Jegyzőkönyv

Készült a Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal Hivatalos helyiségében Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete 2025.05.13. napján (kedd) 14:00 órakor tartott rendes nyilvános üléséről

Jelen vannak:

Dr. Pohl Marietta	polgármester
Braun Tibor	alpolgármester
Varga Éva	alpolgármester
Böröcz Tamás	helyi képviselő
Tarcsay Gyöngyvér	helyi képviselő
Magyar Márk	helyi képviselő
Baka Sára	helyi képviselő
Tuza Julianna	helyi képviselő

Tanácskozási joggal megjelent:

dr. Göndöcz András	jegyző

Tanácskozási jog nélkül megjelent:

Kovács Tamás	Kozármisleny Sportegyesület elnöke
Tóth Attila	ügyvezető
Barics Arnold	ügyvezető
Szentgyörgyváry Péter István	ügyvezető
Jenczer Zoltán	pénzügyi vezető
Dr. Ébert Nóra	hatósági osztályvezető
Plávics Annamária	műszaki csoportvezető
Bayer Dániel	műszaki ügyintéző
Bánfalvi Zoltán	főépítész
Vámosi Andrea	szociális ügyintéző
Horváth László	informatikus
Dr. Bartuszek Lilla	ügyvezető
Dr. Laczkó Éva	közbeszerzési szakértő
Horváthné Sipos Bernadett	jegyzőkönyv-vezető

Dr. Pohl Marietta

Köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy a Képviselő-testület határozatképes. Javasolta jegyzőkönyv-hitelesítőnek Tarcsay Gyöngyvér és Braun Tibor helyi képviselőket. Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra javaslatát.

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodási szavazati aránnyal) egyhangúan Tarcsay Gyöngyvért és Braun Tibort választotta meg jegyzőkönyv-hitelesítőnek.

Dr. Pohl Marietta

Javasolta a 15. napirendi pontot 4. napirendi pontként tárgyalni (*Döntés az Élhető Települések Országos Szövetségéhez történő csatlakozásról),* valamint a 16. napirendi pontot *(Közétkeztetési feladat ellátására közbeszerzési eljárás kiírása)* kérte levenni napirendi pontokról. Elmondta, hogy 2025. május 27-én nyílt

Képviselő-testületi ülést tervez tartani, mely a 2025. évi munkatervben nem szerepelt, kérte az ülés megtartásához a Képviselő-testület jóváhagyását. Átadta a szót Baka Sárának.

Baka Sára
Javasolta, hogy a 12. napirendi pontot 7. napirendi pontként tárgyalja a Képviselő-testület, valamint a 12.b.) napirendi pontot a 7.d.) napirendi pontjaként tárgyalja meg a Képviselő-testület.

Dr. Pohl Marietta
További kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra a módosított napirendi pontokat Baka Sára, valamint saját javaslataival.

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodási szavazati aránnyal) egyhangúan elfogadta az alábbi napirendi pontok tárgyalását:

1.) Beszámoló lejárt határidejű határozatokról és a két ülésszak között hozott polgármesteri döntésekről
Előterjesztő: dr. Göndöcz András jegyző, dr. Pohl Marietta polgármester

2.) Döntés a környezetvédelemről szóló 37/2020. (XI.17.) számú önkormányzati rendelet módosításáról, valamint döntés a kedvtelésből folytatott állattartásról szóló rendelet elfogadásáról
Előterjesztő: Dr. Göndöcz András jegyző, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság, Szociális, Oktatási, Kulturális- és Sport Bizottság

3.) Döntés Helyi Építési Szabályzat módosításával kapcsolatos kérelmekről
Előterjesztő: Dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

4.) Döntés az Élhető Települések Országos Szövetségéhez történő csatlakozásról
Előterjesztő: dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottság

5.) Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2024. évről
Előterjesztő: Barics Arnold ügyvezető, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

6.) Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.
a.) A Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. 2020-2024. évi működésére és gazdálkodására vonatkozó ellenőrzési jelentés megtárgyalása
b.) szakmai és pénzügyi beszámolója a 2024. évről
c.) Tájékoztatás a Majális rendezvényeiről és a Gyermeknap tervezett programjairól (szóbeli előterjesztés)
d.) A Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervének elfogadása
Előterjesztő: Szentgyörgyváry Péter ügyvezető, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság, Szociális, Oktatási, Kulturális- és Sport Bizottság

7.) Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2024. évről
Előterjesztő: Tóth Attila ügyvezető, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

8.) Kozármisleny Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetésének módosítása
Előterjesztő: dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottság

9.) Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési beszámolójáról szóló rendeletének megtárgyalása, zárszámadás
Előterjesztő: dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottság

10.) Kozármisleny Város Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetésének első módosítása
Előterjesztő: dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottság

11.) Döntés ellenőrzési jelentésekről:
a.) 2024. évi éves belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása
Előterjesztő: dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottság, Szociális, Oktatási, Kulturális- és Sport Bizottság

12.) Beszámoló a 2024. évben végzett gyermekjóléti, gyermekvédelmi tevékenységről
Előterjesztő: dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Szociális, Oktatási-, Kulturális és Sport Bizottság

13.) Beszámoló a SZOCEG NKft. 2024. évben végzett tevékenységéről
Előterjesztő: dr. Pohl Marietta polgármester, Előterjesztő: Szociális, Oktatási-, Kulturális és Sport Bizottság

14.) A 2025/2026-os nevelési évben indítandó óvodai csoportlétszámok meghatározása
Előterjesztő: Baranyiné Belényesi Éva igazgató, Tárgyalta: Szociális, Oktatási-, Kulturális és Sport Bizottság

15.) Döntés az Óvodai Pedagógus-továbbképzési Intézményi Program jóváhagyásáról
Előterjesztő: Baranyiné Belényesi Éva igazgató, Tárgyalta: Szociális, Oktatási-, Kulturális és Sport Bizottság

16.) Döntés a Kozármisleny 2117, 2202/15 és a 563 hrsz-ú ingatlanok belterületbe vonása tekintetében
Előterjesztő: Dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

17.) Döntés a Kozármisleny 1880/1, 1880/2, 1881, 1889, 1890, 1894/1, 1904, 1905, 1914, 1922, 1926, 1927, 1965, 1969/1, 1969/2 és a 1969/3 hrsz-ú ingatlanok belterületbe vonása tekintetében
Előterjesztő: Dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

18.) Egyszeri támogatási kérelmek:
a.) Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány támogatási kérelme
b.) Élet-esély Autistákat Segítő Egyesület támogatási kérelme
c.) Kozármisleny Sportegyesület kérelme
Előterjesztő: Dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság, Szociális, Oktatási-, Kulturális és Sport Bizottság

19.) Egyebek

1. Napirendi pont
Beszámoló lejárt határidejű határozatokról és a két ülésszak között hozott polgármesteri döntésekről

Dr. Pohl Marietta

Tájékoztatott, hogy a Közmeghallgatásra 2025. április 10-én került sor. Elmondta, hogy tájékoztatta a lakosságot Kozármisleny Város fejlesztési céljairól, településrendezési tervéről, 2029-ig szóló gazdasági programjáról, melyben szerepel 20 konkrét fejlesztés is (gazdaság fejlesztése, megerősítése, zöldterület-fejlesztés és közösségépítés). Tájékoztatott, hogy egy hosszabb interjúban beszámolt az elkeserítő gazdasági helyzetről, amelyet „örökölt". Tájékoztatott a közösségi- és külső kapcsolatépítésekről, a folyamatos munkánkról, több kisebb és nagyobb fejlesztési vagy projekt elképzelésről. Elmondta, hogy részt vesz rendszeresen olyan szövetségeknek a rendezvényein, amelyeken keresztül tájékozódni tud, illetve több jó gyakorlatot bemutató napon is részt tudott venni. Tájékoztatott, hogy a helyi civil szférához az elmúlt hónapban sok rendezvény kapcsolódott, pl. Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány által koordinált táncvilágnapi rendezvénye. Elmondta, hogy a kozármislenyi fociklubbal, illetve a Kézilabda Szakosztály képviselőivel pedig egy nagyon nemes kezdeményezés indult el, a Fészek lakóotthon mozgásfejlesztő szobájának a kialakításához igyekszik segítésre bírni az itt élőket, kérte a lakosság (segíteni szándékozó vállalkozók, magánszemélyek) segítségét a kivitelezési munkák elvégzéséhez, eszközbeszerzéshez. Elmondta, hogy a létesítmény átadó ünnepsége 2025. június 13-án lesz, melyre invitálta a lakosságot. Tájékoztatott, hogy a játszótér kivitelezése is folyamatban van, a kiszolgáló parkoló építése az Augusztus 20-a téren pedig május 20-án kezdődik, az új Könyvtárnál pedig május 10-én megkezdődnek a munkálatok. Elmondta, hogy az Árpád árok mederkotrása, fenntarthatóságának kialakítása folyamatosan zajlik, rendben halad, valamint folyamatos a játszóterek felülvizsgálata, az árnyékolásra próbálnak valamilyen megoldást találni. Elmondta, hogy nem ért egyet azzal a tapasztalható megosztottsággal, ami ma jellemzi a települést. Elmondta, hogy továbbra is számít mindenkire, főleg azokra, akiknek számít a Város. Megköszönte mindenkinek, képviselőknek elsősorban, hogy az elmúlt hónapokban is a Kozármislenyiek érdekét szolgálták.
Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra a határozati javaslatot.

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

55/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a lejárt határidejű határozatokról szóló és a két ülésszak között hozott polgármesteri döntésekről szóló beszámolót az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

***Határidő**: Azonnal*
***Felelős**: dr. Göndöcz András jegyző*

Dr. Pohl Marietta

Javasolta, hogy a Képviselő-testület 2025. május 27-én rendes Képviselő-testületi ülést tartson, mely az éves testületi ülés munkatervben nem szerepel. Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra javaslatát.

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

56/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a ***2025. évi munkatervét módosítva kiegészíti****, mely alapján* ***2025. május 27-én (kedd)*** *rendes Képviselő-testületi ülést tart.*

Határidő*: Azonnal*
Felelős*: dr. Göndöcz András jegyző*

2. Napirendi pont
Döntés a környezetvédelemről szóló 37/2020. (XI.17.) számú önkormányzati rendelet módosításáról, valamint döntés a kedvtelésből folytatott állattartásról szóló rendelet elfogadásáról

Dr. Pohl Marietta
Tájékoztatott az előterjesztésről, a napirendi pont előzményeiről. Elmondta, hogy a környezetvédelmi rendelet módosításának a tervezetét megküldte a Hivatal az illetékes környezetvédelmi igazgatási szervnek is véleményezésre, mely az előterjesztés mellékletét képezi. Elmondta, hogy az előterjesztésbe beépítésre került a Környezetvédelmi Igazgatási szerv javaslata. Tájékoztatott, hogy a Pénzügyi Bizottsági ülésen felmerült a környezetvédelmi rendelet tervezet 5. § (2) bekezdésének módosítása, melyet a Hivatal elkészített. Tájékoztatott, hogy a módosítás tartalmazza, hogy ebet kizárólag olyan személy vezethet, aki az eb irányítására, kezelésére és féken tartására képes, de nemcsak a közös használatú helyiségekben, többlakásos lakóépületen, tehát az egyes bekezdés szerinti területen, hanem plusz a közterületen is. Tájékoztatott, hogy felmerült a zajhatás, elültetett fák kérdése, kommunikáció is. Elmondta, hogy a nyáron egyetemisták bevonásával el fog készülni a Városban egy fa-kataszter városi főkertész bevonásával, aki irányítani fogja a szakmai munkát, valamint május 20-án megrendezésre kerül a Magyar Faápolók Egyesületének Országos Konferenciája Kozármislenyben, melyre invitálta a lakosságot. Tájékoztatott, hogy az Egyetem képviselőivel elkészítésre fog kerülni egy társadalmi egyeztetésen alapuló szakmai anyag, mely során elsőkörben a képviselőkkel kerülne megtartásra egy workshop, melynek időpontja május 30-a. Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra a módosított rendeleteket.

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi rendeletet hozta:

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelete
a környezetvédelemről szóló 37/2020. (XI.17.) önkormányzati rendelet módosításáról

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi rendeletet hozta:

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelete
A kedvtelésből folytatott állattartásról

3. Napirendi pont
Döntés Helyi Építési Szabályzat módosításával kapcsolatos kérelmekről

Dr. Pohl Marietta
Elmondta, hogy az elmúlt időszakban áttekintésre került a HÉSZ, több fejlesztési megbeszélés is megtartásra került, valamint az áprilisban megtartott Közmeghallgatáson elhangzott javaslatok is beépítésre kerültek. Tájékoztatott, hogy 2025. május 28-áig volt a lakosságnak lehetősége javaslatokat benyújtani a módosításhoz, a Hivatal pedig elvégezte ezeknek a monitorozását. Elmondta, hogy a Pénzügyi Bizottság javaslatot tett egy újabb vizsgálandó területre, mely kiosztásra került a Képviselő-testület részére.

Baka Sára
Javasolta, hogy a Főépítész Úr most tájékoztassa a lakosságot a Közmeghallgatáson felmerült főbb kérdésekre, kérésekre vonatkozóan.

Dr. Pohl Marietta
Kérdezte Baka Sárától, hogy a „B" jelű gyűjtőútra gondol?

Baka Sára
Elmondta, hogy igen.

Dr. Pohl Marietta
Elmondta, hogy a „B" jelű gyűjtőutat tartalmazza az előterjesztés.

Tarcsay Gyöngyvér
Kérdezte, hogy a Közmeghallgatáson elhangzott kéréseket tartalmazza-e a módosítás? Megköszönte a HÉSZ módosítással kapcsolatban azt, hogy a Közmeghallgatáson résztvevő lakosokat az Önkormányzat tájékoztatta az ott felmerülő kérdéseikre vonatkozóan.

Bánfalvi Zoltán
Elmondta, hogy a „B" jelű gyűjtőút régóta húzódó ügy. Tájékoztatott, hogy a 22 méteres szabályozott utat mennyire lehet lecsökkenteni, tudomása szerint 14 méter a minimum. Elmondta, hogy vizsgálatra kerülnek az egyoldali, kétoldali járdák. Tájékoztatott, hogy lakossági fórumot mindenképpen szükséges lesz tartani az érintett lakosokkal a HÉSZ módosítás kapcsán. Részletesen tájékoztatott a Mikszáth Kálmán u., Gárdonyi G. u., Munkácsy M. u., Újfalu rész lakóövezeteiről, beépítettség növelésről, két utcás kialakításról, melyek felülvizsgálatra fognak kerülni.

Dr. Pohl Marietta
Megköszönte a tájékoztatást. Elmondta, hogy sok lakossági megkeresés, igény érkezett az Önkormányzathoz ezzel kapcsolatban, mely alapján több szakmai egyeztetést tartottak.

Böröcz Tamás
Kérdezte, hogy érkezett-e már vételi ajánlat erre az ingatlanra?

Dr. Pohl Marietta
Elmondta, hogy nem érkezett, viszont a közparknak azon a helyszínen nagy valószínűséggel nincs funkciója, mivel 100 méterre egy 2 hektáros területet szeretne kialakítani, mely már átsorolásra került, a rendezési tervbe már szerepel véderdőként. Elmondta, hogy a fenntartási költsége az ingatlannak magas, tudomása van róla, hogy a korábbi Képviselő-testület felé érkezett már az ingatlanra vételi ajánlat.

Tuza Julianna

Elmondta, hogy örömmel tapasztalta, hogy a Közmeghallgatást követően a Zrínyi utcáról kivezető út, amely az 57-es főútra kivezet, a körforgalomnál kihelyezett tábla lejjebb került és kisebb lett. Megköszönte a gyors intézkedést.

Dr. Pohl Marietta
Megköszönte a hozzászólást. További kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra a módosított előterjesztést.

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.
Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

57/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzat Képviselő-testülete megismerte a településrendezési eszközök módosítására vonatkozó, 2025. május 8. napjáig beérkezett lakossági kérelmeket, valamint a műszaki ügyintézők és városi főépítész által észevételezett, szakmailag indokolt módosítási javaslatokat és az alábbi határozatot hozza:

1) A Képviselő-testület a megismert, megtárgyalt javaslatok alapján támogatja a településrendezési eszközök módosításának kezdeményezését az 1. sz. mellékletben szereplő tételek esetében.
2) Képviselő-testület megállapítja, hogy a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII. 15.) Korm. rendelet 7.§ alapján, a településterv módosítása megalapozó vizsgálat alapján készül és a településtervet alátámasztó javaslat készíti elő.
3) Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete az előzetes egyeztetések alapján a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII.15.) Korm. rendelet (Korm. rendelet) alapján a településrendezési eszközt általános eljárás keretében kívánja módosítani.
4) Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete elfogadja, a mellékletként csatolt megalapozó vizsgálat és az alátámasztó javaslat felhasználásáról, tartalmáról szóló főépítészi feljegyzést.
5) A Képviselő-testület a településrendezési eszközök módosításával összefüggően a 24/2017 (XII.20.) önkormányzati rendeletet (Településkép-védelmi rendelet) módosítását is kezdeményezi.
6) Képviselő-testület megállapítja, hogy a településterv módosításához, településtervezői jogosultsággal rendelkező tervező és szükség esetén településtervezői szakági tervező által készített tervdokumentáció elkészítése szükséges. A lefolytatott tervező kiválasztására vonatkozó beszerzési eljárás alapján a Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete az 5T Építészeti és Városfejlesztési Kft. által benyújtott árajánlatot, mint a legalacsonyabb árajánlatot fogadja el. A bruttó ajánlati ár 3.365.500.- Ft, azaz hárommilió-háromszázhatvanötezer-ötszáz forint. A településrendezési eszközök módosításának tervezési összegét az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetésének terhére biztosítja és egyben felhatalmazza a polgármestert a településterv módosítással kapcsolatos teendők lebonyolítására, a szükséges szerződések megkötésére.
7) A képviselő-testület felkéri a települési főépítészt, hogy a Helyi Építési Szabályzat és Szabályozási Terv 2025. évi 1. sz. módosítási eljárásával kapcsolatos véleményezési dokumentációt az 1. pontban felsorolt módosítási indítványok tekintetében jelen előterjesztés

mellékletében szereplő főépítészi feljegyzésben szereplő tartalommal a településtervezővel dolgoztassa ki, és a egyeztetési és véleményezési eljárásokat folytassa le.

Felelős: *dr. Pohl Marietta, polgármester*
Határidő: *Értelem szerint*

4. Napirendi pont
Döntés az Élhető Települések Országos Szövetségéhez történő csatlakozásról

Dr. Pohl Marietta
Elmondta, hogy Élhető Szövetség tematikus szövetség, mely nem csak a hagyományos környezetvédelmi megközelítést, hanem ennél sokkal szélesebb spektrumot ölel fel, például társadalmi, gazdasági és környezeti fenntarthatósággal is. Átadta a szót Dr. Bartuszek Lillának, a Szövetség Elnök Asszonyának.

Dr. Bartuszek Lilla
Köszöntötte a jelenlévőket. Részletesen tájékoztatott az ÉTOSZ működéséről.
Elmondta, hogy az ÉTOSZ tavaly októberben kezdte meg a munkáját ebben a formában, de ezt megelőzően 2022 óta működtek Fenntartható városok néven, szemléletformáló platformot szerettek volna kialakítani, melynek célja, hogy Magyarországon a hazai települések körében egyre nagyobb és egyre fokozottabb legyen a diskurzus olyan kérdésekben, mint a települések élhetőbbé tétele. Elmondta, hogy az elmúlt 3 évben a tematikus programsorozatok mentén igyekeztek egy olyan helyzetképet kapni a hazai települések állapotáról és a fenntarthatóságról való gondolkodásukról, aminek az eredménye lett az a megállapítás, hogy igény és szükség mutatkozott egy olyan platformra, ahol az önkormányzatok nemcsak önmagukban önkormányzatként, hanem egyébként a hazai piaci szektor bevonásával és a hazai szakértői gárda bevonásával tudnak ezekben a kérdésekben gondolkodni. Elmondta, hogy tavaly több mint 80 településvezetővel folytattak mély interjúkat (fővárosi kerületek, megyei jogú városok, városok, illetve kistelepülések) és hamar körvonalazódott az az igény, hogy egyfajta differenciált segítségnyújtás keretében ezeknek a csoportoknak más kérdések, más kihívások mentén, de megjelenjen az élhetőség, a fenntarthatóság. Elmondta, hogy 3 fő területük van: önkormányzati, hazai vállalkozások és a szakmai szervező csoport. Tájékoztatott, hogy jelenleg közel 30 önkormányzat, 53 tagvállalat és 6 szakmai szervezet, illetve 40 egyéni szakértő van jelen a mindennapi munkájukban. Elmondta, hogy magának az élhetőségnek, a fenntarthatóság minden nap a településvezetők feladatai közé tartozik, mely alapján szerintük szükséges egy olyan integrált szemlélet, ami ezeket a kérdéseket az élhetőség jegyében összefogja. Elmondta, hogy gyakorlatilag a szövetség szakértői a tervezésben a stratégiaalkotástól kezdve jelen vannak, akár meglévő stratégiák felülvizsgálata, akár a városvezetői koncepcióknak a hosszú távú tervbe foglalásáról legyen szó (integrált települési vízgazdálkodási terv, zöldfelületi stratégia, társadalmi bevonás, stb.) Elmondta, hogy a következő lépcsőfok maga a megvalósítás, mely során fontos kihangsúlyozni, hogy ez nem egy direkt marketing tevékenység, hanem egyfajta „mankó" nyújtása az önkormányzatoknak, hogy lássák azt, hogy a hazai piacon mik azok az innovatív megoldások, amik elérhetőek és ezzel tudjanak tervezni a mindennapi munka során. Elmondta, hogy hivatkozva az önkormányzatok forráshiányos helyzetére, itt jöhetnek jól azok a pályázatok, részben hazai, részben nemzetközi, azon belül is a legnagyobb esetben közvetlenül uniós források, aminek a hozzájárulásához szeretnék az önkormányzatokat hozzásegíteni, mely során gyakran magáról a pályázati lehetőségekről való értesítés az, amivel segítséget tudnak nyújtani, illetve szakmai szervezetek vagy szakértők bevonását tudják javasolni és biztosítani igény szerint. Elmondta, hogy az Európai Uniós források rendszeréhez hozzátartozik, hogy egyfajta hálózatépítés szükséges hozzá, mely alapján fontos megtalálni azokat az alacsony belépési küszöbű pályázatokat, ami az önkormányzat részéről az elején kisebb anyagi ráfordítást és erőráfordítást igényel, viszont utána hozzá tudja segíteni az önkormányzatot olyan partnerségek kialakításához, ami később további sikeres pályázatokat tud eredményezni. Elmondta, hogy fontosnak

tartják az oktatást, szemléletformálást, mint döntéshozói, illetve önkormányzati dolgozói, mind pedig lakossági oldalról. Tájékoztatott, hogy a Fenntartható Városok Akadémia képzésükre elsődlegesen képviselőknek, illetve referens kollégáknak ajánlják, melyre mindenkit várnak szeretettel, 2-2 fő részére pedig ingyenesen biztosítják a képzést tagtelepüléseik számára. A lakossági szemléletformálással kapcsolatban elmondta, hogy fontos egy jó, vagy helyes döntésnek a megfelelő kommunikációja, lefordítása a lakosság felé, melyben programok kidolgozásával segítséget nyújtanak a településeknek, valamint saját szervezésű rendezvényeket, szakmai fórumokat is tartanak tagjaikkal. Elmondta, hogy bízik abban, hogy Kozármisleny is csatlakozik a Szövetséghez.

Dr. Pohl Marietta
Megköszönte a tájékoztatást. Elmondta, hogy véleménye szerint ez kiemelt jelentőségű lehetőség a Városnak amiatt, hogy ilyen szakmai közösséghez tud kapcsolódni, véleménye szerint a Képviselő-testület élni fog a lehetőséggel.

Tarcsay Gyöngyvér
Elmondta, hogy véleménye szerint presztízs emelkedést hozna a Város számára, ha csatlakoznánk a Szövetséghez. Kérdezte, hogy lenne-e lehetőség kozármislenyi szakmai szakértők bevonására?

Dr. Bartuszek Lilla
Elmondta, hogy igen, véleménye szerint a fenntarthatóság egyik alappillére, hogy a helyi erőforrások a lehető legnagyobb mértékben bevonásra kerüljenek, szeretnék helyből figyelni ezeket az eseményeket, valamint minél szélesebb körben a helyiekre is kiterjeszteni ezeket a lehetőségeket.

Dr. Pohl Marietta
További kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra az ÉTOSZ-hoz való csatlakozást.

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

58/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy ***csatlakozik*** *az Élhető Települések Országos Szövetségéhez (ÉTOSZ), amely a hazai fenntartható településfejlesztés és integrált városfejlesztési szemlélet előmozdítását tűzte ki célul.*
2.A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a tagsághoz szükséges megállapodások aláírására és a tagsági díj rendezésére.

Határidő*: Azonnal*
Felelős*: dr, Pohl Marietta polgármester, dr. Göndöcz András jegyző*

5. Napirendi pont
Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2024. évről

Dr. Pohl Marietta
Átadta a szót Barics Arnoldnak.

Barics Arnold

Elmondta, hogy a pénzügyi beszámolója részletes, szóbeli kiegészítését írásban megkapta a Képviselő-testület, Bizottság. Elmondta, ha kérdés van, szívesen válaszol.

Dr. Pohl Marietta
Elmonta, hogy két határozati javaslatról szükséges döntést hozni, az egyik maga a szakmai és pénzügyi beszámolónak az elfogadása, a másik a tegnapi Pénzügyi Bizottsági ülésen tett javaslat is, amire a Pénzügyi Bizottság igent mondott, és elfogadásra javasolta a Képviselő-testületnek, hogy az Önkormányzat hozzon létre városüzemeltetési-és fejlesztési célokra egy új Kft-t, mellyel megbízza a Polgármestert, valamint a következő Testületi ülésre tegyen javaslatot, hogy mi legyen a Kft. fő tevékenysége, készítse elő az előkészítő dokumentumokat, valamint az ügyvezetői poszt kerüljön pályázati kiírásra. Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra a Kft. 2024. évi beszámolóját.

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

> ***59/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:***
> *Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Nonprofit Kft. 2024. évi szakmai és pénzügyi beszámolóját elfogadja.*
>
> ***Határidő:*** *Azonnal*
> ***Felelős****: képviselő-testület, Barics Arnold ügyvezető*

Dr. Pohl Marietta
Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra az városüzemeltetési- és fejlesztési célokra létrehozandó új Kft. előkészítő dokumentumainak az előkészítését, valamint az ügyvezető személyére vonatkozó pályázat kiírását, javaslattételt.

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

> ***60/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:***
> *Kozármisleny Város Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy városüzemeltetési és fejlesztési célokra egy új gazdasági társaságot alapít.*
>
> *Megbízza a polgármestert, hogy dolgozza ki a megalapítandó Kft. előkészítő dokumentumait és pályázati úton tegyen javaslatot az ügyvezető személyére.*
>
> ***Határidő:*** *azonnal*
> ***Felelős****: Képviselő-testület, polgármester, ügyvezető*

6. Napirendi pont
Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.
a.) A Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. 2020-2024. évi működésére és gazdálkodására vonatkozó ellenőrzési jelentés megtárgyalása

Dr. Pohl Marietta

Átadta a szót Baka Sárának.

Baka Sára
Elmondta, hogy a Képviselő-testületet tájékoztatta arról, hogy bár felhatalmazást kapott arra vonatkozóan, hogy vegyen részt az ellenőrzésben, de úgy döntött, hogy mégsem vesz részt, melynek két oka volt. Tájékoztatott, hogy két képviselőtársa etikátlannak tartotta, hogy belelásson az ellenőrzésbe, mivel 2020-as és 2021-es éveket tekintve ő volt a Kft. akkori ügyvezetője. Elmondta, hogy kétszer találkozott az ellenőrzést végző szakemberrel és meggyőződött arról, hogy szakmailag ugyanazokat az elveket és módszereket alkalmazza, amelyeket alkalmazott volna ő is és úgy gondolta, hogy saját maga- és mások iránti lelkiismeretből kifolyólag mégis vállalja az ellenőrzésben való részvételt. Tájékoztatott, hogy a bevételek és a kiadások aránytalanul alakultak az elmúlt években, a köznevelési megállapodást megváltoztatta az előző testület addig, amíg 2021-ig a nagyrendezvényeknek a költségvetését a korábbi testület önmagához rendelte, tehát azzal a költséggel nem gazdálkodott a Kft., így csak az alapfeladat ellátásra kapott pénzt az Önkormányzattól, ami részben biztosította a két intézménynek a működését. Elmondta, hogy a kisebb rendezvényeket saját bevételekből finanszírozták, a nagy rendezvényeket a Testület külön összeget ráfordítva szavazta meg a Kft-nek, de a 2024-es évben nem különültek el a városi rendezvények, kampány rendezvény, stb. Elmondta, hogy a kimutatásból látszik, hogy 2021-ben a Kft. kevesebbet költött, a dolgozói arányszám 1 fővel emelkedett csak, tehát a bér takarta a legtöbb költséget. Elmondta, hogy az ellenőrzés megállapította, hogy felelősebb gazdálkodásra lett volna szükség, összesen 4 ügyvezető váltotta egymást 2020-tól 2024-ig, és két könyvelő iroda könyvelt. Elmondta, hogy 2015-től az Sdp Kft. könyvelte a Kft-t, ahol annak az irodának a vezetője nem csupán könyvelő volt, hanem gazdasági tanácsadó is, mely nagyban segítette az ő munkáját a hiányzó gazdasági vezető miatt. Kérte a Képviselő-testületet, hogy a jövőben ne „spórolja tovább a támogatást", hanem próbálja meg egy „normálisabb, zökkenőmentes" működésre átállítani a Kft-t. Javasolta, hogy a költségvetés rálátásának érdekében a Képviselő-testület fontolja meg a rendezvények költségvetésének jól átláthatóságának gyakorlatát, mely az éves költségvetés alapján történjen meg. Javasolta, hogy egy könyvelőiroda helyett egy gazdasági szakembert vegyen fel a Kft., mert nem egy „sima pénzügyesre" van szüksége a Kft-nek, hanem egy olyan felsőfokú gazdasági végzettségű szakemberre, aki mentesíthetné a könyvelési költségeket. Elmondta, hogy a 2024. évben rossz volt a könyvelése, gazdálkodása a Kft-nek, nem értette, ha megbízása volt a Kft-nek egy könyvelőirodával, akkor a könyvelő iroda miért nem segítette ezt a munkát? Részletesen tájékoztatott az évzárási nyereséges, veszteséges adatokról. Elmondta, hogy arra kéne törekendi, hogy a veszteségek minimalizálásra kerüljenek visszatérve egy kiegyensúlyozottabb gazdálkodásra. Kérte a Jegyzőt, hogy készüljön egy új intézkedési terv, melynek megfelelően az ügyvezető korrigálja a feltárt hiányosságokat.

Dr. Pohl Marietta
Elmondta, hogy az biztos, hogy egy intézkedési tervet kell készítenie az ügyvezetőnek, hiszen az alapján lehetséges a végrehajtásról gondoskodni, a belső ellenőrrel egyeztetni.

Dr. Göndöcz András
Elmondta, hogy készülni fog egy intézkedési terv, mely felelősöket is tartalmazni fog, határidőkkel és ezen túl egyébként a belső ellenőrnek a feladata lesz, hogy az utóellenőrzés keretében vissza tudja ellenőrizni az intézkedési tervben foglaltakat, a működésben ezek megvalósításra kerültek-e, stb. Elmondta, hogy megnézve a korábbi ellenőrzéseket, jelentéseket hasonló megállapítások voltak, melyek nem kerültek javításra a dokumentumok alapján.

Magyar Márk
Elmondta, hogy véleménye szerint, ha a Kft. ügyvezetője készít egy éves pénzügyi tervet, mely összhangban van a városi költségvetéssel, akkor abban látszódni fog, hogy melyik rendezvényre mennyit szeretne elkölteni az ügyvezető, mely során a Képviselő-testület el fogja tudni dönteni, hogy az valós-e

vagy sem, és tud rá reflektálni. Véleménye szerint akadályozná az ügymenetet, hogyha minden egyes rendezvényt minden havi testületi ülésre be kellene vinni. Véleménye szerint gördülékenyebb munkavégzést feltételez, hogyha év elején az adott éves szakmai terv alapján tud az ügyvezető dolgozni, de lényegében egyet értett Baka Sárával.

Tuza Julianna
Elmondta, hogy ugyanígy egy belső ellenőrzés történt 2022-ben a Kft-nél. Elmondta, hogy a mostani jelentésben szomorúan olvasta azt, hogy azok az észrevételek, amelyek akkor megtörténhettek, azok nem lettek korrigálva, pl. szabadságengedélyek korrigálása, mert a jelentésben olvasható, hogy a szabadság engedélyek nem voltak vezetve, mely elkeseríti. Véleménye szerint szükséges az utánkövetés. Elmondta, hogy a belső ellenőrzési gazdálkodási táblázatban szerepelnek a működési és bérjellegű támogatások-, valamint a rendezvénytámogatások összege, véleménye szerint ezt nem kellene ennél jobban „bontani", részletezni. Elmondta, hogy a rendezvénytámogatásokat a Kft-nek kellett volna kezelnie, hogy melyik rendezvényre mennyi költség lett elszámolva, úgyhogy ez teljes mértékben nyomon követhető lenne, és a Bizottsági üléseken is kérték ennek a bemutatását, kimutatásokat. Elmondta, hogy nem érti azt a táblázatot, mely a pályázati forrásokból, külső szervezet támogatásából keletkezett bevételeket tartalmazza, mert 2020-ban a Covid időszaka alatt egyéb bevétel keletkezett, de kétszer bezárt a Művelődési Központ, az egyéb bevétel mégis 8,5 millió Ft. Elmondta, hogy nem érti, hogy mi az oka annak, hogy 6 millió Ft-ra lecsökkent az egyéb bevétel. Elmondta, hogy elszomorítja, hogy a pénztárbizonylatok, bankbizonylatoknak a kezelése nem a megfelelő formában történt, melyeket súlyos hibának tart és ezt nyomon kell követni. Remélte, hogy mostantól a Kft. „jó kezekben" lesz és nem lesznek ilyen problémák.

Baka Sára
Elmondta, hogy egyetért Magyar Márkkal, de fontos lenne, hogy jól elkülönüljenek a költségek, mert pl. a 2025. évre vonatkozóan azt látja, hogy van egy nagy rendezvényre vonatkozó elkülönítés (16,5 millió Ft) a költségvetésben viszont a többi rendezvényre az elkülönítést nem látja, „össze van mosva" a működése. Elmondta, hogy Kft-nek a működési támogatása egyrészt áll az alapnormatívából, önkormányzati támogatásból, pályázati forrásokból, bérleti díjakból, stb. Kérte, hogy év elején amikor megállapításra kerül a Kft. éves költségvetése, ne 16,5, hanem 22 millió Ft keret kerüljön beállításra és ha később az ügyvezető kevesebb összegből kihozza a rendezvényeket, akkor a maradék pénzösszeget költhetné működésre. Összeségében javasolta, hogy ne az legyen a gyakorlat, hogy év elején beállításra kerül pl. 16 millió Ft és kiderül augusztusban, hogy szükséges még 10 millió Ft.

Dr. Pohl Marietta
Elmondta, hogy van egy éves költségvetési keret, mellyel felelősséggel tartozik az ügyvezető, és erről be fog számolni a Képviselő-testületnek.

Tarcsay Gyöngyvér
Elmondta, hogy nem büszkék az ellenőrzés eredményére. Elmondta, hogy a régi üléseken is jelezték többször, hogy "elfogyott a türelem", mert mindig azzal szembesültek, hogy a pénzek átcsoportosításra kerültek, a feladatokat „átrakták", stb., de így nem lehet dolgozni. Elmondta, hogy örül annak, hogy az új ügyvezetővel újra indulhat a menedzsment, mely az ügyvezetőnek nehéz feladat. Arra kérte az ügyvezetőt, hogy egy megfelelő szakembert állítson maga mellé, hogy tiszta lappal indulhasson a Kft. Elmondta, hogy véleménye szerint a mindenkori Testületnek megvoltak a maga elvárásai, de ő rábízná az ügyvezetőre a rendezvényeket és ennek elkülönítve a működését, melyet folyamatosan figyelemmel kell kísérni, mert a kultúra mindig is neuralgikus pont volt, melyben szeretne segíteni.

Varga Éva
Elmondta, hogy tegnap mindkét Bizottság sokat tárgyalt erről a napirendről. Elmondta, hogy azt szeretné, ha megint beszélnének arról, hogy innentől kezdve az új ügyvezető hogyan végezze a munkáját. Elmondta,

hogy olvasva az anyagot pl. arra tekintettel, hogy mennyi vezető váltotta egymást, milyen „szélirányoknak" kellett megfelelniük, véleménye szerint nem csoda, hogy ilyen lett az ellenőrzési anyag tartalma. Elmondta, hogy bízzunk az új ügyvezetőben, aki már most átlátja a helyzetet, el fogja olvasni az ellenőrzési anyagot, meghallgatja most a Képviselő-testületet és előre tekint, a mellékelt anyagot pedig tudomásul kell venni. Kérte, hogy záruljon le ez a beszélgetés tekintettel arra, hogy aki hallgatja az ülést, félreértheti az itt elhangzottakat.

Tuza Julianna
Elmondta, ha azt akarta volna a Képviselő-testület, hogy ne a kamera előtt kerüljön megtárgyalásra ez a napirend, akkor zárt ülésen kellett volna megtárgyalni. Elmondta, hogy kíváncsian várja az új ügyvezetőnek a szakmai-és pénzügyi tervét, véleménye szerint a Testület minden tagja nagy érdeklődéssel várta az új ügyvezető érkezését, mert az ő pályázata volt szakmailag a legelőnyösebb.

Dr. Pohl Marietta
Elmondta, hogy az intézkedési tervet Ügyvezető Úrtól várja majd az eljárás lezárásához. További kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra a belső ellenőrzési jelentés elfogadását.

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

61/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) 49. § (3a) bekezdése szerinti Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. 2020-2024. évi belső ellenőrzési jelentését megismerte és elfogadja.

***Határidő**: azonnal*
***Felelős**: Képviselő-testület, dr Göndöcz András jegyző*

6. Napirendi pont
Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.
b.) szakmai és pénzügyi beszámolója a 2024. évről

Dr. Pohl Marietta
Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra az előterjesztést.

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

62/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. ***2024. évi szakmai és pénzügyi beszámolóját elfogadja.***

Határidő: *Azonnal*
Felelős: *Képviselő-testület, Szentgyörgyváry Péter István ügyvezető*

6. Napirendi pont
Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.
c.) Tájékoztatás a Majális rendezvényeiről és a Gyermeknap tervezett programjairól (szóbeli előterjesztés)
d.) A Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervének elfogadása

Dr. Pohl Marietta
Köszöntötte Szentgyörgyváry Péter ügyvezetőt. Kérte, hogy pár szóval egészítse ki az írásos előterjesztést.

Szentgyörgyváry Péter
Köszöntötte a jelenlévőket. Elmondta, hogy az elmúlt hónapban sok reményt fűztek sokan hozzá, a munka nem volt egyszerű, mert egy hónap alatt kellett megismernie a jelenlegi szituációt, meg kellett szerveznie a Majálist, mert az előző ügyvezető nem tudta, hogy mi lesz a jövőbeli terve, így nem készített elő sok mindent a Majálisra, Gyermeknapra, melyet gyorsan meg kellett szerveznie. Véleménye szerint, amit megszervezte, végrehajtottak egy hónap alatt, az „egy pici kis csoda" volt. Elmondta, hogy munkáját segítette Tóth Attila ügyvezető is. Tájékoztatott a várható programokról, pl. Fiatalok éjszakája, mindenki kórusa, Helló Nyár, stb. Elmondta, hogy a szórakozási lehetőségek száma a Városban még korlátozott, valamint folyamatban van az új könyvtárépület átadása. Elmondta, hogy mindezen munkák mellett dolgozta ki a költségvetési tervet, pénzügyi tervet. Tájékoztatott arról, hogy a szolgáltatók, fellépők megkétszerezték a tiszteletdíjukat, a rezsiköltségek magasak, valamint mindenképpen szükséges a humán erőforrás növelése annak érdekében, hogy jogszabályoknak megfelelően nyitva lehessen tartani az intézményeket.

Baka Sára
Elmondta, hogy a 2025. évi költségvetés tervezetet szeretné tárgyalni, ugyanis az ügyvezető által adott üzleti tervben volt egy táblázat, ahol a sorok nem voltak azonosak az önkormányzati költségvetési segédletben megjelentekkel, valamint a Kft. plusz pénzt kér az idei év költségvetésében amiatt, hogy biztosított legyen a feladatellátás. Elmondta, hogy úgy emlékszik, hogy a Képviselő-testület úgy döntött, hogy ha majd érkezik az új ügyvezető, akkor egy költségvetés módosítás lesz, és nem érti, hogy ha a költségvetés segédletet nézi, és az ügyvezető által küldött táblázatot, akkor nem stimmel a 19.000.000.- Ft, mert ha megnézi a januárban elfogadott költségvetést, ott lehet látni, hogy nem 82 millióval fogadta el a Képviselő-testület a költségvetést, hanem 65 millió forintos tervvel, melyhez képest 19.000.000.- Ft szerepel. Elmondta, hogy azért 65 millió Ft-ban állapította meg januárban a Testület az éves keretet, mert túlzottnak tartotta a 2024-es költségvetést és megállapította azt, amit az ellenőrzés is, hogy a rendezvények „összecsúsztak", ezért is lett 65 millió Ft-ban megállapítva az éves keret, szerette volna erre felhívni a figyelmet. Elmondta, hogy megpróbálta kideríteni, hogy miből tevődik össze a 19 millió Ft, melyre nem kapott választ, de később kiderült, hogy az igénybe vett szolgáltatások költségeként 14.800.000.- Ft-ot tervezett az ügyvezető pluszban. Elmondta, hogy összességében számítása szerint 30 millió Ft-al támogatná a Testület idén a rendezvényeket. Elmondta, hogy másik fő kérdés a bérek kérdése, melynél közel 6 millió Ft költség alakult ki, de ezt vállalta a Testület az új ügyvezető megválasztásánál. Kérdezte, hogy az igénybe vett szolgáltatások költsége, 14.800.000.- Ft, miből tevődik össze?

Szentgyörgyváry Péter
Elmondta, hogy úgy állította össze a tervet, hogy Kozármisleny úttörő kíván lenni sok dologban, a kulturális részt pedig úgy állította össze, hogy olyan programok, tevékenységeket hozzon ide a Városba, mely erősíti az identitást, segíti a fiatalokat, gyermekeket, tekintettel a sok kivándorló fiatalra is, és ezeknek a programoknak magas költségvonzata van. Elmondta, hogy a bérnövekedés azért nem látszik annyira látványosan, mert tavaly összesen 6-an dolgoztak a Művelődési Házban és idén megpróbálja megoldani,

hogy a két intézményben összesen 5-en dolgozzanak. Felhívta a figyelmet a szolgáltatások árainak növekedésére, pl. 2019-ben a Városnap 6.673.000.- Ft-ból került megvalósításra. Elmondta, hogy pl. jelenleg az énekes Karamell 4.250.000.- Ft + Áfa költségen jönne el fellépni, Tóth Vera énekes pedig 2.590.000.- Ft + Áfa összegben.

Tuza Julianna
Elmondta, ha az ügyvezető létszámot szeretne növelni a Művelődési Házban, ahhoz is Képviselő-testületi jóváhagyás kell. Javasolta, hogy mivel május 27-én lesz egy rendes testületi ülés, előtte üljön össze a Képviselő-testület, Bizottságok és már egy kész, átdolgozott tervvel álljon elő az ügyvezető.

Dr. Pohl Marietta
Kérdezte, hogy Tuza Julianna nem javasolja elfogadásra részleteiben a tervet?

Tuza Julianna
Elmondta, hogy hivatkozva arra, amit Baka Sára képviselő kielemzett, véleménye szerint ezt most tételenként nem fogja tudni végig tárgyalni a Testület, hogy mi az, amivel egyetért, és mi az, amivel nem, valamint mi az, amit át kellene még beszélni.

Dr. Pohl Marietta
Tájékoztatott, hogy a költségvetésbe már beépítésre került az összeg, tehát akkor most minden „borulna", másrészt véleménye szerint megválasztásra került egy ügyvezető, akinek teljes jogosultsága van ahhoz, hogy rendelkezzen, végrehajtsa azt, amire a Testület kéri. Amennyiben a Testület a pénzügyi keretet megszavazta neki, nem látja indokoltnak ennyire mélyre menő részleteiben beleszólni az ügyvezető terveibe. Elmondta, hogy az ügyvezető felelősséggel tartozik a Testület irányába, de véleménye szerint nem jó irány az, ha minden egyes dologért számon lesz kérve az ügyvezető, tekintettel a várhatóan nagyon hosszú ülésekre. Véleménye szerint ügyvezetőhöz bárki, bármikor mehetett, nyitottsággal fogadott mindenkit, mindig nyújtott információt.

Szentgyörgyváry Péter
Elmondta, hogy mindenre szívesen válaszol, és jó lenne, ha kapna egy kis bizalmat. Elmondta, hogy a jövő évi beszámolóban fogja az idei év elszámolását benyújtani. Elmondta, hogy 100%-ig felelősséget vállal minden tettéért, de előbb meg kell nézni, hogy mi történik, és utána történjen a kielemzés. Tájékoztatta a lakosságot, hogy a belső ellenőrzésnek az eredménye „korlátozottan megfelelt" minősítést kapott, mely osztályozást tekintve „4-esnek" felel meg. Elmondta, hogy vannak hiányosságok, de ezeket tudja kezelni.

Baka Sára
Tájékoztatott, hogy jelenleg a Város 57 millió Ft-járól van szó. Egyetértett Polgármester Asszonnyal abban, hogy a Testület bízzon az ügyvezetőben, hiszen ő a felelős, stb., csak számára kevés az igénybe vett szolgáltatás költségei számadatának indokolására az, hogy azért magasak a költséget, hogy a gyerekek ne menjenek el a Városból. Javasolta, hogy az ügyvezető ennek a költségkibontását a következő testületi ülésre hozza a testület elé és akkor akár megelőlegezett bizalomként megkaphatja az ő saját szavazatát.

Tarcsay Gyöngyvér
Elmondta, hogy bízik az új ügyvezetőben, lát benne potenciált és bízik abban, hogy ezt a sok feladatot „meg tudja ugrani", melyben maximálisan számíthat a segítségére, viszont a két képviselőtársának is igazat ad. Elmondta, hogy egyetért Böröcz Tamással melyet a tegnapi Bizottsági ülésen mondott el javaslatként, hogy két „lépcsőben" kapja meg a támogatást az ügyvezető, legyen a 19 millió Ft megfelezve, melyből most kerüljön egy rész a menedzsmenthez, majd az őszi időszakban térjen vissza a Testület az összeg másik felére, mert addigra meglesznek a pénzügyi adatok a rendezvényekről, költségekről.

Dr. Pohl Marietta
Tájékoztatott, hogy nagyon színes kulturális élete volt és van Kozármislenynek, melyet tovább kell vinni, színesíteni kell. De az ügyvezetőnek új kihívásokkal is meg kell küzdenie, mert itt lesz az új Könyvtár átadása, és egy új Ifjúsági Klubnak az elindítása, mely egy új terület. Elmondta, hogy véleménye szerint az üzleti tervben részletezve van, hogy milyen típusú rendezvények lesznek idén megvalósítva. Javasolta, hogy a Testület adjon most időt arra, hogy elinduljanak a rendezvények, és a közművelődési megállapodásnak a felülvizsgálatát javasolná, de azt is a Városnap rendezvényig, szeptemberig, az üzleti tervet pedig javasolta elfogadásra.

Magyar Márk
Elmondta, hogy amellett, hogy hosszúak voltak a tegnapi Bizottsági ülések, a Bizottság egyhangúlag elfogadta az üzleti tervet. Véleménye szerint az ügyvezetőt meg lehet kérni arra, hogy a most következő sűrű programsorozat után elkészítsen egy részletesebb programtervet, nem akadályozná a jelenlegi munkamenetet.

Dr. Pohl Marietta
További kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra a Kft. 2025. évi üzleti tervét.

A szavazás eredménye: 8 igen, 1 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (8 igen, 1 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) az alábbi határozatot hozta:

> ***63/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:***
> *Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.* ***2025. évi üzleti tervét elfogadja.***
>
> ***Határidő:*** *Azonnal*
> ***Felelős****: Képviselő-testület, Szentgyörgyváry Péter István ügyvezető*

Dr. Pohl Marietta Polgármester Asszony 15:50 órakor 10 perc szünetet rendelt el.
Böröcz Tamás helyi képviselő távozott az ülésről.
Dr. Pohl Marietta Polgármester Asszony 16:00 órakor folytatta az ülés megtartását.

7. Napirendi pont
Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2024. évről

Dr. Pohl Marietta
Elmondta, hogy Böröcz Tamás távozott az ülésről, így 8 fővel a Képviselő-testület továbbra is határozatképes. Tájékoztatott, hogy a tegnapi Pénzügyi Bizottsági ülésen Tóth Attila Ügyvezető Úr egy módosító javaslattal élt: a 1. pont 2. bekezdéséből kimaradt egy mondatrész: „az eseti bérlők által szervezett események bérleti díja a minimális bérleti díjat meghaladó, de még a versenyképességet megtartó mértékű mindig a rendezvény volumenétől és paramétereitől függően egyedi megállapodás tárgyát képezi." Kérdezte az ügyvezetőt, kíván-e még kiegészítést tenni?

Tóth Attila
Elmondta, hogy nem.

Tuza Julianna

Megköszönte a pénzügyi, szakmai beszámoló elkészítését. Elmondta, hogy tetszett neki az, hogy saját forrásból, munkaerőből valósította meg az Ügyvezető az öltözők, konditerem felújítását, festését, valamint, hogy három dolgozónak úgy biztosított tavaly jutalmat, hogy a fenntartótól nem kért hozzá támogatást.

Dr. Pohl Marietta
Elmondta, hogy látható a felelős gazdálkodás az ügyvezető részéről. Tájékoztatott, hogy nyílászárócserék is megvalósultak. Tájékoztatta a lakosságot a június 13-án megrendezésre kerülő Sportok Éjszakája rendezvényről. További kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra a beszámoló elfogadását.

A szavazás eredménye: 8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.
Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

64/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. 2024. évi szakmai és pénzügyi beszámolóját elfogadja.

Határidő: *Azonnal*
Felelős*: képviselő-testület, Tóth Attila ügyvezető*

8. Napirendi pont
Kozármisleny Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetésének módosítása

Dr. Pohl Marietta
Tájékoztatott, hogy a Pénzügyi Bizottsági alaposan megtárgyalásra a napirendet. Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra az előterjesztést.

A szavazás eredménye: 8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi rendeletet hozta:

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelete az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet módosításáról

9. Napirendi pont
Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési beszámolójáról szóló rendeletének megtárgyalása, zárszámadás

Dr. Pohl Marietta
Átadta a szót Tuza Juliannának.

Tuza Julianna
Elmondta, hogy az Önkormányzat gazdálkodását összegezve megállapítható, hogy az Önkormányzatunk eleget tett a törvényben előírt kötelezettségeinek, a napi működés tekintetében nem ütköztünk akadályokba, sikeresen és eredményesen gazdálkodtunk a rendelkezésre álló erőforrásokkal, elégséges tartalékkal indítottuk a 2025-ös évet.

Dr. Pohl Marietta
Elmondta, hogy a „sikeres és elégséges" értékelés számára kérdéses amiatt, hogy 1 évvel ezelőtt 440 millió Ft volt az önkormányzat számláján, október 1-ére pedig ennek csak a töredéke, ő más jelzőket használna, de megköszönte a véleménynyilvánítást. További kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra az előterjesztést.

