *A beszámoló elfogadása megtörtént.*

Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 55/2025. (IV.16.) BVRNÖ. sz. határozata: Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata határoz arról, hogy pályázatot nyújt be a Belügyminisztérium megbízásából a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság által meghirdetett nyílt pályázatra Roma nemzetiségi kulturális kezdeményezések 2025. évi költségvetési támogatására ROMA-NEMZ-KUL-25 kategóriában Roma Hagyományörző Nap rendezvény támogatására, valamint gondoskodik a 3.000 forint értékű pályázati díj átutalásáról a pályázat kiírójának. A Képviselő-testület felhatalmazza az elnököt a pályázat megírására és benyújtására. Határidő: 2025.05.05. Felelős: Kincses Ibolya elnök. *A pályázat benyújtásra került 2025.04.31-én.*

Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 56/2025. (IV.16.) BVRNÖ. sz. határozata: Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata határoz arról, hogy pályázatot nyújt be a Belügyminisztérium megbízásából a Társadalmi Esélyteremtési Főigazgatóság által meghirdetett nyílt pályázatra, a nyelvi környezetben megvalósuló nemzetiségi, népismereti, művészeti, hagyományörző és olvasótáborok megvalósításának 2025. évi költségvetési támogatására ROMA-NEMZ-TAB-25 kategóriában Napközis tábor támogatására, valamint gondoskodik a 3.000 forint értékű pályázati díj egyszeri átutalásáról a pályázat kiírójának. A Képviselő-testület felhatalmazza az elnököt a pályázat megírására és benyújtására. Határidő: 2025.05.05. Felelős: Kincses Ibolya elnök. *A pályázat benyújtása megtörtént 2025.05.02-én.*

Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 57/2025. (IV.16.) BVRNÖ. sz. határozata: Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete határoz arról, hogy csatlakozik a Tolna Vármegyei Rendőr-főkapitányság és a Tolna Vármegyei Cigány Nemzetiségi Önkormányzattal kötött együttműködési megállapodáshoz, ezért

felhatalmazzák Kincses Ibolya elnököt a csatlakozási szándéknyilatkozat aláírására.
Felelős: Kincses Ibolya elnök. Határidő: 2025.04.30. *A csatlakozási szándéknyilatkozat aláírása megtörtént.*

Határozati javaslat:

Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a két ülés között végzett munkáról, valamint a lejárt határidejű határozatról szóló jelentését elfogadja.

Határidő: Azonnal

Végrehajtásért felelős: Kincses Ibolya elnök

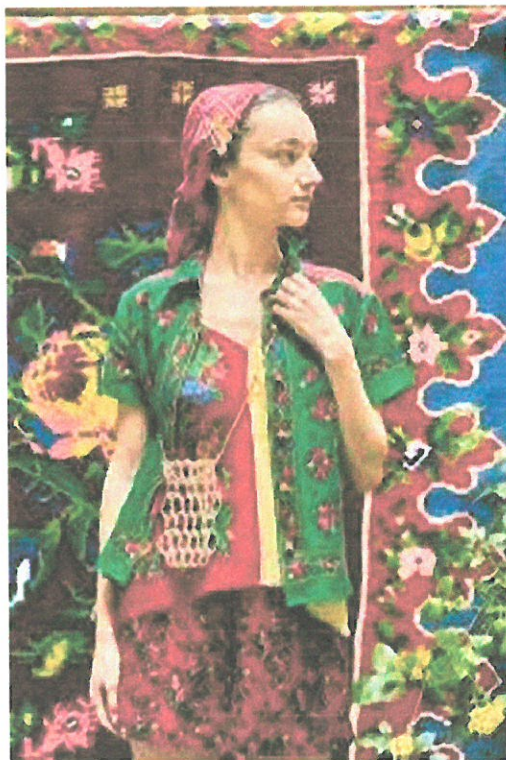
Bonyhád, 2025.05.07.

Kincses Ibolya lak.
elnök

21. sz. előterjesztés melléklete



2025.04.04. Roma Népviselet napja képek:





2025.04.17. Holokauszt megemlékezés Bonyhádon képekben:

2025.04.17. **MEGHÍVÓ**
16:00

Megemlékezés
A HOLOKAUSZT
MAGYARORSZÁGI
ÁLDOZATAINAK EMLÉKNAPJA
alkalmából

A HOLOKAUSZT EMLÉKMŰNÉL
ÉS A NEOLÓG ZSINAGÓGÁBAN
(BONYHÁD, MÁRTÍROK TERE 8.)

BESZÉDET MOND:
PASITKA HERMANN
LELKÉSZ

KOSZORÚZÁS

"ÖRÖKSÉG, IDENTITÁS ÉS PÁRBESZÉD"

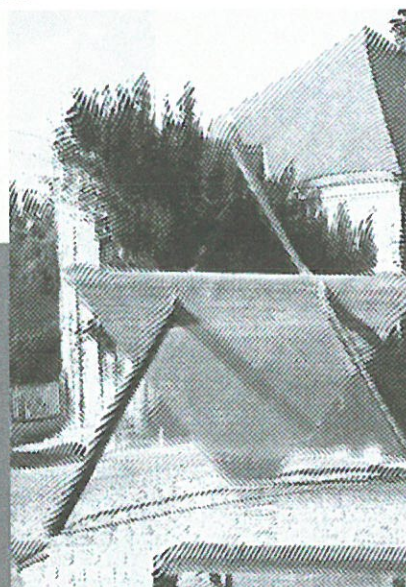
BORGULA ANDRÁS
A GÓLEM SZÍNHÁZ MŰVÉSZETI VEZETŐJÉNEK
ELŐADÁSA

Borgula András nagyszülei 80 évvel ezelőtt túlélték a holokausztot.

Hogyan tudta meg ezt a tényt (és azt, hogy egyáltalán zsidó) Magyarország zsidó színházának művészeti vezetője, hogyan vélekedik a megemlékezésről és miért gondolja azt, hogy minden kisebbség hozzátesz a nemzeti büszkeséghez?

Mindezt abból a személyes hangú előadásából tudhatjuk meg, amit kifejezetten a bonyhádi megemlékezésre állított össze.

Az igazi különlegességét a találkozásnak pedig az adja, hogy ez alkalommal a közönség is kérdezhet, zsidóság, közösség vagy Izrael témakörben.



EMLEKEZZÜNK!







MEGHÍVÓ

A Belügyminisztérium hivatalától meghívja Önt a „Magyar Nemzeti Roma Platform tevékenységei 2024” című projekt keretében megrendezésre kerülő második konferenciára.

Helypontja: 2025. április 30. 10:30 órától
Helyszíne: Bonyhád, Vörösmartyu Mihály Múzeológiai Központ
17150 Bonyhád, Széchenyi tér 1.

Téma: „Magyar Nemzeti Roma Platform tevékenységei 2024” projekt tevékenységeinek bemutatása.

- | | |
|---------------|--|
| 10:00 – 10:30 | Regisztráció, vendégek fogadása |
| 10:30 – 10:50 | Megnyitó, köszöntő:
Dr. Kovács László társadalmi esélyekért felelős helyettes államtitkár
Fülöp Ferencz Ibolya polgármester, Bonyhád Város Önkormányzata
Orbán Attila elnök, Tolna Vármegyei Kormányhivatal |
| 10:50 – 11:20 | Temafői, Kisebbségi, Kapcsolattartási Munkacsoport bemutatása
Zsiga Péter elnöke, Tolna Vármegyei Kormányhivatal Kisebbségi |
| 11:20 – 11:40 | Kávészünet |
| 11:40 – 12:00 | Gyermei és családvédelem – szaktiszták előadása
Kőrösi Ibolya elnök, Roma Nemzetiségi Önkormányzat |
| 12:00 – 12:30 | Roma Nemzetiségi Pályázat szerepe a roma nemzetiségi intézményekben és civil szervezetek működésében
Csoma Erika főosztályvezető, Nemzeti Művelődési Intézményi Kapcsolatok Osztályának |
| | Belügyminisztérium |
| 12:30 – 12:40 | Kérdések, válaszok, megköszönés |
| 12:40 – 14:00 | Kávészünet |

A rendezvényen helyi, országos és nemzetközi szakértők és szakemberek, akik a jól működő példák alapján a roma közösségek életének megújítását szolgálják, valamint a roma közösségek életének megújítását szolgálják, valamint a roma közösségek életének megújítását szolgálják.

Várjuk szeretettel!



Az Európai Unió
finanszírozásával



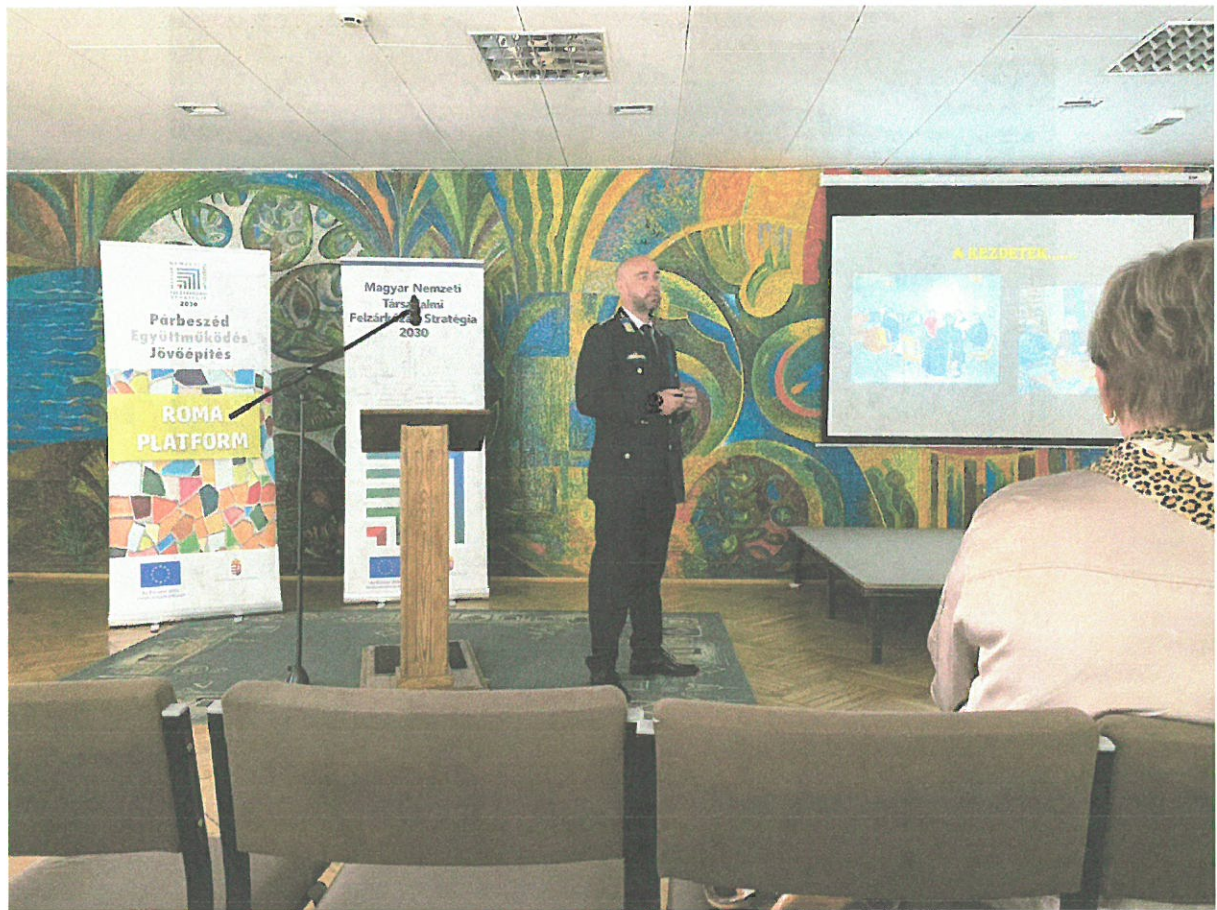
Belső- és Külső Kapcsolatok

Dr. Kovács László

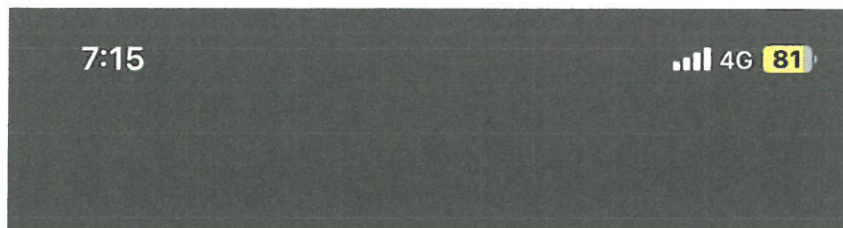
társadalmi esélyekért felelős helyettes államtitkár







2025. május 6. Romáknak szóló pályázat közzététele önkormányzatunk facebook oldalán:



TOLNA VÁRMEGYEI RENDŐR-FŐKAPITÁNYSÁG
HUMÁNIGAZGATÁSI SZOLGÁLAT

PÁLYÁZATI FELHÍVÁS

A Tolna Vármegyei Rendőr-főkapitányság pályázatot hirdet a középiskolák és a szakiskolák első, második vagy harmadik évfolyamán tanuló roma származású fiatalok tanulmányai eredményes befejezésének elősegítésére és a rendőri pálya választásának ösztönzésére a 2025/2026. tanévre

Pályázati feltételek

Pályázatot azok a roma származású fiatalok nyújthatnak be, akik középiskolák és a szakiskolák nappali rendszerű iskolai oktatásán középiskola első, második vagy harmadik évfolyamán tanulnak, évismétlésre semmilyen tantárgyból nem kötelezettek, és a pályázat benyújtásának évében elért, év végi tanulmányi átlageredményük legalább 3,00. A pályázónak a fentiek mellett a pályázat benyújtásakor az alábbi feltételeknek kell eleget tennie:

- a) magyar állampolgárság;
- b) magyarországi lakóhely;
- c) büntetlen előélet;
- d) valamely rendészeti szakközépiskolába vagy a Nemzeti Közszerződési Egyetem Rendészettudományi Karára való, a középfokú köznevelési intézmény elvégzését követő jelentkezés, a hivatásos szolgálati jogviszony létesítéséhez szükséges tanulmányi és vizsgakötelezettségek teljesítésének, valamint ezt követően a hivatásos szolgálati jogviszony létesítésének vállalása;
- e) szakiskolai tanulók esetében az érettségi megszerzésének, és a tanulmányok ennek megfelelő – a szakiskolai tanulmányok befejezését követő tanévben történő – folytatásának vállalása;
- f) kifogástalan életvitel és jó hírnév a pályázó vonatkozásában; a pályázó hozzátartozóinak és a vele egy háztartásban élőknek az életvitelére a szolgálat törvényes és befolyástól mentes ellátását nem veszélyeztetni;
- g) egészségi, pszichológiai és fizikai alkalmasságvizsgálaton való részvétel a pályázat elbírálása során, valamint a támogatás időtartama alatt az alkalmasság megállapításához szükséges vizsgálatok írásban történő vállalása;
- h) írásbeli hozzájárulás a pályázat benyújtása során a vármegyei rendőr-főkapitányság rendelkezésére bocsátott személyes – köztük különleges – adatoknak a cigány származású fiatalok rendőrré válásának elősegítése érdekében a Rendőrség által biztosított támogatási rendszer létrehozásáról, valamint a rendőri szervek ezzel kapcsolatos feladatairól szóló ORFK utasításban foglaltak szerinti kezeléséhez, valamint ahhoz, hogy a követelményeknek való megfelelés megállapítása érdekében a pályázó lakó- és családi körülményeit, továbbá a korábbi büntetéseire vonatkozó adatokat előzetesen, és a támogatási szerződés hatályának tartama alatt a Rendőrség bármikor megvizsgálhatja;
- i) írásbeli nyilatkozat roma származásról.

Cím: 7100 Szekszárd, Mészáros L. u. 19-21. 7101 Szekszárd, Pf. 86.
Telefon: 74/501-100, BM: 23/34-86, 23/34-85
E-mail: humuszolg.tolnavmrk@tolna.police.hu; KÉR azonosító: ORFK TOLNA

A támogatás formája, mértéke

A pályázatot elnyerők számára a támogatást a rendőr-főkapitányságok biztosítják saját költségvetésük terhére, a középiskolában vagy szakiskolában folytatott tanulmányok hátralévő idejére az alábbiak szerint:

- a) számla vagy egyéb igazolás alapján a diákotthoni vagy kollégiumi szállásköltség, és a menzai ellátás költségeinek teljes körű térítésével;
- b) tanévenként – számla alapján, személyenként legfeljebb nettó 50 000 Forint értékben – ruházatközlési segéllyel;
- c) tanszersegéllyel (a tankönyvek költségeinek számla alapján történő, teljes mértékű térítésével, az egyéb taneszközök esetében pedig – ugyanezen számla alapján – tanévenként és személyenként legfeljebb 15 000 Forint értékhatárig);
- d) az előző félév végi tanulmányi eredmény függvényében a tanév alatt, havi rendszerességgel folyósított pénzbeli juttatással:
 - da) 3,00-3,50 tanulmányi átlag esetén nettó 10 000 Forint/hónap;
 - db) 3,51-4,00 tanulmányi átlag esetén nettó 15 000 Forint/hónap;
 - dc) 4,01-4,50 tanulmányi átlag esetén nettó 20 000 Forint/hónap;
 - dd) 4,51-5,00 tanulmányi átlag esetén nettó 25 000 Forint/hónap összegben;
- e) kitűnő tanulmányi átlag esetén egy szakmai nap eltöltésére nyílik lehetőség valamely, területileg illetékes rendészeti szakközépiskolában.

Egyéb tudnivalók

A pályázatot 2025. június 30-ig kell a Tolna Vármegyei Rendőr-főkapitányság vezetőjének megküldeni.

Postacím: **Tolna Vármegyei Rendőr-főkapitányság**
7100 Szekszárd, Mészáros Lázár utca 19-21.

A magyar állampolgárság, a magyarországi lakóhely és a büntetlen előélet igazolására szolgáló dokumentumokat (személyazonosításra szolgáló okmány másolata, lakcímet igazoló hatósági igazolvány másolata, érvényes hatósági erkölcsi bizonyítvány), a Rendőrség által végzendő alkalmasságvizsgálatokhoz való írásbeli hozzájárulást, a személyes adatok kezeléséhez történő írásbeli hozzájárulást, írásbeli nyilatkozatot roma származásról, valamint a tanulói jogviszony és a tanulmányi átlageredmény igazolására szolgáló dokumentumokat (a tanulói jogviszony fennállásáról, a középiskola vagy a szakiskola által kiállított igazolás, a bizonyítvány másolata) a pályázat mellékleteként kell benyújtani.

A pályázók egészségügyi, pszichikai és fizikai alkalmasságvizsgálatokhoz a pályázat elbírálására kötelezett szerv humánigazgatási szolgálata a rendvédelmi szakképző intézménybe jelentkezők alkalmassági vizsgálatára irányadó jogszabályi rendelkezések alapján végzi. Az alkalmasságvizsgálatokat a pályázat elbírálása során a Rendőrség kötelező jelleggel végzi el. A támogatás időtartama alatt évente legfeljebb egy alkalommal, amennyiben a pályázó egészségi, pszichikai állapota ezt indokolta teszi, a Rendőrség további alkalmasságvizsgálatok elvégzésére is jogosult.

Az egészségügyi alkalmasságvizsgálat során bemutatni szükséges szakorvosi leletek:

- a) háziorvosi kérdőív, valamint alkalmassági kérdőív (melyet a Rendőrség bocsát rendelkezésre);

- b) 3 hónapon belüli labor (teljes vizelet, teljes vércép, éhgyomri vércukor, lipidpanel, máj- és vesefunkció, húgysav, TSH, CRP, ismert krónikus betegség esetén az adott betegségre specifikus kiegészítő labor vizsgálatok eredménye);
- c) 1 éven belüli negatív tudósúró lelet;



Csengő

- b) 3 hónapon belüli labor (teljes vizelet, teljes vérkép, éhgyomri vércukor, lipidpanel, máj- és vesefunkció, húgysav, TSH, CRP, ismert krónikus betegség esetén az adott betegségre specifikus kiegészítő labor vizsgálatok eredménye);
- c) 1 éven belüli negatív tüdőszűrő lelet;
- d) 1 éven belüli fogászati szűrés lelete;
- e) hallásvizsgálat;
- f) szemészeti lelet;
- g) EKG lelet;
- h) nőknek egy hónapnál nem régebbi nőgyógyászati lelet és egy évnél nem régebbi citológiai vizsgálat eredménye.;
- i) férfiaknál egy évnél nem régebbi urológiai vizsgálat eredménye;
- j) az egészségi állapotával, illetve korábbi betegségeivel kapcsolatos valamennyi dokumentum (szakorvosi leletek, kórházi zárójelentés, ellátási lapok, stb.).