A szavazás eredménye: 8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi rendeletet hozta:

**Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2025. (V. 16.)
önkormányzati rendelete
az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról**

10. Napirendi pont
Kozármisleny Város Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetésének első módosítása

Dr. Pohl Marietta
Elmondta, hogy büszke a 2025. évi költségvetésre. Elmondta, hogy év elején a képviselőkkel nagyon aktív munka folyt Bizottsági szinten is, hogy a költségvetés olyan formában készüljön el, hogy az év során alig kelljen korrigálni. Részletesen tájékoztatott az előterjesztésről. Elmondta, hogy a költségvetés tartalmazza az új Kft. alapításának költségeit, a Városgondnokság dologi kiadásait, a 3x3-a kosárlabda pálya előkészítését, parkoló kialakítását, valamint büszke arra, hogy a céltartalékoknál jelentős a változás, mert jelenleg 80 millió Ft összeg került lekötésre, melyet még 15 millió Ft-al tud bővíteni az Önkormányzat. Elmondta, hogy ehhez még hozzáadódnak azok a bevételek, melyet értékesítésből terveztek az idén, így tartható a költségvetésben leírt előirányzat. Elmondta, hogy racionális és tartalékos gazdálkodásra állt rá az Önkormányzat. Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra az előterjesztést.

A szavazás eredménye: 8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi rendeletet hozta:

**Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (V. 16.)
önkormányzati rendelete
az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

11. Napirendi pont
Döntés ellenőrzési jelentésekről:
a.) 2024. évi éves belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása

Dr. Pohl Marietta
Elmondta, hogy két anyag került előzetesen kiküldésre, melyből egyet már megtárgyalt a Testület. Elmondta, hogy a tavalyi évben lefolytatott belső ellenőrzéseknek az összegző éves jelentését tartalmazza az előterjesztés. Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra az előterjesztést.

A szavazás eredménye: 8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

65/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) 49. § (3a) bekezdése szerinti éves ellenőrzési jelentést, valamint a Bkr. 49. § 11. § (2a) szerinti vezetői nyilatkozatokat megismerte és elfogadja.

***Határidő**: azonnal*
***Felelős**: Képviselő-testület, dr Göndöcz András jegyző*

12. Napirendi pont
Beszámoló a 2024. évben végzett gyermekjóléti, gyermekvédelmi tevékenységről

Dr. Pohl Marietta
Tájékoztatott, hogy a Szociális Bizottság tegnapi napon tárgyalta az előterjesztést és elfogadásra javasolja. Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra az előterjesztést.

A szavazás eredménye: 8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

66/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
1. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete az előterjesztés mellékletét képező, Esztergár Lajos Családsegítő-és Gyermekjóléti Szolgálat 2024. évi beszámolóját és Kozármisleny Város 2024. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló beszámolóját elfogadja.
2. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete felkéri a jegyzőt, hogy az elfogadott beszámolókat a Baranya Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztályának küldje meg.
***Határidő:** 1) azonnal 2) 2025. 05. 31.*

***Felelős:** 1) dr. Pohl Marietta polgármester, Képviselő-testület*
2) dr. Göndöcz András jegyző

13. Napirendi pont
Beszámoló a SZOCEG NKft. 2024. évben végzett tevékenységéről

Böröcz Tamás helyi képviselő 16:20 órakor csatlakozott az üléshez.

Dr. Pohl Marietta
Tájékoztatott, hogy Böröcz Tamás visszatért az ülésre, újra 9 fővel van jelen a Képviselő-testület. Elmondta, hogy a Bizottság tárgyalta a napirendet. Tájékoztatott az előterjesztésről.

Tarcsay Gyöngyvér
Kérdezte, hogy meddig érvényes a jelenlegi szerződés?

Dr. Göndöcz András

Elmondta, hogy a Hivatal utánanéz.

Dr. Pohl Marietta
További kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra a beszámolót.

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

67/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a SZOCEG Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. 2024. évi tevékenységéről szóló beszámolót elfogadja.

Határidő: *azonnal*
Felelős: *képviselő-testület, SZOCEG Nonprofit Kft.*

14. Napirendi pont
A 2025/2026-os nevelési évben indítandó óvodai csoportlétszámok meghatározása

Dr. Pohl Marietta
Megköszönte Alpolgármester Asszonynak, intézményvezetőknek, Jegyző Úrnak, hogy alapos átgondolták, előre mutatóan áttervezték a csoportlétszámok meghatározását, tekintettel a túljelentkezésekre. Elmondta, hogy nagyon sok a bizonytalanság a létszámban, mely abból fakad, hogy létszámot tekintve sok a kisgyermek, nem lehet tudni, hogy a szülők a későbbiekben hova szeretnék beíratni gyermekeiket, valamint az SNI-s gyerekek vizsgálata évközben zajlik, státusz szerint pedig az SNI-s gyermekeknek 2-3 helyet kell biztosítani az intézményekben. Tájékoztatott, hogy maximum 25 fővel lehet meghatározni a gyermeklétszámot, melyhez megfelelőek a csoportszobák méretei, illetve a tárgyi feltételek is adottak az intézményeinkben. Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra a határozati javaslatokat.

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

68/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2025/2026-os nevelési évben a Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde óvodai intézményegységében az óvodai csoportok számát ***12 csoportban határozza meg****.*

Határidő: *2025.09.01.*
Felelős: *képviselő-testület, Baranyiné Belényesi Éva igazgató*

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

69/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2025/2026-os nevelési év indításától kezdődően engedélyezi az Nkt. 25. § (7) bekezdése alapján, az érintett óvodai csoport (Delfin csoport) maximális létszámának 20 %-kal történő átlépését amennyiben a csoportszoba méretek alapján (20/2012. (VIII.31.) EMMI rendelet) a tárgyi feltételek biztosítottak.

Határidő: *2025.09.01.*
Felelős: *képviselő-testület, Baranyiné Belényesi Éva igazgató*

15. Napirendi pont

Döntés az Óvodai Pedagógus-továbbképzési Intézményi Program jóváhagyásáról

Dr. Pohl Marietta

Elmondta, hogy az Óvodavezető a programot határidőben elkészítette, melyhez Képviselő-testületi jóváhagyás szükséges, a Szociális Bizottság is elfogadásra javasolta. Tájékoztatott, hogy az Óvoda ingyenes képzéseket választott, vagy pedig olyan képzést, melynek költségeit az intézmény saját költségvetéséből biztosít. Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra a határozati javaslatot.

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

70/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde Óvodai intézményegységre vonatkozó 2025/2026-os nevelési évre szóló Pedagógus-továbbképzési Intézményi Programot megismerte és a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Határidő: *azonnal*
Felelős*: képviselő-testület, Baranyiné Belényesi Éva óvodaigazgató*

Varga Éva Alpolgármester Asszony 16:25 órakor távozott az ülésről.

16. Napirendi pont

Döntés a Kozármisleny 2117, 2202/15 és a 563 hrsz-ú ingatlanok belterületbe vonása tekintetében

Dr. Pohl Marietta

Tájékoztatott, hogy Varga Éva Alpolgármester Asszony távozott az ülésről, 8 fővel határozatképes a Képviselő-testület. Elmondta, hogy a Pénzügyi Bizottság tárgyalta a napirendet. Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra az előterjesztést.

A szavazás eredménye: 8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

71/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a kozármislenyi 2117, 2202/15 és a 563 hrsz-ú ingatlanokat a 29/2021. (XII.14.) Ök. sz. rendelet (HÉSZ) előírásainak megfelelően belterületbe vonja, azzal a ***céllal****, hogy a nevezett ingatlanok,* ***állandó lakó funkciót, a hatályos rendezési terv szerinti falusias, valamint kertvárosias lakóövezetben betölthessék****. Az eljárás feltétele, hogy az eljárás minden költségét a kérelmezők – érintett ingatlanok tulajdonosai - viselik. Továbbá az ingatlan tulajdonosai kötelesek a szabályozási tervnek megfelelően lealakított előtelkeket* ***költségmentesen*** *az önkormányzat részére átadni. A belterületbe vonást követően pedig 4 éven belül a lakóingatlanként kötelesek a területet hasznosítani vagy az ingatlanon lévő gazdasági épület (amennyiben fellelhető) bővítéssel egybekötve lakóházzá átminősíttetni.*

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert a szükséges dokumentumok aláírására.

Határidő*: folyamatos*
Felelős: *képviselő-testület, Dr. Pohl Marietta, polgármester*

Varga Éva Alpolgármester Asszony 16:27 órakor visszatért az ülésre.

17. Napirendi pont

Döntés a Kozármisleny 1880/1, 1880/2, 1881, 1889, 1890, 1894/1, 1904, 1905, 1914, 1922, 1926, 1927, 1965, 1969/1, 1969/2 és a 1969/3 hrsz-ú ingatlanok belterületbe vonása tekintetében

Dr. Pohl Marietta
Tájékoztatott, hogy az előterjesztésben szereplő ingatlanok zártkertként vannak nyilvántartva. Javasolta, hogy a Képviselő-testület fogadja el a belterületbe vonást. Tájékoztatott, hogy a Bizottsági ülésen felmerült egy módosító indítvány, átadta a szót Farkas Gergő Bizottsági Elnök Úrnak.

Farkas Gergő
Tájékoztatott, hogy megvizsgálták mérnökökkel, településfejlesztőkkel minden „oldalról" a kérelmet. Elmondta, hogy nincs ok arra vonatkozóan, hogy ne támogassa a kérelmet a Képviselő-testület, viszont Bizottsági ülésen az a döntés született, hogy a Képviselő-testület azzal a módosítással engedélyezze a belterületbe vonást, hogy a belterületbevonás minden költségét a kérelmezőknek kell viselnie, valamint mivel szükséges kialakítani valahol egy körforgalmat (forduló lehetőséget) ezeknél a területeknél, ahol a szemétszállító teherautó meg tud fordulni, így további feltétel, hogy a körforgalom-forduló kialakításának a költségeit is a kérelmezőknek kell viselnie.

Dr. Pohl Marietta
Megköszönte a tájékoztatást. Feltette szavazásra a határozati javaslatokat a Pénzügyi Bizottság módosító javaslatával.

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

72/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a kozármislenyi 1880/1, 1880/2, 1881, 1889, 1890, 1894/1, 1904, 1905 hrsz-ú ingatlanok hrsz-ú ingatlanokat a

*29/2021. (XII.14.) Ök. sz. rendelet (HÉSZ) előírásainak megfelelően belterületbe vonja, azzal a **céllal**, hogy a nevezett ingatlanokon, **állandó lakó funkciót, a hatályos rendezési terv szerinti falusias lakóövezetben betölthessék**. Az eljárás feltétele, hogy az eljárás minden költségét a kérelmezők – érintett ingatlanok tulajdonosai – viseli. **Ezen felül a szemétszállító gépjármű behajtásához, megforduláshoz szükséges területeknek a megvásárlása, szilárd burkolattal való ellátásának a költségét az érintett ingatlanok tulajdonosai kötelesek viselni.***

A belterületbe vonást követően pedig 4 éven belül lakóingatlanként kötelesek a területet hasznosítani vagy az ingatlanon lévő gazdasági épületet (amennyiben fellelhető) bővítéssel egybekötve lakóházzá átminősíttetni.

A kozármislenyi 1914, 1922, 1926, 1927, 1965, 1969/1, 1969/2, 1969/3 hrsz-ú ingatlanokat nem vonja belterületbe, mert nem rendelkeznek belterületi kapcsolattal.

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert a szükséges dokumentumok aláírására.

***Határidő**: folyamatos*
***Felelős:** képviselő-testület, Dr. Pohl Marietta, polgármester*

18. Napirendi pont
Egyszeri támogatási kérelmek:

a.) Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány támogatási kérelme
b.) Élet-esély Autistákat Segítő Egyesület támogatási kérelme
c.) Kozármisleny Sportegyesület kérelme

Dr. Pohl Marietta
Tájékoztatott, hogy a Pénzügyi Bizottság tárgyalta a kérelmeket. Átadta a szót Farkas Gergőnek Bizottsági Elnök Úrnak.

Farkas Gergő
Tájékoztatott, hogy a Bizottság részben támogatta a kérelmeket. Elmondta, hogy a Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány részére 600.000.- Ft támogatást javasol a Bizottság. Elmondta, hogy az Élet-Esély Autistákat Segítő Egyesület tornaterem felújítására 400.000.- Ft támogatást javasolt a Bizottság azzal a kiegészítéssel, hogy segítik az Egyesületet lakossági felhívással, mert számítanak a lakosság önkéntes segítésnyújtására, támogatására, akár munka-, akár alapanyag biztosításával. Elmondta, hogy a Kozármisleny Sportegyesület kérelmének 1. pontja elutasításra került, a buszhasználatra vonatkozó kérelem támogatható ugyanazokkal a feltételekkel, amely más Sportegyesületre is vonatkozik. Elmondta, hogy javasolja a Bizottság, hogy a reklámtáblákra vonatkozó kérelmet 2026. januárjában vizsgálja felül a Képviselő-testület, addig maradjon minden a jelenlegi állapotban, a padlómatricákra vonatkozó kérelemnél a tippmix jellegű matricákra vonatkozó kérelem engedélyezhető, a többi kihelyezett padlómatricánál érvényben hagyta a Bizottság az előző támogatást.

Dr. Pohl Marietta
Megköszönte a tájékoztatást. Átadta a szót Magyar Márk Bizottsági Elnök Úrnak.

Magyar Márk
Elmondta, hogy a Szociális Bizottság tárgyalta, hogy a civil keretből még kettő millió Ft nem került kiosztásra, melyet harmadolna a Bizottság: egyharmadát fenntartaná a Bizottság tartaléknak, de nem zárta ki a Bizottság, hogy az Egyesületek további támogatásban részesüljenek. Elmondta, hogy a Szigeti Oktávia

Táncművészetért Alapítványnak 400.000,- Ft, illetve az Élet-Esély Autistákat Segítő Egyesület projektjére is 400.000.- Ft támogatást javasol a Bizottság jelenleg, valamint további kb. 400.000.- Ft-ot meghagyna további tartaléknak a Bizottság. Elmondta, hogy nagyon örül annak, hogy egy nagyon erős társadalmi összefogás és megmozdulás valósult meg a teremfelújítás kapcsán. Elmondta, hogy Feleki Attila a Labdarúgó Klub tulajdonosaként segítségül fölajánlotta egy szakember munkáját, aki felmérné a termet és kidolgozna a felújításra egy „akciótervet" részfeladatokkal. Elmondta, hogy a Sportegyesület kérelmét a Szociális Bizottság nem támogatta ebben a formában, de vannak támogatható pontjai. Teljes egészét tekintve viszont nem támogatja a Bizottság a kérelmet. Elmondta, hogy véleménye szerint, ha komoly támogatásban, vagy együttműködésben gondolkodik az Önkormányzat, akkor előtte egy előzetes párbeszédet javasol a Sportegyesülettel, a Kézilabda Szakosztály, valamint az Önkormányzat között.

Baka Sára
Elmondta, hogy a tegnapi Bizottsági ülésen elhangzott, hogy a két érintett civil szervezet azért nyújtotta be most a kérelmét, mert a civil szervezeteknek nyújtott pályázati kiírásról „lemaradtak" a pályázat benyújtásáról, nem volt a lakosság részére a kiírás eléggé transzparens. Kérte a Hivatalt, hogy a jövőben segítsen a civil szervezeteknek a pályázatok benyújtásakor. Elmondta, hogy véleménye szerint a pályázati kiírásban nem szerepelt, hogy csak olyan egyesület nyújthat be pályázatot, aki legalább már egy éve hivatalosan működik. Elmondta, hogy a Szigeti Oktávia táncprodukciói magas színvonalúak, a Városnapon is fellépnek. Kérte a Művelődési Ház ügyvezetőjét, hogy a Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány által kért támogatási összeget építse be a Művelődési Ház költségvetésébe.

Dr. Pohl Marietta
Elmondta, hogy nem ért egyet azzal, hogy a sport-és civil pályázati kiírás ne lett volna elég transzparens. Elmondta, hogy volt olyan pályázó egyesület, aki később visszavonta pályázatát, de jövőre másképpen fogják csinálni a kiírást. Elmondta, hogy egy új, másfajta rendszerként lett kiírva a pályázat, mint amely eddig volt, valamint az Alpolgármester Asszony által folyamatosan összehívott Civil Fórumon is kapnak tájékoztatást az egyesületek. További kérdés, hozzászólás nem volt, feltette először szavazásra az Élet-Esély Autistákat Segítő Egyesület számára 400.000.- Ft összegű támogatás megítélését.

A szavazás eredménye: 9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (9 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

73/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Élet-esély Autistákat Segítő Egyesület 2025. május 5.-én beérkezett egyszeri támogatási kérelmét támogatja és 400.000.- Ft (azaz négyszázezer forint) összegű támogatásban részesíti, mely támogatási összegről a ***Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a civil szervezetek támogatási rendjéről szóló 30/2012. (XI.26.) Önkormányzati rendelet alapján köteles elszámolni.***

Határidő: *azonnal*
Felelős: *Képviselő-testület*

Dr. Pohl Marietta
Elmondta, hogy a két Bizottság két külön támogatási összeget javasol a Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány részére. Elmondta, hogy mivel 1.000.000.- Ft került elkülönítésre a költségvetésben, először a 600.000.- Ft összegű támogatást teszi fel szavazásra. Kérdés, hozzászólás nem volt, feltette szavazásra Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány számára 600.000.- Ft összegű támogatás megítélését.

A szavazás eredménye: 6 igen, 1 nem, 2 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (6 igen, 1 nem, 2 tartózkodás szavazati aránnyal) az alábbi határozatot hozta:

74/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
*Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány 2025. április 27.-én beérkezett egyszeri támogatási kérelmét támogatja és **600.000.-** Ft (azaz hatszázezer forint) összegű támogatásban részesíti, mely támogatási összegről a **Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a civil szervezetek támogatási rendjéről szóló 30/2012. (XI.26.) Önkormányzati rendelet alapján köteles elszámolni.***

Határidő: *azonnal*
Felelős: *Képviselő-testület*

Dr. Pohl Marietta
Elmondta a Kozármisleny Sportegyesület kérelmével kapcsolatban, hogy a Kézilabda Szakosztály közel 9 millió Ft-os támogatást már kapott idén, amelynek fele már utalásra is került, a második fele pedig az év második felében kerül átutalásra. Egyetértett Magyar Márk Bizottsági Elnök Úrral abban, hogy induljanak el az egyeztetések, párbeszéd a Sportegyesülettel. Javasolta, hogy a Képviselő-testület utasítsa el a kérelmet. Feltette szavazásra javaslatát, a kérelem elutasítását.

Böröcz Tamás helyi képviselő 16:45 órakor távozott az ülésről.

A szavazás eredménye: 8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás mellett elfogadva.

Kérdés, hozzászólás nem volt. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete (8 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazati aránnyal) egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

75/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
*Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Kozármisleny Sportegyesület Kézilabda Szakosztályának 2025. május 5-én beérkezett egyszeri támogatási kérelmét **elutasítja.***

Határidő*: azonnal*
Felelős*: Képviselő-testület*

Dr. Pohl Marietta
Invitálta a lakosságot a Józsa Gergely Néptánc Egyesület 2025. évi Népviselet Napja c. rendezvényére, valamint a május 20-ai Gyermeknapra. Megköszönte a részvételt.

Kérdés, - hozzászólás nem volt, dr. Pohl Marietta Polgármester Asszony 16:55 órakor a nyílt ülést bezárta.

K. m. f.

dr. Pohl Marietta
polgármester

dr. Göndöcz András
jegyző

Tarcsay Gyöngyvér
jegyzőkönyv-hitelesítő

Braun Tibor
jegyzőkönyv-hitelesítő

Jelenléti ív

Készült a Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. május 13. napján (kedd) 14:00 órakor tartott rendes nyílt üléséről

dr. Pohl Marietta	polgármester	.....
Braun Tibor	alpolgármester	.....
Varga Éva	alpolgármester	.....
Tuza Julianna	helyi képviselő	.....
Tarcsay Gyöngyvér	helyi képviselő	.....
Farkas Gergő	helyi képviselő	.....
Böröcz Tamás	helyi képviselő	.....
Magyar Márk	helyi képviselő	.....
Baka Sára	helyi képviselő	.....

Tanácskozási joggal megjelent:

dr. Göndöcz András	jegyző	.....

Tanácskozási jog nélkül:

Kovács Tamás	elnök	.....
Tóth Attila	ügyvezető	.....
Barics Arnold	ügyvezető	.....
Szentgyörgyváry Péter István	ügyvezető	.....
Baranyiné Belényesi Éva	igazgató	.....
Laklia Ildikó	bölcsőde vezető	.....
Dr. Ébert Nóra	hatósági osztályvezető	.....
Jenczer Zoltán	pénzügyi vezető	.....
Plávics Annamária	műszaki csoportvezető	.....
Bánfalvi Zoltán	főépítész	.....
Ungváriné dr. Kisvári Katalin	projektmenedzser	.....
Bayer Dániel	műszaki ügyintéző	.....
Vámosi Andrea	szociális ügyintéző	.....
Horváthné Sipos Bernadett	jegyzőkönyv-vezető	.....
Horváth László	informatikus	.....
Dr. Bartuszek Lilla	ügyvezető	.....
Dr. Laczkó Éva	közbeszerzési szakértő	.....

.....

MEGHÍVÓ-MÓDOSÍTOTT
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. május 13-án (kedd) 14:00 órakor
tartandó ülésére

Az ülés helye: Városháza, tanácskozóterem (Kozármisleny, Pécsi u. 124.)

Napirendi pontok:

1.) **Beszámoló lejárt határidejű határozatokról és a két ülésszak között hozott polgármesteri döntésekről**
Előterjesztő: dr. Göndöcz András jegyző, dr. Pohl Marietta polgármester

2.) **Döntés a környezetvédelemről szóló 37/2020. (XI.17.) számú önkormányzati rendelet módosításáról, valamint döntés a kedvtelésből folytatott állattartásról szóló rendelet elfogadásáról**
Előterjesztő: Dr. Göndöcz András jegyző, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság, Szociális, Oktatási, Kulturális- és Sport Bizottság

3.) **Döntés Helyi Építési Szabályzat módosításával kapcsolatos kérelmekről**
Előterjesztő: dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottság

4.) **Döntés az Élhető Települések Országos Szövetségéhez történő csatlakozásról**
Előterjesztő: Dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

5.) **Közétkeztetési feladat ellátására közbeszerzési eljárás kiírása**
Előterjesztő: Dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

6.) **Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2024. évről**
Előterjesztő: Barics Arnold ügyvezető, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

7.) **Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.**
a.) szakmai és pénzügyi beszámolója a 2024. évről
b.) Tájékoztatás a Majális rendezvényeiről és a Gyermeknap tervezett programjairól (szóbeli előterjesztés)
c.) A Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti tervének elfogadása
Előterjesztő: Szentgyörgyváry Péter ügyvezető, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság, Szociális, Oktatási, Kulturális- és Sport Bizottság

8.) **Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2024. évről**
Előterjesztő: Tóth Attila ügyvezető, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

9.) **Kozármisleny Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetésének módosítása**
Előterjesztő: dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottság

10.) **Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési beszámolójáról szóló rendeletének megtárgyalása, zárszámadás**
Előterjesztő: dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottság

11.) **Kozármisleny Város Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetésének első módosítása**
Előterjesztő: dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottság

12.) **<u>Döntés ellenőrzési jelentésekről:</u>**
a.) 2024. évi éves belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása
b.) A Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. 2020-2024. évi működésére és gazdálkodására vonatkozó ellenőrzési jelentés megtárgyalása
Előterjesztő: dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottság, Szociális, Oktatási, Kulturális- és Sport Bizottság

13.) **Beszámoló a 2024. évben végzett gyermekjóléti, gyermekvédelmi tevékenységről**
Előterjesztő: dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Szociális, Oktatási-, Kulturális és Sport Bizottság

14.) **Beszámoló a SZOCEG NKft. 2024. évben végzett tevékenységéről**
Előterjesztő: dr. Pohl Marietta polgármester, Előterjesztő: Szociális, Oktatási-, Kulturális és Sport Bizottság

15.) **A 2025/2026-os nevelési évben indítandó óvodai csoportlétszámok meghatározása**
Előterjesztő: Baranyiné Belényesi Éva igazgató, Tárgyalta: Szociális, Oktatási-, Kulturális és Sport Bizottság

16.) **Döntés az Óvodai Pedagógus-továbbképzési Intézményi Program jóváhagyásáról**
Előterjesztő: Baranyiné Belényesi Éva igazgató, Tárgyalta: Szociális, Oktatási-, Kulturális és Sport Bizottság

17.) **Döntés a Kozármisleny 2117, 2202/15 és a 563 hrsz-ú ingatlanok belterületbe vonása tekintetében**
Előterjesztő: Dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

18.) **Döntés a Kozármisleny 1880/1, 1880/2, 1881, 1889, 1890, 1894/1, 1904, 1905, 1914, 1922, 1926, 1927, 1965, 1969/1, 1969/2 és a 1969/3 hrsz-ú ingatlanok belterületbe vonása tekintetében**
Előterjesztő: Dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

19.) **<u>Egyszeri támogatási kérelmek:</u>**

a.) Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány támogatási kérelme

b.) Élet-esély Autistákat Segítő Egyesület támogatási kérelme

c.) Kozármisleny Sportegyesület kérelme

Előterjesztő: Dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság, Szociális, Oktatási-, Kulturális és Sport Bizottság

20.) **Egyebek**

Kozármisleny, 2025. május 13.

Dr. Pohl Marietta s.k.
polgármester

Tárgy: **Beszámoló a lejárt határidejű határozatokról és a két ülésszak között hozott polgármesteri döntésekről**
Ügyiratszám: KMH/1986- /2025

ELŐTERJESZTÉS

1. NAPIRENDI PONT
KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
2025. MÁJUS 13-ÁN TARTANDÓ ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER DR. GÖNDÖCZ ANDRÁS JEGYZŐ
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	HORVÁTHNÉ SIPOS BERNADETT ÜGYINTÉZŐ
ELŐADÓ:	DR. GÖNDÖCZ ANDRÁS JEGYZŐ
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	-
EGYÉB SZERVEZET:	-
MEGTÁRGYALTA:	-
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	45/2025. (IV.10.)
HATÁROZAT/RENDELET ELFOGADÁSA:	EGYSZERŰ TÖBBSÉG
TÁRGYALÁS MÓDJA:	NYÍLT ÜLÉS
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	-
PÉNZÜGYI VEZETŐNEK BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	-
TERJEDELEM:	6 OLDAL

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Beszámoló a lejárt határidejű határozatokról:

Kozármisleny Város Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 12/2019. (XI. 14.) önkormányzati rendelet 63. § d) pontjában foglalt kötelezettségemnek eleget téve a lejárt határidejű képviselő-testületi határozatok végrehajtásáról az alábbi beszámolót terjesztem be:

46/2025. (IV.10.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal Ügyrendje elfogadására vonatkozó előterjesztést. A Képviselő-testület úgy határoz, hogy az 1. számú melléklet szerinti tartalommal, 2025. április 15. napi hatállyal jóváhagyja a Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal Ügyrendjét.

A Hivatal működése az Ügyrendben foglaltaknak megfelelően zajlik. Az Ügyrend elfogadásáról és tartalmáról Egerág és Kisherend Községi Önkormányzatok Képviselő-testületei 2025. április 24. napján tartott ülésükön kaptak tájékoztatást.

50/2025. (IV.10.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta Kozármisleny Város Önkormányzata 2024-2029. évekre szóló gazdasági programját és úgy határoz, hogy azt az előterjesztettek szerint jóváhagyja.
A gazdasági program jelen határozat mellékletét képezi.

A Gazdasági Program elfogadásával a testület a jogszabályi kötelezettségének eleget tett, további intézkedés nem szükséges.

47/2025. (IV.10.) Ök. sz. határozat:
1. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a településen tevékenykedő sport szervezeteket - eredményes pályáztatási eljárást követően - a 2025. évre vonatkozóan az alábbi támogatásban részesíti:

	Név	Támogatás összege
1.	Gold-Sport Kft	11.700.000.- Ft
2.	Kozármislenyi Tornádó Tánc Sport Klub	300.000.- Ft
3.	Kozármiselny Sportegyesület Kosárlabda Szakosztály	6.000.000.- Ft
4.	Kozármisleny Sportegyesület Asztalitenisz Szakosztály	700.000.- Ft
5.	Kozármiselny Sportegyesület Kézilabda Szakosztály	9.000.000.- Ft
6.	T-FITT Sport Egyesület	800.000.- Ft
	Összesen:	**28.500.000.- Ft**

2. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a sport szervezetek 2025. évi támogatását az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetésének sport szervezetek támogatását biztosító előirányzata terhére biztosítja.

3. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert a sport szervezetekkel kötendő támogatási szerződések aláírására.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Képviselő-testület, dr. Pohl Marietta polgármester

A pályázók a nyert pályázati összegről értesítést kaptak, a támogatói szerződés aláírásának ideje 2025.04.25. A pályázati összegek két részletben kerülnek kiutalásra, április végéig és október végéig.

48/2025. (IV.10.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy:
a) Szigeti Oktávia Alapítvány pályázatát **a Civil szervezetek 2025. évi támogatására kiírt pályázat III. pontjában foglaltak alapján értékelés nélkül elutasítja,**
b) a Civilek Kozármislenyért Egyesület és az Életreszabó Egyesület pályázata **a civil szervezetek támogatási rendjéről szóló 30/2012. (XI.26.) Önkormányzati rendelet** 3. § (2) c) pontjában előírtaknak nem felel meg, így azokat **érvénytelennek minősíti.**

Határidő: azonnal
Felelős: Képviselő-testület

A pályázók a testület döntéséről értesítve lettek.

49/2025. (IV.10.) Ök. sz. határozat:
1. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a településen tevékenykedő civil szervezeteket - eredményes pályáztatási eljárást követően - a 2025. évre vonatkozóan az alábbi támogatásban részesíti:

	Név	Támogatás összege
1.	Kozármislenyi Református Templom Építési Alapítvány	850.000.- Ft
2.	Kozármislenyi Nyugdíjasok Egymásért Egyesület	500.000.- Ft
3.	Józsa Gergely Néptánc Egyesület	1.500.000.- Ft
4.	Kozármislenyi „Adj Esélyt” Állatvédő Egyesület	850.000.- Ft
5.	Takatanya Egyesület	750.000.- Ft
6.	Diabelli Művészeti és Oktatási Alapítvány	500.000.- Ft
7.	Bújj, bújj zöld ág gyermekhívogató Egyesület	450.000.- Ft
8.	Polgárőr Egyesület	1.400.000.- Ft

9.	Közösségi Iskola Kozármisleny Alapítvány	481.200.- Ft
10.	Petőfi-Bányász Horgászegyesület	400.000.- Ft
	Összesen:	**7.681.200.- Ft**

3. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a civil szervezetek 2025. évi támogatását az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetésének civil szervezetek támogatását biztosító előirányzata terhére biztosítja.

3. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert a civil szervezetekkel kötendő támogatási szerződések aláírására.

Határidő: értelem szerint
Felelős: Képviselő-testület, dr. Pohl Marietta polgármester

A pályázók a nyert pályázati összegről értesítést kaptak, a támogatói szerződés aláírásának ideje 2025.04.25. A pályázati összegek egy összegben április végéig kerültek kiutalásra.

101/2024. (VI.25.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Pénzügyi-, Településfejlesztési- és Sport Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek, hogy az alábbi határozatot hozza:

1. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy elindítja Kozármisleny Város településrendezési eszközeinek I. ütemű módosítását az alábbi pontokban foglaltak szerint:
1.1 Kozármisleny külterület 0173/35 helyrajzi számú, erdő rendeltetésű ingatlanon meglévő adótorony *Kb-An – különleges, beépítésre nem szánt terület* megnevezésű övezetbe sorolja, ezzel egyidőben az érintett erdő területet (hrsz 0173/35) a Fészek lakótelep előközművesítése (csapadékvíz elevezetése) kapcsán kiemelt fejlesztési területté nyilvánítja.
1.2 Kozármisleny belterület 40/2 hrsz.,40/3 hrsz. és 40/4 hrsz.-ú ingatlanokból álló telektömbre vonatkozó, Lf -1 övezeti besorolást felülvizsgálja.
1.3 A helyi építési szabályzatban meglévő, vegyes településközponti övezetekben elhelyezhető lakásokra vonatkozó előírás helyébe új előírást vezet be: A József Attila utcával határos telkeken lakást, lakófunkciót tartalmazó épületek József Attila utcára néző földszintjein lakás és lakást kiszolgáló egyéb helyiségek az érintett szint területének maximum 75 %-ban helyezhetőek el, a kialakítható legkisebb telekméret pedig 1400 m2.
2. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a tervezett fejlesztéseinek és a felmerült pontosítások megvalósítása érdekében a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII.15.) Korm. rendelet (Korm. rendelet) 68. § (1) bekezdés bb) pontja alapján a településrendezési eszközt egyszerűsített eljárás keretében kívánja módosítani.
3. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a településrendezési eszközök módosítását az E-TÉR egyeztető felületén kívánja lefolytatni.
4. A képviselő-testület az előterjesztés melléklete szerinti árajánlat alapján a szrekezetii terv módosítás összegét az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetésének általános tartaléka terhére biztosítja és egyben felhatalmazza a polgármestert a településterv módosítással kapcsolatos teendők lebonyolítására, a szükséges szerződések megkötésére

5. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete elfogadja, a mellékletként csatolt megalapozó vizsgálat és az alátámasztó javaslat felhasználásáról, tartalmáról szóló főépítészi feljegyzést.
6. A képviselő-testület felkéri a települési főépítészt, hogy a Helyi Építési Szabályzat és Szabályozási Terv 2024. évi 1. sz. módosítási eljárásával kapcsolatos véleményezési dokumentációt az 1. pontban felsorolt módosítási indítványok tekintetében jelen előterjesztés mellékletében szereplő főépítészi feljegyzésben szereplő tartalommal a településtervezővel dolgoztassa ki, és a egyeztetési és véleményezési eljárásokat folytassa le.

Felelős: dr. Biró Károly, polgármester, Bánfalvi Zoltán főépítész
Határidő: Értelem szerint

203/2024. (XII.10.) határozattal és rendelet alkotással lezárva.

125/2024. (VIII.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 101/2024. (VI.25.) Ök. sz. határozatát az alábbi ponttal egészíti ki:
3. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy elindítja Kozármisleny Város településrendezési eszközeinek I. ütemű módosítását az alábbi pontokban foglaltak szerint:
1.1.4. „G" építési övezeti jelű területen elhelyezhető építmények magassági korlátozására vonatkozó előírás felülvizsgálata.
4. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a tervezett fejlesztéseinek és a felmerült pontosítások megvalósítása érdekében a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII.15.) Korm. rendelet (Korm. rendelet) 68. § (1) bekezdés bb) pontja alapján a településrendezési eszközt egyszerűsített eljárás keretében kívánja módosítani.
3. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a településrendezési eszközök módosítását az E-TÉR egyeztető felületén kívánja lefolytatni.
4. A képviselő-testület az előterjesztés melléklete szerinti árajánlat alapján a szrekezetii terv módosítás összegét az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetésének általános tartaléka terhére biztosítja és egyben felhatalmazza a polgármestert a településterv módosítással kapcsolatos teendők lebonyolítására, a szükséges szerződések megkötésére
5. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a *101/2024. (VI.25.) Ök. sz. határozat* mellékletében található, megalapozó vizsgálat és az alátámasztó javaslat felhasználásáról, tartalmáról szóló főépítészi feljegyzést a kiegészítéséhez is elfogadja.
6. A képviselő-testület felkéri a települési főépítészt, hogy a Helyi Építési Szabályzat és Szabályozási Terv 2024. évi 1. sz. módosítási eljárásával kapcsolatos véleményezési dokumentációt az 1. pontban felsorolt módosítási indítványok tekintetében *a 101/2024. (VI.25.) Ök. sz. határozattal* elfogatott főépítészi feljegyzésben szereplő tartalommal a településtervezővel dolgoztassa ki, és az egyeztetési és véleményezési eljárásokat folytassa le.
Felelős: képviselő-testület, dr. Biró Károly, polgármester, Bánfalvi Zoltán főépítész
Határidő: Értelem szerint

203/2024. (XII.10.) határozattal és rendelet alkotással lezárva.

182/2024. (X.29.) Ök. sz. határozat:
1. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdésesnek 1. pontjában meghatározott feladatkörben eljárva, valamint az egyes tervek, illetve programok környezeti

vizsgálatáról szóló 2/2005. (I.11.) Kormányrendelet 5. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján úgy határoz, hogy a „Kozármisleny Város Településrendezési eszközeinek 2024. évi 1. számú módosítása” kapcsán a településrendezési eszközök módosításához kapcsolódó környezeti értékelést nem készítteti el.
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő- testülete a környezet védelméért felelős közigazgatási szervekkel egyetértve nem tartja szükségesnek a környezeti vizsgálat lefolytatását.
2.Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő- testülete kéri a tervezőt, hogy a tervdokumentációt ennek figyelembe vételével készítse el.

Felelős: dr. Pohl Marietta, polgármester
Határidő: értelem szerint

203/2024. (XII.10.) határozattal és rendelet alkotással lezárva.

196/2024. (XI.22.) Ök. sz. határozat:
1. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a településrendezési eszközök 2024. évi 1. számú módosításának véleményezési szakaszában beérkezett véleményeket megismerte és megtárgyalta.
2. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete elfogadja a beérkezett véleményeket.
3. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a településrendezési eszközök 2024. évi 1. számú módosításának véleményezési szakaszát a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII. 15.) Korm. rendelet 66. § (7) bekezdésének megfelelve lezárja, és közzétettnek tekinti.
4. A Képviselő-testület felkéri Dr. Pohl Marietta polgármestert, hogy az állami főépítész záró szakmai véleményét a Kormányrendelet 67. § alapján kérje meg.

Felelős: Dr. Pohl Marietta, polgármester
Határidő: Értelem szerint

203/2024. (XII.10.) határozattal és rendelet alkotással lezárva.

II. Beszámoló a két ülésszak között hozott polgármesteri döntésekről, benyújtott pályázatokról:

Szóban kerül előterjesztésre amennyiben aktuális.

III. Határozati javaslat:

…./2025. (V.13.) Ök. sz. határozat
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a lejárt határidejű határozatokról szóló és a két ülésszak között hozott polgármesteri döntésekről szóló beszámolót az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: Azonnal
Felelős: dr. Göndöcz András jegyző

Kozármisleny, 2025. május 8.

Tárgy: **Döntés a környezetvédelemről szóló 37/2020. (XI.17.) számú önkormányzati rendelet módosításáról, valamint a kedvtelésből folytatott állattartás megalkotásáról szóló rendelet elfogadásáról**

Ügyiratszám: KMH/3396- /2025

ELŐTERJESZTÉS

2. NAPIRENDI PONT

KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
2025. MÁJUS 13-ÁN TARTANDÓ ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER DR. GÖNDÖCZ ANDRÁS JEGYZŐ
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	DR. ÉBERT NÓRA HATÓSÁGI OSZTÁLYVEZETŐ
ELŐADÓ:	DR. GÖNDÖCZ ANDRÁS JEGYZŐ
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	MINDKÉT BIZOTTSÁG
EGYÉB SZERVEZET:	-
MEGTÁRGYALTA:	MINDKÉT BIZOTTSÁG
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	9/2016. (V.17.) ÖNK. RENDELET 37/2020. (XI.17.) ÖNK. RENDELET 25/2025. (III.11.) Ök.sz.határozat
HATÁROZAT/RENDELET ELFOGADÁSA:	MINŐSÍTETT TÖBBSÉG
TÁRGYALÁS MÓDJA:	NYÍLT ÜLÉS
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
PÉNZÜGYI VEZETŐNEK BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
TERJEDELEM:	1 OLDAL

Tisztelt Képviselő-testület!

Döntés a környezetvédelemről szóló 37/2020. (XI.17.) számú önkormányzati rendelet módosításáról, valamint a kedvtelésből folytatott állattartás megalkotásáról szóló rendelet elfogadásáról

Kozármisleny Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2025. január 28. napján tarott ülésén a közösségi együttélés szabályairól és ezek alkalmazásának jogkövetkezményeiről szóló 9/2016. (V.17.) számú (a továbbiakban: Ör.), valamint a környezetvédelemről szóló 37/2020. (XI.17.) számú (továbbiakban: Környezetvédelmi rendelet) önkormányzati rendeletének felülvizsgálata szükségességéről döntött 4/2025. (I.28.) Ök. sz. határozatával.

A 2025. március 11-én megtartott ülésén a testület

- elfogadta 4/2025 (III.13.) önkormányzati rendeletét, mellyel módosította a közösségi együttélés szabályairól és ezek alkalmazásának jogkövetkezményeiről szóló 9/2016. (V.17.) számú rendeletét
- 25/ 2025. (III.11.) Önk. sz. határozatával pedig megismerte és jóváhagyta a Környezetvédelmi rendelet módosításáról, továbbá a kedvtelésből folytatott állattartásról szóló rendelet tervezet egyeztetési verzióját, tekintettel arra, hogy a Környezetvédelmi rendelet felülvizsgálata eredményeként egy önálló állattartási rendelet, és egy az állattartás szabályait már nem tartalmazó környezetvédelmi rendelet elfogadása volt javasolt

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 48. § (3) bekezdésben foglalt előírásnak eleget téve a Környezetvédelmi rendelet módosításának tervezetét megküldtük az illetékes környezetvédelmi igazgatási szervnek véleményezésre. A vélemény az illetékes környezetvédelmi igazgatási szerv javaslataival jelen előterjesztés mellékletét képezi.

Előkészítettük a Környezetvédelmi rendelet módosításának tervezett szövegét. Tekintettel arra, hogy a kedvtelésből tartott állatokra vonatkozó szabályozás kikerül a környezetvédelemről szóló rendeletből, ezzel egyidejűleg szükséges a kedvtelésből tartott állattartásról szóló rendelet elfogadása is. Mivel a közösségi együttélést szabályozó rendelet rendelkezik az állattartási szabályok megszegéséről, szükséges az új állattartási rendeletre való hivatkozás beépítése is, mely módosítást az állattartási rendelet szövegébe építve el tudunk végezni.

<u>Döntési javaslat:</u> Rendeletalkotás

<u>1.</u> A Környezetvédelmi rendelet módostásáról szóló rendelet elfogadása

<u>2.</u> A kedvtelésből folytatott állattartásról szóló rendelet elfogadása

A rendelet tervezetek jelen előterjesztés mellékletét képezik!

Kozármisleny, 2025. május 5.

Módosított melléklet!

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelete

A kedvtelésből folytatott állattartásról

[1] A rendelet célja, hogy meghatározza a kedvtelésből folytatott állattartás helyi szabályait, melyek elősegítik a felelős állattartást, továbbá biztosítsa Kozármisleny Város kedvtelésből folytatott állattartással összefüggő feladatinak eredményes megvalósítását és végrehajtását.

[2] Kozármisleny Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az állatok védelméről és kíméletéről szóló 1998. évi XXVIII. törvény 49. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (2) bekezdésében, valamint az állatok védelméről és kíméletéről szóló 1998. évi XXVIII. törvény 48/A. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) E rendelet hatálya – a (2) bekezdésben foglalt kivétellel – kiterjed Kozármisleny Város közigazgatási területén a kedvtelésből folytatott állattartásra és a kedvtelésből állattartást folytató személyekre.

(2) A rendelet hatálya nem terjed ki:
a) az állatkertekre, állatotthonokra,
b) az állatok forgalmazásával, kereskedésével és feldolgozásával foglalkozó szervezetekre,
c) a fegyveres erők és testületek telephelyeire,
d) az állatkiállításokra,
e) a veszélyes ebekre.

(3) E rendeletben foglalt előírások betartásával összefüggő önkormányzati hatósági hatáskör gyakorlását a Képviselő-testület a Jegyzőre ruházza át. Az e rendeletben szabályozott önkormányzati hatósági ügyekben hozott döntések végrehajtását a Jegyző foganatosítja.

2. Értelmező rendelkezések

2. §

E rendelet alkalmazásában:
1. Állattartó: az állatok védelméről és kíméletéről szóló 1998. évi XXVIII. törvény 3. § 1. pontjában meghatározott személy,
2. Kedvtelésből tartott állat: a kedvtelésből tartott állatok tartásáról és forgalmazásáról szóló 41/2010. (II.26.) Korm. rendelet 1. § (2) bekezdés a) pontjában meghatározott állat,
3. Ingatlan: az illetékekről szóló 1990. évi XCIII. törvény 102. § (1) bekezdés b) pontjában meghatározott fogalom,

4. Többlakásos lakóépület: minden olyan lakóépület, melyben legalább 2 darab önálló rendeltetési egység (lakás) található (például: sorház; láncház; átriumház; ikerház; lakótelepi többlakásos és többszintes lakóépület; valamint közös udvarra nyíló többlakásos lakóépület),
5. Felügyelet: az állat mozgását korlátozó, támadását megakadályozó, továbbá az ember és állat egészségvédelmét szolgáló intézkedés, magatartás, eszköz alkalmazása,
6. Kézipoggyász: a helyi közösségi közlekedési szolgáltató mindenkor hatályos utazási feltételeiben meghatározott méretű csomag.

3. A kedvtelésből folytatott állattartás általános szabályai

3. §

(1) Kozármisleny város közigazgatási területén kedvtelésből állatot tartani kizárólag a vonatkozó állatvédelmi, közegészségügyi, állategészségügyi és környezetvédelmi előírások, valamint a településrendezési és építési követelmények alapszabályzatáról szóló 280/2024. (IX. 30.) Korm. rendelet és a mindenkor hatályos Kozármisleny Város Helyi Építési Szabályzata betartásával, e rendeletben meghatározott módon lehet.

(2) Az állattartó köteles kedvtelésből tartott állatát az állatvédelmi, állatjóléti, állategészségügyi és közegészségügyi előírások, továbbá a társasházakról szóló törvény szabályainak betartásával tartani.

(3) Minden állattartó köteles gondoskodni arról, hogy kedvtelésből tartott állata a közterületet, a többlakásos lakóépületek közös használatú helyiségeit (így különösen: udvar, lift), közforgalmú közlekedési eszközöket ne szennyezze. Az okozott szennyeződést köteles azonnal eltávolítani, és a közterületet, közös helyiséget, közlekedési eszközt eredeti állapotába visszaállítani.

(4) A kedvtelésből tartott állat esetén a kerítést oly módon kell kialakítani, hogy az megakadályozza az állat kiszabadulását és mások testi épségének veszélyeztetését.

(5) A vakvezető, mozgáskorlátozottakat segítő, rendőrségi és jelzőkutyák kivételével tilos állatot beengedni, bevinni, vagy ott tartani:
a) vendégforgalmat lebonyolító nyilvános helyiségbe, ügyfélforgalmat lebonyolító közintézmény épületébe, kivéve, ha a vendégforgalmat lebonyolító nyilvános helyiség birtokosa ehhez hozzájárul,
b) oktatási, egészségügyi, szociális, kulturális létesítmény területére, bölcsődébe, óvodába, iskolába, diákszállásra, munkásszállásra, kivéve oktatási és terápiás célzattal,
c) vásárcsarnok, vagy piac területére, vágóhídra, élelmiszer feldolgozó üzembe, élelmiszer raktárba,
d) élelmiszer elárusító üzletbe, közfürdő területére, vagy játszótérre (ideértve a homokozót is).

(6) Az (5) bekezdésben foglalt tilalmak alóli kivételek esetén is alkalmazni kell e rendelet állattartásra vonatkozó szabályait, különös tekintettel a 3. § (3) bekezdésében foglaltakra.

4. Az ebek tartásának részletes szabályai

4. §

(1) Nagytestű ebek tartása esetén a lakás, ház, udvar, telep bejáratán jól látható módon a harapós kutyára, egyéb kutya tartása esetén, kutyatartásra utaló figyelmeztető táblát kell elhelyezni.

(2) Ebet szabadon futtatni kizárólag az 1. mellékletben felsorolt, e célra kijelölt (táblával megjelölt) területen szabad. Az eb jellemzően agresszív magatartásának ismeretében a kutya szájkosarát még a kijelölt kutyafuttató területeken sem szabad eltávolítani.

5. §

(1) Többlakásos lakóépület közös használatú helyiségeiben kutyát – amennyiben a többlakásos lakóépület szervezeti és működési szabályzatában másként nem rendelkezik – csak pórázon lehet vezetni.

(2**) Kozármisleny Város közigazgatási területén található közterületeken és** az (1) bekezdés szerinti területen ebet kizárólag olyan személy vezethet, aki az eb irányítására, kezelésére és féken tartására képes. Minden esetben biztosítania kell, hogy a többlakásos lakóépület közös használatú helyiségeiben az eb sem állatot, sem embert ne veszélyeztethessen.

6. §

(1) Élelmiszert szállító járművön ebet szállítani tilos.

(2) Kutyát közforgalmú közlekedési eszközön pórázon tartva és szájkosárral ellátva, kisebb testű ebeket és egyéb kedvtelésből tartott állatokat pedig kifejezetten azok biztonságos szállítására készített, a kézipoggyász méretét meg nem haladó méretű dobozban, ketrecben szabad szállítani.

7. §

(1) A felügyelet nélküli, közterületen, vagy üzlet előtt felügyelet nélkül kikötött, valamint a közterületen szabadon engedett ebeket az Önkormányzat szerződéssel megbízott ebrendésze befogja és ebrendészeti telepére szállítja.

(2) Az (1) bekezdés szerint befogott ebeket az ebtulajdonosa 15 napon belül a költségek megfizetése ellenében kiválthatja, de a költségek megtérítése nem mentesít egyéb jogkövetkezmények alkalmazása alól.

5. Az állattartók közreműködési kötelezettsége

8. §

Ha az állattartó nem kívánja tovább tartani kedvtelésből tartott állatát, úgy köteles annak megfelelő elhelyezéséről gondoskodni, és ennek érdekében az állat számára új állattartó felkutatásában lehetőségeihez mérten közreműködni, továbbá mindent megtenni annak érdekében, hogy az állat, a lehető legrövidebb időn belül új gazdához kerüljön.

6. Az állati tetemek ártalmatlanítása

9. §

(1) A közterületen és a lakosságnál elhullott állatokat a Pécsi Többcélú Agglomerációs Társulás Kővágószőlős 0222/46 hrsz. alatti begyűjtő és átrakó állomásán (a továbbiakban: Állomás) kell közvetlenül gyűjtőkonténerben elhelyezni, avagy azok begyűjtéséről – az Állomás üzemeltetője által közzétett módon megtett bejelentésre – az Állomás maga gondoskodik.

(2) Az ismeretlen állattartó állatának teteme, valamint közúton, baleset következtében elhullott állat esetén is a (1) bekezdésben foglaltakat kell alkalmazni azzal, hogy a tetem elszállításáról az önkormányzattal szerződött vállalkozó gondoskodik.

(3) Amennyiben az állattartó (1) bekezdésben foglalt kötelezettségének nem tesz eleget, úgy az állati tetem – a tulajdonos költségére – Állomásra elszállíttatásra kerül.

7. Záró rendelkezések

10. §

A közösségi együttélés alapvető szabályairól és ezek elmulasztásának jogkövetkezményeiről szóló 9/2016 (V.17.) önkormányzati rendelet 11. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„11. §

Közösségellenes magatartást követ el, aki Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének a kedvtelésből folytatott állattartásról szóló 7/2025. (V.16.) számú önkormányzati rendeletben meghatározott szabályokat megszegi, továbbá aki

a) közterületen állatot tart, legeltet vagy az ingatlanról felügyelet nélkül kienged,
b) bekerítetlen ingatlanon ebet szabadon tart,
c) ebet, macskát és más kedvtelésből tartott állatot többlakásos épület közös használatú helyiségében vagy közterületen tart, etet, szabadon enged.”

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő 15. napon lép hatályba.

Dr. Pohl Marietta
polgármester

Dr. Göndöcz András
jegyző

Záradék: A rendeletet a képviselő-testület 2025. 05.13. napján tartott ülésén fogadta el, kihirdetésére 2025. 05. 16. napján került sor.

Dr. Göndöcz András
jegyző

1. melléklet a 7/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

Az ebek futtatására kijelölt helyek:

1. Parkerdő (3072/26 hrsz) területén elkülönített kutyafuttató

Végső előterjesztői indokolás

Az állatok védelméről és kíméletéről szóló 1998. évi XXVIII. törvény 49. § (6) bekezdése felhatalmazást ad arra, hogy a települési önkormányzat képviselő-testülete a kedvtelésből tartott állatok tartási szabályait rendeletben határozza meg. A képviselő-testület az ebtartás szabályainak felülvizsgálatát látta szükségesnek, melynek eredményeképpen a kedvtelésből tartott állatokra vonatkozó szabályozás kikerül a környezetvédelemről szóló rendeletből. Ezzel egyidejűleg pedig szükséges egy új, a kedvtelésből tartott állattartásról szóló rendelet elfogadása is, mely olyan szabályokat fogalmaz meg, melyeket magasabb szintű jogszabályok nem rendeznek, azonban a lakosok állatokkal együttélését segíti és panasz esetén hatékony és gyors megoldást tud nyújtani.