A pályázatokat a Tolna Vármegyei Rendőr-főkapitányság vezetője által kijelölt személyekből álló bizottság készíti elő döntésre.

A támogatás odaítéléséről a bizottság javaslata alapján a Tolna Vármegyei Rendőr-főkapitányság vezetője dönt. A pályázat elbírálásának határideje 2025. augusztus 31. A pályázatot nyert tanulókkal a Tolna Vármegyei Rendőr- főkapitányság támogatási szerződést köt.

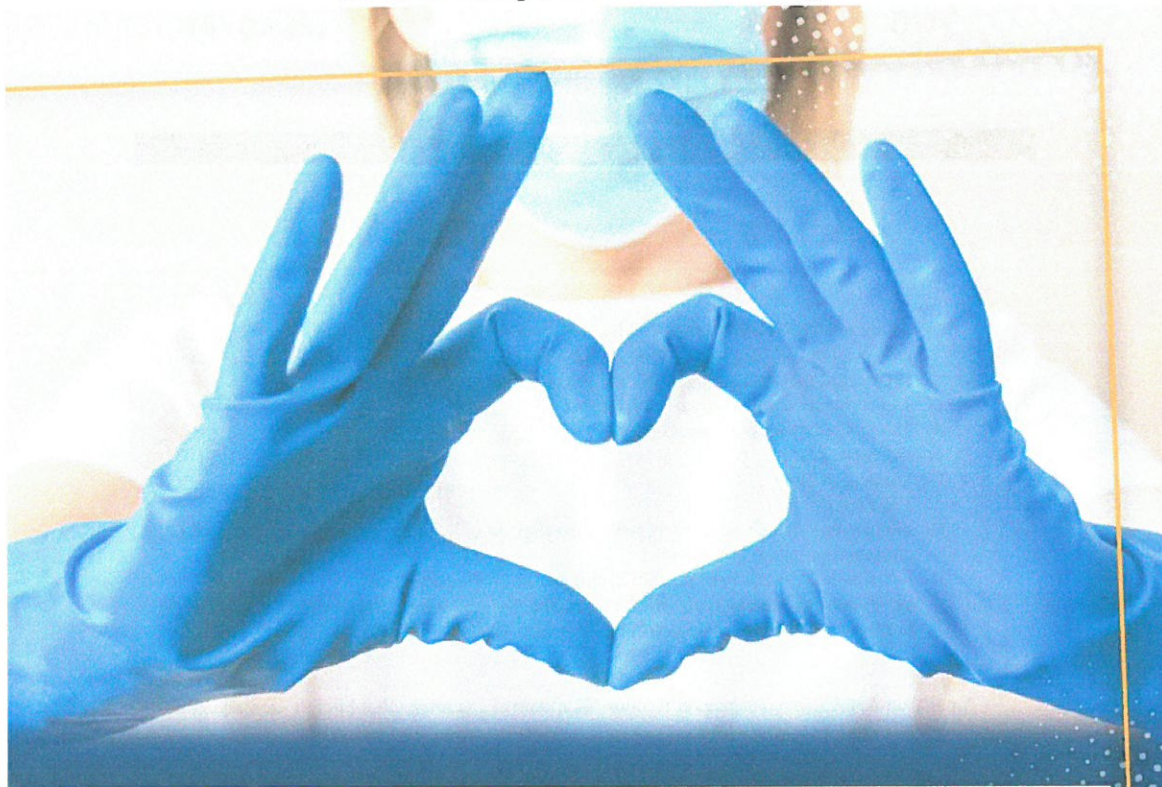
A pályázattal kapcsolatban felvilágosítás a Tolna Vármegyei Rendőr-főkapitányság Humánigazgatási Szolgálat munkatársától Böhm Rita r. őrnagytól (telefon: 06-74/501-100/32-64 mellék) kérhető.

Szekszárd, időbélyegző szerint

Dr. Tóbiás Rajmund r. ezredes
rendőrségi főtanácsos
humánigazgatási szolgálatvezető

Szabó Csaba r. dandártábornok
megyei rendőrfőkapitány

2025.05.12. Ápolók Nemzetközi Napja



ÁPOLÓK NEMZETKÖZI NAPJA

KÖSZÖNÖM AZ ÁPOLÓK MINDENNAPOS
ÁLDOZATOS MUNKÁJÁT!

2025.05.16-i Civil Fórumra vonatkozó meghívó



8:10

VoLTE 4G 91



9:53

4G 62



CiKöSz

Bonyhádi Roma Nemzet...



A legrelevánsabbak



Ibolya Kincses

Adminisztrátor



Épp most · 2+

Roma Bátorság és Ifjúság Napja



#371 csillag

#romabátorságésifjúságnapja

Fontos a történelmünk megismerése!



Tetszik



Hozzászólás



Küldés



Megosztás



Kezdőlap



Ismerősök



Videó



Profil



Értesítések



Menü

Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
2025.05.21-i rendes nyilvános ülésére

Tárgy: Bonyhád Város Önkormányzata 2024. évi költségvetés végrehajtásának értékelése, zárszámadásának véleményezése (22. sz. előterjesztés)

Előterjesztő: Filóné Ferencz Ibolya polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. §-a szerint a vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően zárszámadást kell készíteni.

Az Áht. jelenleg hatályos 91. § (1) bekezdése alapján a polgármester a jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a képviselő-testület elé terjeszti úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A hivatkozott jogszabályban foglalt kötelezettség alapján az éves költségvetési beszámoló a Magyar Államkincstár felé benyújtásra és 2025. április 11-én jóváhagyásra került. Jelen előterjesztésben pedig a 2024. évről szóló zárszámadási rendelet határidőn belül történő megalkotására teszünk javaslatot.

1. A feladatellátás általános értékelése

Bonyhád Város Önkormányzata által ellátandó közfeladatok körét a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, valamint a szakmai ágazati törvények, rendeletek határozzák meg. Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatait saját költségvetési szerveivel, intézményeivel, saját tulajdonú gazdasági társaságaival látja el, valamint vásárolt közszolgáltatások révén biztosítja. A feladatellátást biztosító intézményrendszerben 2024. évben változás nem történt.

Az Önkormányzat gazdálkodása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, az intézmények, önkormányzati tulajdonú cégek működése és az önkormányzati feladatellátás finanszírozása biztosított volt.

A kötelező feladatok megfelelő színvonalon kerültek ellátásra, az önként vállalt feladatok a működés biztonságát nem veszélyeztették.

Az Önkormányzat 2024. évi gazdálkodása stabil volt, likviditási problémák időszakosan sem merültek fel.

2. Tájékoztató a beszámoló táblázataiban közölt adatokról

Az előterjesztéshez tartozó 1.1. sz. melléklet az önkormányzat és intézményei összevont, halmozódás mentes bevételeit és kiadásait tartalmazza. A melléklet 1.2 táblázata a kötelező, a 1.3. táblázata az önként vállalt, 1.4. táblázata az államigazgatási feladatokhoz tartozó bevételeket és kiadásokat tartalmazza.

A 2. számú melléklet a gazdálkodás két külön területének, a működési és fejlesztési bevételek és kiadások mérlegét mutatja.

A 3. számú melléklet az önkormányzat és az intézmények maradvány-levezetését tartalmazza.

Az 4., 5., 6. mellékletek a beszámoló adatainak összevonását követően készült egyszerűsített mérleg, eredmény kimutatás, valamint a pénzeszközök változásának levezetését tartalmazzák.

A 7/A., 7/B., 7/C. számú melléklet az önkormányzat vagyonát mutatja be.

A 8. sz. melléklet a többéves kihatással járó döntésekből eredő kötelezettségeket tartalmazza.

A 9. számú melléklet az adósságállomány alakulását tartalmazza eszközök, lejárat, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban.

A 10. számú melléklet Bonyhád Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekben lévő részesedéseket mutatja be.

A 11. számú melléklet az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat jogcímenként mutatja be.

Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait egyenként a 12. számú mellékletek mutatják be.

Az önkormányzat és az intézmények engedélyezett, valamint az átlagos statisztikai létszámát a 13. számú melléklet tartalmazza.

A 14. melléklet A és B táblázatai a bevételeket és kiadásokat címrendbe foglalva ismerteti.

A 15. melléklet az intézményvezetők belső kontrollrendszer működtetésére vonatkozó nyilatkozatait tartalmazza.

3. A költségvetés főbb céljainak megvalósulása

A költségvetési rendeletben megfogalmazásra kerülnek az adott év főbb céljai. Minden évben a legfőbb cél a kiszámíthatóság és stabilitás megtartása, a működési hiány nélküli gazdálkodás fiskális feltételeinek erősítése, a költségvetési egyensúly biztosítása.

Ennek érdekében a költségvetési rendelet jogszabályi előírásoknak megfelelően több alkalommal is módosításra került. Elmondható, hogy a működési költségvetés szükségszerű

módosítását követően rendelkezésre álló előirányzatok biztosították a rendeletben jóváhagyott célok megvalósítását, a járandóságok és azok terheinek kifizetését, az intézmények zavartalan működését és a városüzemeltetéssel kapcsolatos kiadásokat. A keretek felhasználása során valamennyi intézménynél és kiadási csoportban a teljesített kiadások a módosított előirányzatot megközelítőek voltak, előirányzati túllépés nem volt. A működési kiadásokhoz szükséges források biztosításán felül rendelkezésre álló előirányzatok és pályázati támogatások pedig a város fejlesztését, az önkormányzati ingatlanok felújítását, a lakossági szükségletek és igények kielégítését szolgálták. Mindezt úgy sikerült elérni, hogy a bevételek túlteljesülése mellett az önkormányzati szinten tetten érhető takarékos gazdálkodás mellett jelentős tartalékkal zárta az Önkormányzat az évet.

4. A költségvetés előirányzatainak teljesülése

A költségvetés eredeti előirányzatának összege 4.107.223.548 Ft összegű volt, amely az évközi és év végi módosítások következtében 7.002.134.735 Ft-ra változott. Az év során 7.145.815.101 Ft bevétel és 5.869.154.316 Ft kiadás realizálódott, ami 102,36 %, illetve 81,71 %-os teljesítési szintnek felel meg.

4.1. A bevételek teljesítése

A teljesített bevételeket jogcímenként részletesen az alábbiakban mutatjuk be.

4.1.1. Az önkormányzatok működési támogatása

A jogcímen eredeti előirányzatként 1.642.280.524 Ft tervezésére került sor, amely a különböző jogcímű állami támogatásokat tartalmazta. Fenti összeg az év során a központi intézkedések, a májusi és október havi mutatószám korrekciók, valamint a REKI támogatás következtében 177.401.834 Ft-tal, 1.819.682.358 Ft-ra módosult.

A központi források az államháztartási törvényben rögzített határidők és ütemezés szerint, a jóváhagyott összegek szerint érkeztek. A teljesítési mutató 100 %-os mértékű.

4.1.2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A rovaton 213.904.630 Ft került realizálásra, mely 97,63%-os teljesítési szintnek felel meg. Az összegből az intézményeknél 87.272.811 Ft, míg az Önkormányzatnál 126.631.819 Ft folyt be az alábbiak szerint:

- Bonyhádi Varázskapu Bölcsőde és Óvoda számlájára a Bonyhádi Német Önkormányzattól érkezett 140.000 Ft.
- A Vörösmarty Mihály Művelődési Központ 2024-ben is több sikeres pályázatot nyújtott be. A Kultúrkert, a Vörösmarty emléknep, a Digitális kultúra, valamint a Csoóri táncház programokra 2.650.000 Ft támogatás érkezett. Ezen felül Bonyhád Város Önkormányzata az intézményben működő szervezetek, klubok támogatására biztosított 1.600.000 Ft-ot.
- Solymár Imre Városi Könyvtárhoz a jogcímre több eredményes pályázatot nyújtott be, többek között Ökotáborra, Tudásvágy levelező versenyre, valamint az Értékkör táborra.

A pályázatokra összesen 1.100.000 Ft érkezett a Nemzeti Kulturális Támogatáskezelőtől. A NAV-tól az SZJA 1%-os felajánlások miatt 108.765 Ft került könyvelésre.

- A Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatalnál az adminisztratív feladatok ellátásához a VÖT hozzájárulása 8.463.904 Ft volt, míg a Közös Hivatalhoz tartozó települések a Hivatal működtetéséhez 34.505.304 Ft hozzájárulást utaltak. A júniusban lebonyolított Európa Parlamenti és helyi önkormányzati képviselő választáshoz 21.881.372 Ft érkezett, míg Potápi Árpád János országgyűlési képviselő tragikus hirtelenséggel bekövetkezett sajnálatos halála miatt kiírt időközi országgyűlési képviselő választáshoz 16.823.466 Ft-ot utalt a Nemzeti Választási Iroda.

Az **Önkormányzatnál** keletkezett bevételek jogcímenkénti részletezését a csatolt 14. számú melléklet bevételek fejezete 206. címei tartalmazzák. Az érkezett bevételek főbb elemei az alábbiak:

- Az óvodák fenntartására kötött feladat ellátási szerződés alapján a Bonyhádi Varázskapu Bölcsőde és Óvodához Izmény, Kisvejke, Kisdorog, Váralja Községek óvodái tartoznak. A tagönkormányzatok a településükön működő tagintézmény működésének saját bevétellel, valamint állami támogatással nem fedezett részét pénzáttárással biztosították. Ilyen jogcímen 14.897.000 Ft-ot utaltak a települések.
- NEAK finanszírozás keretében a III. sz. háziorvosi körzet, valamint az iskola fogászat kiadásaihoz összesen 83.121.900 Ft támogatás érkezett. A támogatás a háziorvos és az asszisztens, valamint az iskola fogász és asszisztense bérét és járulékait, valamint a felmerülő eszköz- és anyagköltségeket teljes egészében fedezte.
- A HUMDA Magyar Mobilitás-fejlesztési Ügynökség Zrt.-től a 2023. évben megrendezett Autómentes nap támogatására utófinanszírozás keretében 1.000.000 Ft érkezett.
- A Tolna Vármegyei Kormányhivaltól átvett pénzeszközként 18.850.892 Ft érkezett, amelyből a közfoglalkoztatás támogatására 15.515.892 Ft, míg nyári diákmunka kiadásaihoz 3.335.000 Ft támogatás érkezett.
- Köztemetések költségeinek megtérítésére különböző önkormányzatoktól 528.000 Ft érkezett.
- A Tolna Vármegyei Önkormányzattól a Kábítószerügyi Egyeztető Fórum lebonyolításához 340.900 Ft támogatást kaptunk.
- A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2023. évi Tagok3 csoport 2024. évben történt elszámolásának következtében a befizetett összegből 3.093.127 Ft járt vissza.
- A Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.-től a Testvértelepülési program keretein belül a Magyar-magyar közösségi tevékenységek támogatására 2.000.000 Ft érkezett.
- Az Agrárminisztérium a "Bonyhádi kincsestár" pályázatra 2.800.000 Ft támogatást biztosított.

4.1.3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ilyen jogcímen 568.458.124 Ft támogatás érkezett. Az összegből 800.000 Ft két intézménynél jelentkezett. A Vörösmarty Mihály Művelődési Központhoz 300.000 Ft támogatás érkezett a Nemzeti Kulturális Támogatáskezelőtől hangosításhoz kapcsolódó eszközök beszerzésére, míg a Völgységi Múzeum szintén a Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő pályázatán nyert 500.000 Ft-ot vitrinek vásárlására. A fennmaradó összeg az Önkormányzatnál realizálódott, amelyből 519.426.727 Ft a TOP-Plusz-os pályázati támogatások, míg 48.231.397 Ft a Tolna

Vármegye Önkormányzattól érkezett fejlesztési támogatás. A 14A melléklet 225-ös címénél megtalálható az egyes TOP-Plusz pályázatokra érkezett összeg.

4.1.4. Közhatalmi bevételek közé az önkormányzat által beszedett adók, így a helyi adók, pótlékok, bírságok, a termőföld bérbeadásából származó adók, az idegenforgalmi adók, valamint az egyéb közhatalmi bevétel tartoznak.

A 2024. évre vonatkozó tervezett, adónemenkénti előirányzatok, valamint a befolyt bevételek adatait az alábbi táblázat mutatja be:

Adatok Ft-ban	2023. évi teljesített bevétel	2024. évi eredeti előirányzat	2024. évi módosított előirányzat	2024. évi teljesített bevétel	Teljesítés %-a
Megnevezés					
Magánszemélyek kommunális adója	85 820 974	86 000 000	86 000 000	87 370 013	101,59%
Idegenforgalmi adó	2 026 200	2 000 000	2 000 000	1 829 400	91,47%
Helyi iparüzési adó	942 843 225	820 000 000	952 000 000	997 912 777	104,82%
Termőföld bérbeadás adója	121 237	100 000	100 000	152 369	152,37%
Talajterhelési díj	594 450	400 000	400 000	785 300	196,33%
Egyéb közhatalmi bevétel	3 315 077	2 500 000	2 500 000	5 712 218	228,49%
Közhatalmi bevételek összesen	1 034 721 163	911 000 000	1 043 000 000	1 093 762 077	104,87%
Központi kiegészítés	73 803 378	-	-	-	0,00%
Bevételek mindösszesen	1 108 524 541	911 000 000	1 043 000 000	1 093 762 077	104,87%

A közhatalmi bevételekre 2024. évben 182.762.077 Ft-tal több bevétel realizálódott az eredeti előirányzathoz képest. Általánosságban elmondható, hogy a befolyt adó összege – az idegenforgalmi adó kivételével – még a módosított előirányzathoz képest is túlteljesült. Ebben nagy szerepe volt az eredményes behajtási tevékenységnek.

A legjelentősebb két adónem idén is a magánszemélyek kommunális adója, valamint az iparüzési adó volt. E két adónem a teljes adóbevétel 99,2%-át tette ki.

Az iparüzési adó esetében pedig elmondható, hogy a 2024-ben befolyt bevétel alig maradt el a 2023-as, kormányzati kiegészítéssel számolt rekordot jelentő bevételétől, amely a helyi vállalkozások erejét, valamint a tudatos gazdaságfejlesztési politika eredményességét mutatja.

4.1.5. Működési bevételek

Eredeti előirányzatként a jogcímen 341.973.000 Ft került tervezésre, mely az év során 388.305.488 Ft-ra módosult. A teljesített bevételek összege 421.860.438 Ft, amely a

módosított előirányzathoz viszonyítva 108,64 %-os teljesítésnek felel meg, az alábbiak szerint:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített bevételek	Teljesítés %-a
GESZ	34 801 000	34 801 000	34 944 461	100,41%
Varázskapu Bölcsőde és Óvoda	14 349 000	13 849 000	15 058 801	108,74%
Vörösmarty Mihály Művelődési Központ	8 616 000	26 000 000	26 589 048	102,27%
Solymár Imre Városi Könyvtár	2 980 000	3 500 000	3 872 270	110,64%
Völgységi Múzeum	2 150 000	2 417 000	2 403 860	99,46%
Bonyhádi Sportcentrum	72 660 000	63 660 000	66 936 235	105,15%
Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal	-	-	-	0,00%
Intézmények összesen	135 556 000	144 227 000	149 804 675	103,87%
Bonyhád Város Önkormányzata	206 417 000	244 078 488	272 055 763	111,46%
Működési bevételek összesen	341 973 000	388 305 488	421 860 438	108,64%

A működési bevételekre elmondható, hogy a betervezett összegek kivétel nélkül befolytak, illetve túl is teljesültek.

Az intézmények esetében a befolyt bevételek összege 149.804.675 Ft, ami 103,87%-os teljesítésnek felel meg.

A GESZ esetében nem került sor előirányzat módosításra, a teljesítés valamivel a betervezett összeg felett realizálódott.