Hatásvizsgálat

Az állatok védelméről és kíméletéről szóló 1998. évi XXVIII. törvény 49. § (6) bekezdése ad felhatalmazást arra, hogy a települési önkormányzat képviselő-testülete a kedvtelésből tartott állatok tartási szabályait rendeletben határozza meg.

A helyi rendeletnek meg kell felelnie a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. (a továbbiakban: Jat) előírásainak is. A Jat. 17.§ (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell. A Jat. 17.§ (2) bekezdése határozza meg, hogy a jogszabály előkészítőjének a hatásvizsgálat során milyen szempontokat kell vizsgálni, melyre tekintettel a rendelet várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

1. A rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

a) A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

Az állattartásra vonatkozó helyi rendeleti szintű szabályozás nem újkeletű, a testület eddig a környezetvédelmi rendeleten belül szabályozta az állattartást. Kozármisleny Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2025. január 28. napján tarott ülésén az ebtartással kapcsolatos önkormányzati feladatok felülvizsgálatát kérte annak érdekében, hogy az állattartásra vonatkozóan megjelenő társadalmi igényeknek jobban megfelelő rendeleti szabályozás szülessen. A rendelet tervezet társadalmi hatása: jelentős, gazdasági, költségvetési hatása: nem tér el a korábbiaktól

b) A rendelet környezeti és egészségügyi következményei:

pozitív irányú változás remélt

c) A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

nem jelentős

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás várható következménye:

Az állatok védelméről és kíméletéről szóló 1998. évi XXVIII. törvény 49. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazással élve a rendelet magalkotása társadalmi szempontból fontos, a lakosság tudatosabb állattartási magatartását várjuk a jogalkotástól.

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

Módosított! (Hatásvizsgálat beillesztése)

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelete

a környezetvédelemről szóló 37/2020. (XI.17.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A rendelet célja, hogy olyan helyi szabályokat fogalmazzon meg az emberi egészség és környezet megóvása érdekében, melyek biztosítják Kozármisleny Város környezetvédelemmel összefüggő feladatinak eredményes megvalósítását és végrehajtását.

[2] Kozármisleny Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995.évi LIII. törvény 46. § (1) bekezdés c) pontjában, a 48. § (1), (2) és (4) bekezdéseiben kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 13. § (1) bekezdés 11. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 48. § (3) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Baranya Vármegyei Kormányhivatal Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Főosztálya véleményének kikérésével, a következőket rendeli el:

1. §

A környezetvédelemről szóló 37/2020 (XI.17.) önkormányzati rendelet 1. § b) és c) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A rendelet célja)
„*b)* a környezetvédelem érvényesítése, ezáltal a város általános környezeti kultúrájának javítása,
c) olyan helyi szabályok megállapítása, melyek biztosíthatják a város környezetvédelmével összefüggő feladatok eredményes végrehajtását,”

2. §

A környezetvédelemről szóló 37/2020 (XI.17.) önkormányzati rendelet 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. §

E rendelet hatálya nem terjed ki:
a) a vagyonvédelmi célokat szolgáló intenzív hangjelzéssel üzemelő riasztó berendezésekre,
b) arra a zajra, amely sportrendezvények közönségétől származik,
c) a települési zöldinfrastruktúráról, a zöldfelületi tanúsítványról és a zöld védjegyről a fás szárú növények védelméről szóló 282/2024. (IX. 30.) Korm. rendeletben (továbbiakban: Kormányrendelet) szabályozott esetekre,
d) az erdőről és az erdő védelméről, valamint a természet védelméről szóló törvény hatálya alá tartozó fás szárú növényekre.”

3. §

A környezetvédelemről szóló 37/2020 (XI.17.) önkormányzati rendelet 4. § 8. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(E rendelet alkalmazásában:)
„*8. Fás szárú növény*: a Kormányrendelet 2. § (2) bekezdésében meghatározott fogalom.”

4. §

(1) A környezetvédelemről szóló 37/2020 (XI.17.) önkormányzati rendelet 26. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Közterületen fás szárú növényt, vagy cserjét ültetni, elhelyezni csak a jegyző hozzájárulásával lehet. Az erre vonatkozó szándékot Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatalban (továbbiakban: Hivatal) kell bejelenteni.

(2) A hozzájárulás nélkül ültetett növényt, cserjét a Hivatal az ültetést végző veszélyére és költségére jogosult eltávolíttatni és a közterületet és tartozékai eredeti állapotát helyreállíttatni.”

(2) A környezetvédelemről szóló 37/2020 (XI.17.) önkormányzati rendelet 26. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) E rendeletben nem szabályozott kérdésekben a Kormányrendeletben foglaltakat kell alkalmazni.”

5. §

A környezetvédelemről szóló 37/2020 (XI.17.) önkormányzati rendelet 27. § (1)–(3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Minden közterületen lévő fás szárú növény kivágásához a jegyző engedélye szükséges. A fa kivágására vonatkozó kérelmet a Hivatalban kell benyújtani.

(2) A kérelmet a Kormányrendelet 3. melléklete szerinti adattartalommal kell benyújtani.

(3) A kérelmező a kivágott fát a Hivatal által jóváhagyott fás szárú növénnyel köteles pótolni. Ugyanez vonatkozik az engedély nélküli fakivágásra. Az engedély nélkül kivágott fa esetében a jegyző a közösségi együttélés alapvető szabályairól, és ezek elmulasztásának jogkövetkezményeiről szóló 9/2016. (V. 17.) önkormányzati rendelet alapján közigazgatási bírságot szab ki.”

6. §

Hatályát veszti a környezetvédelemről szóló 37/2020 (XI.17.) önkormányzati rendelet
a) 4. § 7. pontja,
b) V. Fejezete.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő 15. napon lép hatályba.

Dr. Pohl Marietta
polgármester

Dr. Göndöcz András
jegyző

Záradék: A rendeletet a képviselő-testület 2025. 05.13. napján tartott ülésén fogadta el, kihirdetésére 2025. 05. 16. napján került sor.

Dr. Göndöcz András
jegyző

Általános indokolás

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) 46. § (1) bekezdés c) pontja, 48. § (1), (2) és (4) bekezdése biztosítja, hogy települési önkormányzat a környezet védelme érdekében a helyi környezetvédelmi feladatok megoldására rendeletet alkosson. A kedvtelésből tartott állattartásra vonatkozó szabályok külön rendeletben szabályozása és az időközben bekövetkezett jogszabályváltozások indokolták a rendelet módosítását.

Részletes indokolás

Az 1–5. §-hoz

Módosító rendelkezéseket tartalmaz.

A 6. §-hoz

Hatályon kívül helyező rendelkezést tartalmaz

A 7. §-hoz

Hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

Hatásvizsgálat

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995.évi LIII. törvény 46. § (1) bekezdés c) pontja és a 48. § (1), (2) és (4) bekezdései adnak felhatalmazást arra, hogy a települési önkormányzat képviselő-testülete a környezetvédelem egyes szabályait rendeletben határozza meg.

A helyi rendeletnek meg kell felelnie a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. (a továbbiakban: Jat) előírásainak is. A Jat. 17.§ (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell. A Jat. 17.§ (2) bekezdése határozza meg, hogy a jogszabály előkészítőjének a hatásvizsgálat során milyen szempontokat kell vizsgálni, melyre tekintettel a rendelet várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

1. A rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

a) A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

Kozármisleny Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 37/2020. (XI.17.) önkormányzati rendeletével fogadta el a környezetvédelemre vonatkozó helyi szintű szabályokat. A rendelet tartalmaz állattarásra vonatkozó szabályokat is, melyeket a testület az ebtartással kapcsolatos önkormányzati feladatok felülvizsgálatát követően indokoltnak látott külön rendeletben szabályozni. Így a környezetvédelmi rendelet módosítása vált szükségessé, az állattartásra vonatkozó szabályok kikerülnek a rendeletből, emellett felülvizsgálatra kerültek a környezetvédelmi rendelet szabályai, a jogszabályban előírt vélemény megkérésével.

A rendelet tervezet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: nem tér el a korábbiaktól

b) A rendelet környezeti és egészségügyi következményei:

pozitív irányú változás remélt

c) A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

nem jelentős

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás várható következménye:

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995.évi LIII. törvény 46. § (1) bekezdés c) pontjában írtakra figyelemmel környezetvédelmi rendelet megalkotása kötelező, annak emaradása mulasztásban megnyilvánuló törvénysértéshez vezetne.

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

Lénárd Miklós Benedek - 2025.04.15. 11:48:19

BARANYA VÁRMEGYEI KORMÁNYHIVATAL

Iktatószám: 2118-3/2025.
Ügyintéző: dr. Szily Máté
Telefonszám: 72/896-458

Tárgy: Kozármisleny Város Önkormányzata környezetvédelemről szóló 37/2020. (XI.7.) számú önkormányzati rendeletének véleményezése

Hiv. szám: KMH/3396-3/2025.

dr. Pohl Marietta polgármester
Kozármisleny Város Önkormányzata Polgármestere

Elektronikus úton továbbítva

Tisztelt Polgármester Asszony!

Kozármisleny Város Önkormányzata (7761 Kozármisleny, Pécsi u. 124.) megküldte környezetvédelemről szóló 37/2020. (XI.7.) számú önkormányzati rendeletét (a továbbiakban: önkormányzati rendelet) módosításokkal egységes szerkezetben véleményezés céljából a területi környezetvédelmi, természetvédelmi és hulladékgazdálkodási hatáskörben eljáró Baranya Vármegyei Kormányhivatal Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Főosztálya (a továbbiakban: Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Hatóság) részére.

A Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Hatóság - *környezetvédelmi, táj- és természetvédelmi, valamint hulladékgazdálkodási szempontból* - a megkeresés és a benyújtott dokumentáció alapján az alábbi

véleményt

adja.

A Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Hatóság a tárgyi rendeletet ***– környezetvédelmi, táj- és természetvédelmi, valamint hulladékgazdálkodási szempontból – elfogadásra és jóváhagyásra javasolja az alábbi módosítási észrevételekkel.***

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény (a továbbiakban: Kvt.) 46. § (1) bekezdésének c) pontja szerint a települési önkormányzat (Budapesten a Fővárosi Önkormányzat is) a környezet védelme érdekében a környezetvédelmi feladatok megoldására önkormányzati rendeletet bocsát ki, illetőleg határozatot hoz.

Az önkormányzati rendelet szabályozza közterület vonatkozásában a fás szárú növények védelmét, kivágását és pótlásának esetkörét.

Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Főosztály
Természetvédelmi Osztály
Cím: 7621 Pécs, Papnövelde u. 13-15.; Web: kormanyhivatalok.hu
☎: +36 72 795 168 ✉: kornyezetvedelem@baranya.gov.hu
HKP rövidnév: DDKTVF; KRID: 302222951
HKP KÉR azonosító: KHIV BRK KVTVHF TVO; KRID: 223384900

A települési zöldinfrastruktúráról, a zöldfelületi tanúsítványról és a zöld védjegyről szóló 282/2024. (IX.30.) Korm. rendelet 1. § (1) bekezdés a), b) és c) pontjai szerint e rendelet célja
a) az élhető települési környezet megteremtése, az életminőség javítása,
b) a település ellenállóképességének növelése a klímaváltozással szemben,
c) a zöldfelületek, valamint a biológiai sokféleség védelme és növelése.

A Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Hatóság természetvédelmi szempontból az **alábbi módosítási javaslatokat teszi.**

- 3. § d) pont: *E rendelet hatálya nem terjed ki: az erdőről és az erdő védelméről, valamint a természet védelméről szóló törvény~~ek~~ hatálya alá tartozó fás szárú növényekre.*

- 4. § 7. pont: ~~*fa: a lombhullató és az örökzöld fa, továbbá olyan fás szárú növény, melynél a törzs több kisebb törzsből áll.*~~

- 26. § (2) bekezdés: *A hozzájárulás nélkül ültetett növényt, cserjét a Hivatal az ültetést végző veszélyére és költségére jogosult eltávolíttatni és a közterületet és tartozékai<u>t</u> eredeti állapotát helyreállíttatni.*

- 27. § (3) bekezdés: *A kérelmező a kivágott fát csak a Hivatal által jóváhagyott ~~fajtával~~ <u>fás szárú növénnyel</u> ~~pótolhatja~~ <u>köteles pótolni</u>.*

A Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Hatóság környezetvédelmi szempontból is megvizsgálta az önkormányzati rendeletben foglalt rendelkezéseket és azok tekintetében módosítást, kiegészítést **az alábbiak szerint javasol.**

A tervezetben meghatározásra került a háztartási igényeket kielégítő zajkeltéssel járó tevékenység, mely tevékenységek a kertépítéssel és zöldfelület-fenntartással kapcsolatos, zajt keltő tevékenységek, így különösen robbanó motoros fűnyírás, motoros fakivágás, motoros favágás, kerti traktor, kapálógép üzemeltetése, valamint az építési munkálatok.

A rendelet tervezet 14. § (1)-(2) bekezdései tartalmazzák az előzőek szerint megadott tevékenységek végzéséhez szükséges zajforrások üzemeltetésének időbeli korlátait. Ezen szabályozás leginkább a nem rendszeresen üzemeltetett zajforrásokra (fűnyírók, motoros fűrész) vonatkozik. A Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Hatóság javasolja a rendelet tervezetet akként módosítani, hogy

- az az üzemszerűen és rendszeresen működtetett zajforrásokra (klímák, hőszivattyúk) vonatkozóan is tartalmazzon szabályozást,

- javasolt a rendszeresen működő zajforrások tekintetében megadni az egyes működési időszakokat, de nem a hét egyes napjai, hanem a hét összes napja vonatkozásában napközbeni időszakok (nappali időszak: 6:00-22:00, valamint éjszakai időszak: 22:00-06:00) meghatározásával,

Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Főosztály
Természetvédelmi Osztály
Cím: 7621 Pécs, Papnövelde u. 13-15.; Web: kormanyhivatalok.hu
☎: +36 72 795 168 ✉: kornyezetvedelem@baranya.gov.hu
HKP rövidnév: DDKTVF; KRID: 302222951
HKP KÉR azonosító: KHIV BRK KVTVHF TVO; KRID: 223384900

- javasolt továbbá az érvényesítendő követelményértékek helyi zajrendeletben történő rögzítése is,

- határértékeket a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 89. § (3) bekezdésében foglaltak alapján ugyan csak a miniszter állapíthat meg, azonban a helyi rendeletben javasolt utalást tenni arra, hogy a magánszemélyek háztartási igényeit kielégítő tevékenységéből eredő zaj vonatkozásában is a környezeti zaj- és rezgésterhelési határértékek megállapításáról szóló 27/2008. (XII.3.) KvVM-EüM együttes rendelet által megállapított zajterhelési határértékek a betartandó követelményértékek.

A Kvt. 48. § (3) bekezdése szerint a települési önkormányzat környezetvédelmi tárgyú rendeleteinek, határozatainak tervezetét, illetve a környezet állapotát érintő terveinek tervezetét, a környezetvédelmi programot [46. § (1) bekezdés b) pont] a szomszédos és az érintett önkormányzatoknak tájékoztatásul, az illetékes környezetvédelmi igazgatási szervnek véleményezésre megküldi. A környezetvédelmi igazgatási szerv szakmai véleményéről harminc napon belül tájékoztatja a települési önkormányzatot.

A Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Hatóság a tárgyi ügyben véleményezést adó államigazgatási szervként a Kvt. 48. § (3) bekezdése alapján járt el.

A Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Hatóság területi környezetvédelmi hatóságként a környezetvédelmi hatósági és igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 624/2022. (XII.30.) Korm. rendelet 5. § (1) bekezdés c) pontja, valamint (2) bekezdése alapján járt el, az illetékességéről a 2. § (1) bekezdés rendelkezik.

A Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Hatóság területi természetvédelmi hatóságként a természetvédelmi hatósági és igazgatási feladatokat ellátó szervek kijelöléséről szóló 625/2022. (XII.30.) Korm. rendelet 6. § (1) bekezdés c) pontja, valamint (2) bekezdése alapján járt el, az illetékességéről a 2. § (1) bekezdés rendelkezik.

Pécs, 2025. április 15.

Dr. Horváth Zoltán főispán felhatalmazása alapján kiadmányozta:

Lénárd Miklós Benedek
osztályvezető

Kapják:
1. Kozármisleny Város Önkormányzata **– HK**
2. Irattár

Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Hulladékgazdálkodási Főosztály
Természetvédelmi Osztály
Cím: 7621 Pécs, Papnövelde u. 13-15.; Web: kormanyhivatalok.hu
☎: +36 72 795 168 ✉: kornyezetvedelem@baranya.gov.hu
HKP rövidnév: DDKTVF; KRID: 302222951
HKP KÉR azonosító: KHIV BRK KVTVHF TVO; KRID: 223384900

3. napp mell.

2. sz. melléklet

MEGALAPOZÓ VIZSGÁLATOK TARTALMI KÖVETELMÉNYEI

A megalapozó vizsgálat a tervezés szempontjából releváns terület tekintetében meghatározza, és vizsgálati térképen ábrázolja legalább	**munkarész szükségessége**
a) az egyes általános használat szerinti területeket és településrészeket, infrastruktúra-elemeket,	nem szükséges.
b) a fejlesztést és rendezést befolyásoló értéket, problémát, védelmet, illetve korlátozást meghatározó elemeket (probléma- és értéktérkép),	nem szükséges.
c) az intézkedést, beavatkozást igénylő területek lehatárolását.	szükséges
A megalapozó vizsgálat az alábbi vizsgálati tényezőkre terjed ki:	**munkarész szükségessége**
d) Településhálózati összefüggések, térségi és települési kapcsolatok	szükséges.
e) Területfejlesztési dokumentumokkal való összefüggések	szükséges.
f) Területrendezési követelmények	szükséges
g) Tervi előzmények, érvényes településfejlesztési döntések és azok érvényesülése	hatályos tervek vizsgálata szükséges
h) A település demográfiai helyzete	nem szükséges.
i) A település humán infrastruktúrája, közszolgáltatások	nem szükséges.
j) A település gazdasága	nem szükséges.
k) Az önkormányzat gazdálkodása, településüzemeltetés	nem szükséges.
l) Településrendezési, településszerkezeti vizsgálat	szükséges.
m) Az épített környezet és az építészeti örökség vizsgálata	a módoítási területek érintettségének vizsgálata szükséges
n) Környezetiállapot-jellemzők	nem szükséges.
o) A táji és természeti adottságok és örökség, jellemző tájkarakter, zöldinfrastruktúra-hálózat	egyes ügyeknél érintettség esetén szükséges
p) Közlekedés	egyes ügyeknél érintettség esetén szükséges
q) Közművesítés, elektronikus hírközlés, csapadékvíz-gazdálkodás	egyes ügyeknél érintettség esetén szükséges
r) Katasztrófavédelem, a területek használatát, építési tevékenységet befolyásoló vagy korlátozó tényezők	nem szükséges

Az egyes fejezetek összevonhatók, az egyes módosításob bemutatásához csoportosíthatók, vagy önállóan is kidolgozhatók.

Kozármisleny, 2025. május 9.

Bánfalvi Zoltán
Kozármisleny város főépítésze

ALÁTÁMASZTÓ JAVASLATOK TARTALMI KÖVETELMÉNYEI

Az alátámasztó javaslat a tervezési feladatnak megfelelően az alábbiakat tartalmazza:	munkarész szükségessége
a) Fejlesztési és rendezési javaslat összefoglalója (a fejlesztésben javasolt változások, a rendezést érintő módosítások bemutatása, összefüggéseik feltárása, szakági javaslatok összefoglalása)	szükséges
b) Településrendezési javaslat	szükséges
c) Javaslat az épített környezet fejlesztésére és az építészeti örökség megőrzésére	nem szükséges
d) Tájrendezési és zöldinfrastruktúra-fejlesztési javaslat, csapadékvíz-gazdálkodás	szükséges
e) Közművesítés, elektronikus hírközlési javaslat	meglévő közműhálózat érintettsége, közműfejlesztés igényének vizsgálata szükséges
f)) Védelmi és korlátozóelemek (veszélyeztetett, illetve veszélyeztető tényezőjű területek; védőterületek, védősávok; a táj, a természeti és az épített környezet, a környezeti elemek védelmével kapcsolatos korlátozások területei)	nem szükséges
g) A módosítással érintett területek bemutatása	szükséges
h) A területrendezési követelményekkel való összhang igazolása	szükséges
i) A módosítással érintett területekre a biológiai aktivitásérték számítása és eredménye	jogszabályi előírás szerinti esetben szükséges
j) Környezeti értékelés	a módosítások környezeti hatásának előzetes, rövid értékelése szükséges, mely alapján eldönthető a környezeti értékelés szükségessége, az érintettel véleménye alapján

Az egyes fejezetek összevonhatók, az egyes módosításob bemutatásához csoportosíthatók, vagy önállóan is kidolgozhatók.

Kozármisleny, 2025. május 9.

Bánfalvi Zoltán
Kozármisleny város főépítésze

Tárgy: Döntés Helyi Építési Szabályzat módosításával kapcsolatos kérelmekről (csatolt melléklet módosítva 2025. május 13.)

Ügyiratszám: KMH/ /2025

E L Ő T E R J E S Z T É S

A (BIZOTTSÁGI ÜLÉSEN) NAPIRENDI PONTHOZ

KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2025. MÁJUS 13-AI ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	PLÁVICS ANNAMÁRIA MŰSZAKI CSOPORTVEZETŐ BÁNFALVI ZOLTÁN FŐÉPÍTÉSZ
ELŐADÓ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	PÉNZÜGYI ÉS TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI BIZOTTSÁG
EGYÉB SZERVEZET:	-
MEGTÁRGYALTA:	PÉNZÜGY ÉS TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI BIZOTTSÁG
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	-
HATÁROZAT/RENDELET ELFOGADÁSA:	**EGYSZERŰ TÖBBSÉG**
TÁRGYALÁS MÓDJA:	NYÍLT ÜLÉS
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
PÉNZÜGYI VEZETŐNEK BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
TERJEDELEM:	14.OLDAL

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal
7761 Kozármisleny, Pécsi u. 124. Tel.: 72/570-910

Ügyszám:

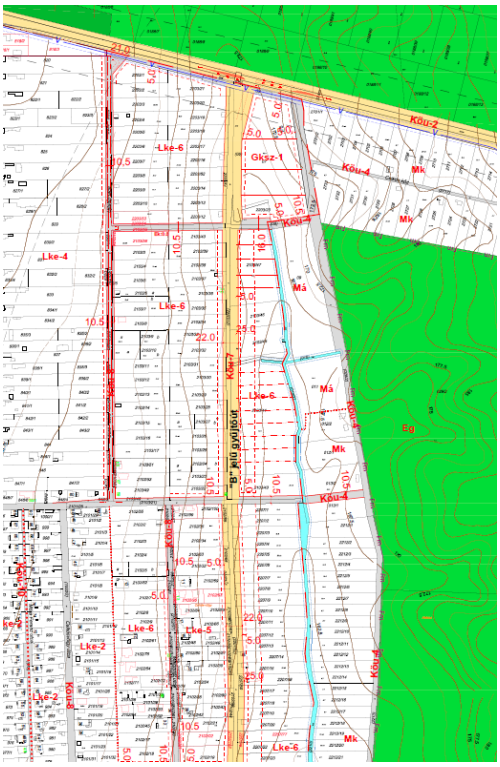
<u>Tárgy:</u> Döntés Helyi Építési Szabályzat módosításával kapcsolatos kérelmekről valamint ezekkel összefüggésben a Településkép-védelmi rendelet módosításáról

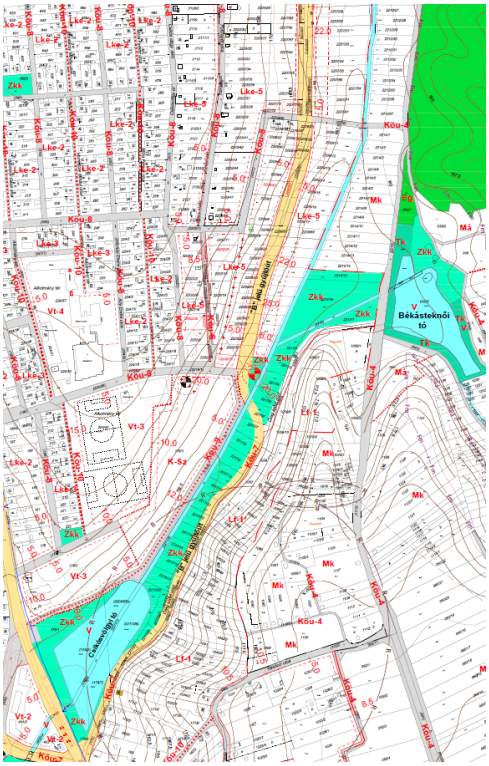
Tisztelt Képviselő-testület!

A 2023. december 13. napján tartott testületi ülésén hozott, 194/2023. (XII.13.) számú önkormányzati határozat értelmében a lakosság 2024. május 31. napjáig lehetőséget kapott a Helyi Építési Szabályzattal kapcsolatos észrevételeik, módosító kérelmeik megküldésére. A 2024 évi önkormányzati választások után a testület már nem hozott döntést a beérkezett kérelmek, észrevételek kapcsán. Az eltelt időszakban az új testület áttekintette a hatályos településrendezési eszközöket, több fejlesztési megbeszélést, egyeztetést folytatott, ezen felül 2025. április 10. napján közmeghallgatást tartott a témában. A közmeghallgatáson elhangzott kérések, javaslatok után a lakosság 2025. május 8. napjáig ismét lehetőséget kapott a Helyi Építési Szabályzattal kapcsolatos újabb észrevételeik, módosító kérelmeik megküldésére, ezen felül az önkormányzati hivatal is elvégezte a rendelet monitorozását.

A közmeghallgatáson illetve a megadott határidőkig az alábbi lakossági kérelmek érkeztek:

1. **Szigeti Oktávia** által benyújtott, több, mint 50 kozármislenyi lakos által aláírt kérelemben, valamint Gergely Tibor és Gáspár Gyula kozármislenyi lakosok kérelmében, a szabályozási terven jelölt, Pécsi utcával párhuzamos, **22 méter szélességgel tervezett „B" jelű gyűjtőút eltörlését indítványozzák**.
   A szabályozási terv szerinti út az 57-es sz. közúttól indul és a Csikósvölgyi-tó mellett a Kossuth Lajos utcába csatlakozik, majdnem a teljes szakaszon magáningatlanok területét érintve, amely a telektulajdonosoknak építési korlátozást jelent. A lakosok elutasítják a nagyforgalmú út építését, továbbá az ingatlanukat érintő beépítési korlátozást.





1. ábra szabályozási terv részlet – „B” jelű gyűjtőút északi része

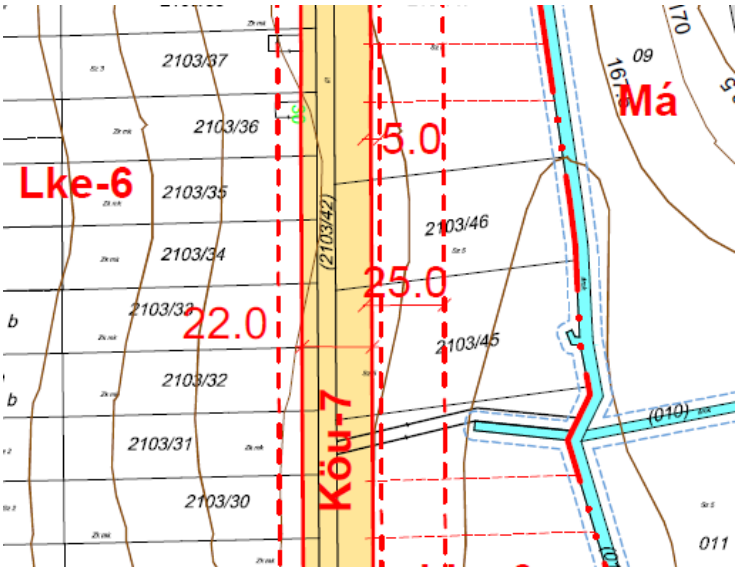
2. ábra szabályozási terv részlet – „B” jelű gyűjtőút déli része

Újtelep-Csikósvölgy városrész folyamatos bővülése, zártkerti ingatlanok belterületbe vonása és lakóépülettel való beépítése ezen terület forgalmának gyors növekedéséhez vezet, melynek elvezetésére került betervezésre a gyűjtőút.

Megállapítható, hogy a szabályozási terv szerinti „B” jelű gyűjtőút a tó környezetében fizikailag nem kialakítható, továbbá forgalomtechnikailag kérdéses az 57-es sz. úthoz való csatlakozás is. **Javasolt a gyűjtőút jelenlegi kialakításának, szélességének felülvizsgálata, azonban a folyamatosan bővülő, Újtelep városrész forgalmának elvezetése miatt, nem lenne célszerű az út teljes eltörlése.**

A módosítási javaslat elkészítéséhez feltétlen szükséges településrendezési tervező, esetlegesen közlekedési tervező bevonása, alátámasztó dokumentáció elkészítése.

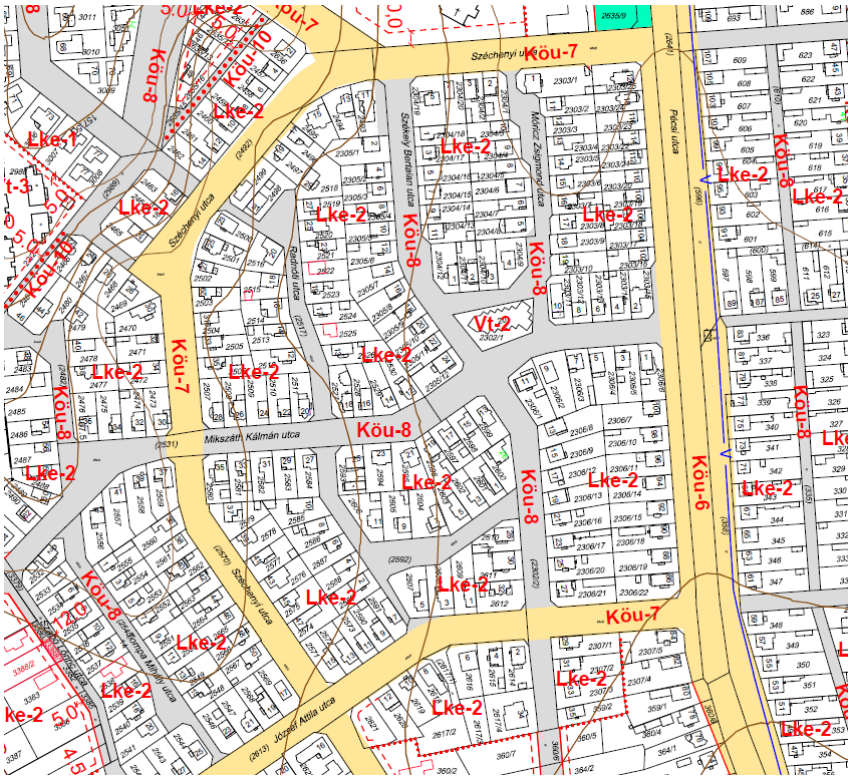
2. A „B” jelű gyűjtőúttól keletre fekvő telkeken található, a telek beépíthető részét (25 m) jelölő építési határvonalat javasoljuk felülvizsgálni és helyette inkább a telek **nem beépíthető részét kijelölni.**



3. ábra szabályozási terv részlet – telek beépíthető részét jelölő szabályozási vonal

3. Halasi Gergely és Gáspár Gyula kérelmezők az **Lke2-es kertvárosias lakóövezetben megengedett legnagyobb telekterület (1400 m2) növelését kérelmezik 1700 m2 kialakítható telekméretre** egy folyamatban lévő telekegyesítési eljárás céljából. Az övezetben kialakítható telekméret felső határának növelése nagyobb beépíthetőséget eredményezne, ezért **javasolt kategorizált beépíthetőséget megadni**. Pl.: < 1400 m^2 esetén 30 %, 1400 m2 < és < 1700 m2, esetén 25 % > 1700 m2 esetén max. 20 %.

4. Izsák Ferenc által benyújtott, több, mint 20 kozármislenyi lakos által aláírt kérelemben a Széchenyi u. – József Attila u. – Mikszáth K. utca között található **Lke2 kertvárosias lakóövezet beépíthetőségének növelését kérelmezik**.
Jelenlegi beépíthető telekterület 30 %, lakosság által kérelmezett és az országos jogszabályban megengedhető felső határ a 35 %.
A területen kialakított, jellemzően ~600 m2 területű telkek találhatóak, melyek beépíthető része jelenleg cck. 180 m^2, a kért 35 %-os beépítéssel a telkek beépítettsége maximum 210 m^2 körül lenne. A jelenleg meglévő, kialakult állapot közelít a 35 %-os beépítettséghez - lakóépületen kívül sok esetben garázs, egyéb tárolók kerültek elhelyezésre szabálytalanul ezért a kérelem elfogadása javasolt. A zsúfoltság további növelésének kiküszöbölésére javasolt továbbá telekméret szerint megadni a beépíthetőség mértékét, pl.: 600 m^2 telekterület alatt 30 %, 600 m^2 telekterület felett 35%.



6. ábra szabályozási terv részlet

5. Molnár Csaba kozármislenyi vállalkozó, a meglévő fatelep fejlesztésének céljából kérelmezi a Kozármisleny külterület 0161/2 hrsz.-ú ingatlan északi, úthoz csatlakozó rész (cck. 4500 m^2, teljes telekterület 1.0317 ha) övezeti besorolásának módosítását. Az érintett terület jelenleg Zkk- közkert területfelhasználási egységben található. A tárgyi ingatlan közvetlenül csatlakozik a Petőfi-tóhoz. Az országos jogszabály szerint, „*a zöldterület állandóan növényzettel fedett közterület, amely a település klimatikus viszonyainak megőrzését, javítását, ökológiai rendszerének védelmét, a pihenést és testedzést szolgálja.”* Közkert zöldterületen csak a rendeltetésszerű használathoz szükséges építmény helyezhető el, tehát **fatelep a szabályozási terv szerint jelenleg nem alakítható ki.**
   Az ingatlantól északra kereskedelmi-gazdasági övezetek találhatóak, azonban a tárgyi ingatlannal szomszédos területek közjóléti és véderdő övezeti besorolásúak. A hatályos jogszabályok alapján, zöldterületet más, beépítésre szánt övezetté alakítani csak abban az esetben lehet, ha:

„Ha az új beépítésre szánt terület kijelölése zöldterület vagy erdőterület átsorolásával jár, ***csereterületként a megszűnő zöldterület vagy erdőterület kiterjedésével megegyező kiterjedésű zöldterületet vagy erdőterületet kell kijelölni****, továbbá az új beépítésre szánt területnövekmény legkevesebb* ***25%-ának megfelelő kiterjedésű további új zöldterületet vagy erdőterületet is ki kell jelölni.*** *Csereterületként nem vonhatók be védett természeti területek, Natura 2000 területek és természetközeli területek.”*

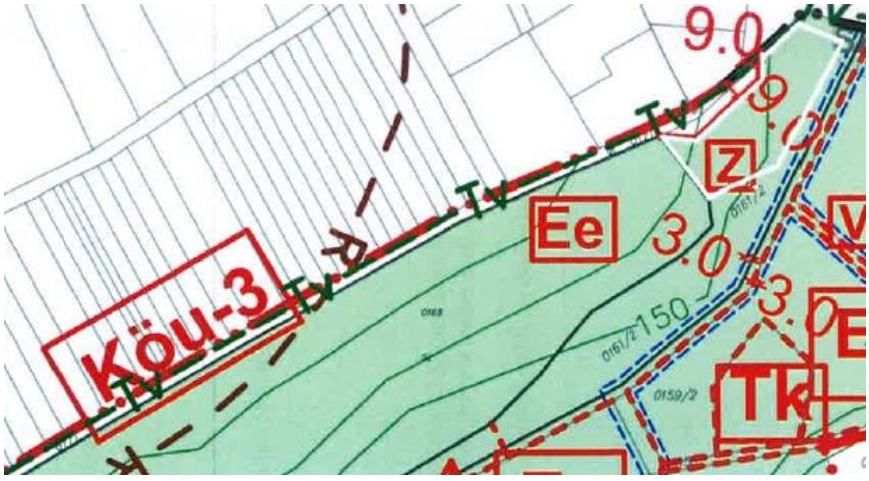
„(2) és (3) bekezdés szerinti, az új beépítésre szánt területtel egyidejűleg kijelölésre kerülő zöldterületnek ***a települési önkormányzat tulajdonában kell állnia, vagy a települési önkormányzati tulajdonba adásról az önkormányzat képviselő-testületének településrendezési szerződést kell kötnie azzal, hogy a településrendezési szerződésnek a településrendezési terv elfogadásával egy időben kell hatályba lépnie****.” (2018. évi CXXXIX.*

törvény - Magyarország és egyes kiemelt térségeinek területrendezési tervéről, 12. § (1) és (4) bekezdések)"

A fentiek alapján, a beépítési övezetbe sorolni kívánt, 4500 m^2 területnagyságú ingatlan helyett, egy ~ 5600 m^2 területű ingatlant/ingatlan részt új zöldterületként, vagy erdőterületként kell kijelölni. Kérelmező tulajdonában áll a külterület 1708/2 hrsz.-ú külterületi ingatlan, melyet csereterületként felajánl, azonban annak területe mindössze 1200 m^2.



9. ábra szabályozási terv részlet, Zkk övezetben a 0161/2 hrsz.

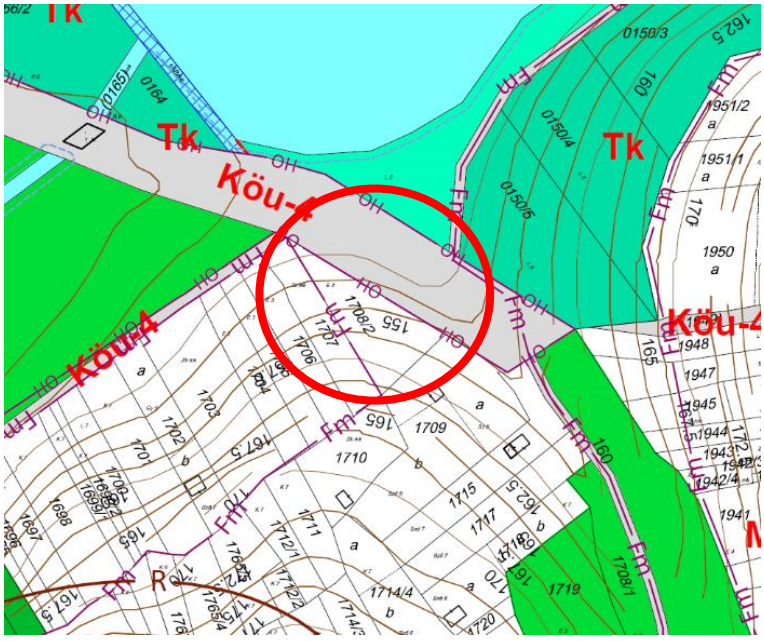


10. ábra szabályozási terv részlet, 0161/2 hrsz. kérelemmel érintett része fehér kontúrral jelölve

Amennyiben a Kérelmező

további területeket biztosít csereterületként, javasolt a kérelmét további szakmai felülvizsgálatra vinni, településtervezővel megvitatni.

6. Molnár Csaba kozármislenyi vállalkozó kérelmezi, hogy a *0149 helyrajzi számú*, Kö-4 jelű közút területfelhasználási egységbe tartozó ingatlanból, a Kozármisleny külterület 1708/2 hrsz.-ú ingatlannal határos részén ~ 600 m^2 területrész kerüljön leválasztásra és Mk besorolásba. A valóságban ez a terület nem út, hanem füves terület, melyet jelenleg a Kérelmező karbantart. Az út az országos ökológiai hálózat része, ezért nem javasolt, valamint a hatályos jogszabályok alapján nagy valószínűséggel nem is lehetséges annak mezőgazdasági övezetté sorolása.



11. ábra szabályozási terv részlet, Köu-4 övezet és az 1708/2 hrsz.

7. Mohai Péter helyi gazdálkodó a mezőgazdasági területekre vonatkozó kérelemmel fordult Kozármisleny Város Önkormányzatához. Az érvényben lévő jogszabályok szerint, mezőgazdasági területen lakást elhelyezni nem lehet, azonban a felsőbb rendű jogszabály, az országos településrendezési és építési követelményekről szóló 253/1997. (XII. 20.) Korm. rendelet (továbbiakban: OTÉK) alapján, mezőgazdasági területen, több önálló telekből mezőgazdasági birtoktest alakítható ki. A birtoktest esetében a 10%-os beépíthetőség a birtoktesthez tartozó összes telek területe után számítva csak az egyik telken is kihasználható: **ez a birtokközpont. A birtokközpont telkén az a mezőgazdasági tevékenységhez kapcsolódó szállás jellegű épület, vendéglátó épület is elhelyezhető.**
   A jelenleg hatályos helyi építési szabályzat azonban tiltja a birtokközpont létrehozását (40.§ (5) bekezdés), ezzel ellehetetlenítve a mezőgazdasági területen való szállás és vendéglátó jellegű épületek kialakítását.
   Javasolt a fenti tilalom újragondolása és a hivatkozott jogszabályhely (HÉSZ 40.§ (5) bekezdés) hatályon kívül helyezése.

40. A mezőgazdasági terület

40. §

(1) A mezőgazdasági terület (M), ezen belül
a) Kertes (Mk),
b) Általános (Má).

(2) A mezőgazdasági területen belül az OTÉK szerinti építmények helyezhetők el.

(3) A Mezőgazdasági övezetben lakás nem létesíthető.

(4) A mezőgazdasági művelésű területet érintő területfelhasználás módosítása esetén mezőgazdasági művelést kell folytatni mindaddig, amíg az eltérő tevékenység engedélyezése és az esetleges beruházások beindulása nem történik meg.

(5) A mezőgazdasági területen belül birtokközpont nem alakítható ki.

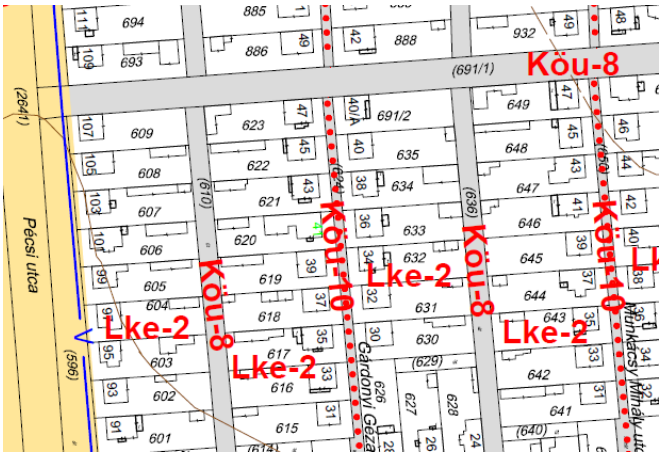
12. ábra részlet Kozármisleny Város Helyi Építési Szabályzatából

A lakossági kérelmeken felül, az elmúlt időszakban a műszaki ügyek során felmerült problémák, akadályok során összegyűjtött, valamint a város főépítészével való együttműködés kapcsán észrevételezett, alábbi módosításokat javasoljuk megvitatni a Képviselő-testülettel:

8. Újtelep – Csikósvölgy városrészben kialakított Lke-5 kertvárosias lakóövezetekben a minimum kialakítandó telekméret 450 m^2. A településen lévő többi, kertvárosias lakóövezetben ez az érték 600-800 m^2 között van. **A meglévő telkek későbbi elaprózását, élhetetlenül sűrű beépítését megelőzendő, javasoljuk a minimum telekméret növelését 550 - 600 m^2-re.**

9. A helyi építési szabályzat nem tartalmaz előírást, korlátozást a magánutak kialakítására vonatkozóan. Célszerű lenne elejét venni a további települési szövetbe nem illeszkedő, tömb belsőkbe történő építkezéseknek **a Széchenyi utca és Pécsi utca közötti területen**, valamint **Újtelep-Csikósvölgyben**, ezért **javasoljuk a magánutak kialakítására vonatkozó részletes szabályozást: a legkeskenyebb közutakra meghatározott követelmények előírását illetve, hogy minimum 3-4 telket kell kiszolgálnia; továbbá a nyeles telek kialakításának tiltására vonatkozó előírást.**

10. Az Lke-2 övezetben fekvő, Gárdonyi Géza és Munkácsy Mihály utcákban kialakított egyedi, „két utcás” beépítési mód számos problémát vet fel a további épület bővítések, melléképületek elhelyezésekor, erre a területre nem életszerűek az általános kertvárosias lakóövezeti előírások. **Javasoljuk ezen területek egyedi szabályozását, egyedi övezeti besorolás kialakítását.**



13. ábra szabályozási terv részlet - Gárdonyi Géza és Munkácsy Mihály utcákban kialakított egyedi, „két utcás" beépítési mód

11. Öregfalu városrészben jellemzően falusias övezeti besorolású területek találhatóak. A helyi építési szabályzat a hagyományos, falusias beépítésre (lakóépület + melléképületek: keresztcsűr, góré, ól, stb.) vonatkozó előírásokat nem tartalmaz, továbbá – a szabályozás hiányában- az OTÉK szerint alkalmazott oldalkerti méretek a hagyományos gazdasági melléképületek újjáépítését akadályozzák. **t kidolgozni.**

12. Az elkerülő úttól keletre található, egybefüggő kereskedelmi, szolgáltató terület (0144/15-0144/19; 0144/08, 0144/84, 0144/87, 0144/89, 0144/91 és 0141/5-0141/13) a szabályozási terven Gksz – kereskedelmi, szolgáltató övezeti besorolásba tartozik, azonban a helyi építési szabályzatban, ilyen általános gazdasági övezetre nincsenek meghatározva konkrét beépítési paraméterek. **A konkrét fejlesztési célok ismeretében javasoljuk ezen terület övezeti besorolását pontosan meghatározni, kategóriába sorolni.**



14. ábra - szabályozási terv részlet - elkerülő út menti gazdasági, kereskedelmi övezeti besorolású területek

13. helyi építési szabályzat jelenleg nem tartalmaz konkrét előírásokat a mezőgazdasági övezetekre. **Javasoljuk - településtervező segítségével - a mezőgazdasági övezetek előírásainak részletezését, pontos meghatározását elkészíttetni.**

A BEÉPÍTÉSRE NEM SZÁNT TERÜLETEK TELEKALAKÍTÁSI ÉS BEÉPÍTHETŐSÉGI ELŐÍRÁSAI

KATEGÓ-RIA	ÖVEZET	TELEK TERÜ-LET min/max m2	BEÉPÍTETTSÉG max%			BEÉPÍTÉSI MAGASSÁG max/min m	ZÖLD-FELÜLET min %
			SZ	O	Z	ÉPÜLET m	
Kö Közlekedési és közműterület	Köu Közúti közlekedés Köu (1-10)	Az övezetben építményt kialakítani a vonatkozó jogszabályok (1) szerint lehet					
	KÖk Vasúti közlekedés						
Z Zöldterület	Zkk Közkert		3,0			4,5	60
	Zkp Közpark	10000	3,0			6,0	70
E Erdőterület	Ev Védelmi	5000					
	Eg gazdasági	5000	0,5				
	Ek Közjóléti	5000	5,0				
M Mezőgazdasági terület	Mk Kertes	Az övezetben építményt kialakítani a vonatkozó jogszabály (2) sze-rint lehet (min. telekterület: 1000m2, max. beépítettség: 5%, max. épületmagasság:6,0 m					
	Má Általános	Az övezetben építményt kialakítani a vonatkozó jogszabály (3) szerint lehet (min. telekterület: 5000m2, max. beépítettség: 5%, max. épületmagasság: 6,0m)					
V Vízgazdálkodási terület	V Vízgazdálkodási terület	Az övezetben építményt kialakítani a vonatkozó jogszabályok (4) szerint lehet					
Tk Természet-közeli terület	Tk Mocsár	Az övezetben épületet kialakítani nem, építményt elhelyezni a vonatkozó jogszabályok (5) szerint lehet					
Kb Különleges, beépítésre nem szánt terület	Kb-An Középhullámú rádióadó	Az övezetben építményt kialakítani a vonatkozó ágazati jogszabályok szerint lehet					
	Kb-G Gázátadó szakaszoló állomás						

14. Jellemzően az Új városrészekben (Fészek-lakótelep és környezete) gyakori probléma a lakók közterületen való parkolása, amely megnehezíti a lakótelepeken való közlekedést. Megelőzve az üres telkeken való garázssorok (és egyéb épületek, pl. tárolók) építését – amelyek főként városképi szempontból kerülendők – javasoljuk, hogy kerüljön rögzítésre a helyi építési szabályzatban, hogy **a telken főépület nélkül nem állhat melléképület, továbbá legyen meghatározva a melléképület fogalma** (fogalom magyarázatban).

15. Jelenlegi szabályozás hiányában, a lakótelepen gyakran egy épülethez több közútcsatlakozási pontot alakítanak ki, amely azt eredményezi, hogy nem marad zöldfelület a lakóházak és a közút között, valamint az árkok nehezen tisztíthatóak a hosszan burkolt felületek miatt.
Ezen felül, társasházak esetében kialakítást biztosít az utcafronti, épületen belüli garázsok kialakítására, amely településképi szempontból nem támogatandó. Továbbá, ezzel a lehetőséggel élve a tervezők egy épületen belül több lakás kialakítását is meg tudják oldani, melyeket az épület két különböző oldalán megközelíthetővé tesznek, ezzel „kijátszva” a telken elhelyezhető lakások számra vonatkozó előírást. **Javasoljuk, hogy a helyi építési szabályzatban legyen egyértelműen megfogalmazva, hogy egy telekre egy közterület-csatlakozási engedély adható ki.**

16. A helyi építési szabályzatban, az építmények elhelyezésére vonatkozó általános előírásokban, a 23.§ (12) bekezdése szerint, *„a beépítésre szánt területek „Lk” és „Lke” építési övezeti jelű lakótelkein belül alagsori személygépkocsi tároló nem alakítható ki.”* **A közterületeken való parkolás megszüntetésére jó alternatíva lehetne az alagsori gépkocsitárolók, mélygarázsok kialakítása a jövőben tervezendő lakóépületek esetén. Javasoljuk ezen előírás hatályon kívül helyezését.**

17. A helyi építési szabályzat 15.§ (2) bekezdése kimondja, hogy új beépítés esetén kötelező záportározót létesíteni. A bekezdésben leírtak nem egyértelműek, **javasoljuk ezen pont felülvizsgálatát, pontosítását, a szükséges térfogat könnyebben értelmezhető megadását.**

18. A lakóövezetekben, az elhelyezhető lakásszámok megadásán felül**, javasoljuk a lakásokra jutó zöldfelületi hányad meghatározását,** ezzel biztosítva a szükséges klimatikus viszonyokat, élhetőbb lakókörnyezetet.

19. A nem lakóövezetben (településközponti, intézményi, stb.) elhelyezhető lakásokra vonatkozó előírások a helyi építési szabályzatban nem egyértelműek, pl. 30.§ (29) bekezdése, 31.§ (2) bekezdése. **Javasoljuk a lakóövezeten kívül elhelyezhető lakásokra vonatkozó előírások átgondolását, pontosítását.**

20. A Kozármisleny Város Önkormányzata által megfogalmazott célok szerint, a kézilabda pálya és környezete a jövőben elsősorban a városlakók szabadidős, rekreációs tevékenységeinek kiszolgálását biztosító terület. A szabályozási terv szerint ezen területek Eg – gazdasági erdő övezeti besorolásúak. **Javasoljuk a szabályozási tervlapon ezek módosítását, Zkp (közpark) illetve Zkk (közkert) övezetbe sorolását, melyek a jövőbeni tervek megvalósíthatóságát szolgálják.** (*OTÉK 27.§ (1) bekezdése: A zöldterület állandóan növényzettel fedett közterület, amely a település klimatikus viszonyainak megőrzését, javítását, ökológiai rendszerének védelmét, a pihenést és testedzést szolgálja. A zöldterület általános használata szerint közpark vagy közkert).*

21. A korábbi településrendezési eszközök módosítása során, a szabályozási tervlapra hibásan került feltüntetésre az övezeti jel a Fészek lakótelep dél-nyugati részén, a 3228 - 3268 hrsz.-ú ingatlanokon. Korábban Lke-9 övezeti besorolású telkek jelenleg Lke-8 övezeti besorolásúak. **Javasoljuk a szerkesztési hiba felülvizsgálatát, javítását.**

22. **Rendeltetési egységek számának pontosítása egyes építési övezetekben**

23. A Fészek lakópark alatti jelenleg Gksz és Ev övezetek, területek használati mód változása, tulajdonos váltása megindult, a lakófunkcióhoz jobban illeszkedő azt kiegészítő, kiszolgáló funkciók tervezettek a jövőben. **A fejlesztések, beruházások elősegítése érdekében javasolt az övezetek szerkezetváltása. (Vt, Zkk)**

24. **Oldalkert általános szabályainak módosítása 4,0 m-ről beépítési módtól függően építménymagasság, vagy fele értékre.**

25. A helyi építési szabályzat jelenleg nem tartalmaz előírásokat a terepalakítások kapcsán, az OTÉK általános előírásai vannak érvényben, mely bizonyos területeken, főleg a nagyobb lejtésekkel bíró részeken problémákat okoznak. **Javasolt a terepalakításokra vonatkozó szabályok pontosítása, meghatározása.**

26. Az elmúlt időszak településfejlesztési célú egyeztetésein elhangzott javaslatok alapján célszerű a fejlesztésekhez felhasználható területek szabályozási tervbe való kijelölése**, a tervezett településszintű fejlesztésekhez (kézilabda csarnok, óvoda, sportközpont és sportszállója, uszoda) igazodó övezeti, előírási módosítások végrehajtása.**

27. A Kozármisleny külterület 033 helyrajzi számú ingatlanon található középhullámú rádióadó, a szabályozási terven jelölt, 3 db különböző sugarú védőzónával rendelkezik, azonban a védőterületek sugara a tervlapon nem minden esetben van feltüntetve, amely ezen zónákban található telkekre való tervezés során problémákat okozhat. **Javasolt a védőtávolságok méretének egyértelmű, számszerű jelölése a szabályozási tervlapon vagy a helyi építési szabályzatban a Kb-An övezetnél.**

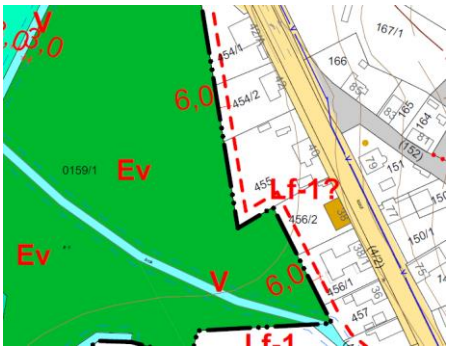


28. A helyi építési szabályzat jelenleg többféleképpen is értelmezhető módon használja a kialakult állapot fogalmát, **Javasolt a kialakult állapot fogalmának pontos rögzítése, definíciója.**

29. **A 3262 hrsz helyett a 2937/23 hrsz kijelölése közkertként**

30. **Új kialakítandó városrésznél a beépíthetőség minimális csökkentése**

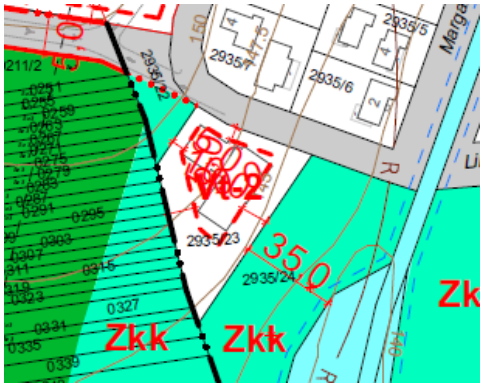
31. A 0159/1 hrsz. alatti EV-ből 400 m2 -t a Petőfi u. 58. ingatlan tulajdonosai gondoznak és telekhatárrendezéssel szeretnék a saját területükhöz csatolni. Az országos erdőállományból ki lett vonva ez a terület, de telekhatár rendezést nem tudnak csinálni a belterületi határvonal jelenlegi kialakítása miatt. (zöld + erdő) **Kérés a 456/2 hrsz.-nél a belterületi határvonal módosítása.**

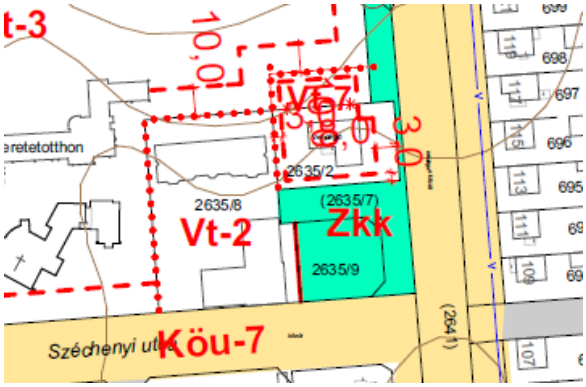


32. A korábbi HÉSZ alapján, annak idején szabályosan, de nem célszerűen kialakított magánúttal rendelkező Csikósvölgyi a 6 darab kisméretű telkeknél nehezen vagy egyáltalán nem értelmezhető az általánosan megfogalmazott építési hely meghatározása. **Javasolt a telkek esetében egyedi építési hely ábrázolása a tervlapon**

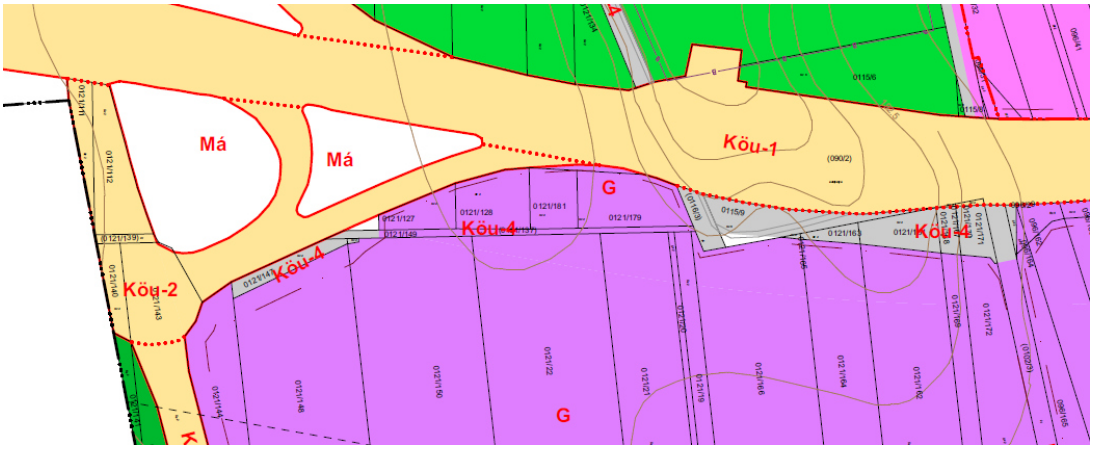


33. Szabályozási tervlapon helyenként egymásra csúsztak felületi jelölések, feliratok, számok, jelölések**. (**Liliom utca és a záportározó csatlakozása, Széchenyi és a Pécsi utca sarka**,** Augusztus 20. tér, elkerülőről a Petőfi tó felé közút nincs végig jelölve, elkerülő és a Város déli részén a Gksz övezetnél, Palánkvár utca felett Ek- közút, Öregfalu Látványtó környékén övezeti jel**)**
Javasolt az észlelt hibák javítása, pontosítása









Határozati javaslat:

……../2025. (V.13.) Ök. sz. határozat

Kozármisleny Város Önkormányzat Képviselő-testülete megismerte a településrendezési eszközök módosítására vonatkozó, 2025. május 8. napjáig beérkezett lakossági kérelmeket, valamint a műszaki ügyintézők és városi főépítész által észevételezett, szakmailag indokolt módosítási javaslatokat és az alábbi határozatot hozza:

1) A Képviselő-testület a megismert, megtárgyalt javaslatok alapján támogatja a településrendezési eszközök módosításának kezdeményezését az 1. sz. mellékletben szereplő tételek esetében.
2) Képviselő-testület megállapítja, hogy a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII. 15.) Korm. rendelet 7.§ alapján, a településterv módosítása megalapozó vizsgálat alapján készül és a településtervet alátámasztó javaslat készíti elő.
3) Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete az előzetes egyeztetések alapján a településtervek tartalmáról, elkészítésének és elfogadásának rendjéről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 419/2021. (VII.15.) Korm. rendelet (Korm. rendelet) alapján a településrendezési eszközt általános eljárás keretében kívánja módosítani.
4) Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete elfogadja, a mellékletként csatolt megalapozó vizsgálat és az alátámasztó javaslat felhasználásáról, tartalmáról szóló főépítészi feljegyzést.
5) A Képviselő-testület a településrendezési eszközök módosításával összefüggően a 24/2017 (XII.20.) önkormányzati rendeletet (Településkép-védelmi rendelet) módosítását is kezdeményezi.
6) Képviselő-testület megállapítja, hogy a településterv módosításához, településtervezői jogosultsággal rendelkező tervező és szükség esetén településtervezői szakági tervező által készített tervdokumentáció elkészítése szükséges. A lefolytatott tervező kiválasztására vonatkozó beszerzési eljárás alapján a Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete az 5T Építészeti és Városfejlesztési Kft. által benyújtott árajánlatot, mint a legalacsonyabb árajánlatot fogadja el. A bruttó ajánlati ár 3.365.500.- Ft, azaz hárommilió-háromszázhatvanötezer-ötszáz forint. A településrendezési eszközök módosításának tervezési összegét az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetésének terhére biztosítja és egyben felhatalmazza a

polgármestert a településterv módosítással kapcsolatos teendők lebonyolítására, a szükséges szerződések megkötésére.

7) A képviselő-testület felkéri a települési főépítészt, hogy a Helyi Építési Szabályzat és Szabályozási Terv 2025. évi 1. sz. módosítási eljárásával kapcsolatos véleményezési dokumentációt az 1. pontban felsorolt módosítási indítványok tekintetében jelen előterjesztés mellékletében szereplő főépítészi feljegyzésben szereplő tartalommal a településtervezővel dolgoztassa ki, és a egyeztetési és véleményezési eljárásokat folytassa le.

Felelős: dr. Pohl Marietta, polgármester
Határidő: Értelem szerint

Kozármisleny, 2025. május

dr. Pohl Mrietta sk.
polgármester

1. sz. melléklet

1. „B” jelű gyűjtőút szélességének, funkciójának felülvizsgálata
2. B” jelű gyűjtőúttól keletre fekvő telkeken nem beépíthető telekrész kijelölése
3. Lke2-es kertvárosias lakóövezetben megengedett legnagyobb telekterület növelése és ezzel összefüggésben sávosan kategorizált beépíthetőség előírása
4. Lke2 kertvárosias lakóövezet beépíthetőségének növelése OTÉK által megengedett mértékig
5. külterület 0161/2 hrsz.-ú ingatlan északi, úthoz csatlakozó rész övezeti besorolásának módosítását
6. 0149 helyrajzi számú, Kö-4 jelű közút területfelhasználási egységbe tartozó ingatlanból, a Kozármisleny külterület 1708/2 hrsz.-ú ingatlannal határos részén ~ 600 m2 területrész leválasztása és Mk övezetbe besorolása.
7. Birtoközpont kialakíthatóságának és az elhelyezhető funkciók felülvizsgálata
8. Lke-5 kertvárosias lakóövezetekben a minimális telekméret növelése
9. nyeles telek kialakíthatóságának felülvizsgálata, tiltása
10. Lke-2 övezetben fekvő „két utcás” telkek szabályozási előírásainak felülvizsgálata, egyedi előírások vagy új övezet létrehozása
11. falusias lakóövezeti előírások részletesebb szabályozása, hagyományos beépítések védelme
12. Az elkerülő úttól keletre található, egybefüggő kereskedelmi, szolgáltató terület (0144/15-0144/19; 0144/08, 0144/84, 0144/87, 0144/89, 0144/91 és 0141/5-0141/13) övezeti besorolásának pontosítása
13. mezőgazdasági övezetek előírásainak részletezése, pontos meghatározása
14. főépület és melléképület fogalommeghatározása, melléképület létesítési előírások bevezetése
15. telkenként közterületi kapcsolatok számának, módjának részletesebb szabályozása
16. alagsori személygépkocsi tárolók szabályozási előírásainak felülvizsgálata
17. telkenkénti záportározó követelményeinek felülvizsgálata, a szükséges térfogat könnyebben értelmezhető megadása
18. a lakóövezetekben, az elhelyezhető lakásszámok megadásán felül a lakásokra jutó zöldfelületi hányad meghatározása
19. a lakóövezeten kívül elhelyezhető lakásokra vonatkozó előírások pontosítása
20. József Attila utcában meglévő kültéri kézilabda pálya és környezetének övezeti besorolás módosítása Zkp (közpark) illetve Zkk (közkert) övezetbe
21. Fészek lakópark dél-nyugati részén, a 3228 - 3268 hrsz.-ú ingatlanok esetén övezeti besorolás módosítása, javítása
22. rendeltetési egységek számának pontosítása egyes építési övezetekben
23. Fészek lakópark alatti jelenleg Gksz és Ev övezetekben, területeken tervezett fejlesztések, beruházások elősegítése érdekében az övezetek szerkezetváltása (Vt, Zkk)
24. oldalkert általános szabályainak módosítása
25. a terepalakításokra vonatkozó szabályok pontosítása, meghatározása
26. a tervezett településszintű fejlesztésekhez (kézilabda csarnok, óvoda, sportközpont és sportszállója, uszoda) igazodó övezeti, előírási módosítások végrehajtása
27. Kozármisleny külterület 033 helyrajzi számú ingatlanon található középhullámú rádióadó védőtávolsági méretének egyértelmű, számszerű jelölése a szabályozási tervlapon vagy a helyi építési szabályzatban
28. a kialakult állapot fogalmának pontos rögzítése, definíciója
29. a 3262 hrsz helyett a 2937/23 hrsz kijelölése közkertként
30. új kialakítandó városrésznél a beépíthetőség minimális csökkentése
31. a 456/2 hrsz-nél a belterületi határvonal módosítása
32. Csikósvölgyben a 2203/57-2203/62 hrsz-ú telkeken egyedi építési hely megadása, ábrázolása
33. Szabályozási tervlapon észlelt hibák, átfedések, letakarások javítása
34. A szennyvíz közhálózati csatlakozás távolságának módosítása 200 m helyett 100 m legyen a keletkező szennyvíz mennyiségétől függetlenül.

2. sz. melléklet

Beérkezett árajánlatok a „Tervező kiválasztása Helyi Építési Szabályzat módosítása céljából” című felhívásra

Pohl Marietta polgármester részére
Kozármisleny Önkormányzata

Tisztelt Polgármester Asszony!

A Fenntartható Városok, valamint a mögötte húzódó Fenntartható Közösségek Központja az elmúlt 3 évben azzal a céllal működött, hogy a hazai fenntarthatósági diskurzusban egy olyan, szektorokon átívelő platformot teremtsünk, amely elősegíti a városi, települési jó gyakorlatok megosztását, minél szélesebb körben történő elterjedését.

Munkánk során számos tapasztalattal, visszajelzéssel és megfigyeléssel gazdagodtunk, amelynek eredményeképpen egy tiszta vízió kristályosodott ki arra vonatkozóan, hogy milyen megoldással lehetne valóban hatékonyan tenni a hazai települési önkormányzatok, a magyar települések és városok fenntarthatóbbá, élhetőbbé tételéért.

2024 október 10-én hivatalosan is megalakult egy új hazai, a fenntarthatósági szemléletet középpontba helyező országos, szakmai alapon működő önkormányzati szövetség, az Élhető Települések Országos Szövetsége (É.T.O.SZ.).

A szövetség fókuszában a hazai önkormányzatok állnak. Külön klaszterben csatlakozhatnak hozzánk a fővárosi kerületek, a városok, a megyei jogú városok, valamint a kistelepülések is. Új, és ezidáig példa nélküli, hogy egy önkormányzati szövetségnek önkormányzatokon kívüli tagjai is legyenek. Az Élhető Települések Országos Szövetsége azonban a partnerségekben hisz, így önkormányzati klasztereik mellett céges és szakmai szervezeti tagokat is köszöntünk, ezzel elősegítve azt, hogy a hazai KKV-k piacképes, innovatív megoldásai mihamarabb otthonra leljenek a hazai települési önkormányzatokon, valamint hogy a megfelelő szakmai tudás mihamarabb elérjen az önkormányzatokhoz.

Az Élhető Települések Országos Szövetségének működési elveit, területeit a csatolmányként megküldött tájékoztató tartalmazza.

Nagy megtiszteltetést jelentene számomra, ha Polgármester asszony is csatlakozna az Élhető Települések Országos Szövetségéhez.

Megtisztelő válaszát előre is köszönöm.

Tisztelettel,

_____

dr. Bartuszek Lilla Judit, LL.M.
Alapító
Élhető Települések Országos Szövetsége

ÉLHETŐ TELEPÜLÉSEK ORSZÁGOS SZÖVETSÉGE

A Fenntartható Városok, valamint a mögötte húzódó Fenntartható Közösségek Központja az elmúlt 3 évben azzal a céllal működött, hogy a hazai fenntarthatósági diskurzusban egy olyan, szektorokon átívelő platformot teremtsünk, amely elősegíti a városi, települési jó gyakorlatok megosztását, minél szélesebb körben történő elterjedését.



A **Fenntartható Városok** 2024. januárjában elindította **„Iránytű" elnevezésű országjáró sorozatát**. A program keretében több, mint 50 hazai település vezetőjével folytatott mélyinterjúk segítségével kaptunk teljesebb képet a hazai települések (fenntarthatósági) helyzetéről, valamint arról, hogy a településvezetők milyen igényeket fogalmaznak meg, milyen kritériumokat látnak egy – a címben jelzett – települési szövetség megalakításának legfőbb feltételeiként.

Emellett 2024 januárja és augusztusa között tematikus jelleggel látogattuk el az ország több nagyvárosába **„Több, mint zöld!"** programsorozatunk keretében, kihangsúlyozva annak fontosságát, hogy a települések fenntarthatósági átmenete meghaladja a hagyományos „zöld" gondolkodás ismérveit, azt egy komplex rendszerben, a település fejlesztésének legfőbb érdekeit szem előtt tartva kell kezelni.

Továbbá a **Fenntartható Közösségek Központjával** létrehoztunk egy több, mint 40 hazai KKV-ból álló **céges portfóliót**, amelyet elsősorban az önkormányzatok részére hozunk létre, hogy a piacon elérhető legjobb megoldást választhassák a településükön zajló fenntarthatósági projektek kivitelezésénél.

Munkánk során számos tapasztalattal, visszajelzéssel és megfigyeléssel gazdagodtunk, amelynek eredményeképpen egy tiszta vízió kristályosodott ki arra vonatkozóan, hogy milyen megoldással lehetne valóban hatékonyan tenni a hazai települési önkormányzatok, a magyar települések és városok fenntarthatóbbá, élhetőbbé tételéért.

Az Élhető Települések Országos Szövetségének felépítése

ÖNKORMÁNYZAT

Helyes várostervezéssel és menedzsmenttel a városi terek befogadóvá, biztonságossá és fenntarthatóvá válhatnak, valamint élénk csomópontokat jelentenek a kereskedelem, a kultúra, a tudomány, a termelés és még sok más terület számára.

A 2030-as keretrendszer megvalósításához vezető egyik első lépés éppen ezért annak biztosítása, hogy a helyi önkormányzatok számára megfelelő környezet és erőforrás álljon rendelkezésre a valódi cselekvés véghezvitelére. Egy városvezető ugyanis napi szinten találkozik olyan feladatokkal, amelyek integrált rendszerben történő kezelése nagymértékben hozzájárulna egy zöldebb, élhetőbb város kialakításához.

CÉGPORTFÓLIÓ

A magyar települések együtt sikeresebbek lehetnek, de ehhez a piac meghatározó szereplőire is szükségük van. A szövetség kiemelt figyelmet fordít céges partnerek tagságának biztosítására is, hiszen az önkormányzati és piaci szektor közötti partneri viszony jelentheti a helyi, regionális és országos siker alapját.

Az Élhető Települések Országos Szövetségének célja éppen ezért a szövetségben részt vevő innovatív hazai cégek és startupok tevékenységi körének, piaci lefedettségének bővítése, továbbá ezen cégek összekötése a program keretében érintett településekkel, megteremtve ezzel jövőbeli üzleti lehetőségek alapjait.

SZAKMAI SZERVEZETEK

A szövetség külön figyelmet fordít szakmai partnerek tagságának biztosítására is. Az önkormányzatok gyakran szorulnak szakértői segítségre számos területen és ez hatványozottan igaz a fenntarthatósági átállás települési vonatkozásaira.

Az Élhető Települések Országos Szövetségének szolgáltatásai

SZAKTANÁCSADÁS

Az Élhető Települések Országos Szövetsége támogatást nyújt a magyar települési önkormányzatoknak a fenntarthatósági átmenetben. Szövetségünk a településvezetőknek segít stratégiai koncepciók és alapdokumentumok összeállításában, amelyek a település prioritásaihoz igazodnak.

- Stratégiai tanácsadás
- Városi stratégiák, dokumentumok (FVS, SUMP, SECAP, ITVT)
- Állapotfelmérések, hatástanulmányok készítése
- A fejlesztendő célterületek azonosítása
- Specifikus javaslatcsomag kidolgozása
- Fejlesztési folyamatok optimalizálása
- Szakágak közötti szinergiák biztosítása
- Környezeti, gazdasági, társadalmi szempontok összehangolása
- Külső szakértői hálózat: azonnali szaktudás biztosítása
- Monitorozás, utánkövetés

PIACI MEGOLDÁSOK KÖZVETÍTÉSE

Az Élhető Települések Országos Szövetségének ókuszában az önkormányzatok és a hazai fenntarthatósági divíziók állnak. Segítünk a helyi önkormányzatoknak a fenntarthatósági átmenet sikeres megvalósításában. Célunk olyan innovatív hazai piaci megoldások, amely a legjobb megoldásokat kínálja a településükön zajló fenntarthatósági projektekhez.

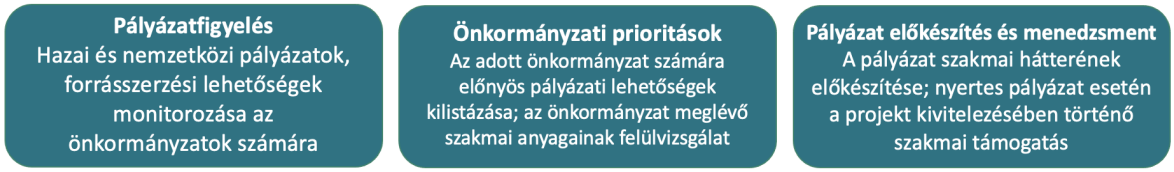
Hazai cégek a fenntarthatóságban
Települési fenntarthatóság egyes területein aktív hazai cégek listája

Innovatív megoldások és piaci szereplők
Innovatív piaci megoldások feltérképezése

Piaci szereplők az önkormányzatban
Piaci szereplők bevonása az önkormányzati feladatok megvalósításába

FINANSZÍROZÁSI LEHETŐSÉGEK NYOMONKÖVETÉSE, PÁLYÁZATFIGYELÉS, PÁLYÁZATI TANÁCSADÁS

Az elmúlt évben a zöld pénzügyek terén jelentős előrelépés történt Magyarországon. Fontos vizsgálni, hogyan támogathatók a fenntartható tervezés, városi terjeszkedés és beruházások pénzügyi ösztönzőkkel, valamint hogyan biztosítható könnyebb pénzügyi forrásokhoz való hozzáférés a városoknak, és hogyan ösztönözhetők a piaci szereplők.



OKTATÁS, SZEMLÉLETFORMÁLÁS

A települési fenntarthatóság sikeres megvalósításához elengedhetetlen az államigazgatás és az önkormányzati szektor számára egy átfogó, szinergiákat kiemelő tudásanyag átadása, amely összekapcsolja a fenntarthatóság területeit. Ez elősegíti a fenntarthatósági szempontok előtérbe helyezését a várostervezés és városirányítás során.

Képzési lehetőség a szövetséghez csatlakozó önkormányzatok tagjainak. (a.k.a: belső képzéssé tenni a Fenntartható Városok Akadémiát)

ÉRDEKÉRVÉNYESÍTÉS

Az önkormányzatok érdekeinek becsatornázása az egyes szaktárcákhoz, valamint a nemzeti döntéshozatal egyéb platformjaira (pl.:NFFT)

NETWORK ÉS PLATFORMTEREMTÉS

kapcsolatépítés, platform és tér a közös gondolkodásra, jó gyakorlatok cseréjére

Az Élhető Települések Országos Szövetsége fő fókuszterületei:



VÁROSI KLÍMAADAPTÁCIÓ



TELEPÜLÉSI VÍZGAZDÁLKODÁS



TELEPÜLÉSI ENERGETIKA



FENNTARTHATÓ KÖZLEKEDÉS A TELEPÜLÉSEKEN



TELEPÜLÉSI DIGITALIZÁCIÓ



FIATALOK HELYBEN TARTÁSA



KÖRFORGÁSOS GAZDASÁG A TELEPÜLÉSEKEN



TELEPÜLÉSI ZÖLD PÉNZÜGYEK

EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS
(„Megállapodás")

Amely létrejött egyrészről
(...) Önkormányzata (székhely: **(...)**, adószám: **(...)**, KSH statisztikai számjel: **(...)** képviseletében eljár: **(...)** polgármester), mint megbízó („**Önkormányzat**"),

másrészről

FKK Fenntartható Közösségek Központja Kft. (székhely: 1026 Budapest, Endrődi Sándor utca 65/B; cégjegyzékszám: 01-09-393199; képviseletében eljár: Dr. Bartuszek Lilla Judit, ügyvezető), mint megbízott („**Megbízott**")

Önkormányzat és Megbízott együttesen "**Felek**", külön-külön "**Fél**"

között az alulírott helyen és napon az alábbi feltételekkel:

1. Előzmények

1.1. Megbízott Magyarországon bejegyzett, a magyarországi helyi önkormányzatok fenntarthatóbbá és élhetőbbé tételének elősegítésével foglalkozó gazdasági társaság, amely az Élhető Települések Országos Szövetsége megnevezésű programja („**Program**") révén a magyarországi helyi önkormányzatok kívánja segíteni szakértelmével, illetve kapcsolati tőkéjével a fenntarthatósági átmenetben, továbbá a településvezetőket segíti stratégiai koncepciók és alapdokumentumok előkészítésében. A Program célja továbbá, hogy a magyarországi helyi önkormányzatok részére az érintett helyi önkormányzat fenntarthatósági projektjét a lehető legnagyobb mértékben elősegítő innovatív megoldásokat kutasson fel, illetve azokat az Önkormányzatok részére közvetítse.

1.2. Önkormányzat célja, hogy a Megbízott Programja segítségével a fenntarthatósággal kapcsolatos céljait meghatározza és megvalósítsa.

2. A Megállapodás tárgya

2.1. Megbízott a Program keretében az alábbi területeken nyújt – igény esetén a 2.2. pontban foglaltak szerint - támogatást Önkormányzat részére:

- stratégiai tanácsadás;
- városi stratégiák, dokumentumok elkészítése;
- állapotfelmérések, hatástanulmányok készítése;
- fejlesztendő célterületek azonosítása;
- specifikus javaslatcsomag kidolgozása;
- fejlesztési folyamatok optimalizálása;
- az egyes szakágazatok közötti együttműködés elősegítése;
- környezeti, gazdasági és társadalmi aspektusok összehangolása;
- Megbízotton keresztül hozzáférés a Megbízott által a Program keretében létrehozott szakértői hálózathoz;
- monitorozás, utánkövetés.
- finanszírozási lehetőségek nyomonkövetése, pályázatfigyelés, pályázati tanácsadás;

2.2. Megbízott feladata jelen Megállapodás alapján kizárólag arra terjed ki, hogy Önkormányzat részére a 2.1. pontban megjelölt szolgáltatásokkal kapcsolatban Önkormányzat rendelkezésére álljon, továbbá, hogy Önkormányzat vonatkozó igénye esetén, az igény bejelentését követően legkésőbb 5, azaz öt munkanapon belül alkalmanként legfeljebb 1, azaz egy órás konzultációt biztosítson, amely során Felek meghatározzák az Önkormányzat igényeit és amely alapján Megbízott javaslatot tesz Önkormányzat igényeinek megfelelő – Megbízottal, vagy szerződött partnerével - egyedi megállapodás létrehozásának kezdeményezésére, valamint fennálló együttműködések megújítására, meghosszabbítására, fenntartására, bővítésére („**Közvetítés**").

2.3. Megbízott a 2.2. pontban foglalt egyedi megállapodások létrehozása, megújítása, meghosszabbítása, fenntartása, bővítése céljából szerződött partnereit közvetíti az Önkormányzat részére.

2.4. Megbízott feladata a Megállapodás 2.2. pont szerinti Közvetítés keretében kizárólag arra terjed ki, hogy Megbízott az Önkormányzatot a fenntarthatósági programjának végrehajtásához szükséges harmadik személlyel

elektronikus úton összekösse és az összekötött felek („**Összekötött Felek**”) egy személyes vagy elektronikus hírközlő eszköz formájában megtartott megbeszélést tartsanak („**Sikeres Összekötés**”).

2.5. Amennyiben Összekötött Felek között bármilyen jellegű szerződés jön létre, vagy a már fennálló együttműködést megújítják, meghosszabbítják, fenntartják, kibővítik, illetve újabb termékeket és/vagy szolgáltatásokat rendelnek meg, vesznek igénybe („**Sikeres Közvetítés**”), Önkormányzat köteles Megbízottat erről 5, azaz öt napon belül értesíteni.

2.6. Felek megállapodnak, hogy jelen Megállapodás határozatlan időre jön létre, éves számlázási periódusokkal és amelyet Felek kizárólag a Megállapodás 5. pontjában foglaltak szerint szüntethetnek meg. Önkormányzat a Programhoz történő korai csatlakozására tekintettel a Megállapodás aláírásától 2025. december 31-ig („**Kedvezményes Időszak**”) jogosult Megbízott jelen Megállapodás szerinti szolgáltatásait a Megállapodás 4.1. pontban foglalt díj megfizetése ellenében igénybe venni. 2026. január 1. napját követően Felek éves számlázási időszak alkalmazásában állapodnak meg, amely a tárgyév január 1. napjától a tárgyév december 31. napjáig tart („**Számlázási Periódus**”).

2.7. Megbízott a Program keretében biztosítja az Önkormányzat által a munkavállalói, illetve tisztségviselői közül a Megbízottal előre egyeztetett számú személyek számára a Megbízott által esetlegesen szervezett szakmai továbbképzéseken, továbbá szakmai rendezvényeken való részvétel lehetőségét.

2.8. Megbízott a Program keretében törekszik:
- hogy az önkormányzatok érdekeit az országos politikai döntéshozatal szintjén képviselje,
- továbbá, hogy az önkormányzatok számára platformot, illetve teret biztosítson a közös gondolkodásra és a jó gyakorlatok cseréjére.

3. Felek jogai és kötelezettségei

3.1. Megbízott jogosult az Összekötött Felek közötti szerződéses tárgyalások során közreműködni annak érdekében, hogy az Összekötött Felek között Sikeres Közvetítés alapjául szolgáló esemény következzen be, azonban Megbízott az Összekötött Felek közötti tárgyalások során semelyik fél képviseletében sem jogosult eljárni, továbbá jogköre nem terjed ki a Sikeres Közvetítés alapjául szolgáló jognyilatkozatok, illetve olyan jognyilatkozatok megtételére sem, amely Sikeres Közvetítés alapjául szolgáló esemény teljesítésével rendszerint együtt jár.

3.2. Megbízott köteles a feladatainak az ellátásra során mindenkor az Önkormányzat érdekeinek megfelelően és megfelelő gondosságot tanúsítva eljárni.

3.3. Felek megállapodnak, hogy Önkormányzat a Megbízottat a Megállapodásban foglalt tevékenységek jellegére tekintettel nem jogosult utasítani.

3.4. Megbízott jogosult a jelen Megállapodás szerinti kötelezettségei teljesítéséhez közreműködőt igénybe venni. Az igénybe vett közreműködőért Megbízott úgy felel, mintha maga járt volna el.

3.5. Megbízott a tevékenységét saját eszközeivel köteles ellátni, a jelen Megállapodás szerinti Kedvezményes Díjon, illetve Éves Díjon felül további költségek megtérítésére nem jogosult.

3.6. Megbízott a jelen Megállapodás alapján önállóan jár el, azaz tevékenységét nem munkaviszonyban, vezető tisztségviselői jogviszonyban, jogszabályon, bírósági vagy hatósági rendelkezésen alapuló jogviszony keretében végzi.

3.7. Megbízott kijelenti, hogy harmadik személyek javára is közvetítői tevékenységet végez, amelyet Önkormányzat jelen Megállapodás aláírásával tudomásul vesz.

3.8. Önkormányzat köteles Megbízottat tájékoztatni a Sikeres Közvetítés megtörténtéről az alapjául szolgáló esemény bekövetkeztét követő 5, azaz öt napon belül, illetve köteles az Összekötött Felek között a Sikeres Közvetítés alapjául szolgáló megállapodást Megbízott részére rendelkezésre bocsátani.

4. Díjazás, számlázás

4.1. Önkormányzat a Megbízott jelen Megállapodás szerinti tevékenységének ellenértékeként a Kedvezményes Időszak alatt (...),- Ft, azaz (...)+ ÁFA átalánydíjat („**Kedvezményes Díj**") köteles fizetni.

4.2. Önkormányzat a Kedvezményes Díjat köteles a Megbízott által kiállított és a (...) email címre megküldött számla ellenében, a számlán feltüntetett 8, azaz nyolc napos határidőn belül a Megbízott Erste Bank Hungary Zrt.-nél vezetett 11600006-00000000-97146607 számlaszámú bankszámlájára („**Megbízott Bankszámlája**") történő átutalás útján megfizetni.

4.3. Felek megállapodnak, hogy a Kedvezményes Időszakot követő Számlázási Periódusokban a Megbízott megbízási díja („**Éves Díj**") a Kedvezményes Díjnak, majd a rákövetkező években a tárgyévet megelőző évben alkalmazott Éves Díjnak az esedékességét megelőző hónapban, az azt megelőző hónapra vonatkozóan a Központi Statisztikai Hivatal által közzétett éves átlagos fogyasztói árindex-változás mértékével növelt összeg.

4.4. Megbízott a tárgyévre vonatkozó Éves Díjról a tárgyév január 15. napjáig számlát állít ki, amely alapján Önkormányzat a tárgyévre vonatkozó Éves Díjat köteles, a számlán feltüntetett 8, azaz nyolc napos határidőn belül a Megbízott Bankszámlájára történő átutalás útján megfizetni.

4.5. Amennyiben Önkormányzat a Megállapodásban foglaltak szerinti fizetési kötelezettségével késedelembe esik, úgy Önkormányzat a késedelemmel érintett összeg után a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szerinti késedelmi kamatot köteles Megbízott részére fizetni.

5. Megállapodás időtartama, felmondás

5.1. Felek megállapodnak, hogy jelen Megállapodás határozatlan időtartamra jön létre, azzal, hogy az kizárólag közös megegyezéssel vagy a jelen 5. alcímben foglaltak szerinti rendes, vagy azonnali hatályú felmondással szüntethető meg.

5.2. Felek megállapodnak, hogy jelen Megállapodás rendes felmondással kizárólag az érintett Számlázási Periódus végére, a Számlázási Periódus végét megelőző 60, azaz nappal megelőzően kézbesített tértivevényes postai úton közölt felmondással szüntethetik meg.

5.3. Önkormányzat jogosult a Megállapodást azonnali hatállyal felmondani, amennyiben Megbízott súlyos szerződésszegő magatartást tanúsít, így különösen:

- a titoktartási kötelezettségét megszegi;
- ha a Megbízottal szemben csőd-, illetve jogerős bírói határozattal elrendelt felszámolási eljárás indul, adószáma törlésre kerül, Megbízott végelszámolásra kerül, Megbízottat a cégbíróság megszűntnek nyilvánítja, vagy vele szemben kényszertörlési eljárás indul;
- jelen Megállapodás Megbízott érdekkörében felmerülő okok miatti Ptk. szerinti lehetetlenülése;

5.4. Megbízott jogosult a Megállapodást azonnali hatállyal felmondani, amennyiben Önkormányzat súlyos szerződésszegő magatartást tanúsít, így különösen:

- a titoktartási kötelezettségét megszegi,
- ha az Önkormányzattal szemben adósságrendezési eljárás indul,
- jelen Megállapodás Önkormányzat érdekkörében felmerülő okok miatti Ptk. szerinti lehetetlenülése,
- ha Önkormányzat a 3.8. pont szerinti tájékoztatási kötelezettségét megszegi;
- ha Megbízott közvetítői tevékenységéhez kapcsolódóan az Összekötött Felek között a Megbízott tájékoztatása nélkül következik be Sikeres Közvetítés alapjául szolgáló esemény;
- ha Önkormányzat bármely fizetési kötelezettségével írásbeli fizetési felszólítást követően 14, azaz tizennégy napot meghaladó késedelembe esik.

5.5. Felek a Megállapodás megszűnése vagy megszüntetése esetén a megszűnéstől számított 15, azaz tizenöt napon belül kötelesek egymással elszámolni, azzal, hogy Megbízott azonnali hatályú felmondása esetén a Kedvezményes Időszakra, vagy az érintett Számlázási Periódusra jutó Kedvezményes Díj vagy Éves Díj sem részben, sem egészben nem jár vissza Önkormányzat részére.

5.6. Felek megállapodnak, hogy a Megállapodás megszűnését követően is hatályban maradnak azok a rendelkezések, amelyek a Megállapodás természetéből következnek, ezek különösen, de nem kizárólagosan Önkormányzat 3.8. pont szerinti tájékoztatási kötelezettsége, továbbá a Felek közötti titoktartásra, adatvédelemre, szellemi tulajdonra, felelősségre vonatkozó rendelkezések.

5.7. Szerződő Felek tudomásul veszik, hogy a jogviszony megszűnésekor minden, a másik Fél tulajdonát képező eszközt (hardver, szoftver, dokumentum, könyv, tanulmány, adathordozó stb.) vagy adatot kötelesek a másik Fél részére hiánytalanul visszaszolgáltatni vagy azt a másik Fél írásbeli kérésére megsemmisíteni. A visszaszolgáltatási kötelezettség kiterjed mindazon információkra – a fizikai megjelenés formájától függetlenül – amelyekből a visszaszolgáltatási és titoktartási kötelezettség alá tartozó adatok reprodukálhatóak a másik Fél közreműködése nélkül.

6. Szellemi tulajdon

6.1. Önkormányzat ezúton visszavonhatatlan, határozatlan ideig szóló, nem kizárólagos, területi korlátozás nélküli, át nem ruházható, jogdíjmentes, a közzétételre, a reklámcélú felhasználásra és a referenciakénti történő feltüntetésre kiterjedő korlátozott felhasználási engedélyt ad Megbízottnak az Önkormányzat nevének, illetve logójának a Megbízott jelen Megállapodás szerinti kötelezettségeinek teljesítéséhez szükséges mértékben, továbbá reklámanyagaiban referenciaként történő feltüntetéséhez.

6.2. Megbízott ezúton visszavonható, határozatlan ideig szóló, nem kizárólagos, területi korlátozás nélküli, át nem ruházható, jogdíjmentes, a közzétételre és reklámcélú felhasználásra korlátozott engedélyt ad Önkormányzatnak a Megbízott nevének, logójának, valamint reklám anyagainak használatára.

6.3. Felek rögzítik, hogy a fent említett esetek kivételével bármely Fél tulajdonában lévő valamennyi szellemi tulajdonjog az adott Fél tulajdonában marad, a jelen Megállapodás nem irányul a Felek szellemi tulajdonra vonatkozó felhasználási vagy egyéb jogának átruházására vagy más módon történő befolyásolására.

7. Felelősség

7.1. Felek megállapodnak, hogy Megbízott a jelen Megállapodás megszegéséből eredő károkért legfeljebb a jelen Megállapodásban rögzített egy Éves Díjnak megfelelő összeg erejéig felel, kivéve a szándékosszerződésszegésért, továbbá az emberi életet, testi épséget vagy egészséget megkárosító szerződésszegésért való felelősséget.

7.2. Felek megállapodnak, hogy Önkormányzat köteles Megbízott minden kárát, illetve költségét megtéríteni, amely abból ered, hogy Önkormányzat szerződéses partnerei esetlegesen Megbízottal szemben az Önkormányzat magatartása, tevékenysége miatt igényt érvényesítenek.

8. Adatvédelem

8.1. Felek rögzítik, hogy a másik Fél szerződéses adatait, valamint az együttműködésük során megismert személyes adatokat - így különösen a Felek képviselőjének személyes adatait, a Felek üzleti adatait, munkavállalóikra, illetve tisztségviselőikre vonatkozó adatokat - kizárólag saját belső rendszerükben tárolják és szavatolják, hogy az adatkezeléshez, illetőleg az adattovábbításhoz az érintett hozzájárulásával vagy más adatkezelés alapjául szolgáló megfelelő jogalappal rendelkeznek. Az adattárolás kizárólagos célja, hogy a Felek jogviszonyát, annak teljesítését elősegítse, illetve együttműködésüket megkönnyítse. Felek tudomásul veszik, hogy a másik Fél rendelkezésére bocsátott adatok valóságtartalmáért, azok hatályosságáért felelnek. Felek az adataikban bekövetkezett változást haladéktalanul kötelesek bejelenteni a másik Fél részére, a késedelmes, illetve téves adatközlés, illetőleg annak elmaradása miatti kárfelelősség a bejelentést elmulasztó Felet terheli.

8.2. Felek kijelentik, hogy a másik Félről rendelkezésükre bocsátott személyes adatokat arra nem jogosult harmadik személyek részére nem továbbítják, azt kizárólag szerződéses célokra használják fel. Nem minősül az adatvédelmi rendelkezések megsértésének a szerződés teljesítése érdekében történő adattovábbítás.

8.3. Felek rögzítik, hogy a fentiek szerinti adatkezeléshez Felek a jelen Megállapodás aláírásával kifejezetten hozzájárulnak.

8.4. Felek vállalják és szavatolják, hogy a személyes adatok kezelését mindenkor a vonatkozó jogszabályokkal összhangban, azokat teljeskörűen betartva végzik és rendelkeznek minden felhatalmazással, valamint a megfelelő adatkezelési szabályzatokkal és protokollokkal az adatkezelés, illetőleg az esetleges adattovábbítás kapcsán és azért teljes felelősséget vállalnak.

8.5. Felek rögzítik, hogy jelen Megállapodás alapján egymás rendelkezésére bocsátott adatokat, dokumentumokat és valamennyi információt kizárólag a megbízás teljesítése során jogosultak felhasználni, azokat egymás érdekeit sértő vagy veszélyeztető módon nem kezelhetik, kívülálló harmadik személy részére a másik fél előzetes írásbeli

hozzájárulása hiányában nem szolgáltathatják ki, a Felek közötti jogviszony megszűnése esetén kötelesek azokat törölni, illetőleg zárolni.

8.6. Önkormányzat ezúton kifejezetten hozzájárul, hogy Megbízott direkt marketing eszközöket alkalmazzon, így különösen elektronikus és/vagy postai úton hírlevelet, illetve marketing tartalmú elektronikus üzenetet küldjön Önkormányzatnak.

8.7. A jelen 8. alcímben meghatározott kikötések időbeli korlátozás nélkül érvényesek a Megállapodásban foglaltak teljesítését követően is.

9. Titoktartás

9.1. Felek anyagi és büntetőjogi felelősségük tudatában a Megállapodás hatálya alatt, illetőleg bármilyen okból történő megszűnése esetén a megszűnést követően is kötelesek bizalmasan kezelni minden bizalmas információt - ideértve különösen a jelen Megállapodás alapján a Felek tudomására vagy birtokába jutott adat, információ, know-how, eljárás és egyéb üzleti titoknak minősülő információ, amelynek bizalmasan kezeléséhez a közlő félnek érdeke fűződik („**Bizalmas Információ**") - függetlenül azok előzetes minősítésétől és vállalják, hogy ezen információkat kizárólag saját együttműködésükkel kapcsolatban, jelen Megállapodás teljesítése érdekében, az ahhoz szükséges mértékben és célból használják fel. Felek kötelezettséget vállalnak arra, hogy a jelen Megállapodás alapján jogszerűen megszerzett vagy akár jogosulatlanul vagy véletlenül megszerzett/tudomásukra jutott üzleti titkot a másik Fél előzetes írásbeli hozzájárulása nélkül nem publikálják, nyilvánosságra nem hozzák, azokat sem ingyen, sem ellenérték fejében el nem idegenítik és azokhoz harmadik személyek számára hozzáférést nem engednek.

9.2. Az olyan adatok, amelyek a jelen Megállapodás létrejöttekor nyilvánosak vagy azt követően – valamely Fél szerződésszegésétől eltérő okból kifolyólag – nyilvánosságra kerülnek, nem minősülnek bizalmas információnak. Nem minősül továbbá a jelen Megállapodás szerinti titok megsértésének azon nyilatkozatok megtétele, amelyek megtételére bármelyik Felet jogszabály vagy hatóság, illetve bíróság kötelezi, vagy amelyek megtétele a Felek bármelyikének az igényérvényesítéséhez vagy jogai megóvásához szükséges.

9.3. Felek kötelesek minden észszerű intézkedést megtenni a Bizalmas Információk biztonságos megőrzése érdekében.

9.4. Felek megállapodnak, hogy a Megállapodás megszűnése esetén – ha jogszabály, vagy bírósági, illetve hatósági határozat megőrzési kötelezettséget nem ír elő, továbbá, ha jelen Megállapodás másként nem rendelkezik – úgy a közlő Féllel szerződő Fél 8, azaz nyolc napon belül köteles a részére átadott eredeti dokumentumokat a közlő Fél részére visszaadni, vagy megsemmisíteni, illetve elektronikus rendszeréből törölni.

9.5. Amennyiben bármely Fél a jelen pontban rögzített kötelezettségét megszegi, szerződésszegésenként az érintett időszakra alkalmazandó Kedvezményes Díjjal vagy Éves Díjjal megegyező mértékű kötbér megfizetésére köteles. A szerződésszegő Féltől eltérő Fél jogosult a kötbéren felüli kárát megfelelően érvényesíteni, azaz szerződésszegő Fél köteles megtéríteni azt a teljes kárt – kártérítés és sérelemdíj megfizetésével -, melyet jelen pont szerinti kötelezettsége megszegésével a másik Félnek okoz, azért közvetlenül és korlátlanul felel. A kártérítési felelősség kiterjed a gazdagodás megtérítésére is.

10. Kapcsolattartás

10.1. A Felek képviselői a Szerződés teljesítése során:

Önkormányzat részéről:
Név: (...)
E-mail: (...)
Telefon: (...)

Megbízott részéről:
Név: Dr. Bartuszek Lilla Judit
Email: lilla.bartuszek@elhetotelepulesek.hu
Telefon: +36306331997

10.2. Felek kötelesek a Megállapodással kapcsolatos bármilyen értesítést elektronikus úton emailben, vagy tértivevényes ajánlott postai küldeményként, futárszolgálattal vagy az átadás időpontját és tényét rögzítő

személyes átadással kézbesíteni.

10.3. Felek megállapodnak, hogy a kézbesítés időpontjának az egyes kézbesítési módok esetében az alábbiak tekintendők:
- elektronikus úton email-ben küldött értesítés esetén az elküldést követő nap,
- személyes vagy futár általi kézbesítés esetén az átvételre jogosult személy aláírásával igazolt átvétel időpontja,
- postai kézbesítés esetén a tértivevényen megjelölt nap vagy - amennyiben a címzett az átvételt megtagadta - a kézbesítés megkísérlésének napja, amennyiben az értesítés „nem kereste", „címzett ismeretlen", „cím elégtelen" vagy „elköltözött" jelzéssel érkezett vissza a feladóhoz, úgy a kézbesítés időpontja a második postai kézbesítés megkísérlésének napját követő ötödik munkanap.

10.4. Felek kötelesek a kapcsolattartók személyében vagy elérhetőségében bekövetkező változásról a többi Felet haladéktalanul, írásban tájékoztatni. A kapcsolattartásra kijelölt személyekben vagy elérhetőségükben történt változás a Megállapodás módosítását nem igényli.

11. Átláthatóság

11.1. Megbízott jelen Megállapodás aláírásával kijelenti, hogy a magyar jogszabályoknak megfelelően Magyarországon bejegyzett jogi személy és a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 3. § (1) bekezdés 1. pontja szerint átlátható szervezetnek minősül.

11.2. Megbízott jelen Megállapodás aláírásával kötelezettséget vállal, hogy a 11.1. pont szerinti nyilatkozatában foglaltak megváltozása esetén az Önkormányzatot haladéktalanul tájékoztatja.

11.3. Megbízott jelen Megállapodás aláírásával tudomásul veszi, hogy amennyiben a 11.1. pont szerinti nyilatkozata valótlan tartalmú vagy jelen Megállapodás aláírását követően beállott körülmény folytán már nem minősül átlátható szervezetnek, úgy Önkormányzat jelen Megállapodást jogosult kártalanítási, illetőleg kártérítési kötelezettség nélkül, azonnali hatállyal felmondani, illetve amennyiben Megbízott a Megállapodás szerinti kötelezettségének teljesítését még nem kezdte meg, úgy Önkormányzat jogosult jelen Megállapodástól elállni.

11.4. Felek kijelentik, hogy ügyletkötési képességük a Megállapodás aláírásakor nem korlátozott vagy kizárt, képviselőik teljes, megfelelő felhatalmazással rendelkeznek jelen Megállapodás aláírására a Felek képviselőiként, továbbá jogosultak a Felek nevében kötelezettséget vállalni és jelen Megállapodást aláírni.

11.5. Megbízott köteles – amennyiben Önkormányzat, az ezen célra rendszeresített formanyomtatványát Megbízott részére a jelen Megállapodás aláírását megelőzően rendelkezésre bocsátja – az átláthatóságára vonatkozó nyilatkozatát, az Önkormányzat által ezen célból rendszeresített formanyomtatványon legkésőbb jelen Megállapodás aláírásával egyidejűleg nyilvántartásba vétel céljából Önkormányzat részére benyújtja.

11.6. Felek megállapodnak, hogy Önkormányzat az átláthatóságra vonatkozó nyilatkozatot, illetve az abban foglalt személyes adatokat a jelen Megállapodásból eredő követelések elévüléséig ellenőrzés céljából jogosult kezelni.

12. Záró rendelkezések

12.1. Jelen Megállapodás annak mindkét fél általi aláírásakor lép hatályba és kizárólag Felek közös megegyezésével módosítható, azzal, hogy bármely módosítás kizárólag írásban érvényes.

12.2. Szerződő felek kijelentik, hogy Magyarországon bejegyzett, jogi személyiséggel rendelkező jogi személyek, szerződéskötési képességük semmilyen korlátozás alá nem esik. Felek képviseletében eljáró személyek kijelentik, hogy a jelen szerződés aláírására vonatkozó felhatalmazással rendelkeznek.

12.3. A jelen Szerződés aláírásának napján lép hatályba.

12.4. Felek a jelen Megállapodás szerinti jogaik vagy kötelezettségeik egészét vagy annak egy részét a másik Fél előzetes hozzájárulása nélkül nem adhatják el, vagy ruházhatják át harmadik személyre.

12.5. Felek rögzítik, hogy jelen Megállapodás a Felek közötti megegyezés minden elemét tartalmazza. Az írásba nem foglalt esetleges további megállapodások jelen Megállapodás aláírásával hatályukat vesztik.

12.6. Ha jelen Megállapodás bármely rendelkezését bármely illetékességgel rendelkező bíróság érvénytelennek, jogszerűtlennek vagy kikényszeríthetetlennek nyilvánítja, ez a Keretszerződés vagy az Egyedi Megállapodás fennmaradó rendelkezéseinek érvényességét, jogszerűségét és kikényszeríthetőségét nem befolyásolja. Felek kötelesek továbbá az érintett rendelkezést az eredeti szándékukhoz érdemben legközelebb álló, azt leginkább tükröző jogszerű, érvényes, kikényszeríthető rendelkezéssel pótolni.