Az étkeztetést biztosító Varázskapu Bölcsőde és Óvoda esetében a dologi kiadásokkal párhuzamosan került sor a térítési díjak előirányzatának a csökkentésére. Az előirányzat túlteljesülését egy év végén érkezett nagyobb összegű közüzemi díj visszatérítés okozta.

A Vörösmarty Mihály Művelődési Központ esetében az előirányzat a Tarka Fesztivál miatt 14.621.000 Ft-tal, az egyszeri bevételi többletek miatt pedig 2.763.000 Ft-tal került megemelésre. Az előirányzat a megemelt összegben felül is túlteljesült.

A Solymár Imre Városi Könyvtár esetében az eredeti előirányzat 520.000 Ft-tal megemelésre került a népszerű táborok miatt, azonban a tényleges teljesítés még a módosított előirányzatot is 372.270 Ft-tal túlszárnyalta.

A Völgységi Múzeumban a közüzemi kiadások visszatérülése miatt került sor az előirányzat növelésére 267.000 Ft-tal. Az egyéb működési bevételek a vártak megfelelően alakultak

A Sportcentrum intézménye esetében az előirányzat az októberi számok alakulása alapján csökkentésre került, de az év hátralévő részében az előre nem kalkulálható kihasználtság növekedés, valamint az éves reklámszerződések bevételeinek beérkezése következtében a módosított előirányzat túlteljesítésre került.

A módosított előirányzatokhoz viszonyított teljesítési mutatók a Völgységi Múzeum kivételével valamennyi intézmény esetében a tervezettet meghaladja, az intézményi teljesítés 103,87 %-os mértékű.

Az önkormányzat működési bevételeinek előirányzata év közben 244.078.488 Ft-ra módosult. A teljesítés a módosított előirányzatot is meghaladta, év végén 272.055.763 Ft lett, amely 111,46 %-os teljesítési szintnek felel meg az alábbiak szerint:

- A Szolgáltatások jogcímen 96.952.135 Ft realizálódott. Jelentősebb tételek között említhető a naperőműpark leszámlázott áramdíja, ami nettó 31.838.990 Ft-ot tett ki. Az Agrárlogisztikai központ 2024. évi bérleti díjaként 12.999.744 Ft került kimutatásra. A bevételi csoportba tartoznak még a földbérleti és közterület használati díjak, mely jogcímenen a tervezett összegek szerint, 4.511.622 Ft érkezett. Egyéb bérleti díjak jogcímen pedig itt kerültek számlázásra és megfizetésre, melyekből 42.740.653 Ft bevételünk keletkezett.
- A tulajdonosi bevételek között több jogcímen keletkezett bevételünk. Az első jogcím az önkormányzati lakások és üzletek bérleti díjából származó bevételek 57.000.000 Ft összeggel kerültek megtervezésre. E címen érkezett bevételek összege 58.316.041 Ft volt. A másik tétel az ipari parban lévő földterületek ráépítési és földhasználati joga, amelyre 10.456.050 Ft-ot fizettek a vállalkozók. Az utolsó a tulajdonosi bevételek között az osztalékbevételek, melyre az év során 5.000.000 Ft érkezett a GABO Kft. utalása alapján.
- Kamatbevételekre 20.000.000 Ft került betervezésre, azonban az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötése, illetve a bankszámlán levő pénz után 58.130.092 Ft folyt be. Szintén a kamatbevételek közé került könyvelésre a Völgységi Ipari Parktól a tagi kölcsönök után fizetett 10.000.000 Ft kamat is.
- Egyéb működési bevétel jogcímen 14.110.941 Ft bevétel keletkezett. Ebből a közüzemi díjak visszatérítései 2.914.018 Ft-ot, a Volánbusz Zrt-vel a 2023. évi elszámolás után keletkezett túlfizetésünk visszatérítése 4.461.488 Ft-ot, míg a Körösi Residence projekt meghíúsulása miatt az előlegek közül pénzforgalom nélkül átkönyvelt, az Önkormányzatot megillető foglaló összege 5.588.000 Ft-ot tett ki.

4.1.6. Felhalmozási bevételre 16.780.000 Ft folyt be. Az összeg a 2338/10 hrsz-ú és a 1281/A/3 hrsz-ú (Vörösmarty tér 24. fsz. 3) ingatlanok értékesítéséből származó bevételt tartalmazza.

4.1.7. Működési célú átvett pénzeszközök rovaton 5.091.000 Ft teljesült. Ebből 635.000 Ft a Művelődési Központnál realizálódott, mint a Tarka Fesztiválra kapott szponzori díj. A fennmaradó összeg pedig az Önkormányzatnál folyt be: a korábban adott szociális kölcsönök visszatérülése, köztemetések összegének megtérítése és pótbefizetés visszatérülése következtében.

4.1.8. A felhalmozási célra átvett pénzeszközök összege 234.663 Ft. Ez a Varázskapu Bölcsőde és Óvoda váraljai tagintézménye részére magánszemély által eszközbeszerzésekhez utalt támogatását tartalmazza.

4.1.9. Finanszírozási bevételek

Ezen a jogcímen került elszámolásra az önkormányzat és intézményei előző évi 1.040.021.024 Ft maradványának igénybevétele, a 2024 decemberében kapott állami támogatás előleg 62.910.212 Ft-os összege, illetve szabad pénzeszközök lekötéséből származó 1.900.000.000 Ft-os halmozott összeg.

4.2. A kiadások alakulása

A 2024. évi költségvetés módosított előirányzatának összege 7.002.134.735 Ft, ennek terhére 5.869.154.316 Ft kiadást teljesítettünk, ami 83,82 %-os teljesítésnek felel meg.

4.2.1. A működési kiadások alakulása

A költségvetés kiadásain belül a működési kiadások 88,95 %-ot képviselnek.

Az előterjesztés 14. számú melléklete 102. címtől kezdően tartalmazza intézményenként és kiadási jogcímenként a működési kiadási előirányzatokat, azok teljesítését.

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesített kiadás	Teljesítés %-a
GESZ	105 372 932	103 676 504	98,39%
Varázskapu Bölcsőde és Óvoda	817 938 613	814 745 458	99,61%
Vörösmarty Mihály Művelődési Központ	131 365 599	128 702 609	97,97%
Solymár Imre Városi Könyvtár	49 911 408	47 759 811	95,69%
Völgységi Múzeum	41 379 665	40 057 732	96,81%
Bonyhádi Sportcentrum	117 883 718	114 664 539	97,27%

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal	452 454 304	427 743 340	94,54%
Intézmények összesen	1 716 306 239	1 677 349 993	97,73%
Bonyhád Város Önkormányzata	4 351 045 013	3 543 325 349	81,44%
Működési kiadás összesen	6 067 351 252	5 220 675 342	86,05%

Működési kiadások esetében általánosságban elmondható, hogy a rendelkezésre álló előirányzatok elégségesek voltak, az intézményekre kisebb mértékű, míg az önkormányzatra - a teljesítés adattal nem rendelkező tartalékok összegének alakulása miatt – nagyobb összegű alulteljesítés jellemző. **Az intézmények úgy a személyi juttatások, járulékaik, mind a dologi kiadásaik esetében a rendelkezésre álló előirányzataikon belül gazdálkodtak, a teljesítési mutatók minden előirányzati csoportban 100 % alatt maradtak.**

Ennek oka a fenntartó és a GESZ által folyamatosan kontrollált kiadások mellett az intézmények vezetői által alkalmazott szigorú és takarékos gazdálkodás.

4.2.1.1.1. Személyi juttatásra 1.298.212.319 Ft módosított előirányzat mellett 1.278.153.771 Ft került kifizetésre, amely 98,45%-os teljesítésnek felel meg. Mind az Önkormányzat, mind az intézmények esetében elmondható, hogy a teljesítés a módosított előirányzat alatt maradt, azok a vonatkozó törvények és ágazati jogszabályok alapján kerültek kifizetésre. Az adható juttatásokat a költségvetési rendeletben meghatározott összeg és szabályrendszer alapján fizettük ki.

Az önkormányzat engedélyezett és statisztikai létszámainak alakulását intézményenként a 13. melléklet tartalmazza. Az engedélyezett álláshelyek száma az év elején 211 fő volt, ami a III. sz. háziiorvosi körzet Önkormányzati működtetése miatt 4 fővel, majd a Váraljai tagóvoda engedélyezett csoportlétszám bővítése miatt 3 fővel, 218 főre emelkedett.

A Tolna Megyei Kormányhivatal Járási Hivatala koordinálta az év során a közfoglalkoztatást. Ennek során az év elején 1, az év további részében további 2 hatósági szerződés megkötésére került sor. A költségvetés tervezésekor 70%-os támogatási arány figyelembevételével került a szükséges önrész megtervezésre. A tervezetthez képest magasabb támogatási arány a szükséges önkormányzati hozzájárulás összegét váltotta ki vagy csökkentette.

	Hatósági szerződés száma	Időtartam	Létszám		Támogatás mértéke	Igényelt támogatás
			Igényelt	Tényleges		
1.	TO-01M/01/007092-	2023.12.01-2024.02.29.	12 fő	12 fő (1 fő 2024.	100 %	5.398.272,-

	3/2023 41701/26/01303			januárban kezdett)		
2.	TO- 01M/01/001662- 3/2024 41701/26/01332	2024.03.01- 2024.08.31	11 fő	10 fő (1 fő 2024.04.05. kilépett a programból)	100 %	9.672.330,-
3.	TO- 01M/01/005650- 3/2024 41701/26/01354	2024.09.01- 2025.02.28.	9 fő	9 fő	87 %	7.003.620,-

A közfoglalkoztatottak száma előző évhez viszonyítva és egyes programokon belül is csökkenő tendenciát mutat. Együttesen összesen 121 hónapot dolgoztak, amely éves foglalkoztatásra átszámítva 10,1 fő 8 órás foglalkoztatását jelenti, ami a 2024-es évben sem érte el az engedélyezett létszámot.

4.2.1.1.2. Munkaadókat terhelő járulékokra és a szociális hozzájárulási adóra 170.405.062 Ft került elszámolásra. A teljesítés a módosított előirányzat 98,17 %-ának felel meg, az a személyi juttatások volumenéhez igazodik.

4.2.1.1.3. A dologi kiadásokra az év folyamán 1.377.687.830 Ft módosított előirányzat állt rendelkezésre, mely terhére 1.187.252.503 Ft került kifizetésre. Ez 86,18 %-os mértékű felhasználásnak felel meg. A kiadásból az Intézményekre 415.929.229 Ft, míg az Önkormányzatra 771.323.274 Ft jutott.

Az adatokból látható, hogy a dologi előirányzatok az év végi zárolások ellenére is elégségesnek bizonyultak a biztonságos működéshez mind intézményi, mind önkormányzati szinten. A kiadások teljesítési mutatói 94,9 % és 99,1 %-os tartományban mozognak annak ellenére, hogy a decemberi Rendelet módosításakor a dologi kiadások valamennyi elemét figyelembe véve, a keletkezett maradványok egy része – a biztonságos működést szem előtt tartva - elvonásra került.

Ennek ellenére a rovaton viszonylag nagy maradvány keletkezett, melynek több oka is volt. Egyrészt tovább sikerült csökkenteni a központosított közbeszerzésnek köszönhetően az áram és a gázenergia árát, valamint a Kormány döntése következtében a távhő ára is jelentősen csökkent. Az energiaköltségek szolgáltató általi rendszertelen számlázása miatt az előirányzatok tarthatóságát szem előtt tartva nem került sor idén sem a közüzemi díjak közül nagyobb összegű elvonásokra. Ennek következtében előirányzat maradvány keletkezett. További jelentős maradványt okozott, hogy a 2024 évre vonatkozó közvilágítás számlák technikai problémák miatt csak december hónapban kerültek kiállításra. Az igazgatási szünet miatt csak 4 havi számla került utalásra, a fennmaradó összeg a 2025-ös költségvetésben került megtervezésre. Szintén a maradványt növelték azok az év elején közbeszerzési

eljárásokra, tervezési díjakra beállított összegek, amelyek a megnyert TOP-Pluszos pályázatok terhére kerültek megvalósításra.

4.2.1.1.4. Az ellátottak pénzbeli juttatásai között a Bonyhád Város Önkormányzata Képviselő-testülete által a szociális igazgatás és szociális ellátás helyi szabályozásáról szóló 4/2015. (II.20.) rendeletében meghatározott jogcímenek került sor kifizetésre összesen 16.805.732 Ft értékben, amely összeg nem tartalmazza a Bursa Hungarica ösztöndíjhoz tartozó 1.430.000 Ft összeget tekintettel arra, hogy azt a pénzáadások között kell szerepeltetni.

A kiadások jogcímeit, a kifizetett összegeket a csatolt 14. melléklet kiadások fejezetének 360. címe tartalmazza, mely támogatások kizárólag az Önkormányzat saját forrásainak a terhére kerültek biztosításra.

4.2.1.1.5. Egyéb működési célú kiadásokra 612.517.286 Ft került kifizetésre, amely 96,9 %-os mértékű teljesítésnek felel meg.

A teljesített kiadásból az államháztartáson belülre átadott pénzeszköz 528.225.286 Ft-ot tett ki, amelyből az Intézményeknél 2.407.902 Ft került kifizetésre. A Vörösmarty Művelődési Központ, a Solymár Imre Városi Könyvtár és a Völgységi Múzeum esetében a 2024-ben elszámolt pályázatoknál jelentkező visszafizetendő összegek szerepelnek a rovaton.

Az Önkormányzatnál a kifizetett összeg egyik nagy eleme a Bonyhádi Gondozási Központ fenntartója, a Völgységi Önkormányzatok társulása részére történő pénzáadás. Bonyhád Város Önkormányzata, mint gesztor jogosult a Gondozási Központ intézménye által ellátott feladatokhoz tartozó állami támogatások igénylésére. A Társulás részére a költségvetésben jóváhagyott keretösszeg terhére 389.883.079 Ft utalására került sor. A másik nagy tétel a szolidaritási hozzájárulás összege, amely 119.859.394 Ft-ot tett ki.

Ezen felül még kisebb összegek kerültek kifizetésre: 4.982.482 Ft a Varázskapu Óvoda tagintézményi elszámolások következtében keletkezett visszafizetési kötelezettség, illetve összesen 8.300.000 Ft-ot tesz ki a Bonyhádi Német Önkormányzat és a Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata részére utalt támogatás.

Államháztartáson kívüli pénzáadásként a fennmaradó összeg, 84.292.000 Ft kiadás került elszámolásra, amely teljes egészében az Önkormányzatnál merült fel.

Az elszámolt kiadásokat jogcímenként a 14. melléklet kiadások fejezete 377. címe alatt mutatjuk be támogatott célonként.

4.2.1.1.6. A felhalmozási költségvetés kiadásai

Felhalmozási költségvetés kiadásaira 830.804.991 Ft-os módosított előirányzat mellett 613.247.656 Ft került kifizetésre, ami 73,81%-os teljesítési aránynak felel meg.

Ebből az intézményeknél 55.566.559 Ft módosított előirányzat mellett 51.292.526 Ft teljesítés került könyvelésre, ami 92,3%-os aránynak felel meg.

A legnagyobb volument idén is a Varázskapu Óvodánál történt kiadások képviselték: a kültéri játékok telepítése tovább folytatódott. Így új játékokkal bővült a Pityang, a Liget, a Szélkakasos és a Ficánka Óvoda, a Bölcsőde udvara. Az udvari játékokon kívüli a legnagyobb összegű beruházás egy ipari mosogatógép beszerzése volt a Ficánka Óvoda konyhájára továbbá az OviKréta program bevezetése miatt szükséges volt laptopok biztosítása a pedagógusok részére. A beruházások összértéke 27.074.134 Ft.

A második legnagyobb összegű beruházási kiadás Bonyhádi Sportcentrumnál merült fel. Itt többek között új hűtőszekrény, labdafogó háló beszerzése történt: Évközi módosítások keretén belül a BKSE-től különböző eszközök megvásárlása valósult meg, valamint a börzsönyi telephelyen búvárszivattyú cseréje történt meg. A fejlesztések összesen 9.668.704 Ft értékben valósultak meg.

A Solymár Imre Városi Könyvtárban 5.279.023 Ft beruházás valósult meg. Az összegből a könyvállomány került gyarapításra, valamint informatikai eszközök, és bútorok kerültek beszerzésre.

A GESZ-nél, a Művelődési Központban, illetve a Völgységi Múzeumnál kisebb összegű beruházások valósultak meg, jórészt a működéshez elengedhetetlen informatikai eszközök beszerzésével.

A Közös Hivatal esetében folytatódott az elavult informatikai eszközök cseréje, illetve felújítása, továbbá megkezdődött a még 2003-ban Németországból kapott már akkor is használt, mára teljesen elhasználódott bútorok cseréje, felújítása. A fenti célok megvalósítására összesen 6.251.530 Ft-ot költöttünk.

Az **Önkormányzatnál beruházási kiadásokra** tervezett feladatokat, az elszámolt kiadásokat részletesen a 14. számú melléklet 380. címe tartalmazza. Ezen a jogcímen 170.881.869 Ft került kifizetésre, amiből 89.654.505 Ft-ot a TOP Plusz program keretében megvalósuló Széchenyi Iskola udvar fejlesztése tesz ki. A fennmaradó összeg a saját forrásból megvalósult beruházás, amelyből a legjelentősebb a Szabadság utca 6. ingatlanvásárlás, illetve a Mikes utcai parkoló kialakítás.

Felújítási kiadásokra 377.972.951 Ft került kifizetésre, ami a módosított előirányzathoz viszonyítva 66,9%. A teljesített kiadások közül 175.802.716 Ft került a TOP-Pluszos pályázatok terhére kifizetésre. A viszonylagos alacsony teljesítés oka szintén az EU-s pályázatokhoz köthető: a Malom Óvoda felújítására megkötött kiviteli szerződéshez az előirányzat biztosításra került, azonban csak előleg kifizetés történt, ami a számviteli szabályok szerint nem jelenik meg a költségvetési kiadások között.

Idén is jelentős volument képviseltek a kiadások között az önkormányzat saját forrásai terhére megvalósított felújítások. Árok, járda, parkoló keretnél nettó 46.832.509 Ft került kifizetésre, ahol a teljesség igénye nélkül az alábbi jelentősebb fejlesztések valósultak meg: Perczel kerti parkoló felújítás, Majos V. u. 41-75-nél árokburkolás és csőátereszek építése, Perczel u. 14-16. házszám járdaburkolat felújítása, Hársfa u. betonút építése.

2024-ben is jelentős összeget fordítottunk az önkormányzati lakások és egyéb helyiségek felújítására. Az összegből többek között felújításra került a Széchenyi tér 17 erkélyek korlátai, a Széchenyi tér 17 III/6 lakás, a Szabadság tér 7. vendéglátó nyílászárói, valamint a Perczel u. 41. fsz. 5. lakás.

A fentieken felüli jogcímeken megvalósított felújítások, valamint egyes célokhoz tartozó kiadási összegek a 14B. melléklet 381-es címe alatt találhatók.

Egyéb felhalmozási célú támogatások:

A fonyódi tábor felújításához átadásra kerülő pénzösszeg terhére a megállapodás szerinti 2.000.000 Ft kifizetésre került. További kiadásként a BVLC részére TAO önrészként 1.532.210 Ft, valamint a Szabadság tér 7. homlokzat és tető felújításához 9.568.100 Ft került biztosításra.

4.2.1.1.7. Tartalékok alakulása

A költségvetési rendeletben jelentős, 227.336.137 Ft összegű tartalék képzésére került sor, amely az általános és pályázati tartaléktól eltekintve kötött felhasználású volt.

Az év során a tartalékok előirányzata a költségvetési rendelet módosításai alapján folyamatosan változott, **év végi összege 675.834.525 Ft-ot tett ki** az alábbiak szerint:

- Általános tartalék összege 338.694.184 Ft
- Pályázati tartalék 48.746.492 Ft
- Környezetvédelmi alap 1.000.000.- Ft
- Pályázati elszámolási tartalék: 0 Ft
- Fogaszát céltartalék: 8.781.000 Ft
- Fejlesztési céltartalék: 272.932.649 Ft
- Házi orvos céltartalék: 5.680.200 Ft

A kötött és szabad rendelkezésű tartalékok együttes összegének megfelelő pénzkészlet az év végén az önkormányzat és intézményei bankszámláin rendelkezésre állt.