12.7. A Megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a magyar jog szabályai alkalmazandók, a kollíziós jogi szabályok kivételével. Felek a Megállapodásból eredő vagy azzal összefüggő minden jogvitát elsősorban békés úton, tárgyalások útján kívánnak rendezni. Ennek sikertelenségére esetére a Felek a jogvitájuk eldöntésére a Budakörnyéki Járásbíróság vagy a Fővárosi Törvényszék közül a hatáskörrel rendelkező bíróság illetékességét kötik ki.

Jelen Megállapodás 12, azaz tizenkettő pontból és 7, azaz hét oldalból áll, amelyet Felek, mint akaratukkal mindenben megegyezőt elolvasás és közös értelmezés után jóváhagyólag 3, azaz három eredeti példányban írnak alá.

Budapest, 2025. (...)

(...)	**FKK Fenntartható Közösségek Központja Kft.**
Önkormányzat	**Megbízott**
képviseletében	képviseletében
(...)	**Dr. Bartuszek Lilla Judit**
Polgármester	ügyvezető

Tárgy: **Közétkeztetési feladat ellátására közbeszerzési eljárás kiírása**
Ügyiratszám: KMH/- /2025

ELŐTERJESZTÉS

16. NAPIRENDI PONT
KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
2025. MÁJUS 13-ÁN TARTANDÓ ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	UNGVÁRINÉ DR. KISVÁRI KATALIN-PROJEKTMENEDZSER
ELŐADÓ:	UNGVÁRINÉ DR. KISVÁRI KATALIN-PROJEKTMENEDZSER
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	PÉNZÜGYI- ÉS TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI BIZOTTSÁG
EGYÉB SZERVEZET:	-
MEGTÁRGYALTA:	-
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	
HATÁROZAT/RENDELET ELFOGADÁSA:	EGYSZERŰ TÖBBSÉG
TÁRGYALÁS MÓDJA:	NYÍLT ÜLÉS
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
PÉNZÜGYI VEZETŐNEK BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
TERJEDELEM:	2 OLDAL + MELLÉKLET

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2024. évben beszerzési eljárás keretében szerződést kötött a közétkeztetési feladatok ellátására a MEVID Zrt.-vel. A szerződés 2025. 08.15-én (23:59) lejár.

Az önkormányzat a közbeszerzési eljárás lebonyolítására beszerzési eljárást folytatott le, hogy kiválassza azt a közbeszerző céget, aki a közétkeztetési feladat ellátására vonatkozó közbeszerzési eljárást lebonyolítja. A nyertes ajánlatot a Dr. Turi Ákos egyéni ügyvéd (7621 Pécs, Teréz u. 11-13 adta), bruttó 3.175.000 Ft értékben adta. A közétkeztetésre vonatkozóan két év feladat ellátásra nettó 500 millió Ft értékben kerül sor a közbeszerzési eljárás lefolytatására.

Tájékoztatjuk a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés melléklete a Képviselő-testületi ülésig készül el.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a pályázattal kapcsolatos, lenti határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek!

Határozati javaslat:

…./2025. (V.13.) Ök. sz. határozat

Kozármisleny Város Önkormányzat Képviselő-testülete jóváhagyja, hogy a közétkeztetési feladat ellátására vonatkozóan két évre szóló közbeszerzési eljárást kerüljön lefolytatásra nettó 500 millió Ft értékben. A közbeszerzési eljárás lefolytatásáért a nyertes közbeszerző, Dr. Turi Ákos egyéni ügyvéd felel.

Határidő: Azonnal
Felelős: Dr. Pohl Marietta polgármester, Dr. Turi Ákos egyéni ügyvéd

Kozármisleny, 2025. május 8.

dr. Pohl Marietta
polgármester

4. Napirendi pont
Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2024. évről

Határozati javaslat:

…/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Nonprofit Kft. 2024. évi szakmai és pénzügyi beszámolóját elfogadja.

Határidő: Azonnal
Felelős: képviselő-testület, Barics Arnold ügyvezető

Szöveges kiegészítés a Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Szolgáltató Nonprofit Kft. 2024. évi beszámolójához

Tisztelt Tulajdonosi Kör!

Kozármisleny Város Önkormányzata 105/2020.(V.29.) sz. határozatában foglaltak értelmében úgy döntött, hogy a Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Szolgáltató Nonprofit Kft. (a továbbiakban: Kft.) által ellátott közfeladatokat 2020.05.05. napjától az Önkormányzat Városgondnoksági Csoport szervezeti egysége végzi. 2020.06.01.napjától a Kft. továbbra is élő jogi személy, de közfeladat ellátást nem végez.

A Kft. személyi állománya 1 fő ügyvezetői feladatokat ellátó személyre csökkent.

A korábbi vezetés idejéből örökölt, 2009-ben indult per folyamatos plusz költségekkel terhelte a Kft.-t. A perrel kapcsolatos minden témában együttműködésünk és tájékoztatásunk az önkormányzat alkalmazásában álló jogi képviselővel, a hivatal vezetőjével, tulajdonosi körrel, valamint felügyelőbizottságunkkal folyamatos és naprakész volt.

2022. évre már eredményként könyvelhettük el, hogy a bíróság első és másodfokú jogerős ítélete alapján, a végrehajtás megszüntetése iránti perben nyertesként, pozitív elbírálásban részesültünk. Ezt követően 2023. év elején az Alkotmánybíróság is számunkra kedvezően döntött. Jogi képviselőnkkel és a tulajdonosi körrel ezen eredmények után, a peres üggyel kapcsolatos egyeztetésünk továbbra is folyamatos.

Tekintettel arra, hogy a peres eljárás jogerősen lezárult, a Kft. alkalmas lett arra, hogy a 100 % -os tulajdonnal bíró Kozármisleny Város Önkormányzata további feladatok ellátásával bízza meg, így 2024. évben a beszerzési szabályzatban foglaltaknak megfelelően alvállalkozó bevonásával parkoló építés munkálatait végezte el.

Kozármisleny, 2025. május 5.

.....

Barics Arnold
ügyvezető

Jegyzőkönyv

A „Kozármisleny Város Településfejlesztéséért" Szolgáltató Nonprofit Kft (továbbiakban: KFT) felügyelő bizottsága (továbbiakban: FB) a KFT ügyvezetőjétől – Barics Arnoldtól – kapott dokumentumok alapján a KFT 2024. évi éves üzleti beszámolóját elfogadja.

A szöveges beszámolót a FB tudomásul veszi.

Mivel a KFT tevékenységet nem végez így annak munkáját a FB nem tudja értékelni.

A beszámolót a FB a Pénzügyi Bizottságnak elfogadásra javasolja.

Kelt: Kozármisleny, 2025. 05. 06.

Dr. Meggyes Attila

fb tag

Szolga Antal

fb tag

Sárosác Gyula

fb elnök

"Kozármisleny Város Településfejlesztéséért" Nonprofit

7761 Kozármisleny, Pécsi utca 124.

Adószám: 20570268-2-02
Cégjegyzékszám: 02-09-073139
KSH-szám: 20570268-8130-572-02

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2024.12.31

Kozármisleny V...
Településfejlesztő
Szolgáltató Nonprofit ...
7761 Kozármisleny, Pécsi ...
Adószám: 20570268-...

cégszerű aláírás

Készült a Forint-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

M É R L E G "A" 2024

"Kozármisleny Város Településfejlesztéséért" Nonprofit Kft

Cégjegyzékszám: 02-09-073139

Időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31 KSH-szám: 20570268-8130-572-02

		Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK				
A.	Befektetett eszközök	32.462		31.077
I.	Immateriális javak	0		0
II.	Tárgyi eszközök	32.462		31.077
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
IV.	Halasztott adókövetelés	0		0
B.	Forgóeszközök	7.831		8.576
I.	Készletek	0		0
II.	Követelések	6.406		6.244
III.	Értékpapírok	0		0
IV.	Pénzeszközök	1.425		2.332
C.	Aktív időbeli elhatárolások	82		0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	40.375		39.653
FORRÁSOK				
D.	Saját tőke	26.478		26.087
I.	Jegyzett tőke	50.000		50.000
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III.	Tőketartalék	33.703		33.703
IV.	Eredménytartalék	-56.021		-57.225
V.	Lekötött tartalék	0		0
VI.	Értékelési tartalék	0		0
VII.	Adózott eredmény	-1.204		-391
E.	Céltartalékok	0		0
F.	Kötelezettségek	13.566		13.566
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	13.566		13.566
G.	Passzív időbeli elhatárolások	331		0
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	40.375		39.653

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Kozármisleny, 2025.04.29.

Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Nonprofit Kft. 7761 Kozármisleny, Pécsi u. 124. Adószám: 20570268-2-02

cégszerű aláírás

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2024

Összköltség

"Kozármisleny Város Településfejlesztéséért" Nonprofit Kft

Cégjegyzékszám: 02-09-073139

Időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31 KSH-szám: 20570268-8130-572-02

		Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	0		0
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III.	Egyéb bevételek	2.170		5.314
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	792		3.641
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	670		670
VI.	Értékcsökkenési leírás	1.844		1.384
VII.	Egyéb ráfordítások	64		0
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-1.200		-381
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0		0
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0		0
C.	Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-1.200		-381
X.	Adófizetési kötelezettség	4		10
X/1.	Halasztott adókülönbözet	0		0
D.	Adózott eredmény (+-C-X-X/1)	-1.204		-391

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Kozármisleny, 2025.04.29.

Kozármisleny Vá
Településfejlesztése
Szolgáltató Nonprofit Kf
7761 Kozármisleny, Pécsi
Adószám 2057026

cégszerű aláírás

"Kozármisleny Város Településfejlesztéséért"
Nonprofit Kft
7761 Kozármisleny, Pécsi utca 124.

Adószám: 20570268-2-02
Cégjegyzékszám: 02-09-073139
KSH-szám: 20570268-8130-572-02

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2024. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Kozármisleny, 2025.04.29.

Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Szolgáltató Nonprofit Kft. 7761 Kozármisleny, Pécsi út 124. Adószám: 20570268-2-02

.....
cégszerű aláírás

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült a Forint-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Általános rész

A "Kozármisleny Város Településfejlesztéséért" Nonprofit Kft tevékenységét 1999. évben kezdte meg.
A társaság alaptevékenysége: 8130'08 Zöldterület kezelés.
A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 50000 ezer Ft.
Székhelye: 7761 Kozármisleny, Pécsi utca 124.
A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagjainak adatai:

Név	Cím	Tulajdoni hányad (%)
Kozármisleny Város Önkormányzata	7761 Kozármisleny, Pécsi utca 124	100,00

Képviseletre jogosultak:

Név	Lakhely
Barics Arnold	7761 Kozármisleny, Kossuth Lajos utca 31.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.
Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Vukovics Hajnalka. Regisztrációs száma: 166954.
A vállalkozásnál a könyvvizsgálat nem kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

A mérlegkészítés pénzneme Ft. A mérlegkészítés időpontja 2025.02.28.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.
A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:
Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.
Értékcsökkenési leírás módja:
Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.
Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.
Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:
A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:
Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.
A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.
Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.
A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A cég jelenleg megfelelő piaci helyzettel rendelkezik.
Osztalék jóváhagyására nem kerül sor, a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

Tájékoztató rész

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Tárgyi eszközök

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Tárgyi eszközök	**32.462**	**0**	**31.077**
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	32.268	0	31.077
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	194	0	0

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
dr Erős Levente követelés Pécsi Ítélotábla:Pf.V.20	5.460
ÁFA követelés	748
Társasági adó követelés	36
Összesen	6.244

Pénzeszközök

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Pénzeszközök	**1.425**	**0**	**2.332**
Pénztár, csekkek	66	0	8
Bankbetétek	1.359	0	2.324

Kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Rövid lejáratú kötelezettségek	**13.566**	**0**	**13.566**
Rövid lejáratú kölcsönök	677	0	677
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	8.446	0	8.446
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	4.443	0	4.443

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
dr. Erős Levente követelés engedményezés ellenértéke	4.400
Nettó megbízási díj	43
Összesen	4.443

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Működési támogatás	4.983
Fejlesztési célra kapott támogatás	331
Összesen	5.314

Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Igénybe vett szolgáltatások értéke	261	0	2.991
Egyéb szolgáltatások értéke	531	0	650
Anyagjellegű ráfordítások	**792**	**0**	**3.641**

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Építési szolgáltatás	2.751
Könyvelési díj	195
Tagdíj	45
Összesen	2.991

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Biztosítási költség	546
Bank költség	86
Hatósági díj	18
Összesen	650

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Megbízási díj	600
Szociális hozzájárulás	70
Összesen	670

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	0	0

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 80,40% volt, tárgyévben 78,37%.
A/(A+B+C)*100
A forgóeszközök aránya előző évben 19,40% volt, tárgyévben 21,63%.
B/(A+B+C)*100
Az előző évhez képest az összes eszközön belül a forgóeszköz aránya növekedett.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 65,58% volt, tárgyévben 65,79%.
D/(Források összesen)*100

Az eladósodottság aránya tárgyévben 34,21%, előző évben 33,60% volt.
F/(A+B+C)*100

A nettó eladósodottság tárgyévben 0,28%, előző évben 0,27% volt.
(F-BII)/D

A befektetett eszközök összes fedezettsége 83,94%, míg a saját tőkével fedezett 83,94%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 81,57% és 81,57% voltak.
(D+FI+FII)/A*100 és D/A*100

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 52,17%, előző évben 52,96% volt.
D/DI*100

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 52,00%, előző évben 51,23% volt.
F/D*100

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 0,63, előző évben 0,58 volt.
B/FIII

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 0,63, míg előző évben 0,58 volt.
A fizetőképesség kívánnivalót hagy maga után, az előző évihez képest javult.
B-BI/FIII

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 0,17, előző évben 0,11 volt.
(BIII+BIV)/FIII

Az adósság visszafizető képesség tárgyévben 0,07, előző évben 0,05 volt.
(Adózott eredmény+écs.)/F :

A jövedelmezőség mutatói

Az összes tőke jövedelmezősége -1,46% volt.
(Adózott eredm.+Fizetendő kamatok és kamatjell.ráf.) / (D+FI+FII+FIII1+FIII2-DVI)*100

A saját tőke jövedelmezősége -1,44% volt.
(Adózott eredm./(((DI+DIII+DIV+DV+DVII)nyitó+(DI+DIII+DIV+DV+DVII)záró)/2)*100

Mivel pozitív adózott eredmény nincs, az alaptőke nem hozott jövedelmet.
Adózott eredmény/(DI-DII)*100

A megtermelt pénzjövedelem értéke 993 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben 640 ezer Ft volt.
(écs.+Adózott eredmény)

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben 0,00%, az előző évben 0,00% volt.
(écs.+Adózott eredmény)/Értékesítés nettó árbev.*100

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben 3,81%, az előző évben 2,42% volt.
(écs.+Adózott eredmény)/(Mértl.D-Mérl.DII-Mérl.DVI)*100

FŐKÖNYVI KIVONAT 2024.

Időszak: 24.01.01 - 24.12.31
Bizonylat dátuma szerint

Főkönyvi számla		FORGALOM Tartozik	FORGALOM Követel	EGYENLEG Tartozik	EGYENLEG Követel
1. számlaosztály					
--1139	Vagyon ért.jog terv sz.éc		241,300		241,300
-113	Vagyon értékü jogok	241,300		241,300	
11	**IMMATERIALIS JAVAK**	**241,300**	**241,300**		
-121	Földterület	3,032,637		3,032,637	
--1239	Epult.épuletresz terv sz.		14,143,403		14,143,403
-123	Epuletek, épületrészek	42,188,275		42,188,275	
--1249	Egyéb eplulet terv sz. éc		4,186,760		4,186,760
-124	Egyéb épitmények (Kénysze	4,186,760		4,186,760	
12	**INGATL.ÉS KAPCS.VAGYON ÉR**	**49,407,672**	**18,330,163**	**31,077,509**	
--1439	Irodai,ig.bern felsz.terv		3,120,716		3,120,716
-143	Irodai,igazgatasi bern.fe	3,120,716		3,120,716	
14	**EGZÉB BERN.FELSZ.JARMUVEK**	**3,120,716**	**3,120,716**		
1. számlaosztály összesen:		52,769,688	21,692,179	31,077,509	
2. számlaosztály					
2. számlaosztály összesen:					
3. számlaosztály					
--3621	Dr Erős Levente követelés	5,460,112		5,460,112	
-362	**Követelés engedményezés**	**5,460,112**		**5,460,112**	
36	**EGYEB KOVETELESEK**	**5,460,112**		**5,460,112**	
-3811	Pénztar	66,075	58,250	7,825	
-3841	OTP 20663362 Betétszámla	7,086,124	4,762,281	2,323,843	
38	**PENZESZKOZOK**	**7,152,199**	**4,820,531**	**2,331,668**	
-392	Koltség raforditas aktiv	81,704	81,704		
39	**AKTIV IDOBELI ELHATAROLAS**	**81,704**	**81,704**		
3. számlaosztály összesen:		12,694,015	4,902,235	7,791,780	
4. számlaosztály					
-411	Jegyzett toke		50,000,000		50,000,000
-412	Toketartalék		33,703,270		33,703,270
-413	Eredménytartalék	57,225,069		57,225,069	
-419	Adozott eredmény	1,203,964	1,203,964		
41	**SAJAT TOKE**	**58,429,033**	**84,907,234**		**26,478,201**
-452	Kozm.Város Önk.kölcsön		677,165		677,165
-454	Belfoldi szallitok	3,682,988	12,128,488		8,445,500
45	**ROVID LEJARATU KOTELEZETT**	**3,682,988**	**12,805,653**		**9,122,665**
-461	Tarsasagi ado elszamolasa	46,000	10,000	36,000	
-4621	Munkaltatoi SZJA elszamol	81,000	81,000		

Pécs, 2025.04.29

Reg.felh.: Vukovics Hajnalka e.v.

FŐKÖNYVI KIVONAT 2024.

Időszak: 24.01.01 - 24.12.31
Bizonylat dátuma szerint

Főkönyvi	számla	FORGALOM Tartozik	FORGALOM Követel	EGYENLEG Tartozik	EGYENLEG Követel
-4661	Beszerzések elözetes AFA-	742,604	742,604		
-468	AFA elszamolasi szamla	1,643,000	895,000	748,000	
46	**EGYEB ROVID LEJAR.KOTELEZ**	**2,512,604**	**1,728,604**	**784,000**	
-4711	Jovedelem elszamolasi sza	600,000	643,250		43,250
--4736	Szoc. hozzájárulás	70,200	70,200		
-473	**TB kotelezettség**	**70,200**	**70,200**		
-478	Egyeb kotelezettseg		4,400,000		4,400,000
47	**ROVID LEJAR.KOTELEZETTSEG**	**670,200**	**5,113,450**		**4,443,250**
-483	Fejlesztési célra kapott	330,905	330,905		
48	**PASSZIV IDOBELI ELHATAROL**	**330,905**	**330,905**		
-491	Nyitomérleg szamla	117,907,782	117,907,782		
49	**EVI MERLEGSZAMLAK**	**117,907,782**	**117,907,782**		
4. számlaosztály összesen:		183,533,512	222,793,628		39,260,116
5. számlaosztály					
-527	Konyvelesi koltseg	195,000		195,000	
--5292	Tagdijak koltsége	45,000		45,000	
--5297	Alváll.szolgáltatás	2,750,384		2,750,384	
-529	**Egyeb ig.vett szolgaltata**	**2,795,384**		**2,795,384**	
52	**IGENYBE VETT SZOLGALTATAS**	**2,990,384**		**2,990,384**	
-531	Hatosagi dijak,illetékekk	18,000		18,000	
-532	Bank koltség	85,851		85,851	
-533	Biztositas koltsége	546,396		546,396	
53	**EGYEB SZOLGALTATASOK KOLT**	**650,247**		**650,247**	
-543	Megbizasi dij	600,000		600,000	
54	**BERKOLTSEG**	**600,000**		**600,000**	
-565	Szoc. hozzájárulási adó	70,200		70,200	
56	**BERJARULEKOK**	**70,200**		**70,200**	
-571	Terv szerinti értékcsokk.	1,384,487		1,384,487	
57	**ERTEKCSOKKENESI LEIRAS**	**1,384,487**		**1,384,487**	
5. számlaosztály összesen:		5,695,318		5,695,318	
8. számlaosztály					
-891	Tarsasagi ado	10,000		10,000	
89	**NYERESEGET TERHELO ADOK**	**10,000**		**10,000**	
8. számlaosztály összesen:		10,000		10,000	
9. számlaosztály					
--9672	Önkorm.kapott támogatás		4,982,988		4,982,988
--9678	Fejlesztési célra kapott		330,905		330,905
-967	**Visszafiz.kotlz.nelkul ka**		**5,313,893**		**5,313,893**
-969	Kulonféle egyéb bevételek		596		596

Pécs, 2025.04.29 Reg.felh.: Vukovics Hajnalka e.v.

FŐKÖNYVI KIVONAT 2024.

Időszak: 24.01.01 - 24.12.31
Bizonylat dátuma szerint

Főkönyvi számla		FORGALOM		EGYENLEG	
		Tartozik	Követel	Tartozik	Követel
96	**EGYEB BEVETEL**		**5,314,489**		**5,314,489**
-974	Egyeb kapott kamat bevéte		2		2
97	**PENZUGYI MUVELETEK BEVETE**		**2**		**2**
9. számlaosztály összesen:			5,314,491		5,314,491

Pécs, 2025.04.29

Reg.felh.: Vukovics Hajnalka e.v.

Kozármislenyi Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

(Nyilvántartási szám: 02-09-084816, Adószám: 27290383-2-02)

2024. január 01. - 2024. december 31.

időszakra vonatkozó

Általános üzleti évet záró

Egyszerűsített éves beszámoló

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2025. április 26. (15:16:28)
A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2035. április 29.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Közzétevő cég adatai:

Kozármislenyi Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási szám: 02-09-084816 *Adószám:* 27290383-2-02 *KSH szám:* 27290383-8551-572-02
Székhely: Magyarország, 7761 Kozármisleny Pécsi utca 124
Első létesítő okirat kelte: 2019. december 17.

A vonatkozó időszak: 2024. január 01. - 2024. december 31.

A beadvány a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény alapján került összeállításra.

Benyújtás oka: Általános üzleti évet záró
Beszámoló típusa: Egyszerűsített éves beszámoló
Könyvvezetés módja: kettős könyvvitelt vezető *A cég könyvvizsgálatra kötelezett-e:* Nem
Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)
Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem

Beadvány részei

- mérleg (Sztv. szerinti, "A" változat; szövege: magyar)
- eredménykimutatás (Összköltség eljárással; szövege: magyar)
- kiegészítő melléklet (szövege: magyar)
- adózott eredmény felhasználására vonatkozó határozat (határozat száma: 2025/1; szövege: magyar)

Könyvelő

Kisfaludyné Nagy Zsuzsanna Éva
Lakcím: Magyarország, 7631 Pécs Postavölgyi út 4
Regisztrációs száma: 134525

Beküldő

Kisfaludyné Nagy Zsuzsanna Éva
Lakcím: Magyarország, 7631 Pécs Postavölgyi út 4
Adóazonosító: 8355921518

Nyilvánosságra hozatallal kapcsolatos egyéb információk

A vállalkozó, illetve az anyavállalat székhelyén minden érdekelt részére a beadvány megtekinthetősége biztosításra kerül, továbbá arról minden érdekelt teljes vagy részleges másolatot készíthet.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvényben meghatározott nagyságot jelző mutatóérték

	Tárgyévi üzleti évben	Tárgyévet megelőző üzleti évben	Tárgyévet két évvel megelőző üzleti évben
Üzleti évben átlagos statisztikai állományi létszám	4	4	4

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2025. április 26. (15:16:28)
A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2035. április 29.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

Aláírásra önállóan jogosult:

Elfogadás időpontja: 2025. április 29.

A beszámoló a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően került összeállításra, továbbá az a gazdálkodó vagyonáról, annak összetételéről (eszközeiről és forrásairól), valamint pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, illetve tevékenysége eredményéről megbízható és valós összképet ad.

Tóth Attila
Lakcím: Magyarország, 7761 Kozármisleny Liliom utca 12 1. ajtó
Adóazonosító: 8371871139

Kozármisleny Sport Nonprofit Kft
7761 Kozármisleny, Pecsi u. 124.
Adószám: 27290383-2-02
Cg.: 11731001-23125300

Tóth Attila

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2025. április 26. (15:16:28)
A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2035. április 29.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Kozármislenyi Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 02-09-084816
Adószáma: 27290383-2-02

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2024. január 01. - 2024. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
MÉRLEGE, Sztv. szerinti "A" változattal

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	Eszközök (aktívák)			
002.	A. Befektetett eszközök	9 379		8 632
003.	I. Immateriális javak	0		0
004.	II. Tárgyi eszközök	9 379		8 632
005.	III. Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
006.	IV. Halasztott adókövetelés	0		0
007.	B. Forgóeszközök	31 159		32 277
008.	I. Készletek	0		0
009.	II. Követelések	6 849		16 779
010.	III. Értékpapírok	0		0
011.	IV. Pénzeszközök	24 310		15 498
012.	C. Aktív időbeli elhatárolások	6		18
013.	Eszközök (aktívák) összesen	40 544		40 927
014.	Források (passzívák)			
015.	D. Saját tőke	16 333		27 667
016.	I. Jegyzett tőke	3 000		3 000
017.	II. Jegyzett, de még be nem fizetett tőke	0		0
018.	III. Tőketartalék	0		0
019.	IV. Eredménytartalék	3 169		6 185
020.	V. Lekötött tartalék	2 000		7 149
021.	VI. Értékelési tartalék	0		0
022.	VII. Adózott eredmény	8 164		11 333
023.	E. Céltartalékok	0		0
024.	F. Kötelezettségek	15 240		5 164
025.	I. Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
026.	II. Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
027.	III. Rövid lejáratú kötelezettségek	15 240		5 164
028.	G. Passzív időbeli elhatárolások	8 971		8 096
029.	Források (passzívák) összesen	40 544		40 927

** Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)*
*** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem*

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2025. április 26. (15:16:28)
A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2035. április 29.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

A cég elnevezése: Kozármislenyi Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság
Nyilvántartási száma: 02-09-084816
Adószáma: 27290383-2-02

Pénznem: HUF
Pénzegység: ezer

2024. január 01. - 2024. december 31. időszakra vonatkozó
Általános üzleti évet záró Egyszerűsített éves beszámoló
EREDMÉNYKIMUTATÁSA, Összköltség eljárással

Sorszám	Tételsor elnevezése	Előző üzleti év adatai *	Lezárt üzleti év(ek)re vonatkozó módosítások **	Tárgyévi adatok
001.	I. Értékesítés nettó árbevétele	22 729		27 710
002.	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0		0
003.	III. Egyéb bevételek	16 943		29 952
004.	IV. Anyagjellegű ráfordítások	19 674		28 666
005.	V. Személyi jellegű ráfordítások	10 199		14 087
006.	VI. Értékcsökkenési leírás	927		2 598
007.	VII. Egyéb ráfordítások	331		366
008.	A. Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	8 541		11 945
009.	VIII. Pénzügyi műveletek bevételei	0		0
010.	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0		0
011.	B. Pénzügyi műveletek eredménye	0		0
012.	C. Adózás előtti eredmény	8 541		11 945
013.	X. Adófizetési kötelezettség	377		612
014.	X/1. Halasztott adókülönbözet	0		0
015.	D. Adózott eredmény	8 164		11 333

** Előző üzleti év adatai: Az Sztv. szerinti összehasonlíthatóság biztosított. (kitöltést végző által rögzített adatok)*
*** Lezárt üzleti év(ek) módosítása: Nem*

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült: 2025. április 26. (15:16:28)
A cégnyilvánosságról, a bírósági cégeljárásról és a végelszámolásról szóló 2006. évi V. törvény 18. § (6) bekezdése értelmében az eredeti példány megőrzési ideje: 2035. április 29.

A beszámoló az Igazságügyi Minisztérium Céginformációs és az Elektronikus Cégeljárásban Közreműködő Szolgálata (IM Csz) online beszámoló készítő programjával, a beküldő által megadott adatok alapján került előállításra. Az IM Csz a közzétett adatok megbízhatóságáért, valóságtartalmáért, jogszerűségéért felelősséget nem vállal.

SZAKMAI BESZÁMOLÓ

a Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft.
2024. évi működéséről

A KSN Kft. 2024. évi működésével kapcsolatban a következő tájékoztatást adom:

1. A SPORTCSARNOK HASZNÁLATA, RENDEZVÉNYEI

A Sportcsarnok kihasználtsága a maximálishoz közelít. Reggel 8 óráig az egyesületek *egyéni foglalkozások*at tartanak, utána 8.00-14.30-ig az *iskola* testnevelés óra keretében, majd 22 óráig nagyrészben (85%-ban) a *Kozármisleny Sportegyesület* (KSE) kézi- és kosárlabda szakosztálya használja. A maradék kis időben a *szabadidő sportolók* kapnak lehetőséget a használatra.
Az *eseti bérlők* helyi, regionális és országos szintű versenyeket rendeznek, emellett a szabad időpontokra a teljes kihasználtság érdekében mindig próbálunk új rendezvényeket bevonzani.

Az Önkormányzat a 2/2023. (I.31.) Ök. sz. határozatával meghatározta a Sportcsarnok minimális bérleti díjait és a kedvezményes használók körét, amely körhöz a Kozármislenyhez kötődő egyesületek tartoznak. Az eseti bérlők által szervezett események bérleti díja a minimális bérleti díjat meghaladó, de még a versenyképességet megtartó mértékű, mindig a rendezvény portaszolgálat, takarítás, energiafelhasználás, stb.) egyedi megállapodás tárgyát képezi.

A sportcsarnok bérlői közül a *Kozármisleny Sportegyesület* (KSE utánpótlás)) Kozármisleny Kézilabda Akadémia kft. (felnőtt csapat) és a Pécsi Női Kosárlabda Klub Sportegyesület (PINKK) – a tao-feltöltés ütemezésével volumenétől és paramétereitől függően (pl. öltözőhasználat, belépőjegy, nézőszám, indokolt fizetési nehézségre hivatkozással – halmozott fel bérleti díj tartozást.
A *Kozármisleny Sportegyesület* (KSE) évek óta időszakosan tartozást halmoz fel, amelynek rendezésére az Önkormányzat rendszeresen *fizetési halasztás*t engedélyez. Az eddigi évek során az Önkormányzat a KSN Kft. erre az időszakra eső kieső bevételét tagi kölcsön formájában megelőlegezte. 2024-ben azonban az Önkormányzat általi megelőlegezésre nem volt szükség, **az átmeneti bevételkiesés a Kft. likviditását nem veszélyeztette, mivel 2023-ban az eredményes gazdálkodásnak köszönhetően tartalékot tudtunk képezni.**
A KSE a nagy összegű tartozását az Önkormányzat által meghatározott időpontig csak részben egyenlítette ki, jelenleg is van rendezetlen tartozása.
A PINKK részére az Önkormányzat szintén *fizetési halasztás*t engedélyezett, azonban sem a tartozását, sem a folyó fizetési kötelezettségeit a mai napig nem rendezte.

A sportcsarnokban az **ügyvezető** mellett **két portás** 20-20 óra/hét és **egy gondnok** 25 óra/hét munkaidőkeretben végzi az üzemeltetéssel kapcsolatos feladatokat.
A napi takarítást szerződés szerint külsős **takarító cég** végzi.

2. A SPORTCSARNOK ÁLLAGMEGÓVÁSA, KORSZERŰSÍTÉSE

2.1. Felújítások, fejlesztések

Saját forrásból és munkaerővel 2024 júliusában az **öltözők és a konditerem festésére, felújítására** került sor. A világítás korszerűsítése keretében az aulában és a konditeremben az összesen 36 db hagyományos fénycsövet energiatakarékos, ledes fénycsövekre cseréltük.
Ugyanebben a hónapban **a Sportcsarnok külső-belső nagytakarítása és a küzdőtér feletti belső vasszerkezetek portalanítása, takarítása** is megtörtént.
A sportcsarnokban sporteszközök beszerzésével, vásárlásával próbáljuk **még több sportág feltételeit megteremteni.**

Az Önkormányzat **a szabadtéri kézilabda pálya üzemeltetésé**vel az 59/2024. (III.26.) Ök. sz. határozat alapján a KSN Kft.-t bízta meg. Mivel kézilabda edzésekre nem használják a létesítményt, a kihasználtság érdekében saját forrásból kosárpalánkokat vásároltunk és építtettük be, valamint hálótartó vasszerkezetet készíttettünk.

2.2. Vészkijárat csere

2024 decemberében elkezdődött a vészkijáratok cseréjének projektje **2 ütemben** a keleti, a nyugati-1, nyugati-2 és az északi vészkijáratok megrendelésével. A 2 ütem összköltsége 7 740 028 Ft + áfa volt, a kivitelezés befejezése átnyúlt 2025. évre.

2.3. Problémák

A Sportcsarnokban Detection System (DS) tűzjelző működik, amelyet szakhatósági kötelezés alapján készített a kivitelező. A DS tűzjelző gyártása időközben megszűnt, így egy esetleges meghibásodás esetén Magyarországon már nem szerezhető be alkatrész, ezért **az LDSZ a tűzjelzőrendszer cseréjét javasolta.**

A küzdőtér **parkettája** még mindennemű rendezvény lebonyolítására alkalmas, viszont a folyamatos nagymértékű igénybevétel (a wax és annak vegyszerrel való eltakarítása) miatt lassan időszerű a **felújítása, cseréje**, amely pályázat útján megoldható lenne (a Magyar Kézilabda Szövetség által kiírt Országos Tornaterem Felújítási Program X. ütemére az Önkormányzat 2025. április 30-án beadta a pályázatát).

2024-ben a **tetőbeázás** is problémát okozott, azonban ezt **kijavítottuk.**

Mivel a Sportcsarnok felújításai jelentős költséggel járnak és a Kft. gazdálkodása, eredménye pozitív, ezért **az eredmény nagy részét a könyvelő javaslata alapján fejlesztési tartalékba rakjuk**, amely biztosítja a jövőben az állagmegóvást valamint a felújítások egy részét. Természetesen az Önkormányzattal és a KSE-vel együttműködve figyelemmel kísérjük a pályázati lehetőségeket is, azonban a pályázati feltételeket alaposan meg kell vizsgálni és mérlegelni kell, hogy a pályázat megvalósítása arányosan szolgálja-e minden fél érdekét.

3. JUTALMAK

A Kft. a **3 dolgozójának** (2 portás és egy gondnok) – akik igazi csapatként oldották meg a feladatokat – az egész éves munkájuk megbecsüléséért 2024 decemberében **saját forrásból bruttó 100 000 Ft/fő jutalmat adott**.

A 2025. évre tervezett fejlesztések és beruházások a 2024-es pénzmaradvánnyal és az önkormányzati támogatásokkal megvalósíthatóak.

Kozármisleny, 2025. május 5.

Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft
7761 Kozármisleny, Pécsi u. 124.
Adószám: 27290383-2-02
Bsz.: 11737004-23125300

Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft.
Tóth Attila
ügyvezető

Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft.
7761 Kozármisleny, Pécsi út 124.

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

a társaság 2024. időszaki beszámolójához

A. ÁLTALÁNOS RÉSZ

I. A vállalkozás bemutatása

A Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft-t. a cégbíróság 2020. évben jegyezte be 3.000.000,- forintos törzstőkével, 02-09-084816 szám alatt.
Tulajdonos Kozármisleny Város Önkormányzata
Ügyvezető: Tóth Attila

A társaság a számviteli politikáját úgy alakította ki, hogy megfeleljen a számviteli törvény alapelveinek.

A társaság fő tevékenységi köre – 8551 Sport, szabadidős képzés.

A társaság 2024 évi tevékenységét - az árbevétel tükrében - a következő számadatok szemléltetik:

Tevékenység	Árbevétel e-Ft.-ban	Megoszlás % -ban
Belföldi értékesítés, szolgáltatás	27710	48,06
Egyéb bevételek	29952	51,94
Összesen	57662	100

II. A Társaság számviteli politikájának fő vonásai

2.1. A beszámoló formája, és a könyvvezetés

A számviteli törvényben foglalt előírások alapján Társaságunk egyszerűsített éves beszámoló készítésére, valamint a beszámolási formához igazodóan kettős könyvvezetésre kötelezett.
Társaságunk könyveit forintban, magyar nyelven vezeti, beszámolóját ezer forintban, magyar nyelven készíti el.

A mérleg formája

Társaságunk az egyszerűsített éves beszámolót "A" változatában készíti el.

A Sztv. (20.§. 1.bek.) lehetővé teszi, hogy a vállalkozás a törvény 1. számú melléklete szerinti mérleg tételeit tovább tagolja. Társaságunk a Sztv.-ben foglalt mérleget nem tagolja tovább.

Az eredmény-kimutatás formája

Társaságunk eredmény-kimutatását összköltség eljárással, "A" változatban készíti el.

2.2. A mérlegkészítés időpontja

Társaságunknál a beszámoló készítés időpontja:

április hó 29 nap

A beszámolót Kisfaludyné Nagy Zsuzsanna, mérlegképes könyvelő állította össze.
Reg: 134525

3. Az eszközök és források minősítésének szempontjai

Az eszközök bekerülési értékének meghatározásánál alapelvként a számviteli törvényben foglalt előírásokat kell alkalmazni.

A. Tárgyi eszközök

A tárgyi eszközöket az alábbi bontásban kell részletezni:

1) Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok
2) Műszaki berendezések, gépek, járművek
3) Egyéb berendezések, felszerelések, járművek
4) Tenyészállatok
5) Beruházások, felújítások
6) Beruházásokra adott előlegek
7) Tárgyi eszközök értékhelyesbítése

6.2. Terv szerinti értékcsökkenési leírás

Az immateriális javaknak, a tárgyi eszközöknek a hasznos élettartam végén várható bekerülési (beszerzési, illetve előállítási) értékét azokra az évekre kell felosztani, amelyekben ezeket az eszközöket előreláthatóan használni fogja társaságunk.

Abban az esetben, ha az évenként elszámolandó értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében és várható maradványértékében) lényeges változás következik be, akkor a terv szerinti értékcsökkenést meg kell változtatni.

A bekerülési érték változása esetén (pótlólagos beruházás, felújítás, vagy részleges selejtezés), újból meg kell állapítani a terv szerinti értékcsökkenés összegét.

Terv szerinti értékcsökkenést a már rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett immateriális javak, tárgyi eszközök után kell elszámolni addig, amíg azokat rendeltetésüknek megfelelően használjuk.

6.3. Az értékcsökkenés elszámolásának kezdő időpontja

Az év közben állományba vett (üzembe helyezett) immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolása az üzembe helyezés, használatba vétel napjától történik.

Társaságunknál az értékcsökkenés és annak költségként történő (értékcsökkenési leírásként való) elszámolása az éves mérleg elkészítését megelőzően történik.

6.5. A 200 ezer forint alatti kis értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök elszámolásának szabályai

Társaságunknál a kis értékű eszközök értékhatára eszközcsoportonként a következő:

Eszköz csoport	Értéke (Ft)
Ingatlanhoz nem kapcsolódó vagyoni értékű jogok:	200.000,-
Szellemi termékek:	200.000,-
Tárgyi eszközök:	200.000,-

A kis értékű vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, valamint a kis értékű tárgyi eszközök bekerülési értékét a használatba vételkor egy összegben el kell számolni értékcsökkenési leírásként.

A kis értékű eszközökről a bizonylati szabályzatban meghatározott előírások szerint mennyiségi nyilvántartást kell vezetni.

6. Társaságunk az értékcsökkenési leírást a társasági adótörvények hatályos szabályinak megfelelően alkalmazza.

7. A terven felüli értékcsökkenés elszámolásának, visszaírásának szabályai

7.1. Terven felüli értékcsökkenés elszámolása

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális javaknál, a tárgyi eszköznél elszámolni akkor, ha

a) az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ide nem értve a beruházást) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;

b) a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert a szellemi termék, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;

c) a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;

Terven felüli értékcsökkenés elszámolásának bizonylataként a körülmények leírásával, az okok megnevezésével, valamint az eszközök azonosító adatainak pontos megjelölésével **jegyzőkönyvet kell készíteni.**

Terven felüli értékcsökkenés elszámolása esetében az eszköz továbbra is állományba marad.

Ha a tárgyi eszköz, a beruházás gondatlanság, karambol, elemi csapás vagy egyéb káresemény következtében megsemmisült, az eszközt állományból ki kell vezetni és nettó értékét ráfordítások között - és nem terven felüli értékcsökkenési leírásként - kell elszámolni, mivel ilyenkor az eszköz nem marad állományban.

Ugyanígy kell eljárni a selejtezett és hiányzó tárgyi eszközök, beruházások, továbbá az immateriális javak esetében is.

A terven felüli értékcsökkenés elszámolásának időpontja

A terven felüli értékcsökkenést abban az esetben, ha mennyiségi és értékbeni változáshoz kapcsolódik (pl. káresemény, hiány, kiselejtezés, stb.) ***év végén kell elszámolni***. Ez vonatkozik a visszaírásra is.

Az értékbeni változás miatti terven felüli értékcsökkenést csak év végén kell elszámolni.

7.2. Terven felüli értékcsökkenés visszaírása

a) Abban az esetben, ha a terven felüli értékcsökkenési leírások miatt az immateriális javak, tárgyi eszközök könyv szerinti értéke alacsonyabb ezen eszközök eredeti bekerülési értékénél és a terven felüli értékcsökkenés okai már nem, illetve csak részben állnak fenn, az a már elszámolt terven felüli értékcsökkenés összegének csökkentésével az eszközt a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értékre az egyéb bevételekkel szemben vissza kell értékelni (visszaírás).

b) Akkor, ha az üzleti év mérleg fordulónapján az immateriális jószág, tárgyi eszköz piaci értéke **jelentősen** meghaladja a terv szerinti értékcsökkenés figyelembevételével meghatározott nettó értéket, akkor a különbözet összegével csökkenteni kell az elszámolt terven felüli értékcsökkenés összegét és az egyéb bevételekkel szemben növelni kell az adott eszköz könyv szerinti értékét.
A piaci érték és nettó érték közötti különbség **jelentősnek minősül,** ha a piaci érték 20 *% -kal, (Ft-tal)* magasabb a nettó értéktől.

8. Az eszközök értékvesztésének, visszaírásának szabályai

8.1. Értékvesztés elszámolása

Értékvesztést kell elszámolni

a) a gazdasági társaságban lévő - tulajdoni részesedést jelentő – bef.nél,

b) az egy évnél hosszabb lejáratú, hitelviszonyt megtestesítő értékpapíroknál,

c) a mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig nem rendezett követeléseknél,

d) a vásárolt készleteknél (anyag, áru),

abban az esetben, ha mérlegkészítéskor azok piaci értéke tartósan és jelentősen alacsonyabb, mint a nyilvántartás szerinti értéke.

Az értékvesztés megállapításához szükséges adatokat, információkat – piaci árak, piaci körülmények – legkésőbb a mérlegkészítés napját megelőző március hó 15 napjáig biztosítani kell. A piaci érték meghatározásánál abból kell kiindulni, hogy az adott eszközt az értékelés, mérlegkészítés időpontjában, akkori állapotában, az adott környezeti feltételek mellett mennyiért lehetne beszerezni, illetve eladni. Abban az esetben, ha az eszköz a piacon már nem beszerezhető, az összehasonlító ár módszerét kell alkalmazni. A rendelkezésre álló adatok és információk alapján az értékvesztés tényleges mértékéről a társaságnál az ***ügyvezető jogosult dönteni***.

Tartós csökkenésnek minősül az értékvesztés meghatározása szempontjából, ha az eszközök nyilvántartásba vétele és a mérleg készítés időpontja között egy év eltelt.

Jelentős mértékű a csökkenés, ha a készlet értéke a nyilvántartási árhoz viszonyítva legalább *15-20* %-kal lecsökkent, a követelések esetében, ha a követelés várhatóan megtérülő összege és a könyv szerinti értéke közötti különbözet meghaladja a követelés bekerülési értékének legalább *10* %-át.

A felülvizsgálat során tett megállapításokról, - az analitikus nyilvántartással megegyezően - részletező jegyzőkönyvet kell készíteni. A jegyzőkönyvben rögzíteni kell az értékvesztés okát, mértékét.

Az értékvesztés elszámolásának időpontja

Az értékvesztést abban az esetben, ha mennyiségi és értékbeli változáshoz kapcsolódik (pl. káresemény, hiány, kiselejtezés, stb.) ***év végén kell elszámolni***. Ez vonatkozik a visszaírásra is.

Az értékbeli változás miatti értékvesztést csak év végén kell elszámolni.

Az értékvesztés meghatározásának részletes szempontjait a számviteli politikához kapcsolódó értékelési szabályzat tartalmazza részletesen.

Egyedi értékelés elve

Az eszközöket és a kötelezettségeket a könyvvezetés és a beszámoló-készítés során egyedileg kell rögzíteni és értékelni. Sajátosan érvényesülhet az egyedi értékelés elve a tartalom elsődlegessége a formával szemben, a lényegesség, a költség-haszon összevetése számviteli alapelvek alkalmazásakor, továbbá a csoportosan nyilvántartott, azonos jellemzőkkel, feltételekkel rendelkező eszközöknél az átlagos beszerzési áron, *illetve az úgynevezett FIFO* módszerrel történő értékelésnél.

10. A céltartalék képzés szabályai

A képzett céltartalék, illetve annak felhasználása összegét a kiegészítő mellékletben jogcímek szerinti részletezésben be kell mutatni. Ha az egyes jogcímek szerint képzett céltartalék összege az előző évi összegtől lényegesen eltér, akkor azt a kiegészítő mellékletben indokolni kell.

B. SPECIFIKUS RÉSZ

I. A mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Kiegészítés a mérlegben szereplő adatokhoz:

Tárgyi eszközök bruttó értékének és az elszámolt értékcsökkenésnek az alakulása 2024-ban e Ft-ban

Eszközök értékcsökkenése 2024 –ben 2598 e Ft

Megnevezés	Költségként elszámolt értékcsökkenés (2598 ezer Ft)
Tárgyi eszközök	8632 e Ft.,-

A táblázatban szereplő záró adatok tartalmazzák a 200e Ft-os értékhatár alatti tárgyi eszközök értékét.

A társaság nem rendelkezik a SZT 55. par.-ának (6) bekezdése szerinti, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközökkel, ilyen bemutatandó adata nincs.

A társaság valamennyi leírás alá eső tárgyi eszköz 2024 évi értékcsökkenését lineáris módszerrel számolta el, és az teljes egészében terv szerinti volt.

2. A tárgyévben foglalkoztatott munkavállalók létszámának és javadalmazásának bemutatása:

Állománycsoportok	Átlagos statisztikai létszám, Fő	Bérköltség, e Ft	Személyi jellegű Egyéb eFt.
Főfoglalkozásúak	4	12958	280
Nyugdíjasok	0	0	0
Állományon kívüliek	0	0	0
Összesen	4	12958	280

3. Társasági adó levezetése (eFt):

Adózás előtti eredmény	11945
Adózás előtti eredményt csökkentő	7747
Adózás előtti eredményt növelő	2598
Adóalap	6796
Adókedvezmény	0
Tényleges adókötelezettség	**612**

Pécs, 2025.április 29.

Cégszerű aláírás

JEGYZŐKÖNYV

FELÜGYELŐBIZOTTSÁG ÜLÉSÉRŐL

Felvéve: a **Kozármislenyi Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság székhelyén, 2025. május 08. napján, 13.00 órakor**

Jelen vannak:

Tóthné Csikós Virág Zsuzsanna elnök

Dr. Bozó László tag

Dr. Horváth Roland tag

Tóthné Csikós Virág Zsuzsanna tag megállapítja, hogy az ülés összehívása szabályszerűen megtörtént, azon minden tag jelen van és az ülés megtartása ellen nem tiltakozott, valamint a napirendi pontokat egyhangú szavazással elfogadták:

Napirendi pontok:

1. Levezető elnök és jegyzőkönyv hitelesítők megválasztása
2. A Kozármislenyi Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság 2024. évre vonatkozó beszámolójának megtárgyalása, véleményezése

1. napirendi pont

Megjelentek az ülés levezető elnökének Tóthné Csikós Virág Zsuzsanna tagot, míg a jegyzőkönyv-hitelesítőknek dr. Bozó László tagot, valamint dr. Horváth Roland tagot megválasztotta.

2. napirendi pont

Levezető elnök tájékoztatja a megjelenteket arról, hogy a Kozármislenyi Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (székhely: 7761 Kozármisleny, Pécsi utca 124., cjsz.: 02-09-084816) törvényes képviselője a Felügyelőbizottság rendelkezésére bocsátotta a Társaság 2024. évre vonatkozó gazdasági beszámolóját.

Levezető elnök részletesen ismertette a megjelentekkel a beszámolót, valamint annak mellékleteit.

Megjelentek a fentieket követően tárgyaltak a 2. napirendi pont vonatkozásában, majd egyhangú szavazással meghozták az alábbi

2/2025. (05. 08.) számú taggyűlési határozatot:

A Felügyelőbizottság a Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. 2024. évre vonatkozó beszámolóját áttekintette, megtárgyalta, majd azt a kötelező mellékletekkel, 40.927 ezer Ft mérlegfőösszeggel, 27.667e Ft saját tőkével, 11.945e Ft adózás előtti eredménnyel elfogadásra javasolja a társaság Alapítójának.

3/2025. (05. 08.) számú FEB határozatot:

A Felügyelőbizottság felhatalmazza elnökét, hogy az ezzel kapcsolatos nyilatkozatot állítsa ki.

Megjelenteknek egyéb észrevétele és kérdése hiányában a levezető elnök az ülést befejezettnek nyilvánítja.

Kozármisleny, 2025. május 08.

.....
Tóthné Csikós Virág
levezető elnök

.....
dr. Bozó László
jegyzőkönyv hitelesítő

.....
dr. Horváth Roland
jegyzőkönyv hitelesítő

JELENTÉS

A Kozármislenyi Sport Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság Felügyelőbizottsága a munkáját a megválasztásától kezdődően, 2025. január 15. napjától kezdődően a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény rendelkezéseknek megfelelően végezte és végzi jelenleg is.

A Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. mérleg adatai a 2024. január 01. - 2024. december 31. napja közötti időszak vonatkozásában, 2024. december 31. napján az alábbiak:

1. Mérleg főösszege: **40.927 ezer Ft**
2. Saját tőke összege: **27.667e Ft**
3. Adózás előtti eredmény: **11.945e Ft**

A Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. pénzügyi helyzete stabil, a Társaságnak likviditási problémája az üzletvitel során nem volt.

A Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. a tevékenységről szóló ügyvezetői beszámoló alapján jól és szabályosan használta fel a Társaság saját forrásait, valamint a támogatásokat.

A Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. 2024. évi gazdálkodása stabil volt és a feladat-ellátási kötelezettség is teljesült.

A jelen jelentést a Felügyelőbizottság 3/2025. (05. 08.) számú FEB határozata alapján adtam ki.

Kozármisleny, 2025. május 08.

.....

Tóthné Csikós Virág
FEB elnök

KIVONAT

Felügyelőbizottsági jegyzőkönyvről

A Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. Felügyelőbizottsága a 2025. május 08. napján megtartott ülésén, szavazás útján az alábbi határozatokat hozta:

2/2025. (05. 08.) számú FEB határozat:

„A Felügyelőbizottság a Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. 2024. évre vonatkozó beszámolóját áttekintette, megtárgyalta, majd azt a kötelező mellékletekkel, 40.927 ezer Ft mérlegfőösszeggel, 27.667e Ft saját tőkével, 11.945e Ft adózás előtti eredménnyel elfogadásra javasolja a társaság Alapítójának."

3/2025. (05. 08.) számú FEB határozatot:

„A Felügyelőbizottság felhatalmazza elnökét, hogy az ezzel kapcsolatos nyilatkozatot állítsa ki."

Kozármisleny, 2025. május 08.

.....