A szabad rendelkezésű maradványok a 2024. évi költségvetés bevételi forrásait növelték, megalapozták a 2025. évi költségvetés egyensúlyát.

4.2.1.1.8. A belföldi finanszírozás kiadásai az önkormányzat hiteleinek törlesztéséhez kapcsolódó kiadásokat, valamint az állami támogatások megelőlegezését követő visszafizetést tartalmazza.

A fejlesztési hitelek állománya az év során az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	OTP által nyújtott hitel hitelcélhoz) (6	Takarékbank által nyújtott hitel (naperőmű park)	Összesen (Ft)
2024. 01.01. nyitó hitel állomány	11 350 403	98 642 288	109 992 691

Hiteltörlesztés	9 814 653	25 416 665	35 231 318
2024.12.31. záró hitel állomány	1 535 750	73 225 623	74 761 373

A fejlesztési hitelek törlesztésére negyedéves gyakorisággal, a kölcsönszerződésben foglalt ütemezésnek és a tervezett előirányzatoknak megfelelően került sor. Az egyes hitelcélok szerinti adatok és a fizetett kamatok a 8. sz. mellékletben találhatók.

A 2024. évi állami támogatások előlegének számviteli elszámolása a tervezett 55.540.988 Ft összegben megtörtént.

A bevételek és kiadások között 1.900.000.000 Ft összeggel jelenik meg az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötésének halmozott kiadása.

5. Bonyhád Város Önkormányzata 2024. évi mérlege

Az önkormányzat és intézményei összevont, egyszerűsített mérlegét a csatolt 4. számú melléklet tartalmazza. A mérleg az önkormányzat vagyoni helyzetének január 1-jén, valamint december 31-én fennálló állapotát mutatja be.

A mérleg főösszege 2024. december 31-én 11.726.459.556 Ft-ra változott, ami az előző évhez képest 455.493.473 Ft-os növekedést mutat, amely összeg az egyes mérlegfőcsoportok változásának eredőjeként állt elő.

Ezen belül **a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök** értéke 170.627.403 Ft-tal növekedett. A növekmény oka elsősorban az év során befejeződött beruházások, felújítások aktiválása. Szintén növekményként jelenik meg a TOP-Plusz-os pályázatok keretében megvalósuló, de jelenleg folyamatban levő beruházások között megjelenő összegek is, amelyek aktiválása a fejlesztések megvalósulásával párhuzamosan, a következő évben fog megtörténni.

A befektetett pénzügyi eszközök között kerül kimutatásra az önkormányzat gazdasági társaságokban való részesedése. Az állomány az értékvesztések visszairásának összegével emelkedett.

Az államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott eszközök év végi értéke az egyeztetésekor jelentkező, vagyonkezelő által végzett ráaktiválások és elszámolt értékcsökkenések függvényében változott.

A **nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök** a Völgysegi Múzeum és a Solymár Imre Városi Könyvtár könyvkészletének értékét tartalmazza, a záró készletérték 3.410.095 Ft.

A **pénzeszközök** állománya az év végén 1.290.590.907 Ft-ra nőtt. Az összegből az EU-s pályázatokra érkezett támogatások 286.989.377 Ft-ot tettek ki, amely összeg kötött felhasználású.

A követelések összértéke 73.758.698 Ft-tal 737.151.577 Ft-ra nőtt. A növekmény jórésze két mérlegsoron keletkezett: a Költségvetési évet követően esedékes követelések mérlegsoron nyilvántartott követelések nem esedékes követelések, azoknak a fizetési határideje következő évi. Ezek jellemzően a helyi adókkal kapcsolatos következő évi előírások, de itt szerepel a volt Keri épülete értékesítését követően a vállalkozás által még elszámolandó 152.600.000 Ft összegű tartozása is. Ezen a soron mutatkozó növekményből a helyi adó követelés növekménye 33.575.540 Ft. A másik mérleg sor a **követelés jellegű sajátos elszámolás**, amelyen a növekmény összege szinte kizárólag a Malom Óvoda felújítására nyújtott előlegből származik.

A **saját tőke** összegét általában a tárgyévi mérleg szerinti eredmény alakulása, illetve a felhalmozott eredmény változása befolyásolja. Idén ez 47.468.728 Ft-os növekményt mutat.

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek között található működési, illetve felhalmozási célú szállítók állománya. Az összeg nem jelentős, azokat a számlákat tartalmazza, amelyek az év végi igazgatási szünet időszaka alatt érkeztek be. **Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek** egyik eleme az év végén beérkezett, de 2025. évi fizetési határidejű, nem esedékes számlák összege, ami 48.664.040 Ft-ot tett ki. A másik elem a fejlesztési célú hitelek 2024-et követően esedékes állománya (74.761.373 Ft), valamint a decemberben érkezett állami támogatás előleg tényleges pénzmozgással nem járó visszafizetésének előírása (62.910.212 Ft) található. A **Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások** mérlegsoron a legnagyobb volument a helyi adó túlfizetések miatt keletkezett speciális kötelezettséget képezik (48.882.473 Ft), illetve a különböző beruházások teljesítéséhez kapcsolódó biztosítékok kerültek még ide könyvelésre. (29.006.439 Ft)

Passzív időbeli elhatárolásként szerepeltetjük a 2025. januárban kifizetett 2024.12. havi bér és járulékok összegét mind az intézmények, mind az önkormányzat esetében. Továbbá szintén elhatárolásra kerül a támogatásokból megvalósuló beruházások értéke a támogatás mértékéig, illetve azon TOP-Plusz pályázatokhoz érkezett bevételek, amelyek felhasználása csak a következő évben fog megtörténni. Továbbá a korábbi évek elhatárolásai is folyamatosan kerülnek feloldásra.

6. Belső kontrollrendszer működése

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Bkr.) 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője a rendelet melléklete szerinti nyilatkozatban köteles értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot megküldi az irányító szerv vezetőjének.

A vezetői nyilatkozatokat a zárszámadási rendelet-tervezetével együtt a 15. számú mellékletben terjesztjük elő.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2024. évre vonatkozó költségvetésben kitűzött célokat és elért eredményeket - mint a kiszámíthatóság és stabilitás megtartása, a működési hiány nélküli gazdálkodás fiskális

feltételeinek erősítése, a költségvetési egyensúly biztosítása – sikerült a korábbi évekhez hasonlóan biztosítani és megtartani.

Az év során az önkormányzat, valamint az intézmények vezetői felelősen gazdálkodtak, a költségvetés végrehajtása a költségvetésben meghatározott elvek mentén zajlott, a rendelkezésre álló előirányzatok tarthatók és elegendőek voltak, biztosították a működés feltételeit.

Fejlesztések tekintetében a költségvetésben nevesített feladatok döntő részben megvalósultak vagy a megvalósításuk elkezdődött. Elindultak a TOP-Pluszos pályázatok is, melyek lebonyolítása nem csak a 2024-es év, de 2025 kiemelt prioritású feladatai közé tartozik. Ezen pályázatok keretében ismét jelentős volumenű fejlesztési forrás érkezik Városunkba, amely segítségével olyan fejlesztések valósíthatók meg, amely a lakosság széles körének megelégedésére és Bonyhád további fejlődésére válhatnak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a részletes elemzéssel ellátott rendelet-tervezetet véleményezni szíveskedjenek!

Bonyhád, 2025. május 21.




Filóné Ferencz Ibolya

polgármester

Hatásvizsgálat

Bonyhád Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

1. Társadalmi hatásai

Jogszábai követelménynek teszünk eleget. A kiszámítható, átlátható gazdálkodás érdekében, az állampolgárok számára a honlapon és az njt.hu-oldalon közzétételre kerül a rendelet.

2. Gazdasági hatásai.

Gazdasági kihatással nem jár.

3. Költségvetési hatásai

Költségvetési kihatással nem jár.

4. Környezeti következményei

Nem releváns.

5. Egészségi következményei

Nem releváns.

6. Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

Adminisztratív többlet teherrel nem jár.

7. A jogszabály megalkotásának szükségessége, A jogalkotás elmaradásának várható következményei

Áht. rendelkezéseinek teszünk eleget.

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

A jelenlegi feltételeken felül többletet nem igényel, a jelenlegi személyi, szervezeti és tárgyi feltételek bővítésére nincs szükség.

Bonyhád, 2025. május 21.

Filczinger Ágnes
jegyző

**Bonyhád Város Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2025. (.....) önkormányzati rendelete
Bonyhád Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról**

[1] A rendelet célja, hogy bemutassa Bonyhád Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének végrehajtását.

[2] Bonyhád 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, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

A költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

(1) Bonyhád Város Önkormányzati Képviselő-testülete Bonyhád Város 2024. évi költségvetése teljesítését az alábbi összegekben fogadja el az 1. melléklet szerint:

- a) összes bevételét 7.145.815.101 Ft-ban
 - b) összes kiadását 5.869.154.316 Ft-ban
 - c) költségvetési bevételét 4.142.883.865 Ft-ban
 - d) költségvetési kiadását 3.878.382.010 Ft-ban
 - e) költségvetési többletét 264.501.855 Ft-ban ezen belül:
 - ea) működési többletét 292.276.724 Ft-ban
 - eb) felhalmozási hiányát 27.774.869 Ft-ban
 - f) a belső finanszírozásra szolgáló finanszírozási műveletek bevételét 1.040.021.024 Ft-ban ezen belül:
 - fa) működési célú maradványát 690.670.199 Ft-ban
 - fb) felhalmozási célú maradványát 349.350.825 Ft-ban
 - g) finanszírozási műveletek bevételeit 1.962.910.212 Ft-ban
 - h) finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásait 1.990.772.306 Ft-ban ezen belül:
 - ha) működési célú kiadásait 1.955.540.988 Ft-ban
 - hb) felhalmozási célú kiadásait 35.231.318 Ft-ban
- állapítja meg.

(2) Bonyhád Város Önkormányzata működési bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerint

- a) költségvetési bevételek 3.557.411.078 Ft-ban
- b) költségvetési kiadások 3.265.134.354 Ft-ban
- c) költségvetési többlet 292.276.724 Ft-ban
- d) a belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványát 690.670.199 Ft-ban
- e) finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételét 1.962.910.212 Ft-ban
- f) a finanszírozási műveletek kiadásait 1.955.540.988 Ft-ban hagyja jóvá.

(3) Bonyhád Város Önkormányzata felhalmozási bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerint

- a) tárgyévi költségvetési bevételek 585.472.787 Ft-ban
- b) tárgyévi költségvetési kiadások 613.247.656 Ft-ban
- c) költségvetési hiányát 27.774.869 Ft-ban
- d) a belső finanszírozásra szolgáló előző évek költségvetési maradványát 349.350.825 Ft-ban
- e) a belső finanszírozás egyéb finanszírozási bevételeit 0.- Ft-ban
- f) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási műveletek bevételeit 0.- Ft-ban
- g) Finanszírozási műveletek kiadásait 35.231.318 Ft-ban hagyja jóvá.

(4) Az Áht. 23. § (2) bekezdésében meghatározott előirányzat csoportokat, valamint a 6. § (2)-(3) bekezdésében foglalt kiemelt előirányzatokat az alábbi összegekben állapítja meg:

- a) működési bevételek
 - aa) önkormányzatok működési támogatása 1.819.682.358 Ft
 - ab) működési célú támogatás Államháztartáson belülről 213.904.630 Ft
 - ac) közhatalmi bevételek 1.096.872.652 Ft
 - ad) működési bevételek 421.860.438 Ft
 - ae) működési célú átvett pénzeszközök 5.091.000 Ft
- b) felhalmozási bevételek
 - ba) felhalmozási támogatás Államháztartáson belülről 568.458.124 Ft
 - bb) felhalmozási bevételek 16.780.000 Ft
 - bc) felhalmozási célú átvett pénzeszközök 234.663 Ft
- c) működési költségvetési kiadások 3.265.134.354 Ft
 - ca) személyi juttatások kiadásai 1.278.153.771 Ft
 - cb) munkaadókat terhelő járulék, szociális hozzájárulási adó 170.405.062 Ft
 - cc) dologi kiadások 1.187.252.503 Ft
 - cd) ellátottak pénzbeli juttatásai 16.805.732 Ft
 - ce) egyéb működési célú kiadások 612.517.286.- Ft
- d) felhalmozási kiadások 613.247.656 Ft
 - da) beruházási kiadások összege 222.174.395 Ft ebből: EU támogatással megvalósuló beruházás 93.390.946 Ft
 - db) felújítások összege 377.972.951 Ft ebből: EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek kiadásai 175.802.716 Ft
 - dc) egyéb felhalmozási célú kiadások összege 13.100.310 Ft
- e) tartalékok összege 0.- Ft
 - ea) Általános tartalék összege 0.- Ft
 - eb) Egyéb céltartalék 0.- Ft
 - ec) Pályázati tartalék 0.- Ft
 - ed) Környezetvédelmi alap 0.- Ft
- f) finanszírozási bevételek 3.002.931.236 Ft
- g) finanszírozási kiadások 1.990.772.306 Ft

(5) A Képviselő-testület

- a) a Bonyhád Város Önkormányzata 2024. évi bevételi és kiadási mérlegét a Rendelet 1. melléklete szerint;
- b) az 1., valamint a 2. §-okban összességében elfogadott 2024. évi bevétel, illetve kiadás címek, alcímek, előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti összegeit a Rendelet 14. melléklete szerint;
- c) a költségvetési szervek pénzeszközei változásának levezetését a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A Képviselő-testület Bonyhád Város Önkormányzata könyvviteli mérleg szerinti vagyonát, költségvetésének teljesítését, pénzmaradványának és eredményének 2024. évi alakulását bemutató

- a) egyszerűsített mérleget 4. melléklet;
 - b) egyszerűsített éves eredmény kimutatását a Rendelet 5. melléklete;
 - c) az önkormányzat és intézményei egyszerűsített maradvány levezetését a Rendelet 3. melléklete;
- szerint jóváhagyja.

(7) A Képviselő-testület Bonyhád Város Önkormányzata

- a) teljesített bevételeinek és kiadásainak működési és fejlesztési cél szerinti elkülönítését a Rendelet 2. melléklete;
 - b) a vagyon kimutatást a 7. melléklete szerint
 - c) a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerint, évenkénti bontásban a 8. melléklete;
 - d) az adósságállomány alakulását a 9. melléklete
 - e) Bonyhád Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 10. melléklet
 - f) a közvetett támogatásokról szóló 11. melléklet;
 - g) az EU támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 12. melléklete;
- tudomásul veszi.

2. §

(1) A Képviselő-testület a felügyelet alá tartozó költségvetési szervek a költségvetési létszámkeretét és a 2024. évi átlagos statisztikai állományi létszámát a Rendelet 13. melléklete szerint jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület az irányított költségvetési szervek beszámolójának felülvizsgálata alapján, amely

- a) a pénzügyi teljesítés és a feladat megvalósítás összhangjára;
- b) az eredeti terv, a módosított terv- tényadatok eltérésére;
- c) a felügyeleti szerv által meghatározott adatszolgáltatással való összhangjára terjedt ki az önálló költségvetési szervek 2024. évi beszámolóját jóváhagyja.

3. §

A Képviselő-testület Bonyhád Város Önkormányzata által alapított költségvetési szervek vezetőinek a 2024. évi belső kontrollrendszerének működéséről tett vezetői nyilatkozatát a 15. melléklet szerint tudomásul veszi.

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi maradványa, vállalkozási eredménye, vagyona

4. §

(1) A Képviselő-testület Bonyhád Város Önkormányzata 2024. évi maradványának felülvizsgált együttes összegét 1.235.095.954 Ft-ban állapítja meg, illetve hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a felügyelet alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi felülvizsgált maradványát összességében 41.564.831 Ft-ban állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület a tárgyévben képződött, felhasználható maradvány költségvetési szervenkénti összegét a 3. mellékletében foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) Az intézmények jóváhagyott maradványuk terhére elsődlegesen kötelesek elszámolni a céljellegű bevételek maradványát terhelő kötelezettségeiket, a 2024. évet terhelő szállítói tartozásaikat, illetve egyéb áthúzódó kötelezettségeiket. A fennmaradó pénzmaradvány összege felett az intézmény vezetője szabadon rendelkezik. Személyi juttatásra legfeljebb a céljellegű maradvánnyal csökkentett személyi juttatás előirányzat maradvány használható fel. A személyi juttatással összefüggő járulék kiadások a pénzmaradványt terhelik.

(5) A Képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az intézmények vállalkozási tevékenységet nem folytattak.

Záró rendelkezés

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Filóné Ferencz Ibolya
polgármester

Filczinger Ágnes
jegyző

BONYHÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

B E V É T E L E K

1. számú táblázat

Forintban

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2024. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6	7
1.	B11	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	1 642 280 524	1 819 682 358	1 819 682 358	100,00
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	490 218 628	490 218 628	490 218 628	100,00
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	593 747 446	614 957 331	614 957 331	100,00
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	510 836 441	570 966 691	570 966 691	100,00
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	47 478 009	50 744 711	50 744 711	100,00
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		88 748 043	88 748 043	100,00
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek		4 046 954	4 046 954	100,00
2.	B12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	129 246 000	219 091 207	213 904 630	97,63
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	129 246 000	219 091 207	213 904 630	97,63
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		568 458 664	568 458 124	100,00
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		568 458 664	568 458 124	100,00
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás		519 426 727	519 426 727	100,00
4.	B3	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	913 703 000	1 045 703 000	1 096 872 652	104,89
4.1.	B34	Vagyoni típusú adók	86 000 000	86 000 000	87 370 013	101,59
4.2.	B31	Jövedelemadók	100 000	100 000	152 369	152,37
4.3.	B351	Értékesítési és forgalmi adók	820 000 000	952 000 000	997 912 777	104,82
4.4.	B352	Fogyasztási adók				
4.5.	B354	Gépjárműadók				
4.6.	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	2 000 000	2 000 000	1 829 400	91,47
4.7.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	5 603 000	5 603 000	9 608 093	171,48
5.	B4	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	341 973 000	388 305 488	421 860 438	108,64
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke		3 610 000	4 170 270	115,52
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke		172 632 000	184 162 049	106,68
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke		4 570 000	9 313 260	203,79
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek	57 000 000	68 011 000	68 919 441	101,34
5.5.	B405	Ellátási díjak		26 570 000	26 519 891	99,81
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó		35 680 221	34 015 958	95,34
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése		4 000 000	4 000 000	100,00
5.8.	B408	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	20 000 000	62 003 000	68 130 092	109,88
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kárértékesítés			197 903	
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek	264 973 000	11 229 267	22 431 574	199,76
6.	B5	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	40 000 000	16 780 000	16 780 000	100,00
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése	40 000 000	16 780 000	16 780 000	100,00
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.6.)		3 899 000	5 091 000	130,57
7.1.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2.	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3.	B63	Működési célú v. tér. tám., kölcsönök v. tér. kormányoktól és más nemzeti szervezettől				
7.4.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			16 000	
7.5.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		3 899 000	5 075 000	130,16
7.6.	B65	7.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+...+8.5.)		193 994	234 663	120,96
8.1.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2.	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3.	B73	Felhalmozási célú v. tér. tám., kölcsönök v. tér. kormányoktól és más nemzeti szervezettől				
8.4.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.5.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		193 994	234 663	120,96
8.6.	B75	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 067 202 524	4 062 113 711	4 142 883 865	101,99

BONYHÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

10.	B81	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.2.+10.3.)				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	B813	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	1 040 021 024	1 040 021 024	1 040 021 024	100,00
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 040 021 024	1 040 021 024	1 040 021 024	100,00
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)		1 900 000 000	1 962 910 212	103,31
13.1.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések			62 910 212	
13.2.	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	B17	Betétek megszüntetése		1 900 000 000	1 900 000 000	100,00
13.4.	B819	Tulajdonosi kölcsönök bevételei				
14.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
14.1.	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.		Váltóbevételek				
17.	B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	1 040 021 024	2 940 021 024	3 002 931 236	102,14
		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	4 107 223 548	7 002 134 735	7 145 815 101	102,05

BONYHÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

KIADÁSOK

2. számú táblázat

Forintban

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2024. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6	7
1.		Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	3 321 478 201	3 504 722 219	3 265 134 354	93,16
1.1.	K1	Személyi juttatások	1 234 051 000	1 298 212 319	1 278 153 771	98,45
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	165 412 000	173 589 889	170 405 062	98,17
1.3.	K3	Dologi kiadások	1 330 803 466	1 377 687 830	1 187 252 503	86,18
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 450 000	22 890 000	16 805 732	73,42
1.5.	K5	Egyéb működési célú kiadások	568 761 735	632 342 181	612 517 286	96,86
2.	K512	Tartalékok (2.1.+...+2.4.)	227 336 137	675 834 525		
2.1.	K512	Általános tartalék	5 000 000	343 394 184		
2.2.	K512	Egyéb céltartalék	13 481 000	263 693 849		
2.3.	K512	Pályázati céltartalék	158 855 137	48 746 492		
2.4.	K512	Fejlesztési céltartalék	50 000 000	20 000 000		
3.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (3.1.+3.3.+3.5.)	467 636 210	830 804 991	613 247 656	73,81
3.1.	K6	Beruházások	93 229 000	252 721 491	222 174 395	87,91
3.2.	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		117 068 132	93 390 946	
3.3.	K7	Felújítások	370 875 000	564 983 190	377 972 951	66,90
3.4.	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		309 077 840	175 802 716	
3.5.	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	3 532 210	13 100 310	13 100 310	100
4.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	4 016 450 548	5 011 361 735	3 878 382 010	77,39
5.		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	35 232 000	35 232 000	35 231 318	100,00
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	35 232 000	35 232 000	35 231 318	100,00
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.6.)				
6.1.	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.3.	K9123	Kinestárjegyek beváltása				
6.4.	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.5.	K9125	Belföldi kötvények beváltása				
6.6.	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
7.		Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	55 541 000	1 955 541 000	1 955 540 988	100,00
7.1.	K913	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	55 541 000	55 541 000	55 540 988	100,00
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		1 900 000 000	1 900 000 000	100,00
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.5.	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
8.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.5.)				
8.1.	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.3.	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
8.5.	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézeteknek				
9.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
10.	K94	Váltókiadások				
11.	K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+10.)	90 773 000	1 990 773 000	1 990 772 306	100,00
12.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)	4 107 223 548	7 002 134 735	5 869 154 316	83,82

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. számú táblázat

Forintban

1.		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-949 248 024	-949 248 024	264 501 855	
2.		Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	949 248 024	949 248 024	1 012 158 930	

BONYHÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.2. melléklet

BEVÉTELEK

1. számú táblázat

Forintban

Sor- szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6	7
1.	B11	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	1 642 280 524	1 807 632 358	1 807 632 358	100,00
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	490 218 628	490 218 628	490 218 628	100,00
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	593 747 446	614 957 331	614 957 331	100,00
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, etkeztetési feladatainak támogatása	510 836 441	570 966 691	570 966 691	100,00
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	47 478 009	50 744 711	50 744 711	100,00
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		76 698 043	76 698 043	100,00
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek		4 046 954	4 046 954	100,00
2.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	124 433 000	157 395 577	150 208 000	95,43
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	124 433 000	157 395 577	150 208 000	95,43
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		48 531 937	48 531 397	100,00
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		48 531 937	48 531 397	100,00
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	B3	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	93 703 000	196 026 278	1 096 872 652	559,55
4.1.	B34	Vagyonosi típusú adók	86 000 000	86 000 000	87 370 013	101,59
4.2.	B31	Jövedelemadók	100 000	100 000	152 369	152,37
4.3.	B351	Értékesítési és forgalmi adók		102 323 278	997 912 777	975,25
4.4.	B352	Fogyasztási adók				
4.5.	B354	Gépjárműadók				
4.6.	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	2 000 000	2 000 000	1 829 400	91,47
4.7.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	5 603 000	5 603 000	9 608 093	171,48
5.	B4	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	222 106 000	229 171 488	239 319 336	104,43
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke		3 110 000	3 889 865	125,08
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke		97 800 000	103 156 557	105,48
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke		4 570 000	9 155 617	200,34
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek		63 011 000	58 316 041	92,55
5.5.	B405	Ellátási díjak	57 000 000	26 570 000	26 519 891	99,81
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó		19 090 000	17 475 972	91,55
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése		4 000 000	4 000 000	100,00
5.8.	B408	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek		2 000		,00
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosítói által fizetett kártérítés			197 903	
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek	165 106 000	11 018 488	16 607 490	150,72
6.	B5	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		899 000	1 091 000	121,36
7.1.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2.	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3.	B63	Működési célú v. ter. tám., kölcsönök v. ter. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről			16 000	
7.5.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		899 000	1 075 000	119,58
7.6.	B65	7.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		193 994	234 663	121
8.1.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2.	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3.	B73	Felhalmozási célú v. ter. tám., kölcsönök v. ter. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.4.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.5.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		193 994	234 663	120,96
8.6.	B75	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 082 522 524	2 439 850 632	3 343 889 406	137,05

BONYHÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.2. melléklet

10.	B81	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	B813	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	918 899 012	918 899 012	918 899 012	100.00
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	918 899 012	918 899 012	918 899 012	100.00
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)			62 910 212	
13.1.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések			62 910 212	
13.2.	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	B17	Betétek megszüntetése				
13.4.	B819	Tulajdonosi kölcsönök bevételei				
14.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
14.1.	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.		Változóbevételek				
17.	B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	918 899 012	918 899 012	981 809 224	106.85
18.		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	3 001 421 536	3 358 749 644	4 325 698 630	129

BONYHÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.2. melléklet

KIADÁSOK

2. számú táblázat

Foriniban

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
1.		Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	2 764 433 536	2 800 383 995	2 686 868 979	95,95
1.1.	K1	Személyi juttatások	1 105 068 000	1 131 704 700	1 124 254 066	99,34
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	148 925 000	153 085 099	151 999 816	99,29
1.3.	K3	Dologi kiadások	1 117 182 466	1 075 897 271	944 839 263	87,82
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	880 000	1 320 000	1 204 046	91,22
1.5.	K5	Egyéb működési célú kiadások	392 378 070	438 376 925	464 571 788	105,98
2.	K512	Tartalékok (2.1.+2.4.)	17 481 000	214 229 290		,00
2.1.	K512	Általános tartalék				
2.2.	K512	Egyéb céltartalék	5 000 000	162 656 553		
2.3.	K512	Pályázati céltartalék	12 481 000	51 572 937		
2.4.	K512	Felhalmozási céltartalék				
3.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (3.1.+3.3.+3.5.)	163 966 000	288 595 359	229 435 706	79,50
3.1.	K6	Beruházások	42 249 000	59 173 359	83 515 443	141,14
3.2.	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.3.	K7	Felújítások	121 717 000	219 853 900	136 352 163	62,02
3.4.	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
3.5.	K8	Egyéb felhalmozási kiadások		9 568 100	9 568 100	100,00
4.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	2 945 880 536	3 303 208 644	2 916 304 685	88,29
5.		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)				
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
6.1.	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.3.	K9123	Kincstárjegyek beváltása				
6.4.	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.5.	K9125	Belföldi követelmények beváltása				
6.6.	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
7.		Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	55 541 000	55 541 000	55 540 988	100,00
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	55 541 000	55 541 000	55 540 988	100,00
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.5.	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
8.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
8.1.	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.3.	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
8.5.	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
9.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
10.	K94	Változtatások				
11.	K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+...+9.)	55 541 000	55 541 000	55 540 988	100,00
12.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)	3 001 421 536	3 358 749 644	2 971 845 673	88,48

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. számú táblázat

Foriniban

1.		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-863 358 012	-863 358 012		
2.		Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	863 358 012	863 358 012		

BONYHÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.3. melléklet

BEVÉTELEK

1. számú táblázat

Foriniban

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6	7
1.	B11	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)		12 050 000	12 050 000	100,00
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, életkezelési feladatainak támogatása				
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		12 050 000	12 050 000	100,00
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek				
2.	B12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	4 813 000	22 990 792	24 991 792	108,70
2.1.	B121	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B123	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	4 813 000	22 990 792	24 991 792	108,70
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		519 926 727	519 926 727	100,00
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		519 926 727	519 926 727	100,00
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás		519 926 727	519 926 727	100,00
4.	B3	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	767 775 000	797 451 722		0,00
4.1.	B34	Vagyoni típusú adók				
4.2.	B31	Jövedelemadók				
4.3.	B351	Értékesítési és forgalmi adók	767 775 000	797 451 722		0,00
4.4.	B352	Fogyasztási adók				
4.5.	B354	Gépjárműadók				
4.6.	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	B4	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	119 867 000	159 134 000	182 541 102	114,71
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke		500 000	280 405	56,08
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke		74 832 000	81 005 492	108,25
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke			157 643	
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek		5 000 000	10 603 400	212,07
5.5.	B405	Ellátási díjak				
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó		16 590 221	16 539 986	99,70
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	20 000 000	62 001 000	68 130 092	109,89
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek	99 867 000	210 779	5 824 084	2763,12
6.	B5	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	40 000 000	16 780 000	16 780 000	100,00
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése	40 000 000	16 780 000	16 780 000	100,00
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	B54	Részvadások értékesítése				
6.5.	B55	Részvadások megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		3 000 000	4 000 000	133,33
7.1.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2.	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3.	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		3 000 000	4 000 000	133,33
7.6.	B65	7.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2.	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3.	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.4.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.5.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6.	B75	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	932 455 000	1 531 333 241	760 289 621	50,38

BONYHÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.3. melléklet

10.	B81	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	B813	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	121 122 012	121 122 012	121 122 012	100,00
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	121 122 012	121 122 012	121 122 012	100,00
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)		1 900 000 000	1 900 000 000	100,00
13.1.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	B17	Betétek megszüntetése		1 900 000 000	1 900 000 000	100,00
13.4.	B819	Tulajdonosi kölcsönök bevételei				
14.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
14.1.	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.		Vátokebevételek				
17.	B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	121 122 012	2 021 122 012	2 021 122 012	100,00
18.		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 053 577 012	3 552 455 253	2 781 411 633	78,30

BONYHÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.3. melléklet

KIADÁSOK

2. számú táblázat

Foriniban

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6	7
1.		Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	504 819 665	613 408 386	509 862 832	83,12
1.1.	K1	Személyi juttatások	83 013 000	103 526 106	95 945 982	92,68
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 262 000	11 907 228	10 485 211	88,06
1.3.	K3	Dologi kiadások	213 591 000	299 263 262	239 884 455	80,16
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	21 570 000	21 570 000	15 601 686	72,33
1.5.	K5	Egyéb működési célú kiadások	176 383 665	177 141 790	147 945 498	83,52
2.	K512	Tartalékok (2.1.+2.4.)	209 855 137	461 605 235		0,00
2.1.	K512	Általános tartalék		180 737 831		
2.2.	K512	Egyéb céltartalék	1 000 000	212 120 912		
2.3.	K512	Pályázati céltartalék	158 855 137	48 746 492		
2.4.	K512	Fejlesztési céltartalék	50 000 000	20 000 000		
3.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (3.1.-3.3.-3.5.)	303 670 210	542 209 632	383 811 950	70,79
3.1.	K6	Beruházások	50 980 000	193 548 132	138 658 952	71,64
3.2.	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		117 068 132	93 390 946	79,77
3.3.	K7	Felújítások	249 158 000	345 129 290	241 620 788	70,01
3.4.	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		309 077 840	175 802 716	56,88
3.5.	K8	Egyéb felhalmozási kiadások	3 532 210	3 532 210	3 532 210	100,00
4.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 018 345 012	1 617 223 253	893 674 782	55,26
5.		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívüire (5.1.+...+5.3.)	35 232 000	35 232 000	35 231 318	100,00
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	35 232 000	35 232 000	35 231 318	100,00
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)				
6.1.	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.3.	K9123	Kincstárjegyek beváltása				
6.4.	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.5.	K9125	Belföldi kötvények beváltása				
6.6.	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
7.		Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)		1 900 000 000	1 900 000 000	100,00
7.1.	K913	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		1 900 000 000	1 900 000 000	100,00
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.5.	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
8.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)				
8.1.	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.3.	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
8.5.	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek				
9.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
10.	K94	Váltókiadások				
11.	K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)	35 232 000	1 935 232 000	1 935 231 318	100,00
12.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)	1 053 577 012	3 552 455 253	2 828 906 100	79,63

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. számú táblázat

Foriniban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-85 890 012	-85 890 012	-133 385 161	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	85 890 012	85 890 012	85 890 694	

BONYHÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

1.4. melléklet

BEVÉTELEK

1. számú táblázat

Forintban

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6	7
1.	B11	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)				
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, életkezelési feladatainak támogatása				
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek				
2.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		38 704 838	38 704 838	100,00
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei		38 704 838	38 704 838	100,00
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)				
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	B3	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	52 225 000	52 225 000		0,00
4.1.	B34	Vagyoni típusú adók				
4.2.	B31	Jövedelemadók				
4.3.	B351	Értékesítési és forgalmi adók	52 225 000	52 225 000		0,00
4.4.	B352	Fogyasztási adók				
4.5.	B354	Gépjárműadók				
4.6.	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7.	B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	B4	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)				
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak				
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek				
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek				
6.	B5	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	B54	Részvételések értékesítése				
6.5.	B55	Részvételések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	B6	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)				
7.1.	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2.	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3.	B63	Működési célú v. ter. tám. kölcsönök v.ter. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4.	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5.	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
7.6.	B65	7.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2.	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3.	B73	Felhalmozási célú v.ter. tám. kölcsönök v.ter. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.4.	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.5.	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6.	B75	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	52 225 000	90 929 838	38 704 838	42,57

BONYHÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

1.4. melléklet

10.	B81	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	B812	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	B813	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)				
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.4.)				
13.1.	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	B17	Betétek megszüntetése				
13.4.	B819	Tulajdonosi kölcsönök bevételei				
14.	B82	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
14.1.	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	B83	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.		Váltobevételek				
17.	B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)				
18.		KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	52 225 000	90 929 838	38 704 838	42,57

BONYHÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

1.4. melléklet

KIADÁSOK

2. számú táblázat

Forintban

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	4	5	6	7
1.		Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	52 225 000	90 929 838	68 402 543	75,23
1.1.	K1	Személyi juttatások	45 970 000	62 981 513	57 953 723	92,02
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 225 000	8 597 562	7 920 035	92,12
1.3.	K3	Dologi kiadások	30 000	2 527 297	2 528 785	100,06
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	K5	Egyéb működési célú kiadások		16 823 466		
2.	K512	Tartalékok (2.1.+2.4.)				0,00
2.1.	K512	Általános tartalék				
2.2.	K512	Egyéb céltartalék				
2.3.	K512	Pályázati céltartalék				
2.4.	K512	Fejlesztési céltartalék				
3.		Felhalmozási költségvetés kiadásai (3.1.+3.3.+3.5.)				
3.1.	K6	Beruházások				
3.2.	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.3.	K7	Felújítások				
3.4.	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
3.5.	K8	Egyéb felhalmozási kiadások				
4.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	52 225 000	90 929 838	68 402 543	75,23
5.		Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	K912	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)				
6.1.	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.3.	K9123	Kincstárjegyek beváltása				
6.4.	K9124	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.5.	K9125	Belföldi kötvények beváltása				
6.6.	K9126	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
7.		Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)				
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
8.	K92	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)				
8.1.	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.3.	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
8.5.	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek				
9.	K93	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
10.	K94	Változatok				
11.	K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)				
12.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)	52 225 000	90 929 838	68 402 543	75,23

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. számú táblázat

Forintban

1.		Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)			-29 697 705	
2.		Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)				

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

		Bevételek			Kiadások					Források	
Sor- szám	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Modosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat	Modosított előirányzat	Teljesítés			
1	2	3	5	6	7	8	9	10			
1.	Önkormányzat működési támogatásai	1 642 280 524	1 819 682 358	1 819 682 358	Személyi juttatások	1 234 051 000	1 298 212 310	1 278 153 771			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	129 246 000	219 091 207	213 904 630	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	165 412 000	173 589 889	170 405 062			
3.	Költséghátter bevételek	913 703 000	1 045 703 000	1 096 872 652	Dologi kiadások	1 330 803 466	1 377 687 830	1 187 252 503			
4.	Működési bevételek	341 973 000	388 305 488	421 860 438	Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 450 000	22 890 000	16 805 732			
5.	Működési célú áruval pénzeszközök		3 899 000	5 091 000	Egyéb működési célú kiadások	568 761 735	632 542 181	612 517 286			
6.	4.2nd EU-s támogatás				Általános tartalék	5 000 000	343 304 184				
7.					Egyéb céljainak	13 481 000	263 693 849				
8.											
9.											
10.											
11.											
12.											
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	3 027 202 524	3 476 681 053	3 557 411 078	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	3 339 959 201	4 111 810 252	3 368 134 364			
14.	Huany bejáso finanszírozásának bevétele (15.+...+18.)	268 297 677	2 590 670 199	2 653 580 411	Értékpapír vásárlása, visszatérítése						
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	368 297 677	690 670 199	690 670 199	Likviditási célú hitelek, kölcsönök						
16.	Változtatási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök						
17.	Betét visszavételéből származó bevételek		1 900 000 000	1 900 000 000	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök						
18.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			62 910 212	Kölcsön törlesztése						
19.	Huany külső finanszírozásának bevétele (20.+...+21.)				Felújítás célú befizetés, külső forrású értékpapír vásárlása						
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése						
21.	Értékpapírok bevételei					55 541 000	1 900 000 000	1 900 000 000			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	368 297 677	2 590 670 199	2 653 580 411	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	55 541 000	55 541 000	55 540 988			
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	3 395 500 201	6 067 351 252	6 210 991 489	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	55 541 000	1 955 541 000	1 955 540 988			
24.	Költségvetési hiány:	312 756 677	635 129 199	-	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	3 395 500 201	6 067 351 252	5 220 675 342			
25.	Tárgyveti hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	-	-	292 276 724			
					Tárgyveti többlet:	-	-	990 316 147			

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mértéke
(Önkormányzati szinten)

Forrásból 1

Sor- szám	Megnevezés	Bevételek			Megnevezés	Kiadások		
		2024. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		2024. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	5	6	7	8	9	10
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		508 438 664	508 438 124	Beruházások	93 229 000	252 721 491	222 174 395
2.	1.-ből EU-s támogatás		519 426 727	519 426 727	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		117 068 132	93 390 946
3.	Felhalmozási bevételek	40 000 000	16 780 000	16 780 000	Felújítások	370 875 000	564 381 190	477 972 951
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ártétele		193 994	234 663	3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		309 077 840	175 802 716
5.					Egyéb felhalmozási kiadások	3 532 210	13 100 310	13 100 310
6.					Pályázati kiadások	158 855 137	48 746 492	
7.					Egyéb célkiadások	50 000 000	20 000 000	
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6+...+11.)	40 000 000	585 432 658	585 472 787	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+6+...+11.)	676 491 347	899 551 483	613 247 656
13.	Hiany hiány felhalmozási bevételek (14+...+18)	671 723 347	349 350 825	349 350 825	Erősségvesztés kiadásai, visszatérítési			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	671 723 347	349 350 825	349 350 825	Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Résztulajdonosi kiadások törlesztése			
16.	Bérelt eszközök kiadásai, kiadások törlesztése				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	35 232 000	35 232 000	35 231 318
17.	Erősségvesztés kiadásai				Költségek törlesztése			
18.	Egyéb költség felhalmozási bevételek				Bérelt eszközök kiadásai, kiadások törlesztése			
19.	Hiany hiány felhalmozási bevételek (20+...+24)				Bérelt eszközök kiadásai, kiadások törlesztése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				Tervezési költség kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése							
22.	Résztulajdonosi hitelek, kölcsönök törlesztése							
23.	Erősségvesztés kiadásai							
24.	Egyéb költség felhalmozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	671 723 347	349 350 825	349 350 825	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	35 232 000	35 232 000	35 231 318
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12.+25.)	711 723 347	934 783 483	934 823 612	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25.)	711 723 347	934 783 483	648 478 974
27.	Költségvetési hiány:	636 491 347	314 118 825	27 774 869	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Tárgyvetési hiány:	-	-	-	Tárgyvetési többlet:	-	-	286 344 638
29.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	4 107 223 548	7 002 134 735	7 145 815 101	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	4 107 223 548	7 002 134 735	5 869 154 316

BONYHÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA ÉS INTÉZMÉNYEI MARADVÁNY LEVEZETÉS

3. melléklet

[illegible]

BONYHÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG 2024. ÉV

Forintban

ESZKÖZÖK		Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
1.	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	9 511 215 592		9 665 022 667
2.	A/I Immateriális javak	69 113		10 043
3.	A/II Tárgyi eszközök	8 245 630 541		8 416 257 944
4.	A/III Befektetett pénzügyi eszközök	667 105 400		667 156 400
5.	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	598 410 538		581 598 280
6.	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	2 905 956		3 434 051
7.	B/I Készletek	2 882 000		3 410 095
8.	B/II Értékpapírok	23 956		23 956
9.	C) PÉNZESZKÖZÖK	1 069 522 032		1 290 911 048
10.	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	663 392 879		737 151 577
11.	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	20 766 125		23 682 179
12.	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	615 900 014		650 975 554
13.	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	26 726 740		62 493 844
14.	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	19 286 624		29 940 213
15.	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	4 643 000		
16.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	11 270 966 083		11 726 459 556
FORRÁSOK		Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
17.	G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	7 100 614 752		7 148 083 480
18.	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	9 661 248 798		9 661 248 798
19.	G/II Nemzeti vagyon változásai	774 326 262		774 326 262
20.	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	170 622 441		170 622 441
21.	G/IV Felhalmozott eredmény	- 2 236 874 945		- 3 505 279 749
22.	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
23.	G/VI Mérleg szerinti eredmény	- 1 268 707 804		47 165 728
24.	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	242 348 305		271 306 538
25.	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	4 176 903		6 814 394
26.	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	175 774 803		186 335 625
27.	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	62 396 599		78 156 519
29.	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			
30.	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	3 927 700 026		4 307 069 538
31.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	11 270 663 083		11 726 459 556

BONYHÁD VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
EREDMÉNYKIMUTATÁS

5. melléklet

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszámlázati bevételek	1 126 214 833	0	1 131 807 846
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázati bevételei	241 092 594	0	225 644 395
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlázati bevételei	83 293 352	0	68 502 780
04	I Tevékenység nettó eredményszámlázati bevétele (=01+02+03)	1 450 600 779	0	1 425 955 021
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	265 300	0	-5 300
06	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	265 300	0	-5 300
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázati bevételei	2 941 791 188	0	3 329 202 358
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázati bevételei	177 903 307	0	237 030 279
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázati bevételei	1 766 725 490	0	193 677 510
11	09 Különféle egyéb eredményszámlázati bevételek	72 643 089	0	102 672 656
12	III Egyéb eredményszámlázati bevételek (=06+07+08+09)	4 959 063 074	0	3 862 582 803
13	10 Anyagköltség	32 259 832	0	31 488 863
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	823 664 529	0	880 868 528
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	2 242 325	0	4 000 853
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	3 525 042	0	925 429
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	861 691 728	0	917 283 673
18	14 Bérköltség	909 672 244	0	1 118 754 995
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	109 330 150	0	182 358 912
20	16 Bérjárulékok	136 790 089	0	172 086 730
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	1 155 792 483	0	1 473 200 637
22	VI Értéksökkenési leírás	372 120 347	0	336 688 325
23	VII Egyéb ráfordítások	5 447 633 970	0	2 578 383 197
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-1 427 309 375	0	-17 023 308
25	17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
26	18 Részesedésekből származó eredményszámlázati bevételek, árfolyamnyereségek	89 160 000	0	51 000
27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszámlázati bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázati bevételek	82 000 362	0	68 130 092
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlázati bevételei (>=21a+21b)	0	0	21 343
30	21a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
31	21b - ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	21 343
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázati bevételei (=17+18+19+20+21)	171 160 362	0	68 202 435
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	15 181 000	0	0
34	23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapirokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0	0
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 130 888	0	4 013 399
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	-8 069 738	0	0
37	25a - ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése	0	0	0
38	25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	0	0	0
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	13 638	0	0
40	26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	0	0	0
41	26b - ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	0	0	13 638
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	12 255 788	0	4 013 399
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	158 904 574	0	64 189 036
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-1 268 404 801	0	47 165 728

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2024. január 1-jén <i>ebből:</i>	1 069 522 032
2.	Bankszámlák egyenlege	1 069 223 234
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	298 798
4.	Bevételek (+)	6 105 794 077
5.	Kiadások (-)	5 869 154 316
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-15 250 745
7.	Záró pénzkészlet 2024. december 31-én <i>ebből:</i>	1 290 911 048
8.	Bankszámlák egyenlege	1 290 590 907
9.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	320 141

VAGYONKIMUTATÁS

Forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti
		állományi érték	
A	B	C	D
I. Immateriális javak	01.	23 888 200	10 043
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	13 346 214 415	8 416 257 944
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	12 708 207 405	8 202 305 334
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	6 206 908 479	2 918 558 689
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.	16 069 000	16 069 000
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	5 523 822 123	4 549 214 109
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	961 407 803	718 463 536
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	504 369 444	80 315 044
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	273 600 059	17 646 251
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	230 769 385	62 668 793
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.		
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	133 637 566	133 637 566
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.		
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.		
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.		
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.	133 637 566	133 637 566
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	667 156 400	667 156 400
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	667 156 400	667 156 400
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	667 156 400	667 156 400
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		

3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.	721 641 273	581 598 280
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	14 758 900 288	9 665 022 667
I. Készletek	46.	3 410 095	3 410 095
II. Értékpapírok	47.	23 956	23 956
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	3 434 051	3 434 051
I. Lékötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	50.	320 141	320 141
III. Forintszámlák	51.	1 290 590 907	1 290 590 907
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	1 290 911 048	1 290 911 048
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	23 682 179	23 682 179
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	650 975 554	650 975 554
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	62 493 844	62 493 844
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	737 151 577	737 151 577
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.		
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	29 940 213	29 940 213
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	16 820 337 177	11 726 459 556

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2024. év

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	9 661 248 798
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	774 326 262
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	170 622 441
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-3 505 279 749
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	47 165 728
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	7 148 083 480
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	6 814 394
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	186 335 625
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	78 156 519
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	271 306 538
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	4 307 069 538
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	11 726 459 556

VAGYONKIMUTATÁS az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Bruttó értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.		899 469 998
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.		0
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.		168 342 830
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	26	804 497 049
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	26	804 497 049
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciók készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			1 872 309 877

* Nvt. I. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forinban									
Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	Összes vállalt kötelezettség	Teljesítés 2024. 12.31-ig	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2025.	2026.	2027.	2027. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+7+8+9)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)								
2.									
3.									
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)		285 683 019	254 939 089	25 869 082	23 333 332	22 833 332	13 225 627	85 261 373
5.1	Önkormányzati tul. Bérletkés felújítás hitele	2014	14 250 000	13 920 000	330 000				330 000
	Kamat+költség			2 975 533	140 000				140 000
5.2	Egyéb infrastruktúra fejlesztő beruházások hitele	2014	39 825 403	39 825 403					
	Kamat+költség			8 363 606					
5.3	Egyéb közlekedésfejlesztési beruházások hitele	2014	9 500 000	9 280 000	220 000				220 000
	Kamat+költség			2 033 206	30 000				30 000
5.4	Városi sportpálya felújítás hitele	2014	16 150 000	15 746 250	403 750				403 750
	Kamat+költség			3 683 866	150 000				150 000
5.5	Műv.Ház tetőfelújítás hitele	2014	4 560 000	4 480 000	80 000				80 000
	Kamat+költség			1 086 487	10 000				10 000
5.6	Zeneiskola felújítás hitele	2014	21 422 000	20 920 000	502 000				502 000
	Kamat+költség			5 145 264	170 000				170 000
5.7	Naplempark hitele	2019	179 975 616	106 749 993	20 333 332	20 333 332	20 333 332	12 225 627	73 225 623
	Kamat+költség			20 729 481	3 500 000	3 000 000	2 500 000	1 000 000	10 000 000
7.	Beruházási kiadások beruházásonként								
8.									
9.	Felújítási kiadások felújításonként								
10.									
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)								
12.									

8. melléklet

Összesen (1+4+7+9+11)	285 683 019	254 939 089	25 869 082	23 333 332	22 833 332	13 225 627	85 261 373
-----------------------	-------------	-------------	------------	------------	------------	------------	------------

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban 2024. december 31-én

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 túl	Összes lejárt tartozás		
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+...+7)	9=(3+8)	
I. Belföldi hitelezők									
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások								
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	62 940 212						62 940 212	
3.	Elkötelezett állami pénzalapokkal szembeni tartozás								
4.	TB alapokkal szembeni tartozás								
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé								
6.	Szállítói tartozás	55 478 434						55 478 434	
7.	Egyéb adósság	74 761 373						74 761 373	
Belföldi összesen:		193 180 019						193 180 019	
II. Külföldi hitelezők									
1.	Külföldi szállítók								
2.	Egyéb adósság								
Külföldi összesen:									
Adósságállomány minciösszesen:		193 180 019						193 180 019	

Bonyhád Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft- ban)	Elszámolt értékvesztés	Könyv szerinti érték
1.	GA-BO Rt.	10,00%	6 765 000	-	6 765 000
2.	Bonycom NKft.	100,00%	609 000 000	-	609 000 000
3.	Fűtőmű Kft.	99,00%	31 610 400	-	31 610 400
4.	Bonyhád Város Mezőgazdasági Kft.	100,00%	3 000 000	-	3 000 000
5.	Bonyhádi Ipari Park Kft.	49,35%	1 581 000	-	1 581 000
6.	Völgyseégi Ipari Park NKft.	64,00%	15 100 000	-	15 100 000
7.	Dél-kom Nonprofit Kft.	0,08%	100 000	-	100 000
ÖSSZESEN:			667 156 400		667 156 400

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

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	86 833 750	420 000
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója	86 833 750	420 000
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.	Talajterherhelési díj	1 009 800	43 200
19.	Pótlék		
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:	87 843 550	463 200

12. melléklet

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója: *TOP_PLUSZ I.3.1-21-TL1-2022-00001 Fenntartható városfejlesztési stratégiák

Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások													
Források	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme						Teljesítés				
			Összes bevétel, kiadás	2024. előtt		2024. évi		2024. után		2024. előtt	2024. évi	Összesen	Teljesítés %- a 2024. XII. 31-ig
				Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított				
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)	
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás	80 000 000	80 000 000	80 000 000	80 000 000	80 000 000				80 000 000		80 000 000	100,00	
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:	80 000 000	80 000 000	80 000 000	80 000 000	80 000 000				80 000 000		80 000 000	100,00	

Kiadások, költségek										
Személyi juttatás	2 000 000	2 000 000	2 000 000	795 512	1 205 000	2 370 058	795 512	2 370 058	3 165 570	158,30
Beruházások, beszerzések		1 315 466		1 315 466			1 315 466		1 315 466	100,00
Szolgáltatások igénybe vétele	78 000 000	76 684 534	78 000 000	39 387 206	37 297 000	36 131 942	2 127 972	2 127 972	39 387 206	95,70
Adminisztratív költségek										
Tartalék										
Kiadások összesen:	80 000 000	80 000 000	80 000 000	41 498 184	38 502 000	38 502 000	2 127 972	2 127 972	41 498 184	97,30

* Amennyiben több projekt megvalósítása történtük egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Önkormányzatunkon kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2024. évi előirányzata és teljesítése				Forinban		
Támogatott neve				Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:						

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:*

TOP_PLUSZ-1.3-2-23-BN1-2024-00004 Élhető, zöld település - Fáy Irp.környezetének korszerűsítése, felújítása

Forinban

Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások														
Források	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme						Teljesítés					
			Összes bevétel, kiadás	2024. előtt	2024. évi	2024. után	2024. előtt	2024. évi	Összesen	Teljesítés %-a 2024. XII. 31-ig				
											Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
											Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)		
Saját erő														
- saját erőből központi támogatás														
EU-s forrás	350 000 000	350 000 000	0	0	0	10 593 000	339 407 000	339 407 000	0	10 593 000	10 593 000	3,00		
Társfinanszírozás														
Hitel														
Egyéb forrás														
Források összesen:	350 000 000	350 000 000				10 593 000	339 407 000	339 407 000		10 593 000	10 593 000	3,00		

Kiadások, költségek

Személyi jellegű	2 938 000	2 938 000	0	0	0	0	2 938 000	2 938 000	0	0		0,00	
Beruházások, beszerzések	317 202 804	317 202 804	0	0	5 250 000	5 250 000	4 785 094	4 785 094	4 650 000	4 900 000	9 550 000	3,00	
Szolgáltatások igénybe vétele	9 900 000	9 900 000	0	0	0	6 359 298	3 980 056	3 980 056	0	6 359 298	6 359 298	64,20	
Adminisztratív költségek	19 959 196	19 959 196	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
Tartalék							322 387 552	322 387 552					
Kiadások összesen:	350 000 000	350 000 000			5 250 000	11 609 298	334 090 702	334 090 702	4 650 000	11 259 298	15 909 298	4,50	

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2024. évi előirányzata és teljesítése

Forinban

Támogatott neve		Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:				

TOP-PLUSZ-3.4.1-23-BNI-2023-00002 "Bonyhádi Váraskapu Bőcsöde és Óvoda Malom Óvoda tagintézmény infrastrukturális korszerűsítése"

Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások														
Források	Eredeti		Módosított		Évenkénti üteme						Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Eredeti		Módosított		Eredeti		Módosított		2024. előtt	2024. évi	Összesen a 2024. XII. 31-ig	
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított						
	Összes bevétel, kiadás		2024. előtt		2024. évi		2024. után							
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)		
Saját erő														
- saját erőből központi támogatás														
EU-s forrás	500 000 000	500 000 000	0	0	0	254 074 942	245 925 058	245 925 058	0	254 074 942	254 074 942	50,80		
Társfinanszírozás														
Hitel														
Egyéb forrás														
Források összesen:	500 000 000	500 000 000				254 074 942	245 925 058	245 925 058		254 074 942	254 074 942	50,80		

[illegible]

Önkormányzatok kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2024. évi előirányzata és teljesítése

Támogatótt neve	Fredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:			

12. melléklet

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója: * TOP_PLUSZ-1.3.2-23-BN1-2024-00001 Belterületi utak fejlesztése Bonyhádön I. ütem

Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások														Teljesítés	
Források	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme												
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított							
Összes bevétel, kiadás			2024. előtt		2024. évi		2024. után		2024. előtt	2024. évi	Összesen	Teljesítés %-a 2024. XII. 31-ig			
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)			
Saját erő															
- saját erőből központi támogatás															
EU-s forrás	265 100 000	265 100 000	0	0	0	170 000	248 100 000	248 100 000	0	17 000 000	17 000 000	6,40			
Társfinanszírozás															
Hitel															
Egyéb forrás															
Források összesen:	265 100 000	265 100 000				170 000	248 100 000	248 100 000		17 000 000	17 000 000	6,40			

Kiadások, költségek													
Személyi jellegű	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	243 062 009	243 062 009	0	0	183 000	17 183 000	3 387 984	3 387 984	3 472 250	0	3 472 250	1,40	
	4 695 000	4 695 000	0	0			5 096 873	5 096 873		6 053 846	6 053 846	128,90	
	17 342 991	17 342 991	0	0	0							0,00	
	0	0	0	0	0		247 089 047	247 089 047					
Tartalék													
Kiadások összesen:	265 100 000	265 100 000			183 000	17 183 000	255 573 904	255 573 904	3 472 250	6 053 846	9 526 096	3,60	

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Onkormányzatán kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2024. évi előirányzata és teljesítése				
Forintban				
Támogatott neve	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	
Összesen:				

12. melléklet

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója: *TOP-PLUSZ-1.3.2-23-BN1-2024-00006 Belterületi utak fejlesztése II. ütem

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások												Teljesítés a 2024. XII. 31-ig		
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme												
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított							
Összes bevétel, kiadás		2024. előtt		2024. évi		2024. után		2024. előtt	2024. évi	Összesen					
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)			
Saját erő															
- saját erőből központi támogatás															
EU-s forrás	250 000 000	250 000 000		0	0	0	18 000 000	232 000 000	232 000 000	0	17 000 000	17 000 000	6,80		
Társfinanszírozás															
Hitel															
Egyéb forrás															
Források összesen:	250 000 000	250 000 000					18 000 000	232 000 000	232 000 000		17 000 000	17 000 000	6,80		

Kiadások, költségek														
Személyi jellegű	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások, beszerzések	226 024 860	226 024 860	0	0	0	0	0	0	0	0	0	327 400	1 198 000	1 525 400
Szolgáltatások igénybe vétele	7 620 000	7 620 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 476 249	4 476 249	58,70
Administratív költségek	16 355 140	16 355 140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	233 686 567	233 686 567	0,00
Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Kiadások összesen:	250 000 000	250 000 000										327 400	5 674 249	6 001 649

* Amennyiben több projekti megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2024. évi előirányzata és teljesítése					Forinban		
Támogatott neve					Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:							

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:*

TOP-Plusz 1.3-2-23-BN1-2024-0005 Majos közösségi ház fejlesztése

Forinban

Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások													
Források	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme						Teljesítés				
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	2024. előtt	2024. évi	Összesen a 2024. XII. 31-ig	Teljesítés %-a	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)	
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás	200 000 000	200 000 000	0	0	0	10 000 000	290 000 000	290 000 000	0	10 000 000	10 000 000	5,00	
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:	200 000 000	200 000 000				10 000 000	290 000 000	290 000 000		10 000 000	10 000 000	5,00	

Kiadások, költségek													
Személyi juttatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Beruházások, beszerzések	183 913 888	183 913 888	0	0	0	0	2 610 000	2 610 000	0	3 192 000	3 192 000		1,70
Szolgáltatások igénybe vétele	3 002 000	3 002 000	0	0	0	0	4 151 264	4 151 264	0	4 286 829	4 286 829		142,80
Adminisztratív költségek	13 084 112	13 084 112	0	0	0	0	185 759 907	185 759 907	0				0,00
Tartalék	0	0	0	0	0	0							
Kiadások összesen:	200 000 000	200 000 000					192 521 171	192 521 171		7 478 829	7 478 829		3,70

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Önkormányzatán kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2024. évi előirányzata és teljesítése

Forinban

Támogatott neve		Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:				

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:*

TOP-PLUSZ-6.2.1-23-BNI-2023-00003 "A Bonyhád 5603 jelű Bonyhád*-Bátaszék összekötő út fejlesztése " - Bartók B. u. csomópontjának átépítése

Forinban

Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások														
Források	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme						Teljesítés					
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított						
									2024. előtt		2024. évi		2024. után	
									A	B	C	D	E	F
Saját erő														
- saját erőből központi támogatás														
EU-s forrás	46 678 785	46 678 785		0	0	0	29 935 285	16 743 500	16 743 500	0	29 935 285	29 935 285	64,10	
Társfinanszírozás														
Hitel														
Egyéb forrás														
Források összesen:	46 678 785	46 678 785					29 935 285	16 743 500	16 743 500		29 935 285	29 935 285	64,10	

Kiadások, költségek

Személyi juttatás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Beruházások, beszerzések	16 743 000	16 743 000	0	0	11 125 000	13 906 500	139 065	139 065		13 767 435	13 767 435				82,20
Szolgáltatások igénybe vétele	13 906 500	13 906 500	0	0	0	12 778 775	4 459 605	4 459 605		7 596 870	7 596 870				54,60
Adminisztratív költségek	16 028 785	16 028 785	0	0											0,00
Tartalék	0	0	0	0		3 250 010	20 715 810	20 715 810							
Kiadások összesen:	46 678 285	46 678 285			11 125 000	29 935 285	25 314 480	25 314 480		21 364 305	21 364 305				45,80

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2024. évi előirányzata és teljesítése

Forinban

Támogatott neve		Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:				

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:*

TOP_PLUSZ-3.4.1-23-BNI-2023-00001 Széchenyi iskola fejlesztése

Forintban

Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások														Teljesítés		
Források	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme													
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított								
									Összes bevétel, kiadás	2024. előtt	2024. évi	2024. után	2024. előtt			
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)				
Saját erő																
- saját erőből központi támogatás																
EU-s forrás	1 721 203 500	172 123 500	0	172 123 500	0	0	0	0	0	172 123 500	172 123 500	100,00				
Társfinanszírozás																
Hitel																
Egyéb forrás																
Források összesen:	1 721 203 500	172 123 500		172 123 500						172 123 500	172 123 500	100,00				

Kiadások, költségek

Személyi jellegű	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Beruházások, beszerzések	162 824 299	162 824 299				112 068 132	47 565 570	47 565 570	0	89 654 505	89 654 505	55,10
Szolgáltatások igénybe vétele	9 299 201	9 299 201			0	6 396 027	938 823	938 823	0	5 457 204	5 457 204	58,70
Adminisztratív költségek									0			
Tartalék						53 659 341	28 507 398	28 507 398	0			
Kiadások összesen:	172 123 500	172 123 500				172 123 500	77 011 791	77 011 791		95 111 709	95 111 709	55,30

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2024. évi előirányzata és teljesítése

Forintban

Támogatott neve		Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:				

12. melléklet

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:*

TOP_PLUSZ-6.2.1-23-BNI-2023-00001 Helyi termelők, helyi termékek piacra jutása, bonyhádi piac korszerűsítése

Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások													Forintban	
Források	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme						Teljesítés					
			Eredeti		Módosított		Eredeti		Módosított		2024. előtt	2024. évi	Összesen a 2024. XII. 31-ig	Teljesítés %-a 2024. XII. 31-ig
			2024. előtt		2024. évi		2024. után							
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított						
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)		
Saját erő														
- saját erőből központi támogatás														
EU-s forrás	8 115 888	8 115 888	0	0	0	7 700 000	415 888	415 888	0	7 700 000	7 700 000		94,90	
Társfinanszírozás														
Hitel														
Egyéb forrás														
Források összesen:	8 115 888	8 115 888				7 700 000	415 888	415 888		7 700 000	7 700 000		94,90	

Kiadások, költségek												
Személyi jellegű												
Beruházások, beszerzések											0	
Szolgáltatások igénybe vétele	8 115 888	8 115 888		7 700 000	0	0	415 888	415 888	7 700 000	0	7 700 000	94,90
Adminisztratív költségek											0	
Tartalék												
Kiadások összesen:	8 115 888	8 115 888		7 700 000			415 888	415 888	7 700 000		7 700 000	94,90

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2024. évi előirányzata és teljesítése				Forinban		
Támogatott neve				Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:						

Létszámok alakulása

13. melléklet

[illegible]

Bonyhád Városi Önkormányzat 2024. évi BEVÉTELI és KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI címrend szerint							
BEVÉTELEK					adatok Ft-ban		
Cím sz.	Al- cím sz.	Elő- ir. sz.	Ki- em. előir.	Cím neve Alcím neve Előir.csoport neve Kiem. előir. neve	2024. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
102		4 8		Gazdasági Ellátó Szervezet GESZ Működési bevételek Finanszírozási bevételek	34 801 000 1 672 932	34 801 000 1 672 932	34 944 461 1 672 932
				GESZ összesen:	36 473 932	36 473 932	36 617 393
1		1 4 7 8		Varázskapu Óvoda és Bölcsőde Működési célú támogatások államháztartáson belülről Működési bevételek Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Finanszírozási bevételek	 14 349 000 - 4 126 613	 140 000 13 849 000 193 994 4 126 613	 140 000 15 058 801 234 663 4 126 613
				1. alcím összesen:	18 475 613	18 309 607	19 560 077
2		1 2 4 6 8		Vörösmarty M. Művelődési Központ Működési célú támogatások államháztartáson belülről Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről Működési bevételek Működési célú átvett pénzeszközök Finanszírozási bevételek	 8 616 000 - 2 745 399	 4 250 000 300 000 26 000 000 635 000 2 745 399	 4 250 000 300 000 26 589 048 635 000 2 745 399
				2. alcím összesen:	11 361 399	33 930 399	34 519 447
3		1 4 8		Solymár Imre Városi Könyvtár Működési célú támogatások államháztartáson belülről Működési bevételek Finanszírozási bevételek	 2 980 000 2 610 408	 1 208 765 3 500 000 2 610 408	 1 208 765 3 872 270 2 610 408
				3. alcím összesen:	5 590 408	7 319 173	7 691 443
4		2 4 8		Völgysegi Múzeum Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről Működési bevételek Finanszírozási bevételek	 2 150 000 1 078 665	 500 000 2 417 000 1 078 665	 500 000 2 403 860 1 078 665
				4. alcím összesen:	3 228 665	3 995 665	3 982 525
5		4 8		Sportcentrum Működési bevételek Finanszírozási bevételek	72 660 000 4 703 718	63 660 000 4 703 718	66 936 235 4 703 718
				5. alcím összesen:	77 363 718	68 363 718	71 639 953
				102. cím összesen:	152 493 735	168 392 494	174 010 838
103		1		Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal Működési bevételek	-	-	-
				103. cím összesen:	-	-	-
135		1 2 3 1 2		Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről Völgysegi Önkormányzatok Társulása Bérre átvétel KÖH Önkormányzatai Hivatal működésére Nemzeti Választási Iroda Európa Parlament tagjai, a helyi önkormányzati képviselő választáshoz Időközi országgyűlési képviselő választáshoz	8 548 000 29 935 000 21 881 372 16 823 466	8 548 000 34 455 000 21 881 372 16 823 466	8 463 904 34 505 304 21 881 372 16 823 466
				135. cím összesen:	38 483 000	81 707 838	81 674 046
146		2		Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal Közhatalmi bevételek	-	-	150 000
				146. cím összesen:	-	-	150 000
160		8		Belföldi finanszírozás bevételei Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 852 466	4 852 466	4 852 466
				160. cím összesen:	4 852 466	4 852 466	4 852 466
				Közös Hivatala bevételei összesen:	43 335 466	86 560 304	86 676 512

104			Bonyhád Város Önkormányzata			
	1		Működési bevételek	206 417 000	244 078 488	272 055 763
	2		Felhalmozási bevételek	40 000 000	16 780 000	16 780 000
			104. cím összesen:	246 417 000	260 858 488	288 835 763
201			Önkormányzatok működési támogatásai			
	1		A települési önkormányzatok működésének támogatása	490 218 628	490 218 628	490 218 628
	2		A települési önk. köznevelési és gyermekétk. fel. támogatása	593 747 446	614 957 331	614 957 331
	3		A települési önk. szoc. és gyermekjóléti fel. támogatása	510 836 441	570 966 691	570 966 691
	4		A települési önk. kulturális feladatainak támogatása	47 478 009	50 744 711	50 744 711
	5		Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	-	88 748 043	88 748 043
	6		Elszámolásból származó bevételek	-	4 046 954	4 046 954
			201. cím összesen:	1 642 280 524	1 819 682 358	1 819 682 358
206			Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
	1		Tagintézményi kiadásokra			
		1	Önkormányzat Kisdorog	3 379 000	3 379 000	3 379 000
		2	Önkormányzat Kisveje	9 992 000	9 992 000	9 992 000
		3	Önkormányzat Izmény	1 310 000	1 310 000	-
		4	Önkormányzat Váralja	3 126 000	3 126 000	1 526 000
	2		NEAK			
		1	Fogászati ellátásra	44 808 000	44 808 000	42 213 215
		2	Háziorvosi ellátása	23 335 000	40 908 685	40 908 685
	3		HUMDA Magyar Mobilitás-fejlesztési Ügynökség Zrt			
		1	Autómentes nap támogatása	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	4		Tolna Vármegyei Kormányhivatal			
		1	Közfoglalkoztatásra	3 813 000	15 515 892	15 515 892
		2	Diákmutató		3 335 000	3 335 000
	5		Önkormányzatok			
		1	Dunaszentgyörgy Község Önkormányzata köztemetés költségeinek megtérítésére		176 000	176 000
		2	Szekszárd Megyei Jogú Város Önkormányzata köztemetés költségeinek megtérítésére			176 000
		3	Báta Község Önkormányzata köztemetés költségeinek megtérítésére			176 000
	6		Tolna Vármegye Önkormányzata			
		1	KAB-KEF-21-0011 pályázati támogatás Kábitószérugyi Egyeztető		340 900	340 900
	7		Völgysegi Önkormányzatok Társulása			
		1	VÖT Tagok 3. 2023. évi elszámolása		3 093 127	3 093 127
	8		Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.			
		1	TTP-KP-1 Testvértelepülési program Magyar-magyar közösségi tevékenységek támogatása	-	2 000 000	2 000 000
	9		Agrárminisztérium			
		1	HUNG-2024/11371 "Bonyhádi kincsestár" pályázat EI rende	-	2 800 000	2 800 000
			206. cím összesen:	90 763 000	131 784 604	126 631 819
225			Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
	1		Nemzeti Fejlesztési Központ			
		1	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-BN1-2023-00001 - Széchenyi Isk. udvar fejl., korszerűsítése		172 123 500	172 123 500
		2	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-BN1-2023-00001 Bonyhádi utak fejlesztése		29 935 285	29 935 285
		3	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-BN1-2023-00002 Malom óvoda korszerűsítése		254 074 942	254 074 942
		4	TOP_PLUSZ-6.2.1-23-BN1-2023-00001 - Bonyhádi helyi piac korszerűsítése		7 700 000	7 700 000
		5	TOP-Plusz 1.3.2-23 Majos közösségi ház fejlesztése		10 000 000	10 000 000
		6	TOP_PLUSZ- 1.3.2-23 BN1-2023-00004 Élhető zöld település - a Fáy lakótelep környezetének korszerűsítése, felújítása		10 593 000	10 593 000
		7	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-BN1-2023-00001 Belterületi utak fejlesztése Bonyhádon I. ütem		17 000 000	17 000 000
		8	TOP_PLUSZ-1.3.2-23-BN1-2024-00006 Belterületi utak fejlesztése Bonyhádon II. ütem		18 000 000	18 000 000
	2		Tolna Vármegye Önkormányzata			
		1	Fejlesztési támogatás		48 231 937	48 231 397
			225. cím összesen:	-	567 658 664	567 658 124
241			Közhatalmi bevételek			
		1	Vagyoni típusú adók	86 000 000	86 000 000	87 370 013
		2	Jövedelemadók	100 000	100 000	152 369
		3	Értékesítési és forgalmi adók	820 000 000	952 000 000	997 912 777
		4	Fogyasztási adók		-	-
		5	Gépjárműadók		-	-
		6	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	2 000 000	2 000 000	1 829 400
		7	Egyéb közhatalmi bevételek	5 603 000	5 603 000	9 458 093
			241. cím összesen:	913 703 000	1 045 703 000	1 096 722 652
245			Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
246			Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
	1		Bonyhádi Ipari Park Kft.			
		1	BIP Kft. pótbefizetés visszatérítése		3 000 000	3 000 000
	2		SZ+C STÚDIO KFT.			
		1	Ingyenes tetőszigetelési program megvalósítására közreműködésre átvett pénzeszköz			1 000 000
	3		Lakosság			
		1	Szoc. kölcsön			16 000
		2	Köztetetés megtérülése		264 000	440 000
			246. cím összesen:	-	3 264 000	4 456 000
260			Belföldi finanszírozás bevételei			
	1		Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-		-
	2		Államháztartáson belüli megelőlegezések			62 910 212
	3		Lekötött bankbetétek megszüntetése	-	1 900 000 000	1 900 000 000
	4		Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 018 230 823	1 018 230 823	1 018 230 823
			260. cím összesen:	1 018 230 823	2 918 230 823	2 981 141 035
			BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	4 107 223 548	7 002 134 735	7 145 815 101

**Bonyhád Város Önkormányzata 2024. évi
BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI
címrend szerint**

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Cím-sz.	Al-cím-sz.	Előir.cím-sz.	Ki-em-előir.	Cím neve Alcím neve Előir.csoport neve Kiem. előir. neve	2024. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
102		1		Gazdasági Ellátó Szervezet GESZ Költségvetési kiadások			
			1	Személyi juttatások	38 361 000	38 931 000	38 563 022
			2	M. adókat terhelő járulékok	5 116 000	5 273 000	5 169 249
			3	Dologi kiadások	60 374 000	61 168 932	59 944 233
			5	Egyéb működési célú kiadások	1 172 932		
			6	Beruházások	191 000	382 000	178 000
				GESZ összesen	105 214 932	105 754 932	103 854 504
	1	1		Varázskapu Óvoda és Bölcsőde Költségvetési kiadások			
			1	Személyi juttatások	541 245 000	549 975 000	547 846 738
			2	M. adókat terhelő járulékok	72 185 000	74 475 000	73 863 340
			3	Dologi kiadások	193 672 000	193 488 613	193 035 380
			5	Egyéb működési célú kiadások	4 126 613		-
			6	Beruházások	27 699 000	27 892 994	27 074 134
				1. alcím összesen:	838 927 613	845 831 607	841 819 592
	2	1		Művelődési Központ Költségvetési kiadások			
			1	Személyi juttatások	62 304 000	61 619 000	61 045 784
			2	M. adókat terhelő járulékok	7 154 000	7 277 399	7 068 297
			3	Dologi kiadások	50 122 000	62 300 200	60 419 528
			5	Egyéb működési célú kiadások	1 964 399	169 000	169 000
			6	Beruházások	500 000	1 425 800	1 408 895
				2. alcím összesen:	122 044 399	132 791 399	130 111 504
	3	1		Solymár Imre Városi Könyvtár Költségvetési kiadások			
			1	Személyi juttatás	32 466 000	32 340 000	31 089 921
			2	M. adókat terhelő járulékok	4 224 000	4 324 000	4 208 571
			3	Dologi kiadás	11 756 000	13 223 657	12 437 568
			5	Egyéb működési célú kiadások	820 408	23 751	23 751
			6	Beruházások	4 178 000	5 304 765	5 279 023
				3. alcím összesen:	53 444 408	55 216 173	53 038 834
	4	1		Völgysegi Múzeum Költségvetési kiadások			
			1	Személyi juttatások	26 058 000	26 445 500	26 115 062
			2	M. adókat terhelő járulékok	3 394 000	3 452 500	3 417 419
			3	Dologi kiadások	11 315 000	11 164 875	10 208 461
			5	Egyéb működési célú kiadások	1 045 665	316 790	316 790
			6	Beruházások	1 000 000	1 500 000	1 432 240
				4. alcím összesen:	42 812 665	42 879 665	41 489 972
	5	1		Sportcentrum Költségvetési kiadások			
			1	Személyi juttatások	55 111 000	55 913 000	55 293 293
			2	M. adókat terhelő járulékok	6 793 000	7 003 000	6 657 199
			3	Dologi kiadások	58 436 000	54 967 718	52 714 047
			6	Beruházások	1 061 000	10 061 000	9 668 704
				5. alcím összesen	123 304 718	127 944 718	124 333 243
				102. cím összesen:	1 285 748 735	1 310 418 494	1 294 647 649
103				Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal Költségvetési kiadások			
			1	Személyi juttatások	339 537 000	355 548 513	349 710 789
			2	M. adókat terhelő járulékok	47 142 000	49 334 562	48 964 178
			3	Dologi kiadások	27 351 466	28 848 763	27 170 012
				103. cím összesen:	414 030 466	433 731 838	425 844 979
304		1		Egyéb működési célú támogatások ÁH belülre Bátaapáti	773 000	773 000	772 896
		2		Móraúgy	1 126 000	1 126 000	1 125 465
		3		IOGY. választás		16 823 466	
				304. cím összesen:	1 899 000	18 722 466	1 898 361
310		1		Beruházások Informatikai fejlesztés	2 362 000	2 362 000	2 246 468
				ÁFA	638 000	638 000	606 546
		2		Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	4 724 000	4 724 000	2 675 997
				ÁFA	1 276 000	1 276 000	722 519
				310. cím összesen:	9 000 000	9 000 000	6 251 530
104				Bonyhád Város Önkormányzata Költségvetési kiadások			
			1	Személyi juttatások	138 969 000	177 440 306	168 489 162
			2	M. adókat terhelő járulékok	19 404 000	22 450 428	21 056 809
			3	Dologi kiadások	917 777 000	952 525 072	771 323 274
				104. cím összesen:	1 076 150 000	1 152 415 806	960 869 245
360		4		Ellátottak pénzbeli juttatásai Lakhatáshoz nyújtott települési támogatás	2 500 000	3 500 000	2 964 500
		5		Rk települési tám. - gyermekek rászorultsága	5 250 000	5 250 000	3 639 450
		6		Rk települési tám. - életfenntartás, katasztrófahelyzet	11 100 000	10 100 000	6 743 736
		7		Gyógyiszer-támogatás	220 000	220 000	174 000
		8		Temetési segély	2 500 000	2 500 000	2 080 000
		9		Köztetetés	880 000	1 320 000	1 204 046
				360. cím összesen:	22 450 000	22 890 000	16 805 732
370		1		Elvonások és befizetések Állami támogatás visszafizetés	-	402 429	402 429
				370. cím összesen:	-	402 429	402 429

374		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre			
	1	Szerver üzemeltetésre			
		Komló Város Önkormányzata	960 000	960 000	960 000
	2	Normatíva átadása			
		Völgységi Önkormányzatok Társulása	332 059 000	390 955 263	389 883 079
	3	Támogatás visszafizetés			
	1	Völgységi Önkormányzatok Társulása	6 000 000		-
	2	Önkormányzatoknak	3 000 000	4 982 482	4 982 482
	4	Magyar Államkincstár			
		Szolidaritási hozzájárulás	119 860 000	119 860 000	119 859 394
	5	Emberi Erőforrás Támogatáskezelő			
	1	Bursa Hungarica	1 650 000	1 650 000	1 430 000
	6	Nemzetiségi Önkormányzatok támogatása			
	1	Bonyhádi Német Önkormányzat	7 000 000	7 000 000	7 000 000
	2	Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata	1 300 000	1 300 000	1 300 000
		374. cím összesen:	471 829 000	526 707 745	525 414 955
377		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
	1	Sportszervezetek	32 000 000	34 000 000	34 000 000
	2	Sportszervezetek céltartaléka	24 000 000	24 000 000	24 000 000
	3	Polgármesteri keret	2 000 000	2 000 000	1 360 000
	4	Egyesületek, szervezetek	8 000 000	8 000 000	7 500 000
	5	Diáksport támogatása	2 000 000	2 000 000	2 000 000
	6	Polgárőrség támogatása	3 500 000	3 500 000	3 500 000
	7	Alapítványok támogatása	3 000 000	3 000 000	3 000 000
	8	Bonnharder Nachrichten támogatása	500 000	500 000	500 000
	9	Kolbásztöltő fesztivál támogatása (Szüreti mulatság)	2 000 000	2 000 000	1 000 000
	10	Volánbusz Zrt. Helyközi járatok bevonásának tám.	1 000 000	1 000 000	1 432 000
	11	Önkéntes Tűzoltó Egyesület	6 000 000	6 000 000	6 000 000
		377. cím összesen:	84 000 000	86 000 000	84 292 000
380		Beruházások			
	1	Szabadság utca 6. ingatlanvásárlás	36 000 000	36 000 000	36 000 000
		ÁFA	-	-	-
	2	1823/23. hrsz.-ú ingatlan megvásárlása	2 000 000	2 000 000	-
		ÁFA	-	-	-
	3	Képviselői laptopok beszerzése	3 780 000	3 780 000	3 007 795
		ÁFA	1 020 000	1 020 000	812 105
	4	Orvosi eszközök beszerzése (Gagarin u.)	-	589 000	588 477
		ÁFA	-	159 000	158 889
	5	12 db, települési értéktárban szereplő épületekről színes montázs kép készítése (Hungaricum pályázat)	1 800 000	1 800 000	1 800 000
		ÁFA	-	-	-
	6	Majos Művelődési Ház asztal, szék beszerzés	3 937 000	3 937 000	2 951 629
		ÁFA	1 063 000	1 063 000	784 812
	7	Bonyhád, zártkert 2821/2. hrsz.-ú Bartók B. u. szennyvíz átemelő	-	-	336 000
		ÁFA	-	-	-
	8	Új lámpatestek kihelyezése	-	2 440 000	2 440 000
		ÁFA	-	658 800	658 800
	9	Mikes utca parkoló	-	23 622 000	29 655 049
		ÁFA	-	6 378 000	54 000
	10	Bonyhád, Május 1 u (688/2) és Mátyás kir.u. (1954) buszmegálló	-	1 291 000	1 415 400
		ÁFA	-	349 000	221 508
	11	TOP_PLUSZ-3.4.1-23-BN1-2023-00001 - Széchenyi Isk. udvar fejl., korszerűsítése	-	88 242 624	70 594 099
		ÁFA	-	23 825 508	19 060 406
	12	Konyhabútor beépített mosogatógéppel (Bonyhád, Perczel. u. 13)	-	-	270 000
		ÁFA	-	-	72 900
		380. cím összesen:	49 600 000	197 154 932	170 881 869