Tóthné Csikós Virág
FEB elnök

5. Napirendi pont
Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.
a.) szakmai és pénzügyi beszámolója a 2024. évről
b.) Tájékoztatás a Majális rendezvényeiről és a Gyermeknap tervezett programjairól (szóbeli előterjesztés)

Határozati javaslat:

…/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
a.) Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. **2024. évi szakmai és pénzügyi beszámolóját elfogadja.**

Határidő: Azonnal
Felelős: Képviselő-testület, Szentgyörgyváry Péter István ügyvezető

A KOZÁRMISLENYI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS KÖNYVTÁR NKFT. 2024. ÉVI BESZÁMOLÓJA

Kelt: Kozármisleny, 2025.03.31.

Készítette: Bóli Erzsébet

A Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár NKft. a város a közművelődési alapfeladatokat ellátó szervezete

Az Intézmény két telephelyen működött a 2023-as évtől a Pécsi utca 1. művelődési ház és Petőfi utca 30. Tájház helyszíneken, székhelye 7761 Kozármisleny, Pécsi u. 124.

A Kozármisleny Város Önkormányzat által megkötött 2023. március 21.-én módosított és elfogadott feladatellátási szerződés alapján az alábbi közművelődési alapszolgáltatásokat látja el : (szabályozás 1997. évi CXL. tv. 79. § (2) bekezdés, valamint a közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi színterek követelményeiről szóló 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. § szerint -7-ből 5 alapszolgáltatási feladatot biztosít:

-Művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása

- A közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

-A hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása

-Az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása

-Kulturális alapú gazdaságfejlesztés

Az alapszolgáltatásokat érintő módosításokon kívül Kozármisleny Város Képviselő Testülete 2023. március 21.-i ülésén egyidejűleg döntött arra vonatkozóan is, hogy a Misleny Magazin szerkesztésén és kiadásán túl a Városmarketing és kommunikációs feladatok egységessé tétele érdekében azok a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft-hez kerülnek így 2024 folyamán ezeket a feladatokat is ellátta az intézmény.

A művelődési központ tevékenységében közművelődési, kultúraközvetítő, szolgáltató intézmény.

A város lakosságának, agglomerációjának, az ország más részeiből és a határon túlról ide látogató vendégeknek sokrétű, színvonalas művelődési és szórakozási lehetőséget biztosít. Működésének célja a kultúraközvetítés, a település művészeti és szellemi értékeinek megismertetése, a hagyományok ápolása, az amatőr alkotók ösztönzése, a szabadidő tartalmas eltöltéséhez kötetlen művelődési formák biztosítása, továbbá közösségformálás és közösségépítés.

A Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár NKft. a Kozármisleny Város Önkormányzatával kötött megállapodás szerint négy városi nagyrendezvény (majális, gyereknap, városnap, adventi rendezvénysorozat – idősek karácsonya) rendezvény szervezését és teljes körű lebonyolítását vállalta, amely a 2024-es évtől a népviseletek napja szintén városi szintű eseménnyel bővült, illetve a három nemzeti ünnep (március 15., augusztus 20., október 23.) megrendezését, melyekre támogatást kap a fenntartótól. Emellett számos kisebb tematikus rendezvény, kiállítás, tábor, jótékonysági esemény, klubfoglalkozás, beszélgetés, műhely, sportfoglalkozások, szakkörök is színesítik az intézményi rendezvény-palettát.

Itt kell megemlíteni azokat a rendezvényeket, melyeket az év elején nem terveztünk azonban fenntartói kérésre megvalósítottunk a lakossági közösségi aktivitás, elégedettség növelése érdekében:

- Városi nőnap
- Városi piknikek
- Pedagógus nap stand-up előadás
- Májusi Egészséghét

1.1. A munkaszervezet

A 2024-es évben az rendezvényszervezői, közösségépítő, gazdasági-ügyvezető feladatokat Bóli Erzsébet míg a szakmai vezetői feladatokat Fábián Zsolt látta el. Fábián Zsolt az Alkotóműhelyt és egy szakköri turnust míg Bóli Erzsébet két szakköri turnust vezetett.

Az év munkaszervezetváltozások, de a választások miatt is változásokkal teli időszak volt. A választásokat követően az új képviselő testület megalakulásáig több hónap kommunikációszegény időszak hátráltatta az intézményi működést. Különösen megnehezítette a fő rendezvényünk a Városnap előkészületeit.

Lipóczki Eleonóra könyvtáros munkaviszonya 2024. szeptember 30-án megszüntetésre került, valamint a kommunikációs-marketing feladatokat ellátó Bárdosné Bezdán Katalin megbízása 2024.12.31.-el lejárt és nem került meghosszabbításra. A művelődési házhoz szorosan kapcsolódó feladatait Bóli Erzsébet vette át.

A Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nkft. feladatellátási megállapodása szerint továbbra is ellátja a Misleny Magazin szerkesztésére vonatkozó bizonyos feladatokat (nyomda,terjesztés).

Fábián Zsolt szakmai igazgató 2024.12.31.-el lejáró határozott idejű szerződése 2025.03.31.-ig meghosszabbításra került. Fábián Zsolt könyvtárosi végzettsége révén megosztva látott el könyvtárosi feladatokat, támogatva Várnai-Nagy Szimonetta főállású könyvtáros munkáját.
Orsós Mária intézményi takarító nemcsak takarítóként, de a rendezvények során előkészítő, kisegítő moderátorként is tevékenykedett.
A pénzügyi-asszisztensi feladatokat 2023.decemberétől folyamatosan egyszerű foglalkoztatás keretében Balatinácz Klaudia látta el heti egy alkalommal.
Ugyanígy egyszerű foglalkoztatás keretében Tóth Ferenc szintén minden héten egy alkalommal piacfelügyelői feladatokat látott el.
Egyéb alkalmi foglalkoztatások rendezvényekhez, eseményekhez kötődnek, illetve általános karbantartási feladatok ellátására.

1.2. Tárgyi/infrastrukturális feltételek

A 2024-es évben infrastrukturális fejlesztésre nem volt lehetőségünk. Állagmegóvásra törekedtünk, illetve a folyamatosan felmerülő elavult közművek hibáiból adódó helyzetek megoldására. A Tájház állagmagóvását, lábazati javítását a tájház képeivel ellátott képeslap „téglajegyekből" oldottuk meg. Sajnos az ebből befolyó összeg nem volt elégséges egyéb karbantartásokra.

1.3. Pénzügyi-gazdálkodási adatok

Az NKft. árbevétele az állami normatívából, az önkormányzati támogatásból, a saját bevételekből (bérleti díjak, hirdetések) és egyéb támogatásokból tevődik össze.

Az egyes bérlők terembérleti díjait nem csupán a 2024.03.1-től 29/2024. (II.27.)Ök.sz. rendelet határozza meg, hanem az a döntő információ, hogy az adott szervezt az éves rendezvények, programok tekintetében milyen együttműködési szándékról tesz bizonyságot, hány fő az egyes állandó óraadók óráinak látógatószáma, tevékenysége milyen hozzáadott értékkel bír településünk és a művelődési központ életében.

2024-ben sikeresen pályáztunk a Nemzeti Művelődési Intézet ASZAKKÖR programja keretében népi gyöngyfűzés, szövés kereten és nemezelés foglakozások anyag-eszköz támogatására, mely foglalkozások alkotásaiból összeállított kiállítást 2025. júniusában mutatjuk be a nyilvánosságnak.

Az év végére a munkaszervezet működést veszélyeztető létszám alá csökkent.

1.3. Szakmai munka

Rendezvényeinket magas színvonalon, a lakosság minden szegmensének igényeit figyelembevéve, eredményesen, széles körű látogatottság mellett bonyolítottuk.

Szinte állandó közreműködő partnereink Kozármisleny civil szervezetei, akikre minden esemény kapcsán számíthattunk, támogató munkájukat ezúton is köszönjük! Külön kiemelném a Józsa Gergely Néptánc Egyesületet, a Kozármislenyi Nyugdíjasok Egymásért Egyesületet, a SZIOKA- Szigeti Oktávia Alapítványt, de említeni kell a T-Fitt Sport Egyesületet és a "Bújj, Bújj Zöld Ág" Gyermekhívogató valamint a Tornádo Táncsport Egyesületet is. A nem bejegyzett szervezetek közül a Melódia kórusnak és a kozármislenyi Örömtánc csoportnak is köszönetet mondunk.

Az év során rendezvényeink vérkeringésébe sikerült bevonni a Tájházat, bevezetni a köztudatba tematikus kiállítások, illeszkedő programelemek által.

Az enetriőr kialakításához folyamatos a személyes gyűjtés, mely egyelőre még nem éréktár minőségű. Célja elsősorban helyi, kozármislenyi és mikrotérségi adománykérés révén olyan gyűjtemény összeállítása, mely hiteles képet ad Kozármisleny és a tájegység hagyományos tárgyi, népi kultúrájáról, valamint lehetőséget teremt annak megismerésére, a hagyományos népi tudás megőrzésére.

Kialakításra került a tiszta szoba és a paraszti konyha korhű eszközökkel, egy állandó kiállítótér Horváth Imre fafaragó munkáiból, és egy időszaki kiállítótér.

Könyvtári állomány meghatározása:

A korábbi években a könyvtári állományunk nem került meghatározásra, felértékelésre. Ezt kidolgozásra került 2024-ben:

„A könyvtári állomány értékmeghatározását valamint a könyvtári könyvek értékcsökkenését az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz) valamint a Tao tv. szabályozza.

Az Áhsz 10. § (5) bekezdése alapján nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközként olyan eszközt lehet kimutatni, amelynek az a rendeltetése, hogy a tevékenységet tartósan, legalább egy éven túl szolgálja.

Ennek megfelelően a könyvek készletbeszerzésként történő elszámolása a K311. Szakmai anyagok beszerzése rovaton csak abban az esetben lehetséges, ha azokat nem tartósan, hanem egy éven belül kívánják a tevékenységhez felhasználni.

Amennyiben a könyveket tartósan, egy éven túl kívánják felhasználni a tevékenységhez, úgy tárgyi eszköznek minősülnek.Ez alapján a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nkft. könyvállománya tárgyi eszköz.

Mivel a legtöbb könyvtári könyv egyedi bekerülési értéke a kettőszázezer forintot nem haladja meg, így azok az Áhsz. 1. § (1) bekezdés 4. pontja alapján kisértékű tárgyi eszköznek minősülnek. A kisértékű tárgyi eszközök bekerülési értéke értékcsökkenésként egy összegben kötelezően elszámolandó (Áhsz 17. § (2) bekezdés.

A Tao tv 2. számú melléklet IV. pont 12/c alapján a könyvekre (mint nem nevesített, egyéb eszközökre) 33 %-os mértékű értékcsökkenési leírást kell alkalmazni."

Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nkft. a 3/1975.(VIII.17.) KM-PM sz. könyvtári állományellenőrzésről szóló rendeletnek megfelelően 2024. április 11-től április 18-ig leltárt végzett.

A leltár mérleg hiányt mutatott, amely a hivatkozott rendeletben foglalt megengedhető (káló,normán belüli hiány) mértéken belül van. Tényleges megállapított dokumentum állomány 6510 db volt ehhez jött 625 dokumentum vásárlás a tavalyi év folyamán így az év végén cca.: 7 135 db dokumentum állt a látogatók rendelkezésére.

VÁROSI NAGYRENDEZVÉNYEK

Mislenyi Majális

Minden korosztály számára remek lehetőség volt a Kozármislenyi Városi majális az önfeledt kikapcsolódásra.

A korábbi évekhez hasonlóan a sportos programelemeken felül számos kulturális és kreatív tevékenység közül választhattak a művelődési ház környező ligetébe látogatók sorolni is nehéz lenne kihagyás nélkül.

Azonban kissé rendhagyóan a figyelmet a mindig rendelkezésre álló helyi, térségi szolgáltatókra és civil szervezetekre fordítanám, akik készséggel és tevékenységi körüknek megfelelően magas színvonalú felkészültséggel segédkeznek, vállalnak érdemi közreműködést eseményeinken. Közös célunk az egymás segítésén túl az elégedett és jókedvű gyermek-felnőtt tekintetek. Köszönjük rendelkezésre állásuk és a lakosság megtisztelő részvételét!

A délelőtt folyamán a családi futóverseny mellett a megszokott „Grill és bográcS" főzőverseny zajlott, amelyet a művelődési ház óraiadóinak bemutatói követtek. Volt kangoo, salsation, jóga,kung-fu, sportgimnasztika, mazsorett. A délután folyamán a gyermekeknek kedveztünk Szász János Varázsórájával, majd a kültéri színpadon a Swing Ladies és a Holló együttes szórakoztatta a közönséget. A nap fellépője a Fricska táncegyüttes nemcsak a színpadi deszkákat, de a női szíveket is megremegtette. Az eseményt számos kreatív és foglalkoztató, kísérő program mellett utcabál zárta.

Résztvevők száma egyidőben max.: 900 fő

Gyermeknap



A kozármislenyi városi gyermeknapon helye volt a nagylelkűségnek jótékonysági gyűjtés keretében de a hangsúly a különleges és maradandó élmények nyújtásán volt.

A korábbi évek attrakcióin felül egyedi VR szoftverekkel játszhattak a digitális játékok rajongói. A számítógéppel vezérelt multiszenzoros technológia magával ragadta a fiatalokat.

Ha már a technológiánál tartunk a drónok működésébe, röptetésébe, felépítésébe is betekintést nyerhettek az érdeklődők. A drónoktechnológiában is egyre nagyobb szerepet kap a mesterséges intelligencia, felhasználási területe folyamatosan bővül, a bemutatott permetező- és monitoring drónok nemcsak a mezőgazdaságban igen hasznos eszközök, de személyi-, vagyon-, és rendvédelemben is kiváló segítség. Minden érzékszervüknek teret engedhettek az alkotni vágyók, fejleszthették vizuális kreativitásuk a díszkerámia festő asztalnál és próbára tehették kézügyességük origami vagy csillogó játék karkötők készítésével.

A gondolkodás és az érzékszervek dolgoztatása közben számos mozgásos játék tette próbára a gyermekek állóképességét a versenyző gokartok, drótkötélpálya vagy a római légiós játszóudvar.

A megfáradtak a nagy népszerűségnek örvendő katonai teherautón zötykölődhettek az öregfalúi városrészben.

A napsütéses ligetben a TakaTanya állatsimogatója a természetvédelem mellett az állattartás szabályaira, az alapvető gondozási feladatokra is felhívta a gyermekek figyelmét. A kicsik az állatokkal való interakció révén megismerhették a különböző bemutatott fajokat, azok viselkedését, táplálkozási szokásaikat.



Résztvevők száma egyidőben max.: 900 fő

Városnap

Fergeteges városnap illette a kozármislenyieket szeptember elején.

Kozármisleny várossá válásának évfordulóján mindenkinek napon száz százalék kikapcsolódás volt a naptárjában.

A szervezőktől és közreműködőktől ez a nap is különös figyelmet és odaadást kívánt.

Az előtervezés pont egy éve kezdődött. Összegeztük a tapasztalatokat, a lakossági visszajelzéseket, észrevételeket és új igényeket, hogy mindig kicsit csiszoljunk és fejlesszünk rendezvényszervezési technikánkat.

Számos kozármislenyi civil szervezet aktív részvételével, vállalkozók, szolgáltatók hozzájárulásával állt össze a repertoár.

A szüreti felvonulás a Petőfi utcai tájháztól indult a Józsa Gergely Néptánc Egyesület vezetésével azonban ezen a helyszínen egy új kreatív-festő worksopot is szerveztünk. Horváth Ágota fazekas köré lelkes alkotó szellemű mislenyiek gyűltek, hogy családtagjuknak vagy maguknak egy kis emléket készítsenek.

Különös öröm, hogy egyidejűleg Vámosi Istvánné Anci néni jóvoltából Horváth Imre fafaragó (Bátaszék, 1909. - Szekszárd, 1993.) közel 15 éve nem látott faragásaiból kiállítást tudtunk megnyitni az érdeklődők előtt a Tájházban.

Nem maradhatott el a hagyományként megrendezésre kerülő főzőverseny sem, a kora reggeli órákban 33 versenyző gyújtott tüzet a kakaspörkölt főző verseny keretében és ejtették ámulatba a prominens zsűrit.

A városnapi programokat megelőző nap protokoll eseménnyel, valamint képzőművészeti kiállítással kezdődött.

Az ünnepi testületi ülést elismerések átadása követte, majd állófogadás. A rendezvény fő napja minden esetben szombati nap.

Programrészletek:





Résztvevők száma: egyidőben 1000 fő

Advent Kozármislenyben

2024-ben a Mikulás vonatot felváltotta a ***Mikulás járat***, vállalkozói és civil szervezeti (Józsa Gergely Egyesület)közreműködéssel, kibővített 7 állomáshelyet érintve utazott a Mikulás szerte Kozármislenyben.



A város által támogatott ***Idősek Karácsonya*** szintén sokakat vonzott. A Szigeti Oktávia Alapítvány és a Józsa Gergely Néptánc Egyesület színvonalas produkciókkal készültek.

A hangulatot fokozta Dévényi Ildikó előadása majd Pesák Ádám színművész kis koncertje.

A szeretet vendéglátást követően táncmulatságra invitáltuk az ünnepelteket.

Az adventi időszakban 2024-ben mind a 4 gyertyát ünnepélyes keretek közt gyújtottuk. Az első három gyertya gyújtásához kapcsolódó rendezvényeket a Kozármislenyi Nyugdíjasok Egymásért Egyesületnek köszönhetjük, akik nemcsak szervezték, de menedzselték is az eseményeket. Az ünnepi ***4. városi gyertyagyújtás*** a hagyományokhoz híven a városháza előtti téren került megrendezésre a művelődési központ szervezésében. A meghit hangulatú karácsonyi estét színesítették a karácsonyi vásárt idéző kitelepülők és finomságok sátrai.



2021-ben indult útjára **adventi ablaknyitogatónk**. Első alkalommal a város intézményeit, civil egyesületeit, művészeit invitáltuk alkotásra. A tavalyi évben a lakosságot is szerettük volna aktivizálni, a kozármislenyieket kértük meg arra, hogy készítsük el közösen Kozármisleny adventi kalendáriumát. 2024-ben is 24 kis varázslatos doboz nyílt meg decemberben az intézmény udvarán.

NEMZETI ÜNNEPEINK

Március 15. – 1848-49-es magyar forradalom és szabadságharc ünnepe



A kedvező időjárásnak köszönhetően a Március 15. téren szabad ég alatt tudtuk megtartani nemzeti ünnepünk.

Az emelkedett hangulatú eseményen a protokoll koszorúzás előtt a Józsa Gergely Néptánc Egyesület és a Bohaj zenekar produkcióit láthatta az ünneplő közösség.

Helyszín: Kozármisleny, Március 15. tér

Résztvevők száma: 120 fő

Augusztus 20. – Az államalapítás és Szent István ünnepe

Kozármislenyben idén is méltón tisztelegtünk és emlékeztünk meg első királyunkról, a keresztény magyar állam megteremtőjéről a városháza előtti téren.Néptánccal, népzenével és mulaszthatatlanul az új kenyér megáldásával, megszentelésével.

István, a kereszténység megerősítéséért fáradhatatlan elszántsággal küzdő úttörő, a törvény erejét felhasználva nevelte át a pogány szokásokat követő népet az új hitre. Nemcsak megkövetelte a vallás gyakorlását, de annak lehetőségét is biztosította mivel minden 10.falunak templomot kellett építeni, melyek kialakítását is támogatta .Ez a nap kettős és egyedülálló ünnep volt körjegyzőségünkhöz tartozó aprófalvaink számára is, hiszen ezen a napon ünnepeltük az Egerági Sarlós Boldogasszony templom felszentelésének 250. évfordulóját.



Helyszín: Kozármisleny, Városháza

Résztvevők száma: 100 fő

Október 23. - Az '56-os forradalom és szabadságharcra emlékezve

A tavalyi évben Dr. Pohl Marietta Polgármester Asszony és Ritter Attila tanár úr mondott emlékezetes ünnepi beszédet. Közreműködött a Melódia énekegyüttes, valamint a Príma díjas Kuna testvérek zenéltek. A megemlékezés zárásaként a helyi intézmények, civil egyesületek, pártok rótták le kegyeletüket a Templom téri emlékműnél.

Helyszín: Kozármisleny, Templom tér

Résztvevők száma: 100 fő

TOVÁBBI RENDEZVÉNYEINK

A magyar kultúra napja

Január 21-én Horváth Ágota fazekas alkotásaiból nyitottunk meg kiállítást a könyvtár előterében. A megnyitót a kultúra napi rendezvény követte. Az esemény különlegességét és fűszerét annak szervezése adta hiszen a Kozármislenyi Nyugdíjasok Egymásért Egyesület társszervezésében valósítottuk meg. Dombi-Mirolya Liza gondolatait osztotta meg velünk Kölcseyről, de jött video üzenet testvértelepülésünkről Várdáról és megismertük a Himnusz-tojás különös történetét is. A kultúra napján a zene,tánc sem hiányozhatott, Janzsó Szabolcs gitárjátéka, az Ősforrás Zenei Műhely majd a Misina táncegyüttes előadása emelete a rendezvény hangulatát.



Kínai Holdújév Fesztivál

Kozármisleny, február 10-én első alkalommal egy rendhagyó eseménynek adott otthont: megrendezésre került a Kínai Holdújév Fesztivál a Konfuciusz Hagyományos Kínai Orvostudományi Intézet, Kozarmisleny város önkormányzata, a Lu-Shang Alliance magyarországi fiókja szervezésében a Józsa Gergely néptáncegyesület közreműködésével.

A Művelődési Házba ellátogatók lehetőséget kaptak arra, hogy betekintést nyerjenek a kínai kultúra világába, gazdag hagyományaiba.

Az élményműhelyek résztvevői megismerhették a kalligráfiát mely olyan hagyományos művészeti forma Kínában mint például a festészet,a papírvágást a kínai csomót.A kézműves foglalkozásokat A PTE Konfuciusz Hagyományos Kínai Orvostudományi Intézet diákjai moderálták.

A hagyományos kínai orvoslás szakemberei ingyenes TCM egészségügyi konzultációt és fizikális vizsgálati szolgáltatásokat nyújtottak a helyi lakosoknak.A TCM a tradícionális kínai medicina röviden,amely igen kifinomult diagnosztikai és kezelési módszerekkel rendelkezik.A szűk időkeret ellenére számos panaszra nyújtottak segítséget a doktorok helyi kezelésekkel,életmód-javaslatokkal.

Az eseményt tovább színesítette az ellazítás és elengedést alapelvét képviselő test és a tudat összehangolásán alapuló "belső stílusú" kínai harcművészeti Tai-chi ,megelőzve a már önvédelmi célokat szolgáló Kungfu bemutatót.

A gasztronómia szerelmesei sem maradtak ki a fesztivál hangulatából. Kínai ételkóstolóval és az étkezési kultúrába nyújtott kis betekintéssel várták az érdeklődőket a szervezők. A teakostoló révén megtudhattuk hogy a teafogyasztás elválaszthatatlan kína hagyományaitól , komoly kulturális ,közösségformáló szerepe van a kínai lakosság életében.

Virágvasárnap-Március 24.

2023-ban indítottuk el a húsvétra hangoló programunk. Március 24-én kézműves foglakozásokkal, húsvéti dekoráció készítéssel, makramé,origami foglalkozásokkal, kirakodóvásárral vártuk a kikapcsolódni vágyókat. Az esemény közreműködői a Józsa Gergely Néptánc Egyesület óvodás csoportja akik kedves, ünnepi előadással készültek.

Megtartottuk a hagyományőrző locsoló versmondó versenyt- meglepetés nyereményekkel- ,majd Bogárdi Alíz zenés Meseórával szórakoztatta a kicsiket. A nap végén a felnőtteknek Pomázi Zoltán pódiumműsora nyújtott kikapcsolódást (Magyar Beatzene Hőskora - ILLÉS, TOLCSVAY, FONOGRÁF , BOKTORJÁN dalok hangoztak el).





A magyar költészet napja - április 11.



A magyar költészet napja alkalmából benépesítettük a Tájházat. Közreműködőink voltak a Melódia énekegyüttes Bakonyi Anna vezetésével, az ANK Művészeti iskolájának növendékei, Szentesi Egon versmondó palánta valamint Sólyom Katalin színművésznő irodalmi körének előadói.

Az eseményhez most is képzőművészeti kiállítást is kapcsoltunk, egyidejűleg a művelődési központ aulájában Abonyi Bea lélekfestő kiállítását nyitottuk meg.

A népviselet napja-április 24.



Városi rangú eseményként került megrendezésre 2024-ben a Népviselet napja a Józsa Gergely Néptánc Egyesület főszervezésében a művelődési központ társszervezésével. A program a hagyományőrző egyesület gyermeke, évek alatt nagyszabású fesztiválla nőtte ki magát. Több száz tájegységét bemutató hagyományőrző látogatott el városunkba, mutatta be viseletét vonulás és gála keretében.

2024. április 18-án Geofolk kiállítás nyílt a Művelődési Központ előtt: A világ népviseleteinek szabadtéri fotókiállítása Dávid Botond, a Geofolk projekt ötletgazdája, a Magyar Gyökerek Egyesület elnöke jóvoltából.

Egészséghét

2024 májusában nagyszabású egészséghetet bonyolított le intézményünk. A sokrétű szűrések, díjmentes vizsgálatok és programok sorát legszemléletesebben a plakát tolmácsolja:



INGYENES

EGÉSZSÉGHÉT

KOZÁRMISLENY, 2024. 05.22-24.

Dr. Molnár Csilla kedden, szerdán és csütörtökön rendelési időben ingyenes EKG szűrést és 8:00 és 10:00 óra közt labor szűrést végez kozármislenyi lakosoknak.

MÁJUS 22.SZERDA
14:00-17:00 HAGYOMÁNYOS KÍNAI ORVOSLÁS-TCM KONZULTÁCIÓ, TAICHI
17:00 CÍMZETES FŐORVOSI CÍM ÜNNEPÉLYES ÁTADÁSA DR. MOLNÁR CSILLA RÉSZÉRE
15:00-18:00 VÉRADÁS

MÁJUS 23.CSÜTÖRTÖK
15:00-17:30 VÖRÖSKERESZT SZŰRŐVIZSGÁLATOK: ÚJRAÉLESZTÉS ÉS ELSŐSEGÉLY BEMUTATÓ, VÉRCUKOR ÉS VÉRNYOMÁSMÉRÉS, HALLUCINOGÉN ÉS RÉSZEGSZEMŰVEG HŐSKÉPZŐ PROJEKT -„A HŐS MAKI" GYERMEKEKNEK
14:00-18:00 TOMAN DIET-ÉLETMÓDVÁLTÓ PROGRAM MÁRTIVAL
14:00 SZEMÉSZETI ELŐSZŰRÉS
16:30 AVIVA HORMONTERÁPIÁS MÓDSZER KOPPÁNY ILDIKÓ OKTATÓVAL
16:30 MASSZÁZS
17:00 ÖRÖMTÁNC FLASHMOB
17:30 ALAKFORMÁLÓ TORNA KÁNTOR ANDIVAL

MÁJUS 24. PÉNTEK
MEVID EGÉSZSÉGES ÉTELEK KÓSTOLÓJA
14:00 DR. RUMBUS ZOLTÁN PSA SZŰRÉS
15:00 DR. MOLNÁR CSILLA PSA és EGÉSZSÉGÜGYI TANÁCSADÁS
15:00 DR. NAGY ANDREA LÉGZÉSFUNKCIÓ VIZSGÁLAT
15:00 DR. BATTHYÁNY ZITA BŐRGYÓGYÁSZATI SZŰRÉSEK
15:00 MIKLÓSNÉ HAMARICS KITTI , GYERMEKJÓGA ÉS KUTYÁS TERÁPIA
15.00 MASSZÁZS
17:00 ÉLETREVALÓ AKADÉMIA BEMUTATKOZÁSA

Kozármislenyi Művelődési Központ
Kozármisleny, Pécsi u. 1.

További információ: Facebook/mislenykult * 72/877-823 * www.mislenykult.hu
A programváltozás jogát fenntartjuk!

Márton-nap



A Janikovszky Éva Általános Iskola, az óvoda és a Művelődési Központ közös szervezésében lampionos felvonulással, tűzgyújtással, "szeretetlakomával" emlékeztünk a jóságáról ismert Szent Márton püspökre.

Ismét több százan: az óvodai csoportok, az iskolában németül tanuló diákok, illetve számos szülő, nagy- és kistestvér csatlakozott Márton napján a Kozármislenyben már évtizedek óta hagyományosnak számító lámpás felvonuláshoz. A gyerekek - a helyi oktatási intézményektől - saját maguk által készített kis lámpásokkal indultak a művelődési háznál felállított máglyarakáshoz. A tűzgyújtás ceremóniája igazán különleges élmény volt: a résztvevők közt egy palástba burkolózott lovas bukkant fel felidézve Szent Márton alakját. A nem mindennapi látványt tűzzsonglőr bemutató követte.

A rövid műsor után szeretetlakomához sorakoztak a résztvevők: az óvodások a Művelődési Központ udvarában, az iskolások az intézmény előtt fogyaszthatták el a meleg italokat, szendvicseket, libazsíros kenyeret.

Október az állatok világnapja-hónapja

Az október első hetében az állatok világnapjához kapcsolódóan több tematikus programmal készült az intézmény: a Mecsek Alkotóműhely tagjai Dvoracsek Éva, Drinóczi Endre, Garami Ágnes,Horváth Beáta,Kiefer Valéria, Sárosiné Németh Gizella „állatos" temájú festményeiket hozták el ,melyen a legtöbb esetben saját szeretett kedvenceik jelennek meg.

A Mecsek Alkotóműhely olyan amatőr festők közössége akik önmaguk folyamatosan edukálva jelenítik meg gondolataikat, érzésvilágukat és közvetítik a befogadó felé.

Az ÉLMÉNYFESTÉS kiváló lehetőség arra, hogy kibontakoztassuk alkotói énünk. Október 5.-én szombaton lelkes csapat gyűlt össze, hogy Fülöp Szilvia vezetésével „Szarvas a mezőn" témában közösen alkothasson.

A program nem az előzetes művészi ismereteken, tapasztalaton alapul, hanem azon, hogy szinte terápiás jelleggel élményeket szerezzünk jól érezzük magunk hozzáértő mentorálás mellett.

Az Állatok Világnapján egyidejűleg a TakaTanya egyesület ünnepelte második születésnapját, nagy örömünkre szolgált, hogy sokan kilátogattak a Kozármislenyi Művelődési Központ melletti térre. Ezen a jeles napon azt is kiemeltük, hogy felelős állattartóként hogy gondoskodjunk kedvenceinkről.

Tematikus események, klubok

Élményfestés



2024-től Fülöp Szilvia festő vezetésével rendszeresen szervezünk élményfestő workshopot ahol 10-11 fős csoportban tematika szerint alkothatnak a jelentkezők. Ez évben bevezetett programunk nagysikerrel működik.

KultúrSzalon Exkluzív néven futó beszélgető műsorunk rendszeresen került megrendezésre jellemzően mindig képzőművészeti kiállításhoz kapcsolódóan különleges és izgalmas kozármislenyi illetve helyi kötődésű művészeket bemutatva. A beszélgetések moderátora Dombi-Mirolya Liza.



A ***Kozármislenyi Alkotó Műhely*** péntekenként várta az alkotni vágyó gyermekeket és felnőtteket egyaránt Fábián Zsolt vezetésével elsősorban origami illetve japán technikák alkalmazásával, mindig tematikusan ünnepeinkhez kapcsolódó foglalkozással készült kollégánk. Nagy öröm volt, hogy számos felnőtt rendszeresen csatlakozott a műhelyfoglalkozásokhoz.

Havi rendszereséggel találkozhattak a ***KV Klubban*** a kozármislenyi és Kozármisleny környéki vállalkozó nők. A beszélgetéseket minden hónap utolsó keddjén Szabó Andrea vállalkozásfejlesztő coach koordinálta.

Különösen büszkék vagyunk az NMI ***„ASzakKör"*** pályázata révén szakköreinkre. 2024-ben szövés kereten, népi gyöngyfűzés és bútorfestés szakkör valósult meg. Nagyon megtisztelő és büszkeséggel tölt el, hogy a Kozármislenyi Művelődési Központ szakköreinek 1-2 munkája is bemutatásra került a Janus Pannonius Múzeum Néprajzi Osztályán.

Köszönöm minden alkotónknak,segítőknek,kollégámnak a termékeny munkát - nélkületek ez nem jöhetett volna létre!!!- azon felül a Nemzeti Művelődési Intézet Baranya Vármegyei igazgatóságának támogató hozzáállását.



A ***Mislenyi Portéka*** helyi piac koordinálása szintén a Művelődési Központ feladata. Az év során a piaci kitelepülők száma lecsökkent azonban erre több kampány jellegű menedzsment akcióval is válaszoltunk így érezhetően és lineárisan 2025 év elején a látogatottság emelkedik, átlagosan 15-17 kitelepülő árussal.

1.4. Összegzés

Lendületes és kulturálisan terményen év volt. Számos kiállítást, közösségi eseményt szerveztünk és valósítottunk meg apró munkaszervezetünkkel. A beszámolónk gyakorlatilag kivonata az éves tevékenységnek, de hiteles képet ad elhivatottságunkról a közösség szolgálatáról, fejlődésünkről.

Kozármislenyi Művelődési Központ Városi Könyvtár

A KOZÁRMISLENYI VÁROSI KÖNYVTÁR 2024. ÉVI BESZÁMOLÓJA

A Városi Könyvtár általános gyűjtőkörű, nyilvános közkönyvtár. Tevékenységeit a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft-n keresztül látja el. Működési a következő szakfeladatokon alapul:

- könyvtári állomány gyarapítása
- könyvtári állomány nyilvántartása
- dokumentumfeltárás
- dokumentumok megőrzése, védelme
- könyvtári szolgáltatások

A könyvtár 2015 óta a művelődési házzal együtt, integrált intézményként működik.

Küldetésnyilatkozata szerint – a település nyilvános könyvtárként – fő feladatának tekinti, hogy az érdeklődök lehető legszélesebb köre számára biztosítsa a feltételeket a magyar és az egyetemes kultúra megismerésére, a folyamatos önművelésre, a színvonalas szórakozásra. 2024-ben ezen irányvonalak mentén haladt, szolgálta ki régi és új olvasóit.

A nehézségek ellenére mindig is arra törekedtünk, hogy meglévő olvasóinkat megtartsuk és újakkal gyarapítsuk a beiratkozók számát.

1. Szervezet

2024 június 7-től a könyvtári feladatokat Lipóczki Eleonóra heti 10 órában látja el, 2024 szeptember 30-án munkaviszonya megszűnt. Várnai-Nagy Szimonetta napi 8 órában, könyvtáros munkakörben dolgozik.

2. Infrastruktúra

Könyvtárunk állományát folyamatosan bővítjük. Gyűjteményünket havi könyvvásárlásokkal, illetve ajándékkönyvekkel gyarapítjuk. Nagyobb átalakításokat a helység adottságai miatt nem tudunk elvégezni. Könyvtári állományunk 625 db dokumentummal nőtt a 2024-es évben, mely állománygyarapítást a 2025-es évben is folytatni kívánjuk. Állományunk bővítését az állami normatív támogatásból, valamint az érdekeltségnövelő pályázatból tudjuk biztosítani.

3. Gyűjteményi információ

A gyarapításra fordítható összeg a tavalyi évhez képest változott. A 2024. évben az érdekeltségnövelő pályázatot elnyerte intézményünk, így azt az összeget is az állományunk bővítésére fordítottuk. Dokumentumállományunk folyamatosan forog, köszönhető az egyre több aktív használónak. Nagyobb igény mutatkozik a kortárs irodalomra, illetve a gyermekkönyvekre, így ezen igények szerint szerezzük be a dokumentumokat. A nemzetiségű irodalom, a helytörténeti részleg, valamint a versek iránti érdeklődés elenyésző. Folyóiratrendelésnél mindig figyelembe vesszük a hozzánk látogatók igényeit, életkorát, így különböző témájú kurrens dokumentumok között válogathatnak olvasóink. Könyveink mellett folyóiratok kölcsönzését is biztosítjuk beiratkozott olvasóinknak. **Szolgáltatások**

A könyvtárral kapcsolatos aktuális információkkal, hírekkel elsősorban közösségi oldalunkon (Facebook: Kozármislenyi Városi Könyvtár) keresztül tájékoztatjuk olvasóinkat. Közösségi platformunkon rendszeresen megtalálhatóak tematikus könyvajánlóink, beszámolunk az újonnan vásárolt dokumentumokról, de hírt adunk bárminemű változásról, megrendezésre kerülő eseményeinkről. Rendszeresen küldünk hírlevelet, melyben szintén az aktualitásokról juttatjuk el információinkat. A Kozármislenyi Művelődési Központtal összevont honlapon (www.mislenykult.hu) a könyvtárral kapcsolatos információk mellett olvasóink elsősorban elektronikus katalógusunkat használhatják. Könyvtárunk heti 5 napon keresztül tart nyitva, két nap 18.00 óráig, valamint minden szombaton 9.00-13.00 óráig. Nyitvatartásunk kialakításakor szem előtt tartjuk olvasóink igényeit. Olvasóink telefonon, e-mailben is érdeklődhetnek a

kölcsönzött dokumentumokról, azok hosszabbítását, könyvekre előjegyzést kérhetnek. Könyveink mellett lehetőséget biztosítunk a folyóiratok kölcsönzésére. Folyóiratrendelésnél mindig figyelembe vesszük a hozzánk látogatók igényeit, életkorát, így különböző témájú, kurrens dokumentumok között válogathatnak olvasóink. A pandémia alatt kibővítettük szolgáltatásainkat könyvek, folyóiratok házhozszállításával, ezt továbbra is megtartottuk, kizárólag idősebb olvasóinknak kedvezve.

4. Partnerségi együttműködés

Partnerségi viszonyunkat továbbra is fenntartjuk a Kozármislenyi Janikovszky Éva Általános Iskolával, valamint a Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsődével. Együttműködünk a pécsi Csorba Győző Könyvtárral, nagyrendezvényeinken könyvtárbuszos kitelepüléssel vettek részt, valamint közös kiállításokat szervezünk, író-olvasó találkozásokban is segítségünkre vannak.

Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit

7761 Kozármisleny, Pécsi utca 124.

Adószám: 25323425-2-02
Cégjegyzékszám: 02-09-081665
KSH-szám: 25323425-9499-572-02

EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ

2024.12.31

---
cégszerű aláírás

Készült a Forint-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

M É R L E G "A" 2024

Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 02-09-081665

Időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31 KSH-szám: 25323425-9499-572-02

		Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
ESZKÖZÖK				
A.	Befektetett eszközök	4.915		5.591
I.	Immateriális javak	0		0
II.	Tárgyi eszközök	4.915		5.591
III.	Befektetett pénzügyi eszközök	0		0
IV.	Halasztott adókövetelés	0		0
B.	Forgóeszközök	9.399		4.767
I.	Készletek	0		0
II.	Követelések	3.389		4.263
III.	Értékpapírok	0		0
IV.	Pénzeszközök	6.010		504
C.	Aktív időbeli elhatárolások	172		4.932
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	14.486		15.290
FORRÁSOK				
D.	Saját tőke	6.486		1.812
I.	Jegyzett tőke	3.000		3.000
II.	Jegyzett, de még be nem fizetett tőke (-)	0		0
III.	Tőketartalék	0		0
IV.	Eredménytartalék	4.981		986
V.	Lekötött tartalék	2.500		2.500
VI.	Értékelési tartalék	0		0
VII.	Adózott eredmény	-3.995		-4.674
E.	Céltartalékok	0		0
F.	Kötelezettségek	7.310		13.467
I.	Hátrasorolt kötelezettségek	0		0
II.	Hosszú lejáratú kötelezettségek	0		0
III.	Rövid lejáratú kötelezettségek	7.310		13.467
G.	Passzív időbeli elhatárolások	690		11
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	14.486		15.290

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Kozármisleny, 2025.04.29.

---

cégszerű aláírás

EREDMÉNYKIMUTATÁS 2024

Összköltség

Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.

Cégjegyzékszám: 02-09-081665

Időszak: 2024.01.01 - 2024.12.31 **KSH-szám: 25323425-9499-572-02**

		Előző év 1000 Ft	Módosítás 1000 Ft	Tárgyév 1000 Ft
I.	Értékesítés nettó árbevétele (01+02)	7.702		6.881
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke (+-03+04)	0		0
III.	Egyéb bevételek	49.350		72.425
IV.	Anyagjellegű ráfordítások (05+06+07+08+09)	30.414		45.885
V.	Személyi jellegű ráfordítások (10+11+12)	29.714		36.052
VI.	Értékcsökkenési leírás	652		1.294
VII.	Egyéb ráfordítások	164		603
A.	Üzemi (üzleti) tevékenység eredménye	-3.892		-4.528
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei (13+14+15+16+17)	0		0
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai (18+19+20+21+22)	0		3
B.	Pénzügyi műveletek eredménye (VIII-IX)	0		-3
C.	Adózás előtti eredmény (+-A+-B)	-3.892		-4.531
X.	Adófizetési kötelezettség	103		143
X/1.	Halasztott adókülönbözet	0		0
D.	Adózott eredmény (+-C-X-X/1)	-3.995		-4.674

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Kozármisleny, 2025.04.29.

.....

cégszerű aláírás

Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.

7761 Kozármisleny, Pécsi utca 124.

Adószám: 25323425-2-02
Cégjegyzékszám: 02-09-081665
KSH-szám: 25323425-9499-572-02

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

2024. évi

egyszerűsített éves beszámolóhoz

Kozármisleny, 2025.04.29.

.....
cégszerű aláírás

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Készült a Forint-Soft Kft.
Kiegészítő melléklet szerkesztő programjával

Általános rész

A Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. tevékenységét 2015. évben kezdte meg.
A társaság alaptevékenysége: 9499'08 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenységek
9101'08 Könyvtári, levéltári tevékenységek.
A vállalkozás korlátolt felelősségű társaságként működik, a törzstőke nagysága 3000 ezer Ft.
Székhelye: 7761 Kozármisleny, Pécsi utca 124.
A társaság tulajdonosai belföldi jogi személyek.

A társaság tagjainak adatai:

Név	Cím	Tulajdoni hányad (%)
Kozármisleny Város Önkormányzat	7761 Kozármisleny, Pécsi utca 124.	100,00

Képviseletre jogosultak:

Név	Lakhely
Bóli Erzsébet	7763 Kisherend, Deák Ferenc utca 69.

A számviteli információs rendszer kialakítása és működtetése megbízott külső szolgáltató feladata.
Regisztrált mérlegképes könyvelő neve: Vukovics Hajnalka. Regisztrációs száma: 166954.
A vállalkozásnál a könyvvizsgálat nem kötelező, a beszámolót bejegyzett könyvvizsgáló nem ellenőrizte.

A mérlegkészítés pénzneme Ft. A mérlegkészítés időpontja 2025.02.28.

Jelen beszámoló (mérleg, eredménykimutatás, kiegészítő melléklet) a Sztv. 16. § (5) bekezdése szerint azokat az információkat tartalmazza, melyek a nyilvánosságra hozatal szempontjából fontosak. A fontosságot a költség-haszon összevetésének elve alapján határoztuk meg.

Számviteli politika

A vállalkozás számviteli politikájának összeállításakor figyelembe vette a számviteli törvény alapelveit. Ez biztosítja azt, hogy a cég beszámolója reálisan mutatja a vállalkozás jelenlegi vagyoni és pénzügyi helyzetét, és a mai helyzet alapján a jövőbeni tervek is kirajzolódnak.
A cég beszámolási kötelezettségét a kettős könyvvitel rendszerében egyszerűsített éves beszámolóval, azon belül összköltség típusú eredménykimutatással teljesíti. Mérlegét "A" változatban készíti.

A könyveket a kettős könyvvitel rendszerében vezeti. A könyvelésre kiadott számlacsoportokat, számlákat, al- és részletező számlákat, azok számjeleit és megnevezését a számlatükörbe fogja össze. A számlatükör és a szöveges számlarend együtt teszi lehetővé, hogy a könyveit a számviteli törvény előírásai szerint vezesse.

A felmerült költségeket elsődlegesen az 5. számlaosztályban tartja nyilván. Az 5. számlaosztály megfelelő tagolásával biztosítja, hogy mind a külső, mind a belső információk rendelkezésre álljanak. A 6-7. számlaosztályokat nem nyitotta meg.

A vállalkozás a beszámoló összeállításánál az alábbi értékelési eljárásokat alkalmazta:
Az immateriális javak értékét beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.
A tárgyi eszközöket beszerzési áron az amortizációval csökkentve mutatja ki.
Értékcsökkenési leírás módja:
Az évenként elszámolandó értékcsökkenés megtervezése - az egyedi eszköz várható használata, ebből adódó élettartama, fizikai és erkölcsi avulása, az egyéb körülmények és a tervezett maradványérték figyelembevételével - általában az eszköz bekerülési (bruttó) értékének arányában történik.
Az értékcsökkenés tervezésekor a cég az eszközök elhasználódásának ideje függvényében lineáris leírást alkalmazott.
Kis értékű eszközök értékcsökkenési leírása:
A 200.000 Ft alatti egyedi bekerülési értékkel bíró vagyoni értékű jogok, szellemi termékek, tárgyi eszközök bekerülési értéke a használatbavételkor értékcsökkenési leírásként egy összegben elszámolásra kerül. Ebben az esetben az értékcsökkenési leírást tervezni nem kell.

Nem jelentős maradványérték:
Ha a maradványérték nem jelentős, akkor az értékcsökkenési leírás tervezése során az 0 Ft-tal vehető figyelembe. Nem jelentős a maradványérték, ha az nem éri el az eszköz beszerzési értékének 10%-át, vagy az eszköz csak eredeti rendeltetésétől megfosztva (szétszedve), vagy hulladékként értékesíthető, továbbá ha az eszköz várhatóan nem lesz értékesíthető.
A szoftverek és a számítástechnikai eszközök maradványértéke 0 Ft.

Ha a vállalkozó szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az évenként elszámolásra kerülő értékcsökkenés megállapításakor (megtervezésekor) figyelembe vett körülményekben (az adott eszköz használatának időtartamában, az adott eszköz értékében vagy a várható maradványértékben) lényeges változás következett be, akkor a terv szerinti értékcsökkenés megváltoztatható. A változás eredményre gyakorolt számszerűsített hatása a kiegészítő mellékletben bemutatásra kerül.

Terven felüli értékcsökkenést kell az immateriális jószágnál, a tárgyi eszközöknél elszámolni akkor, ha
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) könyv szerinti értéke tartósan és jelentősen magasabb, mint ezen eszköz piaci értéke;
- az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) értéke tartósan lecsökken, mert az immateriális jószág, a tárgyi eszköz (ideértve a beruházást is) a vállalkozási tevékenység változása miatt feleslegessé vált, vagy megrongálódás, megsemmisülés, illetve hiány következtében rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan;
- a vagyoni értékű jog a szerződés módosulása miatt csak korlátozottan vagy egyáltalán nem érvényesíthető;
- a befejezett kísérleti fejlesztés révén megvalósuló tevékenységet korlátozzák vagy megszüntetik, illetve az eredménytelen lesz;
- az üzleti vagy cégérték vagy az alapítás-átszervezés aktivált értékének könyv szerinti értéke – a jövőbeni gazdasági hasznokra vonatkozó várakozásokat befolyásoló körülmények változása következtében – tartósan és jelentősen meghaladja annak piaci értékét (a várható megtérülésként meghatározott összeget).
A terven felüli értékcsökkenést olyan mértékig kell végrehajtani, hogy az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás használhatóságának megfelelő, a mérlegkészítéskor érvényes (ismert)

piaci értéken szerepeljen a mérlegben. Amennyiben az immateriális jószág, a tárgyi eszköz, a beruházás rendeltetésének megfelelően nem használható, illetve használhatatlan, megsemmisült vagy hiányzik, azt az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a beruházások közül - a terven felüli értékcsökkenés elszámolása után - ki kell vezetni. A piaci érték alapján meghatározott terven felüli értékcsökkenést a mérleg fordulónapjával, az eszközök állományból történő kivezetése esetén meghatározott terven felüli értékcsökkenést a kivezetés időpontjával kell elszámolni.
Nem számolható el terv szerinti, illetve terven felüli értékcsökkenés a már teljesen leírt, illetve a tervezett maradványértéket elért immateriális jószágnál, tárgyi eszköznél.

A vállalkozás az immateriális javakról és tárgyi eszközökről folyamatos mennyiségi analitikát vezet a főkönyvvel való folyamatos egyeztetés mellett, a mérleg fordulónapján kötelező jelleggel.

Az értékelési eljárások az előző évihez képest nem változtak.

Az előző évi mérlegkészítésnél alkalmazott értékelési elvek nem változtak.

Analitikus nyilvántartást vezet a cég a vevői követelésekről és a szállítói tartozásokról. A munkabérek és egyéb személyi jellegű kifizetések analitikus nyilvántartási kötelezettségének a bérszámfejtés keretében tesz eleget. A két vagy több évet érintő gazdasági események eredményre gyakorolt hatásának kiszűrésére aktív és passzív időbeli elhatárolás számlát alkalmaz.

Jelentős összegű hiba: ha a hiba feltárásának évében, a különböző ellenőrzések során, egy adott üzleti évet érintően (évenként külön-külön) feltárt hibák és hibahatások - eredményt, saját tőkét növelő-csökkentő - (előjeltől független) abszolút értékének együttes összege meghaladja az ellenőrzött üzleti év mérlegfőösszegének 2%-át, illetve ha a mérlegfőösszeg 2%-a nem haladja meg az 1 millió Ft-ot, akkor az 1 millió Ft-ot.
A cégnél az év során jelentősebb hiba miatt önellenőrzés nem történt.

A cég jelenleg megfelelő piaci helyzettel rendelkezik. Igyekszik azonban tevékenységének színvonalát növelve piaci pozícióin javítani. Mindamellett a mérlegkészítésig a vállalkozói tevékenység eredményes folytatásának ellentmondó tényező vagy körülmény nem áll fenn.

Osztalék jóváhagyására nem kerül sor, a tárgyévi adózott eredmény az eredménytartalékba kerül átvezetésre.

Tájékoztató rész

A társaság a vezető tisztségviselők részére sem előleget, sem kölcsönt nem folyósított.

Mérleghez kapcsolódó kiegészítések

Tárgyi eszközök

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Tárgyi eszközök	**4.915**	**0**	**5.591**
Egyéb berendezések, felszerelések, járművek	4.915	0	5.591

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett értékcsökkenés elszámolásában változás nem történt.

A társaság szempontjából meghatározó jelentőségű tárgyi eszközöknél az azok beszerzésekor (üzembe helyezésekor) megtervezett várható maradványértékben változás nem történt.

Követelések

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Követelések	**3.389**	**0**	**4.263**
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)	956	0	2.722
Egyéb követelések	2.433	0	1.541

Egyéb követelések bemutatása:

Egyéb követelések	Összeg (e Ft)
Adó követelések (ÁFA, társasági adó)	1.460
Egyéb követelés	81
Összesen	1.541

Pénzeszközök

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Pénzeszközök	**6.010**	**0**	**504**
Pénztár, csekkek	144	0	138
Bankbetétek	5.866	0	366

Aktív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Aktív időbeli elhatárolások	**172**	**0**	**4.932**
Bevételek aktív időbeli elhatárolása	172	0	3.590
Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	1.342

Kötelezettségek

Rövid lejáratú kötelezettségek

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Rövid lejáratú kötelezettségek	**7.310**	**0**	**13.467**
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	4.479	0	9.475
Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	2.831	0	3.992

Egyéb kötelezettségek	Összeg (e Ft)
Jövedelem elszámolás	1.574
NAV adó és járulék kötelezettség	2.182

Egyéb kötelezettség	236
Összesen	3.992

Mérlegen kívüli egyéb tételek nincsenek.
Passzív időbeli elhatárolások

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Passzív időbeli elhatárolások	**690**	**0**	**11**
Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	690	0	11

A vállalkozás tevékenységéből veszélyes hulladék nem keletkezett.

Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

Értékesítés nettó árbevétele

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Belföldi értékesítés nettó árbevétele	7.702	0	6.881
Értékesítés nettó árbevétele	**7.702**	**0**	**6.881**

A társaságnál az egyéb bevételek értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Bevétel (e Ft)
Működési célú támogatás	59.026
Rendezvény támogatás	12.870
Egyéb támogatás	529
Összesen	72.425

Anyagjellegű ráfordítások

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Anyagköltség	9.296	0	14.465
Igénybe vett szolgáltatások értéke	20.536	0	30.858
Egyéb szolgáltatások értéke	430	0	562
Eladott áruk beszerzési értéke	152	0	0
Anyagjellegű ráfordítások	**30.414**	**0**	**45.885**

A társaságnál az anyagköltség értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Költség (e Ft)
Energia költség	8.001
Misleny Magazin újság költsége	4.801
Könyvtár folyóirat költsége	363
Tisztitószer költsége	220
Egyéb anyag költség	1.080
Összesen	14.465

A társaságnál az igénybe vett szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Költségnem	Költségek (e Ft)
Rendezvény igénybe vett szolgáltatás	21.973
Misleny Magazin igénybe vett szolgáltatás	2.824
Bérleti díj	1.956
Könyvelési költség	575
Karbantartás költsége	897
Ügyvédi munkadíj	350
Posta, telefon, internet költsége	314
Egyéb szolgáltatás költsége	1.969
Összesen	30.858

A társaságnál az egyéb szolgáltatások értéke az alábbiakból tevődött össze:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Bank költség	533
Hatósági díjak, illeték	29
Összesen	562

Személyi jellegű ráfordítások bemutatása:

Megnevezés	Összeg (e Ft)
Főfoglalkozású alkalmazott bére	14.472
Megbízási díj	13.514
Egyszerűsített foglalkozás költsége	2.681
Reprezentációs költség	1.515
Egyéb személyjellegű költség	785
Bérjárulék	3.085
Összesen	36.052

Munkavállalók létszámadatai

Állománycsoport	Fizikai	Szellemi
Átlagos statisztikai állományi létszám (fő)	0	4

Személyi jellegű ráfordítások

Megnevezés	Előző év (e Ft)	Módosítás (e Ft)	Tárgyév (e Ft)
Bérköltség	12.772	0	14.472
Személyi jellegű egyéb kifizetések	14.454	0	18.494
Bérjárulékok	2.488	0	3.086
Személyi jellegű ráfordítások	**29.714**	**0**	**36.052**

Mutatószámok

Vagyoni helyzet mutatószámai

A tartósan befektetett eszközök aránya előző évben 33,93% volt, tárgyévben 36,57%.
A/(A+B+C)*100
A forgóeszközök aránya előző évben 64,88% volt, tárgyévben 31,18%.
B/(A+B+C)*100
Az előző évhez képest a befektetett eszközök aránya növekedett, míg a forgóeszközök aránya csökkent.

Saját tőke aránya az összes forrásban (tőkeellátottság) előző évben 44,77% volt, tárgyévben 11,85%.
D/(Források összesen)*100

Az eladósodottság aránya tárgyévben 88,08%, előző évben 50,46% volt.
F/(A+B+C)*100

A nettó eladósodottság tárgyévben 5,08%, előző évben 0,60% volt.
(F-BII)/D

A befektetett eszközök összes fedezettsége 32,41%, míg a saját tőkével fedezett 32,41%. Ugyanezek a mutatók az előző évben rendre 131,96% és 131,96% voltak.
(D+FI+FII)/A*100 és D/A*100

A saját tőke - jegyzett tőke aránya 60,40%, előző évben 216,20% volt.
D/DI*100

A tőkefeszültségi mutató tárgyévben 743,21%, előző évben 112,70% volt.
F/D*100

Pénzügyi helyzet mutatószámai

A likviditási ráta értéke tárgyévben 0,35, előző évben 1,29 volt.
B/FIII

A likviditási gyorsráta értéke tárgyévben 0,35, míg előző évben 1,29 volt.
A fizetőképesség kívánnivalót hagy maga után, az előző évihez képest romlott.
B-BI/FIII

A készpénz likviditási ráta tárgyévben 0,04, előző évben 0,82 volt.
(BIII+BIV)/FIII
A teljes likviditási mutató értéke tárgyévben 0,72, előző évben 1,20. A fenti mutatók alapján elmondható, hogy társaságunk likviditása nem megfelelő, mert fizetési kötelezettségeinek hosszabb távon sem tud eleget tenni.
(B+C+)/(FIII+G)
A vevő állomány finanszírozásában a szállító állomány 0,29 részarányt képvisel. Ez az előző évben 0,21 volt. A vevő állományt a szállítók finanszírozzák, ami fizetési gondot jelez.
(BII.1/FIII.4)

A jövedelmezőség mutatói

A nettó termelési érték -40298 ezer Ft volt, ami az előző évinek 172,48%-a.
(Ért.nettó árbev.+Aktivált saját telj.-Anyagjellegű ráf.-écs.)
Az anyagmentes termelési érték -39004 ezer Ft volt, ami az előző évinek 171,73%-a.
(Ért.nettó árbev.+Aktivált saját telj.-Anyagjellegű ráf.)

Az eszközök megtérülése tárgyévben 1,31.
Értékesítéa nettó árbev./((AIInyitó+BInyitó+AIIzáró+BIzáró)/2)

A készletek a társaságnál átlagosan 0,00 napi értékesítést kötöttek le.
((BI.nyitó+BI.záró)/2)/Értékestés nettó árbev.*365

A tőke a tárgyévben 0,81-szer térült meg.
Értékesítés nettó árbev./ (((DI+DIII+DIV+DV+DVII-DII)nyitó+(DI+DIII+DIV+DV+DVII-DII)záró)/2)

Az összes tőke jövedelmezősége -257,78% volt.
(Adózott eredm.+Fizetendő kamatok és kamatjell.ráf.) / (D+FI+FII+FIII1+FIII2-DVI)*100

A saját tőke jövedelmezősége -55,10% volt.
(Adózott eredm./(((DI+DIII+DIV+DV+DVII)nyitó+(DI+DIII+DIV+DV+DVII)záró)/2)*100

Mivel pozitív adózott eredmény nincs, az alaptőke nem hozott jövedelmet.
Adózott eredmény/(DI-DII)*100

A megtermelt pénzjövedelem értéke -3380 ezer Ft. Ugyanez az érték előző évben -3343 ezer Ft volt.
(écs.+Adózott eredmény)

Az árbevétel-arányos pénzjövedelem a tárgyévben -49,12%, az előző évben -43,40% volt.
(écs.+Adózott eredmény)/Értékesítés nettó árbev.*100

A tőkearányos pénzjövedelem a tárgyévben -186,53%, az előző évben -51,54% volt.
(écs.+Adózott eredmény)/(Mértl.D-Mérl.DII-Mérl.DVI)*100

FŐKÖNYVI KIVONAT 2024.

Időszak: 24.01.01 - 24.12.31
Bizonylat dátuma szerint

Főkönyvi	számla	FORGALOM Tartozik	FORGALOM Követel	EGYENLEG Tartozik	EGYENLEG Követel
1. számlaosztály					
--1149	Szellemi term.terv sz.écs	458,724	3,129,534		2,670,810
-114	Szellemi termékek	3,129,534	458,724	2,670,810	
11	**IMMATERIALIS JAVAK**	**3,588,258**	**3,588,258**		
---13119	Term.gép bern.terv sz écs		100,000		100,000
--1311	Term.gép bern.100eFt fele	100,000		100,000	
---13129	Term.gép bern.terv sz écs	220,336	335,246		114,910
--1312	Term.gép bernd.100eFT ala	335,246	220,336	114,910	
---13139	Pályázat TIOP bern.ÉCSÉ	1,418,488	18,865,555		17,447,067
--1313	Pályázat TIOP term.ber.10	18,865,555	1,418,488	17,447,067	
---13149	Pályázat TIOP bern.ÉCSÉ	117,094	4,664,731		4,547,637
--1314	Pályázat TIOP term.ber.10	4,664,731	117,094	4,547,637	
13	**MUSZAKI BEREND.GEP JARMU**	**25,721,450**	**25,721,450**		
-141	Egyéb gép bern.felszerelé	23,622	23,622		
--1439	Irodai,ig.bern felsz.ÉCSÉ	110,157	110,157		
-143	Irodai,igazg.beren.100eFt	813,957	110,157	703,800	
--1449	Irodai bern.ÉCSÉ 100eFt a	175,620	1,353,961		1,178,341
-144	Irodai,igazg.benern.100eF	1,895,948	175,620	1,720,328	
--1459	Gép,berend.felsz.értékcsö		633,860		633,860
-145	Gépek,berend.felszerelése	824,913		824,913	
--1479	Könytári könyvek értékcsö		2,366,786		2,366,786
-147	Könytári könyvek	6,520,607		6,520,607	
14	**EGZÉB BERN.FELSZ.JARMUVEK**	**10,364,824**	**4,774,163**	**5,590,661**	
-161	Befejezetlen beruhazasok	411,765	411,765		
-163	200e alatti eszk,beruhaza	489,122	489,122		
16	**BERUHAZASOK FELUJITASOK**	**900,887**	**900,887**		
1. számlaosztály összesen:		40,575,419	34,984,758	5,590,661	
2. számlaosztály					
2. számlaosztály összesen:					
3. számlaosztály					
-311	Belfoldi kovetelések	9,817,751	7,095,589	2,722,162	
31	**KOVET.ARUSZALL.ES SZOLGAL**	**9,817,751**	**7,095,589**	**2,722,162**	
-354	Adott elöleg	25,250		25,250	
35	**ADOTT ELOLEG**	**25,250**		**25,250**	
-362	Költsegvetéssel szemb.kov	1,082,571	113,367	969,204	
-369	Egyéb követelések	410,288	354,877	55,411	
36	**EGYEB KOVETELESEK**	**1,492,859**	**468,244**	**1,024,615**	
-3811	Pénztar	4,031,185	3,893,310	137,875	
-3841	Elszámolási betétszámla	79,946,127	79,579,578	366,549	
-3891	Atvezetesi szamla	1,600,000	1,600,000		

Pécs, 2025.04.29 Reg.felh.: Vukovics Hajnalka e.v.

FŐKÖNYVI KIVONAT 2024.

Időszak: 24.01.01 - 24.12.31
Bizonylat dátuma szerint

Főkönyvi	számla	FORGALOM Tartozik	FORGALOM Követel	EGYENLEG Tartozik	EGYENLEG Követel
38	**PENZESZKOZOK**	**85,577,312**	**85,072,888**	**504,424**	
-391	Bevetelek aktiv idobeli e	3,643,503	53,836	3,589,667	
-392	Koltség rafordítas aktiv	1,461,072	118,554	1,342,518	
39	**AKTIV IDOBELI ELHATAROLAS**	**5,104,575**	**172,390**	**4,932,185**	
3. számlaosztály összesen:		102,017,747	92,809,111	9,208,636	
4. számlaosztály					
-411	Jegyzett toke		3,000,000		3,000,000
-413	Eredménytartalék	3,994,934	4,981,267		986,333
--4143	Lekotott tart.pótbefizeté		2,500,000		2,500,000
-419	Adozott eredmény	3,994,934	3,994,934		
41	**SAJAT TOKE**	**7,989,868**	**14,476,201**		**6,486,333**
-454	Belfoldi szallitok	57,359,594	66,834,428		9,474,834
-455	Külföldi szállítok	1,409,305	1,409,305		
45	**ROVID LEJARATU KOTELEZETT**	**58,768,899**	**68,243,733**		**9,474,834**
-461	Tarsasagi ado elszamolasa	340,000	143,000	197,000	
-4621	Munkaltatoi SZJA elszamol	3,292,000	3,845,000		553,000
-4622	Kifizetoi SZJA elszamolas	273,352	409,352		136,000
-4632	NAV Késedelmi pótlék	5,000	14,000		9,000
-4636	Egysz. fogl. közterhe	379,200	450,900		71,700
-4661	Beszerzések elözetes AFA-	6,602,109	6,602,109		
-4671	Fizetendo AFA	1,725,498	1,725,498		
-468	AFA elszamolasi szamla	7,661,937	7,431,937	230,000	
--4695	Iparuzési ado elszamolasa	63,784		63,784	
-469	**Helyi adok elszamolasa**	**63,784**		**63,784**	
46	**EGYEB ROVID LEJAR.KOTELEZ**	**20,342,880**	**20,621,796**		**278,916**
-4711	Jovedelem elszamolasi sza	28,352,440	29,804,526		1,452,086
-4712	Letíltás elszámolás	865,490	987,658		122,168
-4713	Kereset elszám.AM bér	2,270,800	2,270,800		
--4731	Társadalombizt.járulék el	4,291,248	5,071,248		780,000
--4736	Szoc. hozzájárulás	3,063,334	3,695,334		632,000
-473	**TB kotelezettség**	**7,354,582**	**8,766,582**		**1,412,000**
-478	Egyéb kötelezetségek	46,006	282,485		236,479
47	**ROVID LEJAR.KOTELEZETTSEG**	**38,889,318**	**42,112,051**		**3,222,733**
-482	Költségek rafordítasok pa	689,986	700,706		10,720
48	**PASSZIV IDOBELI ELHATAROL**	**689,986**	**700,706**		**10,720**
-491	Nyitomérleg szamla	48,747,192	48,747,192		
49	**EVI MERLEGSZAMLAK**	**48,747,192**	**48,747,192**		
4. számlaosztály összesen:		175,428,143	194,901,679		19,473,536
5. számlaosztály					
--5111	Könyvtári folyóirat költs	362,793		362,793	
---51131	Víz díj költség	416,757	55,941	360,816	
---51132	Villamos energia költsége	3,512,670	566,237	2,946,433	

Pécs, 2025.04.29 Reg.felh.: Vukovics Hajnalka e.v.

FŐKÖNYVI KIVONAT 2024.

Időszak: 24.01.01 - 24.12.31
Bizonylat dátuma szerint

Főkönyvi	számla	FORGALOM Tartozik	FORGALOM Követel	EGYENLEG Tartozik	EGYENLEG Követel
---51133	Földgáz díj költség	10,046,882	5,353,525	4,693,357	
--5113	**Energia**	**13,976,309**	**5,975,703**	**8,000,606**	
--5115	Anyag költség	436,028	11,500	424,528	
--5116	M.magazin újság költsége	5,559,589	758,960	4,800,629	
-511	**Vasarolt anyagok koltsége**	**20,334,719**	**6,746,163**	**13,588,556**	
--5121	Tisztitoszer	220,000		220,000	
--5122	Irodaszer,nyomtatvany	64,224		64,224	
-512	**Egy even belul elhaszn.an**	**284,224**		**284,224**	
-513	Egyeb anyagkoltseg	592,154		592,154	
51	**ANYAGKOLTSEG**	**21,211,097**	**6,746,163**	**14,464,934**	
-522	Bérleti dijak	1,956,000		1,956,000	
-523	Karbantartasi koltség	897,281		897,281	
-525	Utazasi és kikuldetési ko	3,460		3,460	
-527	Konyvelesi koltseg	575,000		575,000	
--5291	Posta,telefon,internet	317,824	3,605	314,219	
--5292	Tagdijak koltsége	25,000		25,000	
--5294	Ugyvedi dij koltsége	350,000		350,000	
--5295	Majális rendezvény	4,927,831		4,927,831	
--5297	Misleny mag.ig.vett szolt	3,061,860	237,900	2,823,960	
--5298	Rendezvény igény.vett szo	17,044,950		17,044,950	
--5299	Egyéb igénybe vett szolg.	1,980,478	40,466	1,940,012	
-529	**Egyeb ig.vett szolgaltata**	**27,707,943**	**281,971**	**27,425,972**	
52	**IGENYBE VETT SZOLGALTATAS**	**31,139,684**	**281,971**	**30,857,713**	
-531	Hatosagi dijak,illetékekk	29,000		29,000	
-532	Bank koltség	533,547		533,547	
53	**EGYEB SZOLGALTATASOK KOLT**	**562,547**		**562,547**	
-541	Fofogl.alkamazottak bére	12,861,088		12,861,088	
-543	Kulturáslis pótlék	1,611,334		1,611,334	
54	**BERKOLTSEG**	**14,472,422**		**14,472,422**	
--55111	Megbízási díj BBK	7,154,400		7,154,400	
--55112	Megbizási díj BE	6,360,000		6,360,000	
-5511	**Megbizasi dij**	**13,514,400**		**13,514,400**	
-5515	Betegszabadsag	189,666		189,666	
-5516	Egyszer. fogl. bére	2,270,800		2,270,800	
-5517	Egyszer.fogl. kozt.	410,400		410,400	
-5591	Utazasi koltségtérités	83,790		83,790	
-5595	Reprezentacios koltség	1,514,899		1,514,899	
-5596	Term.beni jutt.utani szja	510,259		510,259	
55	**SZEMELY JELL.EGYEB KIFIZE**	**18,494,214**		**18,494,214**	
-565	Szoc. hozzájárulási adó	3,085,427		3,085,427	
56	**BERJARULEKOK**	**3,085,427**		**3,085,427**	
-571	Terv szerinti értékcsokk.	1,294,180		1,294,180	
57	**ERTEKCSOKKENESI LEIRAS**	**1,294,180**		**1,294,180**	
5. számlaosztály összesen:		90,259,571	7,028,134	83,231,437	

8. számlaosztály

Pécs, 2025.04.29 Reg.felh.: Vukovics Hajnalka e.v.

FŐKÖNYVI KIVONAT 2024.

Időszak: 24.01.01 - 24.12.31
Bizonylat dátuma szerint

Főkönyvi	számla	FORGALOM Tartozik	FORGALOM Követel	EGYENLEG Tartozik	EGYENLEG Követel
--8632	Birsag,kesedelmi kamat	28,000		28,000	
--8634	Késedelmi kamat szállito	140,078	848	139,230	
-863	**Uzleti évhez kapcsolodo r**	**168,078**	**848**	**167,230**	
-866	Ertekvesztés,terven felul	2,935,806	2,500,419	435,387	
-869	Kulonfele egyéb rafordita	333		333	
86	**EGYEB RAFORDITAS**	**3,104,217**	**2,501,267**	**602,950**	
-879	Pénz.muveletek egyeb rafo	2,696		2,696	
87	**PEZUGYI MUVELETEK RAFORDI**	**2,696**		**2,696**	
-891	Tarsasagi ado	143,000		143,000	
89	**NYERESEGET TERHELO ADOK**	**143,000**		**143,000**	
8. számlaosztály összesen:		3,249,913	2,501,267	748,646	
9. számlaosztály					
-911	Könyvtári beiratkozás bev		91,338		91,338
-912	Alkotóműhely bevétele		27,164		27,164
-919	Egyéb értékesítés árbevét	42,678	42,678		
91	**BELFOLDI ERTEKESITES ARBE**	**42,678**	**161,180**		**118,502**
-921	Bérleti díj bevétele	54,283	2,257,877		2,203,594
-922	Tovább száml.rezsi bevéte		1,057,304		1,057,304
-923	Helypénz piac bevétel	4,724	1,334,152		1,329,428
-924	LED fal bérleti díj	76,496	301,496		225,000
-925	Hirdetés Mislenymagazin b	37,000	1,976,300		1,939,300
-926	Egyéb szolgltatás		7,874		7,874
92	**BELFOLDI SZOLG.ARBEVETELE**	**172,503**	**6,935,003**		**6,762,500**
--9671	Működési célu támogatás		59,026,339		59,026,339
--9673	Önk.rendezvény támogatás		12,870,120		12,870,120
--9674	Egyéb támogatás		27,100		27,100
--9675	MBH Nyrt támogatás		500,000		500,000
-967	**Visszafiz.kotlz.nelkul ka**		**72,423,559**		**72,423,559**
-969	Kulonféle egyéb bevételek	-120	1,163		1,283
96	**EGYEB BEVETEL**	**-120**	**72,424,722**		**72,424,842**
9. számlaosztály összesen:		215,061	79,520,905		79,305,844

Pécs, 2025.04.29 Reg.felh.: Vukovics Hajnalka e.v.

Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. 2025. évi üzleti terve

2025. január 01-től 2025. december 31-ig terjedő időszakra

Kozármisleny, 2025. április 25.

Szentgyörgyváry Péter
ügyvezető

Tartalomjegyzék

1. **Vállalkozás adatai**
2. **Személyzeti politika**
3. **Fejlesztési elemzés**
4. **Programterv**
5. **Pénzügyi terv**

1. Vállalkozás adatai

A cég elnevezése: Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság

Alapítás dátuma: 2015.06.01.

A cég székhelye: 7761 Kozármisleny, Pécsi utca 124.

A cég telephelye: 7761 Kozármisleny, Pécsi utca 1., 7761 Kozármisleny, Petőfi utca 30.

Adószám: 25323425-2-02

Cégjegyzékszám: 02-09-081665

Számlaszám: MBH Bank Nyrt. 50800180-15460888-00000000

A cég főtevékenysége: 9499'25 M.n.s. egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

A cég jegyzett tőkéje: 3.000.000,- Ft

Tulajdonos: Kozármisleny Város Önkormányzata, tulajdoni hányad 100 %

Vezető tisztségviselő: Szentgyörgyváry Péter ügyvezető

A felügyelőbizottsági tagok: Dombi Erzsébet Lívia, Tarrné Rácz Judit, Vámosi István Sándorné

Kamarai tagság: Baranya Megyei Iparkamara

E-mail: info@mislenykult.hu, konyvtar@mislenykult.hu

Internet: www.mislenykult.hu

2. Személyzeti politika

Jelenleg 4 fő alkalmazott dolgozik a Művelődési Központban. 1 fő ügyvezető, 1 fő közművelődési szakember 1 fő könyvtáros és 1 fő takarító személyzet. 2 fő alkalmazott felvétele mindenképpen indokolt az új Könyvtár és Ifjúsági Klub belépésével a rendszerbe, a megfelelő működtetéshez ez elengedhetetlen. A további felmerülő plusz munkaerőt egyszerűsített foglalkoztatás keretében tervezem alkalmazni.

3. Fejlesztési elemzés

Az új épület egy nagyobb beruházás már idénre. A könyvtár költözik új épületbe. A könyvtár magában sajnos kevés látogatót vonz a mai világban, a számokból ezt látjuk, így kombinálni fogjuk egy ifjúsági klub kialakításával. A tervek szerint pályázati forrásból olyan eszközökkel töltjük fel, melyek a fiatalok számára hasznosíthatók és vonzó erővel bírnak a tekintetben, hogy betérjenek hozzánk és időt is töltsenek itt. Továbbá bérbeadható is lesz a helység alkalmi rendezvényekre ezáltal. A könyvtár nyitva tartásán szeretnék módosítani, az emberek többsége aktív munkavállaló, így az életszerű az, ha lehetőséget kínálunk a munkaidő utáni nyitva tartásra. Az új nyitva tartás és a plusz szolgáltatások következtében ügyeleti rendszerünkön is változtatok.

4. Programterv

A Művelődési Központ fő feladata a művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása. Ezen irányvonalak mentén tervezem a 2025-ös év programjait. A költségvetésben külön soron szerepel három városi nagy rendezvény:
a majális, a gyereknap és a városnap. Ezen kívül természetesen számos olyan esemény, program lesz, melyet intézményünk szervez, koordinál, illetve közreműködik a szervezésben, biztosítja a helyszínt és az infrastruktúrát. (Nemzeti ünnepek - március 15., augusztus 20.,

október 23 - Népviseletek Napja, Pacalfőző verseny, kiállítások, táborok, klubfoglalkozások stb.

Majális:

Bóli Erzsébet igazgatói posztról való távozása végett nagyon rövid idő áll a rendelkezésre az esemény megszervezéséhez. A feladatot nehezíti, hogy az ország minden részén ünneplik ezt a napot, ezért a még szabad előadók és szolgáltatók listája a minimálisra csökkent, de ennek ellenére reméljük, hogy egy tartalmas napot sikerül kiviteleznünk. Terveink szerint fő fellépőnk Vadkerti Imre, a kormorán énekese lesz, ezen kívül tárgyalunk a PTE Brass Band-el és több helyi szereplőt is meghívunk, hogy a színpadon bemutassák tehetségüket. A nap májusfa állítással fog kezdődni, utána futóverseny lesz, melynek fő szervezője Tóth Attila. A főzőversenyre eddig 8 csapat jelentkezett. A gyermekeknek különböző játékokkal készülünk (légvár, arcfestés, gurulós játékok, falmászás, katonai kitelepülés, airsoft stb.) Kutya agilityvel is színesítjük a programot. A korábbi évekhez hasonlóan a sportos programelemeken felül számos kulturális és kreatív tevékenység közül választhatnak a művelődési ház környező ligetébe látogatók.

Gyermeknap

A korábbi évekhez hasonlóan a gyermeknapot május utolsó vasárnapján, idén május 25-én tartjuk. A helyzet hasonló a majáliséhoz, nagyon nehéz szolgáltatókat és fellépőket találni az idő szűke miatt, de ennek ellenére egy tartalmas programmal készülünk. Lesznek légvárak, körhinta, arcfestés, csillámtetoválás, katonai teherautó túra, gurulós játékok kézműves foglalkozás, tűzoltó autó, kukásautó, vidámpark és így tovább. A színpadon fellép M Kovács Réka, a Pécsi Nemzeti Színház művészei, a Janikovszky Éva óvoda, Szigeti Oktávia táncosai, bemutatásra kerül élő bábokkal a Harkányi gyógyvíz legendája mese, de lesz cukorágyú és ellátogat hozzánk Bing nyuszi is.

Városnap

Az idei városnap szeptember 6-án kerül megrendezésre. A szervezőktől és közreműködőktől ez a nap különös figyelmet és odaadást kíván. idén is számítunk a kozármislenyi civil szervezetek közreműködésére. A színpadi programoknál a fő fellépő már adott, a város nagy rockere, Rudan Joe és barátai lépnek föl este. Előtte olyan együtteseket, előadókat szeretnénk színpadra állítani, akik a fiatalokat is megszólítják. Ilyen például a pécsi Made in B csapat akik most a Ki Mit Tube versenyen lettek igazán ismertek. A gyerekeket vidámpark is várja majd, illetve természetesen a szüreti felvonulás és főzőverseny sem maradhat el. Előző nap, szeptember 5-én protokoll eseménynek, ünnepi közgyűlésnek ad otthont a művelődési ház a tervek szerint.

Egyéb rendezvények:

Rendezvénynaptárunk folyamatosan alakul, szépen telik, több saját szervezésű program mellett esetenként befogadunk civil programokat is és minden olyan kezdeményezést, amire igény van és egyezik beleillik a művelődési központ portfóliójába.

Közelgő programjaink:

- Május 18. Népviseletek napja
- Május 24. Paletta tehetségnap néptánccal, bábelőadásokkal, kórusénekkel
- Május 25. Városi Gyermeknap
- Május 31. Fiatalok éjszakája (tinidiszkó a művházban)
- Június 5. Szakkörök záró kiállítása
- Június 7. Helló Nyár: Mindenki kórus koncertje a Ligetben
- Június 13. Könyvtár és Ifjúsági klub megnyitója
- Június 21. Négy megyés találkozó
- Június 21. Esti mozi
- Június 28. Csillagászati kiállítás
- Június 29. Lőwei Klára Gimnázium néptánccsoport

- Július-Augusztus. Nyári táborok
- Augusztus 20. Álamalapítás ünnepe
- Szeptember 5-6. Városnap
- Szeptember 21. 25 éves a Fészek Lakóotthon
- Október 4. Állatok világnapja
- Október 23.
- November 11. Márton nap
- December. Mislenyi Advent

Nagy feladat volt a költségvetés kiigazítása és a humán erőforrás rendezése még most is folyamatban van. Előttünk áll a könyvtár költöztetése az új épületbe, ami szintén egy szép de nehéz feladat. Azt tervezem, hogy a könyvtárat kicsit hozzáigazítjuk a mai kor elvárásaihoz annak érdekében, hogy látogatottabb legyen. Ennek érdekében változtatunk a nyitvatartáson és időnként gyermekfoglalkozások, szakkörök, klubfoglalkozások is lesznek az épület falai között. A gyermekes családok részére fejlesztjük a gyerekrészleget. A fiataloknak olyan tevékenységeket szervezünk, ahol együtt tölthetnek el minőségi időt (társasjáték nap stb.)

Az év folyamán több külsős helyszínre, több városrészre is szeretnénk kitelepülni egy-egy programmal, ezek szervezése folyamatban van.

Egyéb feladatok, melyek összefüggenek a programokkal:

- Szeretném új köntösbe bújtatni a social médiánkat. Ehhez szükség van egy új honlapra és egy kommunikációváltásra a közösségi felületeinken, amin jelenleg is dolgozom.
- Elkezdtük a Művelődési Központ nagy takarítását.
- Fel kell térképezni és láthatóbbá tenni kiadható termeinket annak érdekében, hogy bevételnövekedést érjünk el.

- Vannak olyan javítási munkák, melyek nem várhatnak tovább, azonnali beavatkozásra van szükség. Ilyen például a férfi mellékhelységben található bojler, mely tönkrement, cseréjét most végezzük.
- Erősebb, élőbb kapcsolatot szeretnék kialakítani a városban található oktatási intézményekkel (óvoda, iskola) és civil közösségekkel.

Összegezve: Bóli Erzsébet, a művelődési központ előző igazgatója magas szakmai munkát végzett az intézményben, lelkiismeretes munkájának gyümölcsét élvezhette eddig a település. Igazgatói pozíciójának megszűnésével egy olyan űrt hagyott, mely nehezen pótolható. Jelenleg az átállás folyamata zajlik, ezen átállás mellett igyekszünk úgy megszervezni az előttünk álló programokat, hogy az minden kozármislenyi lakos megelégedésére szolgáljon.

5.Pénzügyi terv

2025. évi költségvetés tervezésekor figyelembe vettem a 2025.januári szolgáltatási tervben szereplő adatokat. A bevétel oldalon közel 10% növekedést irányoztam elő, míg a kiadásoknál erre a növekedésre 5%-ot állítottam be, pár költségvetési sor kivételével.
Az anyagköltségen is emeltem egy nagyobb összeggel, lévén új épület kerül az üzemeltetésünk alá, mely magával hozza a rezsi és fenntartási anyagok növekedését is, főleg az energiaköltségeknél (víz, villamosenergia, földgáz). Új tétel a kiadásoknál a munkaruha, véleményem szerint a profizmus egyik első jele az egységes és minőségi megjelenés a rendezvényeken. Ennek tudatában terveztem be ezt a kiadást. Ezzel egységes és minőségi megjelenést produkálunk a jövőben. A következő kiadási költségsor melyen emeltem, az a karbantartás. Az épület életkorából adódóan szükséges egy-két dologra azonnal reagálni, így idei terveim közt szerepel a mellékhelységek felújításának megkezdése, égőcserék és egyéb kisebb javítások. Ezek azok a költségek, melyek pénz szűkében későbbre is ütemezhetők, ebben az esetben a látványos fejlődés azért lassabb lesz.
További költségsor ahol nagymértékben eltérek az előző évek adataihoz képest az a megbízási díjak. 2025. május 1-től mindenki bejelentett munkavállaló lesz a cégnél, így az előző évek

megbízási díjait átsorolom a bérköltségbe. Egy kisebb összeget azért beterveztem idénre is. A hirdetés költségvetési sorba is beterveztem egy kisebb összeget, szeretném a céget és rendezvényeit népszerűsíteni.

Az állami normatíva támogatás adott, a szolgáltatási tervben előirányozott önkormányzati működési támogatáson emeltem, melynek okai közt szerepel a megnövekedett bérköltség. (Csak az én ügyvezetői bérem - melyet a testület megszavazott - járulékokkal együtt plusz költséget jelent a cégnek és 2025. május 1-től 1 főt félállásban tervezek foglalkoztatni, akit június 1-től egész állásba vennék át és + 1 fő 8 órás munkavállalót tervezek felvenni, hogy megfelelően tudjuk üzemeltetni a művelődési központot és az új épületet, ahol a könyvtár fog üzemelni, illetve az ifjúsági klub.) Ezen felül a karbantartás és az „új" kiadási tételek (munkaruha, hirdetés), illetve a Mislenymagazin bevételein felül keletkezett kiadások eredményezték az év elejénél nagyobb mértékű önkormányzati működési támogatás igénylését. Amennyiben nyer a beadott TOP-os pályázat, akkor ismét szükség lesz a költségvetési terv újratervezésére.

4

Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.
2025. évi költségvetés 2025.01.01-2025.12.31-ig terjedő időszakra
Bevételek összesen (adatok E Ft-ban)

Bevételek	*Megnevezés*	2025 terv	2024 tény	2023 tény
1	Könyvtári beiratkozás	120	108	81
2	Alkotóműhely	0	27	225
3	Közvetített szolgáltatás (rezsi)	1 165	1 057	91
4	Bérleti díj	2 500	2 187	2 071
5	Bérleti díj-eszköz (LED fal)	250	225	294
6	Helypénz piac	1 460	1 329	700
7	Hirdetés (Mislenymagazin)	2 135	1 939	1 834
8	Táboroztatás	0	0	1 602
9	Egyéb szolgáltatás	10	8	804
10	**Nettó árbevétel**	**7 640**	**6 880**	**7 702**
11	Működési célú állami támogatás	15 486	15 486	15 486
12	Önkormányzattól kapott kulturális támogatás	16 500	12 870	8 300
13	Önkormányzattól kapott működési támogatás	47 000	43 540	24 579
14	Egyéb bevétel (pályázat, támogatás)	500	500	500
15	Különféle egyéb bevétel	30	27	485
16	**Egyéb bevételek összesen**	**79 516**	**72 423**	**49 350**
17	**Bevételek összesen**	**87 156**	**79 303**	**57 052**

Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.
2025. évi költségvetés 2025.01.01-2025.12.31-ig terjedő időszakra
Kiadások összesen (adatok E Ft-ban)

Kiadások	*Megnevezés*	2025 terv	2024 tény	2023 tény
1	Fenntartási anyagok	450	425	853
2	Víz	540	361	300
3	Földgáz	6 430	4 693	2 000
4	Áram	4 095	2 946	1 389
5	Tisztítószer	280	220	110
6	Irodaszer	70	64	265
7	Munkaruha	300	0	0
8	Egyéb anyagköltség	620	592	1 555
9	***Anyag összesen***	***12 785***	***9 301***	***6 472***
10	Szállítás	0	0	0
11	Bérleti díj	2 054	1 956	1 081
12	Karbantartás	1 900	897	1 654
13	Hírdetés	400	0	0
14	Ügyvédi díj	0	350	0
15	Könyvelési díj	575	575	480
16	Oktatás,továbbképzés	250	0	94
17	Telefon, internet, posta	330	314	291
18	Szakkönyv, újság, fénymásolás, nyomdaköltség	7 000	5 164	2 474
19	Érdekképviselet, klaszter, tagdíj	25	25	25
20	Egészségügyi szolgáltatás	0	0	0
21	Kulturális rendezvény	16 500	21 973	12 836
22	Tűz és munkavédelem	100	0	0
23	Misleny magazin igénybevett szolgáltatás	2 965	2 824	1 812
24	Egyéb szolgáltatások	1 945	1 946	2 265
24	***Egyéb igénybevett szolgáltatás***	***34 044***	***36 024***	***23 012***
25	Hatósági díjak, illetékek, biztosítás	30	29	43
26	Bankköltség, biztosítás	550	534	387
27	***Egyéb szolgáltatások összesen***	***580***	***563***	***430***
28	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	152
29	Közvetített szolgáltatás, pályázat	0	0	0
30	**Anyagjellegű ráfordítás összesen**	**47 409**	**45 888**	**30 066**
31	***Bérköltség***	***19 461***	***14 472***	***12 773***
32	Társasági adó	100	84	103
33	Táppénz hozzájárulás	190	190	117
34	Megbízási díj, egyéb személyi jellegű kifizetés	500	13 514	10 566
35	Reprezentáció, juttatott pénzeszköz	350	1 515	807

36	Egyszerűsített foglalkoztatás bérköltsége	2 460	2 271	2 273
37	***Személyi jellegű egyéb kifizetések***	***3 600***	***17 574***	***13 866***
38	Szociális hozzájárulási adó	3 839	3 595	2 742
39	Fizetendő SZJA	4 400	0	0
40	Társadalombiztosítási (TB) járulék	5 408	0	0
41	Egyszerűsített foglalkoztatás járulékai	722	410	436
42	Repi, telefon	0	0	0
43	***Bérjárulékok összesen***	***14 369***	***4 005***	***3 178***
44	**Személyi jellegű ráfordítások összesen**	**37 430**	**36 051**	**29 817**
45	**Beruházások**	**0**	**0**	**0**
46	**Értékcsökkenés**	**0**	**1 294**	**652**
47	Egyéb ráfordítás	0	0	117
48	Egyéb ráfordítás-iparűzési adó, gépjárműadó	0	0	0
49	Egyéb ráfordítás-készlet, tárgyi eszköz selejtezés	0	435	0
50	Bírság, késedelmi kamat	0	167	47
51	NÉBIH	0	0	0
52	**Egyéb ráfordítás összesen**	**0**	**602**	**164**
53	**Összes kiadás**	**84 839**	**83 835**	**60 699**

6. Napirendi pont
Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2024. évről

Határozati javaslat:

…/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft. 2024. évi szakmai és pénzügyi beszámolóját elfogadja.

Határidő: Azonnal
Felelős: képviselő-testület, Tóth Attila ügyvezető

Tárgy: Háromnegyedéves beszámoló és döntés a 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet (2024. évi költségvetés) módosításáról

A) Az Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetésének negyedik módosítása

Ügyiratszám: KMH/ /2025 **Melléklet: db**

E L Ő T E R J E S Z T É S

7. A NAPIRENDI PONT (A BIZOTTSÁGI ÜLÉSEN ….. NAPIRENDI PONT)
KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
2025. MÁJUS 13-AI ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	JENCZER ZOLTÁN TAMÁS PÉNZÜGYI OSZTÁLYVEZETŐ
ELŐADÓ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	PÉNZÜGYI-, ÉS TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI BIZOTTSÁG
EGYÉB SZERVEZET:	ÖNKORMÁNYZATI INTÉZMÉNYEK, NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATOK, ÖNKORMÁNYZATI TULAJDONÚ NONPROFIT KFT-K
MEGTÁRGYALTA:	PÉNZÜGYI-, ÉS TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI BIZOTTSÁG
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	1/2024.(I.30.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET
HATÁROZAT/RENDELET ELFOGADÁSA:	MINŐSÍTETT TÖBBSÉG
TÁRGYALÁS MÓDJA:	NYÍLT ÜLÉS
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
PÉNZÜGYI VEZETŐNEK BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
TERJEDELEM:	**8 OLDAL + 11 MELLÉKLET**

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2024. évi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 2023. július 13. napján került kihirdetésre, a jogszabály hatályba lépésének dátuma 2023. január 1. Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátáshoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 117. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint támogatást nyújt, melynek jogcímeit a költségvetési törvény 2. számú melléklete tartalmazza. Az állam az önkormányzatok kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja (felhasználási kötöttséggel!), vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján, jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján biztosít támogatást. A költségvetés készítésével kapcsolatos alapvető előírásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), a részletszabályokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet határozza meg.

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete 1/2024. (I.30.) önkormányzati rendelettel fogadta el 2024. évre vonatkozó költségvetését. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(4) bekezdésében foglaltak, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-a értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról (a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások kivételével) a képviselő-testület dönthet.

I. Kozármisleny Város Önkormányzata

Kozármisleny Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi költségvetési **kiadási és bevételi fő összege 3.147.185.488 Ft-ra** módosul. a legutóbbi költségvetésmódosítás óta eltelt időszak módosításait tartalmazza az éves költségvetési beszámolóval összhangban.

II. Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal

A Hivatal költségvetési főösszege 240.590.173 Ft, az Önkormányzati és Európa-parlamenti választás lebonyolítására kapott támogatást, mint bevételt, és a választások lebonyolításával kapcsolatos kiadásokat, és a legutóbbi költségvetésmódosítás óta eltelt időszak módosításait tartalmazza az éves költségvetési beszámolóval összhangban.

III. Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde

Az intézmény költségvetési főösszege 815.910.364 Ft.-ra változik a legutóbbi költségvetésmódosítás óta eltelt időszak módosításait tartalmazza az éves költségvetési beszámolóval összhangban.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem az előterjesztést megvitatni, az abban foglaltak alapján Kozármisleny Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetési rendeletének módosításáról szóló rendeletet megalkotni és elfogadni szíveskedjenek!

Rendeletmódosító javalat:

Kozármisleny Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Kozármisleny Város Önkormányzata és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I.30.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendeletet a mellékelt formában megalkotja.

Kozármisleny, 2025. 05. 13.

Dr. Pohl Marietta s.k.
polgármester

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének 8/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Város pénzügyi egyensúlyának megteremtése és megőrzése érdekében megalkotta 2025. évi költségvetési rendeletét, melynek módosítása a kiegyensúlyozott működés érdekben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezéseire figyelemmel szükséges.

[2] Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét 3**.**147**.**185**.**488 forintban állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 3. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatonként:)*
„*a) központi költségvetésből kapott támogatás* 851 885 108 *forint*”

(2) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 3. § c) pont ca) és cb) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatonként:*
működési bevételek)
„*ca) központi költségvetési szervtől,* 7 899 244 *forint*

cb) NEAK és elkülönített pénzügyi alapjaiból, 22 800 000 *forint*”

(3) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 3. § d)–f) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési ***bevételei*** *kiemelt előirányzatonként:)*
„*d) közhatalmi bevétel* 354 297 427 *forint*
e) tulajdonosi bevétel 88 169 623 *forint*
f) egyéb intézményi bevételek 156 760 685 *forint*”

(4) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 3. § g) pont ga) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési ***bevételei*** *kiemelt előirányzatonként:*
felhalmozási bevételek)
„*ga) felhalmozási célú átvett pénzeszköz* 248 827 696 *forint*”

3. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés a) pont aa)–af) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat 2024. évi kiemelt ***kiadási*** *előirányzatai*
működési költségvetés)
„*aa) személyi jellegű kiadások* 162 038 743 *forint*
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó 20 956 208 *forint*
ac) dologi jellegű kiadások 280 832 291 *forint*
ad) önkormányzat szociális támogatásai 21 564 000 *forint*
ae) egyéb működési célú kiadások 182 619 244 *forint*
af) intézményfinanszírozás 808 866 697 *forint*”

(2) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés b) pont ba) és bb) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat 2024. évi kiemelt ***kiadási*** *előirányzatai*
felhalmozási költségvetés)
„*ba) beruházások* 638 630 691 *forint*
bb) felújítások 51 355 493 *forint*”

4. §

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 12. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat 2024. évi költségvetésében az)
„*a)* ***általános tartalék* 47 890 726 *forint***
b) ***céltartalék* 23 409 465 *forint***”

5. §

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 13. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„13. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) 2024. évi költségvetési fő összegét **240 590 173 Ft-ban** állapítja meg.”

6. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 14. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Hivatal 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:)
„*a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás* 201 330 115 *forint*”

(2) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 14. § c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Hivatal 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:)
„*c) helyi önkormányzattól származó bevétel* 0 *forint*”

(3) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 14. § e) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Hivatal 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:)
„*e) intézményi működési bevétel* 19 388 284 *forint*”

7. §

Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 15. § (1) bekezdés a) pont aa)–ac) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Hivatal 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai
működési költségvetés)
„*aa) személyi jellegű kiadások* 156 261 555 *forint*
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 19 400 073 *forint*
ac) dologi jellegű kiadások 37 978 774 *forint*”

8. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 17. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) *Az önkormányzat képviselő-testülete a Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde (továbbiakban Óvoda) költségvetési szerv 2024. évi költségvetési fő összegét* 815 910 364 *forintban állapítja meg*.”

(2) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 17. § (2) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az Óvoda 2024. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatonként:)*
„*a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás* 578 265 445 *forint*”

(3) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 17. § (2) bekezdés e) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az Óvoda 2024. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatonként:)*
„*e) intézményi működési bevétel* 219 048 803 *forint*”

(4) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 17. § (2) bekezdés h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az Óvoda 2024. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatonként:)*
„*h) előző évi pénzmaradvány* 18 596 116 *forint*”

9. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 18. § (1) bekezdés a) pont aa)–ac) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az Óvoda 2024. évi kiemelt **kiadási** előirányzatai*
működési költségvetés)

„*aa) személyi jellegű kiadások* 379 085 898 *forint*

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 50 059 033 *forint*

ac) dologi jellegű kiadások 331 334 503 *forint*”

(2) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 18. § (1) bekezdés b) pont ba) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az Óvoda 2024. évi kiemelt **kiadási** előirányzatai*
felhalmozási költségvetés:)

„*ba) intézményi beruházások* 20 546 655 *forint*”

10. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Dr. Pohl Marietta
polgármester

Dr. Göndöcz András
jegyző

Záradék: A rendeletet a képviselő-testület 2025. 05.13. napján tartott ülésén fogadta el, kihirdetésére 2025. 05. 16. napján került sor.

Dr. Göndöcz András
jegyző

1. melléklet a 8/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*1. melléklet az 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a 8/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*2. melléklet az 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a 8/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*3. melléklet az 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a 8/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*4. melléklet az 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a 8/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*5. melléklet az 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a 8/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*6. melléklet az 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

7. melléklet a 8/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*7. melléklet az 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

8. melléklet a 8/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*8. melléklet az 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

9. melléklet a 8/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*9. melléklet az 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet a 8/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*10. melléklet az 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

11. melléklet a 8/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*11. melléklet az 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 11. melléket.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

12. melléklet a 8/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*12. melléklet az 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, és meghatározza, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell kötelezően tartalmaznia. A rendelet-tervezetben az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, önként vállalt és állami kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra. A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-26. §-ai figyelembevételével elfogadott költségvetési rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a 34. § (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

1. <u>számú melléklet az előterjesztéshez</u>

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2024. (I. 30.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről

Kozármisleny Város Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

I. Fejezet
Általános rendelkezések

1. §

E rendelet hatálya kiterjed
a) Kozármisleny Város Önkormányzat
b) Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal
c) Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde
d) a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik, illetve amelyek támogatásban részesülnek.

II. Fejezet
Önkormányzat bevételei és kiadásai, kiemelt előirányzatai

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2024 évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét 3.147.185.488 forintban állapítja meg.

3. §

Az önkormányzat összesített 2024. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatonként:
a) központi költségvetésből kapott támogatás 851 885 108 forint
b) elvonások bevételei 47 493 713 forint
c) működési bevételek
  ca) központi költségvetési szervtől, 7 899 244 forint
  cb) társadalombiztosítási és elkülönített pénzügyi alapjaiból, 22 800 000 forint
  cc) helyi önkormányzattól, 0 forint
  cd) nemzetiségi önkormányzattól, 0 forint
  ce) többcélú kistérségi társulástól, 0 forint
  cf) EU-s forrásból származó pénzeszközből, 0 forint
d) közhatalmi bevétel 354 297 427 forint
e) tulajdonosi bevétel 88 169 623 forint
f) egyéb intézményi bevételek 156 760 685 forint
g) felhalmozási bevételek
  ga) felhalmozási célú átvett pénzeszköz 248 827 696 forint
  gb) értékesítésből származó bevétel 181 014 000 forint
h) egyéb felhalmozási intézményi bevételek 0 forint
i) kölcsön 0 forint
j) előző évi pénzmaradvány 497 791 359 forint.

4. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi kiemelt **kiadási** előirányzatai
a) működési költségvetés
  aa) személyi jellegű kiadások 162 038 743 forint

ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 20 956 208 forint
ac) dologi jellegű kiadások 280 832 291 forint
ad) önkormányzat szociális támogatásai 21 564 000 forint
ae) egyéb működési célú kiadások 182 619 244 forint
af) intézményfinanszírozás 808.866.697 forint
ag) finanszírozási kiadás 0 forint

b) felhalmozási költségvetés
ba) beruházások 638 630 691 forint
bb) felújítások 51 355 493 forint
bc) egyéb felhalmozási kiadások 0 forint

c) Elvonások: 0 forint

(2) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keret tervszámait főbb csoportokban a 11. számú melléklet tartalmazza. Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatainak tervszámait, önként vállalt feladatainak tervszámait, állami (államigazgatási) feladatainak tervszámait a 8. számú melléklet tartalmazza.

5. §

Az önkormányzat beruházásainak részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

6. §

(1) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott szociális, rászorultság jellegű ellátásainak részletezését az 5. számú melléklet mutatja.

(2) A Képviselő-testület az 5. számú mellékletben felsorolt előirányzatok feletti döntési jogosultságot a Szociális, Oktatási- és Kulturális Bizottság hatáskörébe adja.

(3) A céltartalékban elkülönített szociális keret felhasználása kizárólag a Képviselő-testület döntése alapján kerülhet felhasználásra, módosításra.

7. §

Az önkormányzat az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló pályázatok bevételeit és kiadásait a 12. számú melléklet tartalmazza.

8. §

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete:

a) fejlesztési cél nincs
b) adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege: 0 forint

9. §

Kozármisleny Város Önkormányzata több éves kihatással járó éves feladatainak részletezését a 6. számú melléklet tartalmazza.

10. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) valamint az annak végrehajtását szabályozó 386/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.) és annak változásai alapján a bevételek és kiadások előírt tartamú részletezését és a költségvetési egyenleg tagolását az 1. számú melléklet tartalmazza.

11. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évre összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) polgármester 1 fő

b) alpolgármester (képviselő) 1 fő
c) mezőőr 1 fő
d) védőnők 1 fő
e) adminisztrátor 1 fő
f) képviselők 7 fő
g) városgondnokság 15 fő

(2) Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 5 fő.

12. §

(1) Az önkormányzat 2024. évi költségvetésében az
a) **általános tartalék 47 890 726 forint**
b) **céltartalék 23 409 465 forint**

(2) A céltartalék tervezett felosztását a 2. számú melléklet tartalmazza.

III. Fejezet
Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal bevételei és kiadásai, kiemelt előirányzatai

13. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) 2024. évi költségvetési fő összegét **240 590 173 Ft-ban** állapítja meg.

14. §

A Hivatal 2024. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:
a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás 201 330 115 forint
b) működési célú támogatásértékű bevétel 6.694.075 forint
c) helyi önkormányzattól származó bevétel 0 forint
d) közhatalmi bevétel 500 000 forint
e) intézményi működési bevétel 19.388.284 forint
f) felhalmozási bevétel 0 forint
g) kölcsön 0 forint
h) előző évi pénzmaradvány 12 677 699 forint

15. §

(1) A Hivatal 2024. évi kiemelt kiadási előirányzatai
a) működési költségvetés
  aa) személyi jellegű kiadások 156 261 555 forint
  ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 19 400 073 forint
  ac) dologi jellegű kiadások 37 978 774 forint
  ad) elvonások, befizetések 12 609 438 forint
b) felhalmozási költségvetés:
  ba) intézményi beruházások 14 340 333 forint
  bb) felújítások 0 forint
c) kölcsönök 0 forint

(2) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keret tervszámait főbb csoportokban a 11. számú melléklet tartalmazza. Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatainak tervszámait, önként vállalt feladatainak tervszámait, állami (államigazgatási) feladatainak tervszámait a 9. számú melléklet tartalmazza.

16. §

A képviselő-testület a Hivatal 2024. évre az átlagos statisztikai állományi létszám-előirányzatát 22 főben állapítja meg.

IV. Fejezet
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde bevételei és kiadásai, kiemelt előirányzatai

17. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde (továbbiakban Óvoda) költségvetési szerv 2024. évi költségvetési fő összegét **815 910 364** forintban állapítja meg.

(2) Az Óvoda 2024. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatonként:
a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás 578 265 445 forint
b) működési célú támogatásértékű bevétel 0 forint
c) helyi önkormányzattól származó bevétel 0 forint
d) közhatalmi bevétel 0 forint
e) intézményi működési bevétel 219 048 803 forint
f) felhalmozási bevétel 0 forint
g) kölcsön 0 forint
h) előző évi pénzmaradvány 18 596 116 forint

18. §

(1) Az Óvoda 2024. évi kiemelt **kiadási** előirányzatai
a) működési költségvetés
aa) személyi jellegű kiadások 379 085 898 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 50 059 033 forint
ac) dologi jellegű kiadások 331 334 503 forint
ad) elvonások, befizetések 34 884 275 forint
b) felhalmozási költségvetés:
ba) intézményi beruházások 20 546 655 forint
bb) felújítások 0 forint
c) kölcsönök 0 forint

(2) A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keret tervszámait főbb csoportokban a 11. számú melléklet tartalmazza. Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatainak tervszámait, önként vállalt feladatainak tervszámait, állami (államigazgatási) feladatainak tervszámait a 10. számú melléklet tartalmazza.