381	1		Felújítások			
			Intézményi felújítások	47 243 000	48 818 000	30 752 284
2			ÁFA	12 757 000	13 182 000	7 938 886
			Árok, járda, parkoló felújítás	47 244 000	47 244 000	46 832 509
3			ÁFA	12 756 000	12 756 000	12 644 777
			Majos kultúrház felújítás II. ütem	77 487 000	80 127 000	78 085 185
4			ÁFA	20 921 000	21 083 000	21 083 000
			Majos kultúrház felújítás II. ütem pótmunka	30 157 000	30 157 000	30 157 000
5			ÁFA	8 142 000	8 142 000	8 142 000
			TOP-Plusz - Élhető, zöld település	5 250 000	5 250 000	4 900 000
6			ÁFA	-	-	-
			TOP-Plusz- Malom Óvoda felújítás	9 871 000	162 144 824	10 157 150
7			ÁFA	732 000	21 448 516	812 700
			TOP-Plusz 1.3.2-23 Belterületi utak fejlesztése I. ütem	183 000	183 000	-
8			ÁFA	-	-	-
			TOP-Plusz 1.3.2-23 Belterületi utak fejlesztése II. ütem	1 732 000	1 732 000	995 500
9			ÁFA	203 000	203 000	202 500
			TOP-Plusz 6.2.1 bonyhádi utak fejlesztése	8 760 000	10 950 000	10 841 500
10			ÁFA	2 365 000	2 956 500	2 926 935
			TOP-Plusz 1.3.2-23 Majos közösségi ház fejlesztése	2 362 000	2 362 000	2 112 327
11			ÁFA	638 000	638 000	319 619
			Óhegy, Tanyasor út helyreállítása (VIS MAIOR)	5 970 000	5 970 000	6 037 584
12			ÁFA	1 612 000	1 612 000	1 630 148
			Múzeum tetőfelújítás	16 028 000	18 747 340	18 904 452
13			ÁFA	4 327 000	734 222	616 513
			Művelődési Ház kazáncsere	15 067 000	15 067 000	15 092 210
14			ÁFA	4 068 000	4 068 000	4 074 897
			Önkormányzati lakások és egyéb helyiségek felújítása	27 559 000	27 237 900	36 930 945
15			ÁFA	7 441 000	10 746 000	8 344 087
			Bonyhád, Perczel Mór u. 9. fsz. 1. (44. hrsz) üzlethelyiség teljesítménybővítés	-	-	746 500
16			ÁFA	-	-	201 555
			Bonyhád, Perczel Mór u. 9. I. em. lakás belső villamoshálózat átalakítás	-	6 244 400	6 244 400
17			ÁFA	-	1 686 988	1 685 988
			I. Világháborús emlékmű	-	2 750 000	2 750 000
18			ÁFA	-	742 500	742 500
			TOP-Plusz Csapadékvíz infrastruktúráis fejlesztése II.	-	-	3 990 000
			ÁFA	-	-	1 077 300
381. cím összesen:				370 875 000	564 983 190	377 972 951
389	1		Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
			Bélatelepi Tábor felújítására			
2	1		Stagnum	2 000 000	2 000 000	2 000 000
			TAO önrészre		-	-
3			BVLC	1 532 210	1 532 210	1 532 210
			Társasház Bonyhád Szabadság tér 7. felújításra		9 568 100	9 568 100
389.cím összesen:				3 532 210	13 100 310	13 100 310
390	1		Belföldi finanszírozás kiadásai			
			Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	35 232 000	35 232 000	35 231 318
4			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	55 541 000	55 541 000	55 540 988
			Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	-	1 900 000 000	1 900 000 000
390.cím összesen:				90 773 000	1 990 773 000	1 990 772 306
394	1		Tartalékok			
			Általános tartalék	5 000 000	338 694 184	-
2			Egyéb céltartalék	13 481 000	268 393 849	-
			Pályázati céltartalék	158 855 137	48 746 492	-
3			Fejlesztési céltartalék	50 000 000	20 000 000	-
			ÁFA	-	-	-
394. cím összesen:				227 336 137	675 834 525	-
KIADÁS ÖSSZESEN:				4 107 223 548	7 002 134 735	5 869 154 316

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

NYILATKOZAT

Alulírott **Filczinger Ágnes**, mint a **Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024.** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

– Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezetet a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, felelősségi körök megállapítása határozza meg. Az Alapító Okirat és Szervezeti és Működési Szabályzat indokolt módosításait elvégeztük. A szabályzatok felülvizsgálatát, módosítását, pontosítását folyamatosan napirenden tartjuk. Az intézmény célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és megismerhető: Alapító Okirat, Szervezeti és Működési Szabályzat (továbbiakban: SZMSZ), egyéb szabályozás. A hatályos SZMSZ tartalmazza a szervezeti felépítést, a feladat- és hatásköri felelősségi szabályokat.

– **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A jogszabályi előírások alapján az intézmény vezetője működteti a kockázatkezelési rendszert. Az ellenőrzési terveket kockázatelemzéssel készítettük elő. Az integrált kockázat kezelési rendszer kereteinek kialakítására kiemelt figyelmet fordítunk.

– **Kontrolltevékenységek:**

A jogszabály alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását. A kontrolltevékenységek rendjét a gazdálkodási területen felülvizsgáltuk, a napi operatív munkában a zártkörű alkalmazását biztosítjuk

– **Információs és kommunikációs rendszer:**

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezetekhez, illetve személyekhez. Az iktatási rendszert naprakészen működtetjük. A nyilvántartási, adatszolgáltatási hiányosságokat a folyamatok menetében javítottuk, a szabálytalanságokat megelőztük, korrupció gyanús ügyet nem tártunk fel.

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

A belső ellenőrzést a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtettük.

A beszámolás évében gondoskodtam a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben (Bkr.) foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

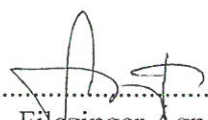
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv vezetőjeként eleget tettem tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Bonyhád, 2025.05.12.

P. H.


.....
Filczinger Agnes
jegyző

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

NYILATKOZAT

Alulírott **Filóné Ferencz Ibolya**, mint **Bonyhád Város Önkormányzatának** vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024.** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

- **Kontrollkörnyezet:**

A kontrollkörnyezetet a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, felelősségi körök megállapítása határozza meg. Az Alapító Okirat és Szervezeti és Működési Szabályzat indokolt módosításait elvégeztük. A szabályzatok felülvizsgálatát, módosítását, pontosítását folyamatosan napirenden tartjuk. Az intézmény célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és megismerhető: Alapító Okirat, Szervezeti és Működési Szabályzat (továbbiakban: SZMSZ), egyéb szabályozás. A hatályos SZMSZ tartalmazza a szervezeti felépítést, a feladat- és hatásköri felelősségi szabályokat.

– **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A jogszabályi előírások alapján az intézmény vezetője működteti a kockázatkezelési rendszert. Az ellenőrzési tervet kockázatelemzéssel készítettük elő. Az integrált kockázat kezelési rendszer kereteinek kialakítására kiemelt figyelmet fordítunk.

– **Kontrolltevékenységek:**

A jogszabály alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását. A kontrolltevékenységek rendjét a gazdálkodási területen felülvizsgáltuk, a napi operatív munkában a zártkörű alkalmazását biztosítjuk

Információs és kommunikációs rendszer:

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezetekhez, illetve személyekhez. Az iktatási rendszert naprakészen működtetjük. A nyilvántartási, adatszolgáltatási hiányosságokat a folyamatok menetében javítottuk, a szabálytalanságokat megelőztük, korrupció gyanús ügyet nem tártunk fel.

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

A belső ellenőrzést a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtettük.

A beszámolás évében gondoskodtam a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben (Bkr.) foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

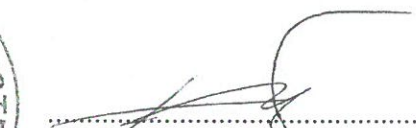
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv vezetőjeként eleget tettem tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Bonyhád, 2025.05.12.




Filóné Ferencz Ibolya
polgármester

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

NYILATKOZAT

Alulírott **Dani Beáta**, mint a **Bonyhád Városi Önkormányzat Gazdasági Ellátó Szervezet** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024. január 1-2024. december 31.** időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

- **Kontrollkörnyezet:**

A kontrollkörnyezetet a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, felelősségi körök megállapítása határozza meg. Az Alapító Okirat és Szervezeti és Működési Szabályzat indokolt módosításait elvégeztük. A szabályzatok felülvizsgálatát, módosítását, pontosítását folyamatosan napirenden tartjuk. Az intézmény célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és megismerhető: Alapító Okirat, Szervezeti és Működési Szabályzat (továbbiakban: SZMSZ), egyéb szabályozás. A hatályos SZMSZ tartalmazza a szervezeti felépítést, a feladat- és hatásköri felelősségi szabályokat.

– **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A jogszabályi előírások alapján az intézmény vezetője működteti a kockázatkezelési rendszert. Az ellenőrzési terveket kockázatelemzéssel készítettük elő. Az integrált kockázat kezelési rendszer kereteinek kialakítására kiemelt figyelmet fordítunk.

– **Kontrolltevékenységek:**

A jogszabály alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását. A kontrolltevékenységek rendjét a gazdálkodási területen felülvizsgáltuk, a napi operatív munkában a zártkörű alkalmazását biztosítjuk

– **Információs és kommunikációs rendszer:**

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezetekhez, illetve személyekhez. Az iktatási rendszert naprakészen működtetjük. A nyilvántartási, adatszolgáltatási hiányosságokat a folyamatok menetében javítottuk, a szabálytalanságokat megelőztük, korrupció gyanús ügyet nem tártunk fel.

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

A belső ellenőrzést a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtettük.

A beszámolás évében gondoskodtam a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben (Bkr.) foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv vezetőjeként eleget tettem tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Bonyhád, 2025. május 12.



Dan. Berta

intézményvezető

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

NYILATKOZAT

Alulírott **Schnell-Nagy Erika**, mint a **Solymár Imre Városi Könyvtár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024. január 1 - 2024. december 31.** időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

- Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezetet a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, felelősségi körök megállapítása határozza meg. Az Alapító Okirat és Szervezeti és Működési Szabályzat indokolt módosításait elvégeztük. A szabályzatok felülvizsgálatát, módosítását, pontosítását folyamatosan napirenden tartjuk. Az intézmény célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és megismerhető: Alapító Okirat, Szervezeti és Működési Szabályzat (továbbiakban: SZMSZ), egyéb szabályozás. A hatályos SZMSZ tartalmazza a szervezeti felépítést, a feladat- és hatásköri felelősségi szabályokat.

– **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A jogszabályi előírások alapján az intézmény vezetője működteti a kockázatkezelési rendszert. Az ellenőrzési terveket kockázatelemzéssel készítettük elő. Az integrált kockázat kezelési rendszer kereteinek kialakítására kiemelt figyelmet fordítunk.

– **Kontrolltevékenységek:**

A jogszabály alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását. A kontrolltevékenységek rendjét a gazdálkodási területen felülvizsgáltuk, a napi operatív munkában a zártkörű alkalmazását biztosítjuk

– **Információs és kommunikációs rendszer:**

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezetekhez, illetve személyekhez. Az iktatási rendszert naprakészen működtetjük. A nyilvántartási, adatszolgáltatási hiányosságokat a folyamatok menetében javítottuk, a szabálytalanságokat megelőztük, korrupció gyanús ügyet nem tártunk fel.

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

A belső ellenőrzést a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtettük.

A beszámolás évében gondoskodtam a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben (Bkr.) foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv vezetőjeként eleget tettem tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Bonyhád, 2025. május 12.



Sólymár Imre

intézményvezető

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

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Farkas István Gergő** mint a **Völgységi Múzeum** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024. január 1-2024. december 31.** időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

- Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezetet a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, felelősségi körök megállapítása határozza meg. Az Alapító Okirat és Szervezeti és Működési Szabályzat indokolt módosításait elvégeztük. A szabályzatok felülvizsgálatát, módosítását, pontosítását folyamatosan napirenden tartjuk. Az intézmény célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és megismerhető: Alapító Okirat, Szervezeti és Működési Szabályzat (továbbiakban: SZMSZ), egyéb szabályozás. A hatályos SZMSZ tartalmazza a szervezeti felépítést, a feladat- és hatásköri felelősségi szabályokat.

– **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A jogszabályi előírások alapján az intézmény vezetője működteti a kockázatkezelési rendszert. Az ellenőrzési terveket kockázatelemzéssel készítettük elő. Az integrált kockázat kezelési rendszer kereteinek kialakítására kiemelt figyelmet fordítunk.

– **Kontrolltevékenységek:**

A jogszabály alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását. A kontrolltevékenységek rendjét a gazdálkodási területen felülvizsgáltuk, a napi operatív munkában a zártkörű alkalmazását biztosítjuk

– **Információs és kommunikációs rendszer:**

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezetekhez, illetve személyekhez. Az iktatási rendszert naprakészen működtetjük. A nyilvántartási, adatszolgáltatási hiányosságokat a folyamatok menetében javítottuk, a szabálytalanságokat megelőztük, korrupció gyanús ügyet nem tártunk fel.

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

A belső ellenőrzést a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtettük.

A beszámolás évében gondoskodtam a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben (Bkr.) foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv vezetőjeként eleget tettem tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Bonyhád, 2025. május 13.

P. H.

dr. Farkas István
intézményvezető
Völgyesi Múzeum
7150 Bonyhád, Széchenyi tér 2.
Tel.: 74/451-342
Adószám: 15418506-1-17
Bank sz.: 50438008-10011159

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

NYILATKOZAT

Alulírott **Juhász Józsa Márta** mint a **Vörösmarty Mihály Művelődési Központ** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024. január 1-2024. december 31.** időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

- Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezetet a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, felelősségi körök megállapítása határozza meg. Az Alapító Okirat és Szervezeti és Működési Szabályzat indokolt módosításait elvégeztük. A szabályzatok felülvizsgálatát, módosítását, pontosítását folyamatosan napirenden tartjuk. Az intézmény célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és megismerhető: Alapító Okirat, Szervezeti és Működési Szabályzat (továbbiakban: SZMSZ), egyéb szabályozás. A hatályos SZMSZ tartalmazza a szervezeti felépítést, a feladat- és hatásköri felelősségi szabályokat.

– **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A jogszabályi előírások alapján az intézmény vezetője működteti a kockázatkezelési rendszert. Az ellenőrzési terveket kockázatelemzéssel készítettük elő. Az integrált kockázat kezelési rendszer kereteinek kialakítására kiemelt figyelmet fordítunk.

– **Kontrolltevékenységek:**

A jogszabály alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását. A kontrolltevékenységek rendjét a gazdálkodási területen felülvizsgáltuk, a napi operatív munkában a zártkörű alkalmazását biztosítjuk

– **Információs és kommunikációs rendszer:**

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezetekhez, illetve személyekhez. Az iktatási rendszert naprakészen működtetjük. A nyilvántartási, adatszolgáltatási hiányosságokat a folyamatok menetében javítottuk, a szabálytalanságokat megelőztük, korrupció gyanús ügyet nem tártunk fel.

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

A belső ellenőrzést a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtettük.

A beszámolás évében gondoskodtam a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben (Bkr.) foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

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

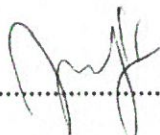
Az általam vezetett költségvetési szerv vezetőjeként eleget tettem tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Bonyhád, 2025 május 12.

Vörösmarty Mihály
Művelődési Központ
150 Bonyhád, Széchenyi tér 2.
Telefon: 74/451-455 Pk.: 16.
Adószám: 15415307-2-17

P. H.


.....
intézményvezető

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

NYILATKOZAT

Alulírott **MÁTÉ KLÁRA** mint a **BONYHÁDI VARÁZSKAPU BÖLCSŐDE ÉS ÓVODA** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024. január 1-2024.december 31.** időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

- **Kontrollkörnyezet:**

A kontrollkörnyezetet a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, felelősségi körök megállapítása határozza meg. Az Alapító Okirat és Szervezeti és Működési Szabályzat indokolt módosításait elvégeztük. A szabályzatok felülvizsgálatát, módosítását, pontosítását folyamatosan napirenden tartjuk. Az intézmény célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és megismerhető: Alapító Okirat, Szervezeti és Működési Szabályzat (továbbiakban: SZMSZ), egyéb szabályozás. A hatályos SZMSZ tartalmazza a szervezeti felépítést, a feladat- és hatásköri felelősségi szabályokat.

– **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A jogszabályi előírások alapján az intézmény vezetője működteti a kockázatkezelési rendszert. Az ellenőrzési terveket kockázatelemzéssel készítettük elő. Az integrált kockázat kezelési rendszer kereteinek kialakítására kiemelt figyelmet fordítunk.

– **Kontrolltevékenységek:**

A jogszabály alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását. A kontrolltevékenységek rendjét a gazdálkodási területen felülvizsgáltuk, a napi operatív munkában a zártkörű alkalmazását biztosítjuk

– **Információs és kommunikációs rendszer:**

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezetekhez, illetve személyekhez. Az iktatási rendszert naprakészen működtetjük. A nyilvántartási, adatszolgáltatási hiányosságokat a folyamatok menetében javítottuk, a szabálytalanságokat megelőztük, korrupció gyanús ügyet nem tártunk fel.

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

A belső ellenőrzést a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtettük.

A beszámolás évében gondoskodtam a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben (Bkr.) foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv vezetőjeként eleget tettem tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Bonyhád, 2025. május 12.

P. H.

.....
intézményvezető



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

NYILATKOZAT

Alulírott **Köllő Roland**, mint a Bonyhádi Sportcentrum költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2024. január 1-2024. december 31.** időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

- Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezetet a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, felelősségi körök megállapítása határozza meg. Az Alapító Okirat és Szervezeti és Működési Szabályzat indokolt módosításait elvégeztük. A szabályzatok felülvizsgálatát, módosítását, pontosítását folyamatosan napirenden tartjuk. Az intézmény célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és megismerhető: Alapító Okirat, Szervezeti és Működési Szabályzat (továbbiakban: SZMSZ), egyéb szabályozás. A hatályos SZMSZ tartalmazza a szervezeti felépítést, a feladat- és hatásköri felelősségi szabályokat.

– **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A jogszabályi előírások alapján az intézmény vezetője működteti a kockázatkezelési rendszert. Az ellenőrzési terveket kockázatelemzéssel készítettük elő. Az integrált kockázat kezelési rendszer kereteinek kialakítására kiemelt figyelmet fordítunk.

– **Kontrolltevékenységek:**

A jogszabály alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását. A kontrolltevékenységek rendjét a gazdálkodási területen felülvizsgáltuk, a napi operatív munkában a zártkörű alkalmazását biztosítjuk

– **Információs és kommunikációs rendszer:**

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezetekhez, illetve személyekhez. Az iktatási rendszert naprakészen működtetjük. A nyilvántartási, adatszolgáltatási hiányosságokat a folyamatok menetében javítottuk, a szabálytalanságokat megelőztük, korrupció gyanús ügyet nem tártunk fel.

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

A belső ellenőrzést a jogszabályi előírásoknak megfelelően működtettük.

A beszámolás évében gondoskodtam a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben (Bkr.) foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv vezetőjeként eleget tettem tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Bonyhád, 2025. május 13.

P. H.

Bonyhádi Sportcentrum
7150 Bonyhád, Jókai u. 3.
Bank: 50438008-10010811
Adószám: 15838636-2-17

intézményvezető