19. §

A képviselő-testület a 2024. évre az átlagos statisztikai állományi létszám-előirányzatát 60 főben állapítja meg.
a) óvoda 44 fő
b) bölcsőde 16 fő

V. Fejezet
A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

20. §

(1) Az értékpapír kibocsátása értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre, az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 5 millió forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A testületet félévente tájékoztatni köteles a betét elhelyezésről.

21. §

A képviselő-testület 2024. évre az önkormányzatnál, Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg

a) köztisztviselői illetményalap 46.380 Ft,
b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete 200.000 Ft/év/fő,
c) köztisztviselői illetménykiegészítésének mértéke 20 %.

22. §

(1) A polgármester dönt a tízmillió forint erejéig hatáskörébe utalt általános tartalék és a céltartalékok cél szerinti felhasználásáról azzal, hogy

a) folyamatos költségkihatással járó kötelezettség tartalék terhére nem vállalható,
b) vis maior esetén az általános tartalék használható fel a beavatkozást igénylő személyi- és vagyon védelem szükséges értékéig,
c) a pályázati tartalék kizárólag a Képviselő – testület döntése alapján benyújtott, pozitív elbírálásban részesült pályázathoz szükséges önerő és a pályázattal kapcsolatban felmerülő költségek finanszírozásához használható fel.

(2) Egyéb esetekben az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a Képviselő-testület nem ruházza át.

23. §

(1) Az önkormányzat év közben keletkező többletbevételei az általános tartalékot növelik, kivéve a (2) bekezdésben foglaltakat, és felhasználásáról **tízmillió forintig** a polgármester dönt.

(2) Amennyiben a többletbevétel céljellegű, akkor a meghatározott célhoz kapcsolódó kiadás előirányzatának növelésére használható fel.

24. §

Az önálló költségvetési szerv kiemelt előirányzatain belül a felhasználási kötöttségű előirányzatok maradványán kívül a költségvetési szervet az előirányzat maradvány nem illeti meg, a pénzmaradvány elszámolásakor ez elvonásra kerül.

25. §

(1) A Képviselő-testület a települési nemzetiségi önkormányzatok részére a kötelezően biztosítandó feltételeken túlmenően támogatást állapít meg

a) Kozármislenyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat részére 300 ezer forint,
b) Kozármislenyi Német Nemzetiségi Önkormányzat részére 300 ezer forint,
c) Kozármislenyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére 300 ezer forint összegben.

(2) A támogatás biztosítása Megállapodás alapján történik, elszámolási kötelezettséggel.

26. §

(1) Adott szabályozás kiterjed mindazon intézményekre, szervezetekre, jogi személyekre, magánszemélyekre, amelyek/akik Kozármisleny Város Önkormányzatának támogatását kérik, és támogatásban részesülnek. Magánszemélyek, illetve nem bejegyzett civil szervezetek intézményen, bejegyzett civilszervezeteken keresztül nyújthatnak be támogatást, pályázatot.

(2) A Képviselő-testület elrendeli a kedvezményezett szervezeteknek biztosított támogatások Támogatási szerződés alapján történő folyósítását.

(3) Az (2) bekezdés szerinti szerződésnek tartalmaznia kell, hogy a kedvezményezett támogatást milyen célra használhatja fel. Több cél megjelölése esetén külön-külön kell rendelkezni az egyes feladatokra fordítható támogatás összegéről.

(4) A szerződésnek tartalmaznia kell továbbá a felhasznált támogatás elszámolási módját, az elszámolás ellenőrizhetőségének lehetőségét. A támogatás felhasználásáról, a támogatott feladat jellegétől függően legkésőbb a következő év január 31-ig el kell számolni, mely határidőt a kedvezményezett kérésére a

polgármester egyszeri alkalommal, illetve vis-major esetben további egy alkalommal meghosszabbíthatja. Amennyiben a támogatott az előírt számadási kötelezettségének határidőben nem tesz eleget, ezt követően, a következő 3 évben az önkormányzat támogatásában nem részesülhet. A támogatások nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli.

(5) A pályázati önrészekre, önrészek kiegészítésére biztosított támogatások legkésőbbi elszámolási határideje megegyezik az elnyert pályázati támogatás elszámolásának határidejével.

(6) Az (1) bekezdés szerinti támogatás kiutalása előtt az önkormányzat köteles megvizsgálni, hogy a kedvezményezettnek Kozármisleny Város Önkormányzatával szemben helyi adó köztartozása fennáll-e. Amennyiben a vizsgálat, tartozást állapít meg a kedvezményezettel szemben, a támogatás nem fizethető ki, ameddig igazoltan, az esedékessé vált köztartozásait maradéktalanul meg nem fizette.

(7) A hatáskörrel rendelkező bizottságok az éves költségvetési rendeletben meghatározott keretösszegéből nyújthatnak támogatást, pályázati úton vagy támogatási kérelem alapján.

(8) A támogatási szerződést a támogató nevében minden esetben a polgármester, akadályoztatása esetén az alpolgármester írja alá.

(9) A Támogatásokról az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. számú melléklete III. 3 pontja alapján közzétételi kötelezettség terheli az önkormányzatot. Az önkormányzat támogatásait a 7. számú melléklet tételesen tartalmazza.

VI. Fejezet
Az intézmények gazdálkodására vonatkozó részletes szabályok

27. §

(1) A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható és kifizetések is ezen összeghatárig rendelhetők el. A kiadások a bevételek teljesülési ütemére figyelemmel teljesíthetők, saját bevételből tervezett kiadás teljesítésére a bevétel elmaradása esetén – annak mértékéig – nem vállalható kötelezettség. Az önkormányzat és intézményei előirányzat felhasználási ütemtervét a 3. melléklet tartalmazza.

(2) Az intézmény a jóváhagyott bevételi előirányzatain felüli többletfeladatokkal összefüggő többletbevételét az irányító szerv tájékoztatásával és hozzájárulásával, saját hatáskörű előirányzat módosítás után használhatja fel. A bevételi és kiadási kiemelt előirányzatok a tényleges többletnek megfelelő összeggel emelhetők fel.

(3) A Képviselő-testület elrendelheti a feladattal nem terhelt többletbevétel önkormányzat részére történő befizetését.

(4) A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások többletkiadási igényt sem a folyó költségvetési évben, sem az azt követő években nem eredményezhetnek.

(5) Az intézmények tevékenységük során kötelesek a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeit érvényesíteni.

VII. Fejezet
Záró rendelkezések

28. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

29. §

E rendelet rendelkezéseit azonban 2024. január 1. napjától kell alkalmazni.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

az Önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (I.30.) önkormányzati rendelete módosításához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdései értelmében „jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit."
Fentiek alapján a szabályozás várható következményei az alábbiak:

1. **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:**
   A város 2023. évi költségvetési rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-a alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet III. fejezetében szabályozottak szerint a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXC. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek, valamint a képviselő-testület költségvetés érintő döntéseinek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.

2. **Környezeti és egészségi következményei:** Nem releváns.

3. **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Nincs

4. **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A rendelet megalkotásának oka az elmúlt időszakban befolyt bevételek, felmerült kiadások miatti költségvetési, saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítások, valamint az önkormányzati tartalékra vonatkozó változásokhoz kapcsolódó tételek beemelése indokolja. Ennek hiányában mulasztásos jogszabálysértést követne el az önkormányzat.

5. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** Rendelkezésre állnak.

Kozármisleny, 2025.05.13.

dr. Göndöcz András s.k.
jegyző

1. számú melléklet a 1/2024. (I.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi költségvetés mérlege

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat 1/2024. (I.30.) Önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat _/2024. (_._) Önkormányzati rendelet		KIADÁSOK	Eredeti előirányzat 1/2024. (I.30.) Önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat _/2024. (_._) Önkormányzati rendelet
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai			1.	Személyi juttatások	147 267 892	162 038 743
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	235 942 507	238 122 507	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 793 518	20 956 208
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása - Óvodai nevelés	353 799 928	352 842 066	3.	Dologi kiadások	180 700 607	280 832 291
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	100 452 556	105 262 608	4.	Szociális támogatások	13 864 000	21 564 000
	Települési önkormányzat gyermekétkeztetés feladatainak támogatása	134 074 961	134 096 743	5.	Működési átadott pénzeszközök	138 073 488	182 619 244
	Települési önkormányzatok kulturális támogatása - Könyvtári közművelődési feladatok támogatása	15 331 664	19 736 484	6.	Támogatás visszafizetése		249 021 930
	Működési célú központosított előirányzatok		1 824 700				
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
	Elvonások és befizetések bevételei	47 493 713	47 493 713				
2.	**Működési átvett pénzeszköz**	28 561 695	30 699 244	1.	Beruházási kiadások	551 957 766	638 630 691
3.	**Közhatalmi bevételek**	301 500 000	354 297 427	2.	Felújítási kiadások	234 665 000	51 355 493
4.	**Szolgáltatások ellenértéke**	12 100 000	18 727 995	**III.**	**Tartalékok**		
5.	**Továbbszámlázott szolgáltatások**	18 000 000	18 652 576	1.	Általános tartalék	100 882 018	47 890 726
6.	**Tulajdonosi bevételek**	27 000 000	88 169 623	2.	Céltartalék	37 809 265	23 409 465
7.	**Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele/működési Áfa visszaigénylés**	56 783 006	95 348 767				
8.	**Kamatbevétel**	2 000 000	5 000 000	**IV.**	**Intézményfinanszírozás**		
9.	**Egyéb működési bevételek**	15 250 000	19 031 347	1.	Janikovszky Éva ÁMK fenntartói támogatása	574 209 445	578 265 445
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			2.	Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal fenntartói támogatása	190 482 115	201 330 115
1.	Felhalmozási bevételek	231 232 311	248 827 696	**V.**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		
2.	Ingatlan értékesítés	140 000 000	181 014 000	1.	Állami előleg visszafizetése	28 818 682	29 271 137
3.	Lekötött bankbetétek megszüntetése		660 000 000	**VI.**	**Befektetés**		
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**			1.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		660 000 000
	Államháztartáson belüli megelőlegezések		30 246 633				
1.	Előző évi pénzmaradvány	499 001 455	497 791 359				
	Bevétel összesen:	**2 218 523 796**	**3 147 185 488**		**Kiadás összesen:**	**2 218 523 796**	**3 147 185 488**

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési mérlege

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat 1/2024. (I.30.) Önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat _/2024. (_._) Önkormányzati rendelet		KIADÁSOK	Eredeti előirányzat 1/2024. (I.30.) Önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat _/2024. (_._) Önkormányzati rendelet
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési átvett pénzeszköz		6 694 075	1.	Személyi juttatások	129 029 276	156 261 555
2.	Igazgatási szolgáltatási díj	500 000	500 000	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 373 806	19 400 073
3.	Működési támogatás			3.	Dologi kiadások	34 493 200	37 978 774
4.	Továbbszámlázott szolgáltatások	3 000 000	3 486 913	4.	Működési átadott pénzeszközök		
5.	Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele	1 253 500	1 230 587	5.	Elvonások, befizetések	12 609 438	12 609 438
6.	Egyéb sajátos bevételek		153 385	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
7.	Kamat	1 000	1 000	1.	Felhalmozási átadott pénzeszközök		
8.	Egyéb működési bevételek		14 516 399				
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			2.	Beruházási kiadások	14 340 333	14 340 333
1.	Felhalmozási átvett pénzeszköz			3.	Felújítási kiadások		
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	190 482 115	201 330 115				
1.	Előző évi pénzmaradvány	12 609 438	12 677 699				
	Bevétel összesen:	**207 846 053**	**240 590 173**		**Kiadás összesen:**	**207 846 053**	**240 590 173**

Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetési mérlege

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat 1/2024. (I.30.) Önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat _/2024. (_._) Önkormányzati rendelet		KIADÁSOK	Eredeti előirányzat 1/2024. (I.30.) Önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat _/2024. (_._) Önkormányzati rendelet
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési átvett pénzeszköz	2 683 000	2 683 000	1.	Személyi juttatások	370 502 879	379 085 898
2.	Önkormányzati támogatás (normatív állami támogatásból)	574 209 445	578 265 445	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 080 374	50 059 033
3.	Önkormányzati támogatás			3.	Dologi kiadások	302 940 451	331 334 503
4.	Szolgáltatások ellenértéke	650 000	1 114 170		Működési átadott pénzeszközök		
5.	Továbbszámlázott szolgáltatások	716 000	226 566	4.	Elvonások, befizetések	34 884 275	34 884 275
6.	Ellátási díjak	90 336 962	107 177 668	5.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
7.	Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele/működési Áfa visszaigénylés	68 597 524	103 136 162	**II.**	Felhalmozási átadott pénzeszközök		
8.	Egyéb sajátos bevételek	2 795 276	2 795 276	1.	Beruházási kiadások	17 465 503	20 546 655
9.	Kamat	1 000	1 000	2.	Felújítási kiadások		
10.	Egyéb működési bevételek		1 914 961				
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**						
1.	Felhalmozási átvett pénzeszköz						
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**						
1.	Előző évi pénzmaradvány	34 884 275	18 596 116				
	Bevétel összesen:	**774 873 482**	**815 910 364**		**Kiadás összesen:**	**774 873 482**	**815 910 364**

2. számú melléklet a 1/2024. (I.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat 2024. évi általános és céltartalékai

forintban

Általános tartalék 1/2024. (I.30.) Önkormányzati rendelet		**47 890 726**
Céltartalék 1/2024. (I.30.) Önkormányzati rendelet		**23 409 265**
Részleteiben:		
-Közműfejlesztésre fordítható céltartalék (DRV Zrt.)	14 000 000	
-Közműfejlesztésre fordítható céltartalék (Tettye Forrásház Zrt.)	8 809 265	
Tájház kerítés Népi Építészeti Program (TLA/NEPI2024/11) beruh.összeg 20%-a 141/2024	600 000	

3/a. számú melléklet a 1/2024. (I.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi előirányzat felhasználási ütemterve

forintban

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**													
1.	**Önkormányzatok működési támogatásai**													
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	238 122 507	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása - Óvodai nevelés	352 842 066	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	105 262 608	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884
	Települési önkormányzat gyermekétkeztetés feladatainak támogatása	134 096 743	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729
	Települési önkormányzatok kulturális támogatása - Könyvtári közművelődési feladatok támogatása	19 736 484	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707
	Működési célú központosított előirányzatok	1 824 700	152 058	152 058	152 058	152 058	152 058	152 058	152 058	152 058	152 058	152 058	152 058	152 058
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai													
	Elvonások és befizetések bevételei	47 493 713	3 957 809	3 957 809	3 957 809	3 957 809	3 957 809	3 957 809	3 957 809	3 957 809	3 957 809	3 957 809	3 957 809	3 957 809
2.	**Működési átvett pénzeszköz**	30 699 244	2 558 270	2 558 270	2 558 270	2 558 270	2 558 270	2 558 270	2 558 270	2 558 270	2 558 270	2 558 270	2 558 270	2 558 270
3.	**Közhatalmi bevételek**	354 297 427	29 524 786	29 524 786	29 524 786	29 524 786	29 524 786	29 524 786	29 524 786	29 524 786	29 524 786	29 524 786	29 524 786	29 524 786
4.	**Szolgáltatások ellenértéke**	18 727 995	1 560 666	1 560 666	1 560 666	1 560 666	1 560 666	1 560 666	1 560 666	1 560 666	1 560 666	1 560 666	1 560 666	1 560 666
5.	**Továbbszámlázott szolgáltatások**	18 652 576	1 554 381	1 554 381	1 554 381	1 554 381	1 554 381	1 554 381	1 554 381	1 554 381	1 554 381	1 554 381	1 554 381	1 554 381
6.	**Tulajdonosi bevételek**	88 169 623	7 347 469	7 347 469	7 347 469	7 347 469	7 347 469	7 347 469	7 347 469	7 347 469	7 347 469	7 347 469	7 347 469	7 347 469
7.	**Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele/működési Áfa visszaigénylés**	95 348 767	7 945 731	7 945 731	7 945 731	7 945 731	7 945 731	7 945 731	7 945 731	7 945 731	7 945 731	7 945 731	7 945 731	7 945 731
8.	**Kamatbevétel**	5 000 000	416 667	416 667	416 667	416 667	416 667	416 667	416 667	416 667	416 667	416 667	416 667	416 667
9.	**Egyéb működési bevételek**	19 031 347	1 585 946	1 585 946	1 585 946	1 585 946	1 585 946	1 585 946	1 585 946	1 585 946	1 585 946	1 585 946	1 585 946	1 585 946
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**													
1.	**Felhalmozási bevételek**	248 827 696	20 735 641	20 735 641	20 735 641	20 735 641	20 735 641	20 735 641	20 735 641	20 735 641	20 735 641	20 735 641	20 735 641	20 735 641
2.	**Ingatlan értékesítés**	181 014 000	15 084 500	15 084 500	15 084 500	15 084 500	15 084 500	15 084 500	15 084 500	15 084 500	15 084 500	15 084 500	15 084 500	15 084 500
3.	**Lekötött bankbetétek megszüntetése**	660 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**													
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	30 246 633	2 520 553	2 520 553	2 520 553	2 520 553	2 520 553	2 520 553	2 520 553	2 520 553	2 520 553	2 520 553	2 520 553	2 520 553
1.	**Előző évi pénzmaradvány**	497 791 359	497 791 359											
	Bevétel összesen:	**3 147 185 488**	**718 574 203**	**220 782 844**	**220 782 844**	**220 782 844**	**220 782 844**	**220 782 844**	**220 782 844**	**220 782 844**	**220 782 844**	**220 782 844**	**220 782 844**	**220 782 844**

	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**													
1.	**Személyi juttatások**	162 038 743	13 503 229	13 503 229	13 503 229	13 503 229	13 503 229	13 503 229	13 503 229	13 503 229	13 503 229	13 503 229	13 503 229	13 503 229
2.	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	20 956 208	1 746 351	1 746 351	1 746 351	1 746 351	1 746 351	1 746 351	1 746 351	1 746 351	1 746 351	1 746 351	1 746 351	1 746 351
3.	**Dologi kiadások**	280 832 291	23 402 691	23 402 691	23 402 691	23 402 691	23 402 691	23 402 691	23 402 691	23 402 691	23 402 691	23 402 691	23 402 691	23 402 691
4.	**Szociális támogatások**	21 564 000	1 797 000	1 797 000	1 797 000	1 797 000	1 797 000	1 797 000	1 797 000	1 797 000	1 797 000	1 797 000	1 797 000	1 797 000
5.	**Működési átadott pénzeszközök**	182 619 244	15 218 270	15 218 270	15 218 270	15 218 270	15 218 270	15 218 270	15 218 270	15 218 270	15 218 270	15 218 270	15 218 270	15 218 270
6.	**Támogatás visszafizetése**	249 021 930	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**													
1.	**Beruházási kiadások**	638 630 691	53 219 224	53 219 224	53 219 224	53 219 224	53 219 224	53 219 224	53 219 224	53 219 224	53 219 224	53 219 224	53 219 224	53 219 224
2.	**Felújítási kiadások**	51 355 493	4 279 624	4 279 624	4 279 624	4 279 624	4 279 624	4 279 624	4 279 624	4 279 624	4 279 624	4 279 624	4 279 624	4 279 624
III.	**Tartalékok**													
1.	**Általános tartalék**	47 890 726	3 990 894	3 990 894	3 990 894	3 990 894	3 990 894	3 990 894	3 990 894	3 990 894	3 990 894	3 990 894	3 990 894	3 990 894
2.	**Céltartalék**	23 409 465	1 950 789	1 950 789	1 950 789	1 950 789	1 950 789	1 950 789	1 950 789	1 950 789	1 950 789	1 950 789	1 950 789	1 950 789
IV.	**Intézményfinanszírozás**													
1.	**Janikovszky Éva ÁMK fenntartói támogatása**	578 265 445	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787
2.	**Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal fenntartói támogatása**	201 330 115	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510
V.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**													
1.	**Állami előleg visszafizetése**	29 271 137	2 439 261	2 439 261	2 439 261	2 439 261	2 439 261	2 439 261	2 439 261	2 439 261	2 439 261	2 439 261	2 439 261	2 439 261
VI.	**Befektetés**													
1.	**Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése**	660 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000	55 000 000
	Kiadás összesen:	**3 147 185 488**	**262 265 457**	**262 265 457**	**262 265 457**	**262 265 457**	**262 265 457**	**262 265 457**	**262 265 457**	**262 265 457**	**262 265 457**	**262 265 457**	**262 265 457**	**262 265 457**

3/b. számú melléklet a 1/2024. (I.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi előirányzat felhasználási ütemterve

forintban

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK													
1.	Működési átvett pénzeszköz	6 694 075	557 839,6	557 839,6	557 839,6	557 839,6	557 840	557 839,6	557 839,6	557 839,6	557 839,6	557 839,6	557 839,6	557 839,6
2.	Igazgatási szolgáltatási díj	500 000	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667
3.	Működési támogatás													
4.	Továbbszámlázott szolgáltatások	3 486 913	290 576	290 576	290 576	290 576	290 576	290 576	290 576	290 576	290 576	290 576	290 576	290 576
5.	Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele	1 230 587	102 549	102 549	102 549	102 549	102 549	102 549	102 549	102 549	102 549	102 549	102 549	102 549
6.	Egyéb sajátos bevételek	153 385	12 782	12 782	12 782	12 782	12 782	12 782	12 782	12 782	12 782	12 782	12 782	12 782
7.	Kamat	1 000	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83
8.	Egyéb működési bevételek	14 516 399	1 209 700	1 209 700	1 209 700	1 209 700	1 209 700	1 209 700	1 209 700	1 209 700	1 209 700	1 209 700	1 209 700	1 209 700
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK													
1.	Felhalmozási átvett pénzeszköz													
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	201 330 115	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510	16 777 510
1.	Előző évi pénzmaradvány	12 677 699	1 056 475	1 056 475	1 056 475	1 056 475	1 056 475	1 056 475	1 056 475	1 056 475	1 056 475	1 056 475	1 056 475	1 056 475
	Bevétel összesen:	**240 590 173**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**
	KIADÁSOK	**Eredeti előirányzat**	**január**	**február**	**március**	**április**	**május**	**június**	**július**	**augusztus**	**szeptember**	**október**	**november**	**december**
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK													
1.	Személyi juttatások	156 261 555	13 021 796	13 021 796	13 021 796	13 021 796	13 021 796	13 021 796	13 021 796	13 021 796	13 021 796	13 021 796	13 021 796	13 021 796
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 400 073	1 616 673	1 616 673	1 616 673	1 616 673	1 616 673	1 616 673	1 616 673	1 616 673	1 616 673	1 616 673	1 616 673	1 616 673
3.	Dologi kiadások	37 978 774	3 164 898	3 164 898	3 164 898	3 164 898	3 164 898	3 164 898	3 164 898	3 164 898	3 164 898	3 164 898	3 164 898	3 164 898
4.	Működési átadott pénzeszközök													
5.	Elvonások, befizetések	12 609 438	1 050 787	1 050 787	1 050 787	1 050 787	1 050 787	1 050 787	1 050 787	1 050 787	1 050 787	1 050 787	1 050 787	1 050 787
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK													
1.	Felhalmozási átadott pénzeszközök													
2.	Beruházási kiadások	14 340 333	1 195 028	1 195 028	1 195 028	1 195 028	1 195 028	1 195 028	1 195 028	1 195 028	1 195 028	1 195 028	1 195 028	1 195 028
3.	Felújítási kiadások													
	Kiadás összesen:	**240 590 173**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**	**20 049 181**

3/c. számú melléklet a 1/2024. (I.30.) önkormányzati rendelethez

Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde 2024. évi előirányzat felhasználási ütemterve

forintban

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK													
1.	Működési átvett pénzeszköz	2 683 000	223 583	223 583	223 583	223 583	223 583	223 583	223 583	223 583	223 583	223 583	223 583	223 583
2.	Önkormányzati támogatás (normatív állami támogatásból)	578 265 445	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787	48 188 787
3.	Önkormányzati támogatás													
4.	Szolgáltatások ellenértéke	1 114 170	92 848	92 848	92 848	92 848	92 848	92 848	92 848	92 848	92 848	92 848	92 848	92 848
5.	Továbbszámlázott szolgáltatások	226 566	18 881	18 881	18 881	18 881	18 881	18 881	18 881	18 881	18 881	18 881	18 881	18 881
6.	Ellátási díjak	107 177 668	8 931 472	8 931 472	8 931 472	8 931 472	8 931 472	8 931 472	8 931 472	8 931 472	8 931 472	8 931 472	8 931 472	8 931 472
7.	Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele/működési Áfa visszaigénylés	103 136 162	8 594 680	8 594 680	8 594 680	8 594 680	8 594 680	8 594 680	8 594 680	8 594 680	8 594 680	8 594 680	8 594 680	8 594 680
8.	Egyéb sajátos bevételek	2 795 276	232 940	232 940	232 940	232 940	232 940	232 940	232 940	232 940	232 940	232 940	232 940	232 940
9.	Kamat	1 000	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83
10.	Egyéb működési bevételek	1 914 961	159 580	159 580	159 580	159 580	159 580	159 580	159 580	159 580	159 580	159 580	159 580	159 580
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK													
1.	Felhalmozási átvett pénzeszköz													
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK													
1.	Előző évi pénzmaradvány	18 596 116	18 596 116											
	Bevétel összesen:	**815 910 364**	**85 038 970**	**66 442 854**	**66 442 854**	**66 442 854**	**66 442 854**	**66 442 854**	**66 442 854**	**66 442 854**	**66 442 854**	**66 442 854**	**66 442 854**	**66 442 854**

	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK													
1.	Személyi juttatások	379 085 898	31 590 492	31 590 492	31 590 492	31 590 492	31 590 492	31 590 492	31 590 492	31 590 492	31 590 492	31 590 492	31 590 492	31 590 492
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 059 033	4 171 586	4 171 586	4 171 586	4 171 586	4 171 586	4 171 586	4 171 586	4 171 586	4 171 586	4 171 586	4 171 586	4 171 586
3.	Dologi kiadások	331 334 503	27 611 209	27 611 209	27 611 209	27 611 209	27 611 209	27 611 209	27 611 209	27 611 209	27 611 209	27 611 209	27 611 209	27 611 209
	Működési átadott pénzeszközök													
4.	Elvonások, befizetések	34 884 275	2 907 023	2 907 023	2 907 023	2 907 023	2 907 023	2 907 023	2 907 023	2 907 023	2 907 023	2 907 023	2 907 023	2 907 023
5.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK													
II.	Felhalmozási átadott pénzeszközök													
1.	Beruházási kiadások	20 546 655	1 712 221	1 712 221	1 712 221	1 712 221	1 712 221	1 712 221	1 712 221	1 712 221	1 712 221	1 712 221	1 712 221	1 712 221
2.	Felújítási kiadások													
	Kiadás összesen:	**815 910 364**	**67 992 530**	**67 992 530**	**67 992 530**	**67 992 530**	**67 992 530**	**67 992 530**	**67 992 530**	**67 992 530**	**67 992 530**	**67 992 530**	**67 992 530**	**67 992 530**

4. számú melléklet a 1/2024. (I.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat 2024. évi beruházásai, felújításai

forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Forrás		
		Támogatás	Közterületi műalkotások közösségi terek fejlesztési alap	Önkormányzat
BERUHÁZÁSOK				
Elektroszmog emlékhely kialakítása	501 000			501 000
Városkapu ötletpályázat győztes terv előkészítése	3 000 000			3 000 000
Gyalogátkelő "öregfaluban" közvilágítás terv+kivitelezés	15 500 000			15 500 000
Telek visszavásárlás Loniv Kft-től	23 560 000			23 560 000
Ingatlan vásárlás 0172/36	612 800			612 800
Ingatlan vásárlás 0172/37	610 400			610 400
Ingatlan vásárlás 0173/35 Erdő	1 500 000			1 500 000
Ingatlan vásárlás 0168	2 350 800			2 350 800
Ravatalozó tető felújítása	5 000 000			5 000 000
KEHOP Pályázat	9 203 358			9 203 358
Gárdonyi utcai telkek szennyvíz bekötés	1 274 125			1 274 125
Takarék épület vásárlása	15 600 000			15 600 000
Széchenyi utcai 20. 10 fh parkoló	6 890 600			6 890 600
Szántók vásárlása József A. u. mentén 3,6 ha bevásárlópark	18 000 000			18 000 000
RP-SC Citygate telek visszavásárlás	52 088 000			52 088 000
Vis Major pályázat	20 889 000			20 889 000
Gyalogátkelőhely korszerűsítés (Okos zebra)	15 650 000			15 650 000
Út- járda felújítás közbeszerzés	118 000 000			118 000 000
Fűzfa lakópark útsűlyedés helyreállítás	8 900 000			8 900 000
Játszótéri eszközök a művháznál	2 000 000			2 000 000
Bringapálya miatti föld vásárlás (Mammel)	4 065 000			4 065 000
Földvásárlás Gáspár Gyula öregszőlő dűlő	295 000			295 000
Könyvtár és közösségi tér fejlesztési pályázat	231 611 671	231 611 671		
Pótkocsi, sószóró, utcabútorok (városgondnokság)	10 795 000			10 795 000
Közvilágítás bővítése	2 490 891			2 490 891
Közvilágítás bővítése József Attila út	20 000 000			20 000 000
Víz szennyvízhálózat fejlesztése	12 861 790			12 861 790
Informatikai eszköz beszerzése	400 000			400 000
Gyermekorosi feladat ellátásához kapcsolódó ezközbeszerzés és ingatlan kialakítás	11 159 333			11 159 333
Mezőőri szolgálat részére mobiltelefon beszerzés	234 000			234 000
Traffipaxdobozok beszerzése, telepítése	4 000 000			4 000 000
Kültéri pingpongasztalok beszerzése	2 500 000			2 500 000
Fűkasza beszerzés Közfoglalkoztatás keretén belül	350 520			350 520
Városapplikáció	2 060 000			2 060 000
Összesen:	**623 953 288**	**231 611 671**	**-**	**392 341 617**
FELÚJÍTÁSOK				
Városháza terasz járólapozása (lépcső a 2024 évi rész)	210 000			210 000
Összesen:	**210 000**	**-**	**-**	**210 000**

5. számú melléklet a 1/2024. (I.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat 2024. évi szociális ellátásai

forintban

	Eredeti előirányzat
Szociális és gyermekjóléti feladatok	**16 039 000**
Rendkívüli települési támogatás	
ebből:	
- lakhatási támogatás	3 668 000
- temetési támogatás	300 000
- sürgősségi (méltányossági) támogatás	300 000
- rendkívüli támogatás	2 800 000
- gyógyszer támogatás	1 000 000
- természetbeni támogatás - tűzifa	0
- évvégi idősek támogatása	4 971 000
- idősek karácsonyi csomagja	500 000
- beiskolázási támogatás	1 400 000
- gyermekek év végi támogatása	300 000
Bursa pályázat	100 000
Bérleti díj (nyomtató, ingatlan)	50 000
Egyéb szolgáltatás (tűzifa szállítás)	600 000
Áfa	50 000
Dologi kiadások összesen:	**700 000**

6. számú melléklet a 1/2024. (I.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat több éves kihatással járó feladatai éves bontásban

forintban

Sorszám	Többéves elkötelezettséggel járó kiadási tételek	Hivatkozás	2024	2025	2026	2027	2028

7. számú melléklet a 1/2024. (I.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat 2024. évi támogatásai

forintban

	Módosított előirányzat
Működési célú támogatások	**169 723 488**
Kozármislenyi Sport Egyesület - működési támogatás	2 000 000
Kozármislenyi Sport Egyesület - kézilabda szakosztály támogatása	12 000 000
Kozármislenyi Sport Egyesület - kosárlabda szakosztály támogatása	6 000 000
Kozármislenyi Sport Egyesület - kosárlabda szakosztály rendkívüli támogatása	10 000 000
Kozármislenyi Sport Egyesület - asztalitenisz szakosztály támogatása	700 000
Gold Sport Kft. működési támogatás	4 500 000
Gold Sport Kft. Öregfiúk labdarugócsapat támogatása	1 000 000
Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft működési támogatás	22 560 294
Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft működési támogatás (Pécsi Tankerületi bérleti díjból 430 eft/hó)	4 085 000
Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft jégpálya üzem.tám	5 000 000
Pécsi Többcélú Agglomerációs Társulás működési támogatás	1 515 000
Bogád, Romonya, Nagykozár, Kozármisleny Önkormányzati Területfejlesztési Társulás működési támogatás	160 000
Mecsekvidék Helyi Közösség Egyesület - működési tagdíj	10 000
Települési Onkormányzatok Országos Szövetsége - működési tagdíj	170 000
Magyar Önkormányzatok Szövetsége	66 850
Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás - működési tagdíj	1 107 684
Kozármislenyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatás	300 000
Kozármislenyi Német Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatás	300 000
Kozármislenyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatás	300 000
Kozármisleny városban praktizáló háziorvosok, házi gyermekorvosok és fogorvosok - működési támogatása 4 körzet	4 000 000
Kozármislenyi Könyvtár és Közművelődési Nonprofit Kft. - Működési támogatás (állami: 15.331.664.-)	54 038 660
Kozármislenyi Könyvtár és Közművelődési Nonprofit Kft. - Rendezvényi támogatás	22 470 000
Kozármislenyi Könyvtár és Közművelődési Nonprofit Kft. - Karácsonyi rendezvény	1 500 000
Kozármislenyi Könyvtár és Közművelődési Nonprofit Kft. - Népviselet napja	1 200 000
Kozármislenyi Könyvtár és Közművelődési Nonprofit Kft. - Pedagógusnap	1 550 000
Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Nonprofit Kft. Működési támogatás	1 490 000
Kozármislenyi Polgárőr Egyesület működési támogatása	1 200 000
HR-Rent - Gold Sport Kft. Támogatása (NBII miatt)	2 500 000
Helyi építészeti értékek védelméről szóló pályázati tám.	500 000
Szent Erzsébet otthon támogatása	500 000
Civil szervezetek támogatása keret	7 000 000

8. számú melléklet a 1/2024. (I.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban

KÖTELEZŐ FELADATOK

forintban

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	839 601 616	851 885 108	1.	Személyi juttatások	147 267 892	162 038 743
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 793 518	20 956 208
3.	Működési bevételek	28 561 695	30 699 244	3.	Dologi kiadások	180 700 607	180 454 299
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	129 133 006	270 176 941	4.	Szociális támogatások	13 864 000	21 564 000
5.	Egyéb sajátos bevételek	2 000 000	5 000 000	5.	Egyéb működési célú kiadások	138 073 488	
6	Elvonások és befizetések bevételei	47 493 713	47 493 713	6.	Támogatás visszafizetés	28 818 682	249 021 930
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	231 232 311	248 827 696	1.	Beruházási kiadások	250 457 766	638 630 691
2.	Felhalmozási bevételek	140 000 000	181 014 000	2.	Felújítási kiadások	234 665 000	51 355 493
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**		660 000 000	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	903 382 843	808 866 697
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**			**IV.**	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		
V.	**Finanszírozási bevételek**	499 001 455	497 791 359	**V.**	**BEFEKTETÉSI**		660 000 000
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**1 917 023 796**	**2 792 888 061**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**1 917 023 796**	**2 792 888 061**

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Működési bevételek	0	0	3.	Dologi kiadások	0	0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	4.	Szociális támogatások	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	0	5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Beruházási kiadások	0	0
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**IV.**	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**0**	**0**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**0**	**0**

ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK)

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	301 500 000	354 297 427	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Működési bevételek	0	0	3.	Dologi kiadások	301 500 000	0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	4.	Szociális támogatások	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	0	5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Beruházási kiadások	0	354 297 427
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**IV.**	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**301 500 000**	**354 297 427**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**301 500 000**	**354 297 427**

ÖSSZESEN

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	839 601 616	851 885 108	1.	Személyi juttatások	147 267 892	162 038 743
2.	Közhatalmi bevételek	301 500 000	354 297 427	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 793 518	20 956 208
3.	Működési bevételek	28 561 695	30 699 244	3.	Dologi kiadások	482 200 607	180 454 299
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	129 133 006	270 176 941	4.	Szociális támogatások	13 864 000	21 564 000
5.	Egyéb sajátos bevételek	2 000 000	5 000 000	5.	Egyéb működési célú kiadások	138 073 488	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	231 232 311	248 827 696	1.	Beruházási kiadások	250 457 766	992 928 118
2.	Felhalmozási bevételek	140 000 000	181 014 000	2.	Felújítási kiadások	234 665 000	51 355 493
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	660 000 000	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	903 382 843	808 866 697
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**IV.**	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
				V.	**BEFEKTETÉSI**	0	660 000 000
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**2 218 523 796**	**3 147 185 488**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**2 218 523 796**	**3 147 185 488**

9. számú melléklet a 1/2024. (I.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban

KÖTELEZŐ FELADATOK

forintban

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	190 482 115	201 330 115	1.	Személyi juttatások	129 029 276	156 261 555
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 373 806	19 400 073
3.	Működési bevételek	4 254 500	26 082 359	3.	Dologi kiadások	33 993 200	37 478 774
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	0	5.	Elvonások, befizetések	12 609 438	12 609 438
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	1.	Beruházási kiadások	14 340 333	14 340 333
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (Pénzm.is itt)**			3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
1.	Előző évi pénzmaradvány	12 609 438	12 677 699	**IV.**	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**207 346 053**	**240 090 173**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**207 346 053**	**240 090 173**

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Működési bevételek	0	0	3.	Dologi kiadások	0	0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	0	5.	Elvonások, befizetések	0	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	1.	Beruházási kiadások	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
				IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**0**	**0**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**0**	**0**

ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK)

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	500 000	500 000	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Működési bevételek	0	0	3.	Dologi kiadások	500 000	500 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	0	5.	Elvonások, befizetések	0	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	1.	Beruházási kiadások	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**			3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**			**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		
				IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**500 000**	**500 000**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**500 000**	**500 000**

ÖSSZESEN

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	190 482 115	201 330 115	1.	Személyi juttatások	129 029 276	156 261 555
2.	Közhatalmi bevételek	500 000	500 000	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 373 806	19 400 073
3.	Működési bevételek	4 254 500	26 082 359	3.	Dologi kiadások	34 493 200	37 978 774
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	0	5.	Elvonások, befizetések	12 609 438	12 609 438
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	1.	Beruházási kiadások	14 340 333	14 340 333
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**	**0**	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**	**0**	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**
				IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**207 846 053**	**240 590 173**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**207 846 053**	**240 590 173**

10. számú melléklet a 1/2024. (I.30.) önkormányzati rendelethez

Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban

KÖTELEZŐ FELADATOK forintban

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	574 209 445	578 265 445	1.	Személyi juttatások	370 502 879	379 085 898
2.	Közhatalmi bevételek			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 080 374	50 059 033
3.	Működési bevételek	2 683 000	2 683 000	3.	Dologi kiadások	302 940 451	331 334 503
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	160 301 486	213 570 227	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.	Egyéb sajátos bevételek	2 795 276	2 795 266	5.	Elvonások, befizetések	34 884 275	34 884 275
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)		
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről			**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
2.	Felhalmozási bevételek			1.	Beruházási kiadások	17 465 503	20 546 655
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			2.	Felújítási kiadások		
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (Pénzm.is itt)**			3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**			**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		
1.	Előző évi pénzmaradvány	34 884 275	18 596 116	**IV.**	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**774 873 482**	**815 910 054**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**774 873 482**	**815 910 364**

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Működési bevételek	0	0	3.	Dologi kiadások	0	0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	0	5.	Elvonások, befizetések	0	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	1.	Beruházási kiadások	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
				IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**0**	**0**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**0**	**0**

ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK)

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Működési bevételek	0	0	3.	Dologi kiadások	0	0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	0	5.	Elvonások, befizetések	0	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	1.	Beruházási kiadások	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
				IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**0**	**0**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**0**	**0**

ÖSSZESEN

	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	574 209 445	578 265 445	1.	Személyi juttatások	370 502 879	379 085 898
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 080 374	50 059 033
3.	Működési bevételek	2 683 000	2 683 000	3.	Dologi kiadások	302 940 451	331 334 503
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	160 301 486	213 570 227	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	2 795 276	2 795 266	5.	Elvonások, befizetések	0	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	1.	Beruházási kiadások	17 465 503	20 546 655
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**	**0**	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**	**0**	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**
				IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**774 873 482**	**815 910 054**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**774 873 482**	**815 910 364**

Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi és azt követő három év tervezett előirányzatainak keret tervszámai

forintban

	BEVÉTELEK	2024	2025	2026	2027		KIADÁSOK	2024	2025	2026	2027
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**					I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**				
1.	Önkormányzatok működési támogatásai					1.	Személyi juttatások	162 038 743	163 983 208	165 623 040	167 279 270
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	238 122 507	240 979 977	243 389 777	245 823 675	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 956 208	21 207 682	21 419 759	21 633 957
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása - Óvodai nevelés	352 842 066	357 076 171	360 646 932	364 253 402	3.	Dologi kiadások	280 832 291	284 202 278	287 044 301	289 914 744
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	105 262 608	106 525 759	107 591 017	108 666 927	4.	Szociális támogatások	21 564 000	21 822 768	22 040 996	22 261 406
	Települési önkormányzat gyermekétkeztetés feladatainak támogatása	134 096 743	135 705 904	137 062 963	138 433 593	5.	Működési átadott pénzeszközök	182 619 244	184 810 675	186 658 782	188 525 369
	Települési önkormányzatok kulturális támogatása - Könyvtári közművelődési feladatok támogatása	19 736 484	19 973 322	20 173 055	20 374 786	6.	Támogatás visszafizetése	249 021 930	252 010 193	254 530 295	257 075 598
	Működési célú központosított előirányzatok	1 824 700	1 846 596	1 865 062	1 883 713						
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai					II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**				
	Elvonások és befizetések bevételei	47 493 713	48 063 638	48 544 274	49 029 717						
2.	**Működési átvett pénzeszköz**	30 699 244	31 067 635	31 378 311	31 692 094	1.	Beruházási kiadások	638 630 691	646 294 259	652 757 202	659 284 774
3.	**Közhatalmi bevételek**	354 297 427	358 548 996	362 134 486	365 755 831	2.	Felújítási kiadások	51 355 493	51 971 759	52 491 477	53 016 391
4.	**Szolgáltatások ellenértéke**	18 727 995	18 952 731	19 142 258	19 333 681	III.	Tartalékok				
5.	**Továbbszámlázott szolgáltatások**	18 652 576	18 876 407	19 065 171	19 255 823	1.	Általános tartalék	47 890 726	48 465 415	48 950 069	49 439 570
6.	Tulajdonosi bevételek	88 169 623	89 227 658	90 119 935	91 021 134	2.	Céltartalék	23 409 465	23 690 379	23 927 282	24 166 555
7.	**Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele/működési Áfa visszaigénylés**	95 348 767	96 492 952	97 457 882	98 432 461						
8.	**Kamatbevétel**	5 000 000	5 060 000	5 110 600	5 161 706	IV.	Intézményfinanszírozás				
9.	**Egyéb működési bevételek**	19 031 347	19 259 723	19 452 320	19 646 844	1.	Janikovszky Éva ÁMK fenntartói támogatása	578 265 445	585 204 630	591 056 677	596 967 243
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**					2.	Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal fenntartói támogatása	201 330 115	203 746 076	205 783 537	207 841 373
1.	**Felhalmozási bevételek**	248 827 696	251 813 628	254 331 765	256 875 082	V.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
2.	**Ingatlan értékesítés**	181 014 000	183 186 168	185 018 030	186 868 210	1.	Állami előleg visszafizetése	29 271 137	29 622 391	29 918 615	30 217 801
3.	**Lekötött bankbetétek megszüntetése**	660 000 000	667 920 000	674 599 200	681 345 192	VI.	Befektetés				
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**					1.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	660 000 000	667 920 000	674 599 200	681 345 192
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	30 246 633	30 609 593	30 915 689	31 224 845						
1.	**Előző évi pénzmaradvány**	497 791 359	503 764 855	508 802 504	513 890 529						
	Bevétel összesen:	**3 147 185 488**	**3 184 951 714**	**3 216 801 231**	**3 248 969 243**		**Kiadás összesen:**	**3 147 185 488**	**3 184 951 714**	**3 216 801 231**	**3 248 969 243**

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi és azt követő három év tervezett előirányzatainak keret tervszámai

forintban

	BEVÉTELEK	2024	2025	2026	2027		KIADÁSOK	2024	2025	2026	2027
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**					I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**				
1.	Működési átvett pénzeszköz	6 694 075	6 774 404	6 842 148	6 910 569	1.	Személyi juttatások	156 261 555	158 136 694	159 718 061	161 315 241
2.	Igazgatási szolgáltatási díj	500 000	506 000	511 060	516 171	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 400 073	19 632 874	19 829 203	20 027 495
3.	Működési támogatás					3.	Dologi kiadások	37 978 774	38 434 519	38 818 864	39 207 053
4.	Továbbszámlázott szolgáltatások	3 486 913	3 528 756	3 564 044	3 599 684	4.	Működési átadott pénzeszközök				
5.	Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele	1 230 587	1 245 354	1 257 808	1 270 386	5.	Elvonások, befizetések	12 609 438	12 760 751	12 888 359	13 017 242
6.	Egyéb sajátos bevételek	153 385	155 226	156 778	158 346	II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**				
7.	Kamat	1 000	1 012	1 022	1 032	1.	Felhalmozási átadott pénzeszközök				
8.	Egyéb működési bevételek	14 516 399	14 690 596	14 837 502	14 985 877	2.	Beruházási kiadások	14 340 333	14 512 417	14 657 541	14 804 117
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					3.	Felújítási kiadások				
1.	**Felhalmozási átvett pénzeszköz**										
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	201 330 115	203 746 076	205 783 537	207 841 373						
1.	**Előző évi pénzmaradvány**	12 677 699	12 829 831	12 958 130	13 087 711						
	Bevétel összesen:	**240 590 173**	**243 477 255**	**245 912 028**	**248 371 148**		**Kiadás összesen:**	**240 590 173**	**243 477 255**	**245 912 028**	**248 371 148**

Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde 2024. évi és azt követő három év tervezett előirányzatainak keret tervszámai

forintban

	BEVÉTELEK	2024	2025	2026	2027		KIADÁSOK	2024	2025	2026	2027
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**					I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**				
1.	Működési átvett pénzeszköz	2 683 000	2 715 196	2 742 348	2 769 771	1.	Személyi juttatások	379 085 898	383 634 929	387 471 278	391 345 991
2.	Önkormányzati támogatás (normatív állami támogatásból)	578 265 445	585 204 630	591 056 677	596 967 243	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 059 033	50 659 741	51 166 339	51 678 002
3.	Önkormányzati támogatás					3.	Dologi kiadások	331 334 503	335 310 517	338 663 622	342 050 258
4.	Szolgáltatások ellenértéke	1 114 170	1 127 540	1 138 815	1 150 204		Működési átadott pénzeszközök				
5.	Továbbszámlázott szolgáltatások	226 566	229 285	231 578	233 893	4.	Elvonások, befizetések	34 884 275	35 302 886	35 655 915	36 012 474
6.	Ellátási díjak	107 177 668	108 463 800	109 548 438	110 643 922	5.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
7.	Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele/működési Áfa visszaigénylés	103 136 162	104 373 796	105 417 534	106 471 709	**II.**	**Felhalmozási átadott pénzeszközök**				
8.	Egyéb sajátos bevételek	2 795 276	2 828 819	2 857 108	2 885 679	1.	Beruházási kiadások	20 546 655	20 793 215	21 001 147	21 211 158
9.	**Kamat**	1 000	1 012	1 022	1 032	2.	Felújítási kiadások				
10.	Egyéb működési bevételek	1 914 961									
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**										
1.	Felhalmozási átvett pénzeszköz										
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**										
1.	Előző évi pénzmaradvány	18 596 116	18 819 269	19 007 462	19 197 537						
	Bevétel összesen:	**815 910 364**	**823 763 348**	**832 000 981**	**840 320 991**		**Kiadás összesen:**	**815 910 364**	**825 701 288**	**833 958 301**	**842 297 884**

12. számú melléklet a 1/2024. (I.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat 2024. évi külső forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai

Könyvtár és közösségi tér fejlesztési pályázat

forintban

	Bevétel	Módosított előirányzat		Kiadás	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**0**	**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**6 624 955**
1	A helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások	0	1	Személyi juttatások	0
2	A központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások	0	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
3	Működési célú támogatás Áht.-on belülről	0	3	Dologi kiadások	6 624 955
4	Közhatalmi bevételek	0	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5	Intézményi működési bevétel	0	5	Egyéb működési célú kiadások	0
6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	6	Általános tartalék	0
7	Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétel	0	7	Céltartalék	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**238 236 626**	**II.**	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
1	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről	0	1	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**231 611 671**
2	Felhalmozási bevétel	0	2	Beruházások	38 236 626
3	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	3	Felújítások	193 375 045
4	Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétel	238 236 626	4	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
			5	Általános tartalék	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**		Céltartalék	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**238 236 626**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**238 236 626**

MINDÖSSZESEN

	Bevétel	Módosított előirányzat		Kiadás	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**16 179 923**	**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**12 804 878**
1	A helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások	0	1	Személyi juttatások	0
2	A központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások	0	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
3	Működési célú támogatás Áht.-on belülről	0	3	Dologi kiadások	12 804 878
4	Közhatalmi bevételek	0	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5	Intézményi működési bevétel	0	5	Egyéb működési célú kiadások	0
6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	6	Általános tartalék/Előző évi megelőlegezés visszapótlása	0
7	Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétel	16 179 923	7	Céltartalék	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**438 793 164**	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**442 168 209**
1	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről	200 556 538	1	Beruházások	442 168 209
2	Felhalmozási bevétel	0	2	Felújítások	38 236 626
3	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	193 375 045
4	Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétel	238 236 626	4	Általános tartalék/Előző évi megelőlegezés visszapótlása	0
		0	5	Céltartalék	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	**6**	**Elvonások**	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0			0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**454 973 087**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**454 973 087**

Tárgy: **Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési beszámolójáról szóló rendeletének megtárgyalása**

Ügyiratszám: KMH/ /2025

E L Ő T E R J E S Z T É S

8. NAPIRENDI PONT (BIZOTTSÁGI ÜLÉSEN … NAPIRENDI PONT) KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE 2025. MÁJUS 13-EI TESTÜLETI ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	DR. GÖNDÖCZ ANDRÁS JEGYZŐ JENCZER ZOLTÁN PÉNZÜGYI OSZTÁLYVEZETŐ
ELŐADÓ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	PÉNZÜGYI-, TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI- ÉS SPORT BIZOTTSÁG
EGYÉB SZERVEZET:	ÖNKORMÁNYZATI INTÉZMÉNYEK, NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATOK, ÖNKORMÁNYZATI TULAJDONÚ NONPROFIT KFT-K
MEGTÁRGYALTA:	PÉNZÜGYI-, TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI- ÉS SPORT BIZOTTSÁG
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	-
HATÁROZAT/RENDELET ELFOGADÁSA:	**MINŐSÍTETT TÖBBSÉG**
TÁRGYALÁS MÓDJA:	NYÍLT ÜLÉS
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
PÉNZÜGYI OSZTÁLY VEZETŐJÉNEK BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
TERJEDELEM:	10 OLDAL + MELLÉKLETEK

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1)-(2) bekezdésében foglaltak szerint a költségvetés végrehajtásáról az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően záró számadást kell készíteni.

Áht 91.§ (1) bekezdése alapján:

> *„A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen."*

A fenti törvényi kötelezettségnek teszünk eleget az előterjesztés benyújtásával.

I. Önkormányzati feladatellátás általános értékelése:

A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését a 1/2023. (I. 31.) számú rendeletével 2.218.523.796 Ft főösszeggel alkotta meg, amelyet év végéig a módosításokkal 3.147.185.488 Ft-ra változtatott. Az Önkormányzat az önkormányzati törvényben előírt kötelező feladatait 2024. évben is el tudta látni, az intézménye és a hivatal működését is biztosítani tudta.

II. Bevételi források és azok teljesítése

Az önkormányzat összevont bevételi főösszege az eredeti előirányzathoz képest 95,4 %-os teljesüléssel 2.116.292.640 Ft összegben realizálódott.

A bevétel két nagy csoportból tevődik össze: költségvetési bevételekből és finanszírozási bevételekből.

II.1. A költségvetési bevételek 81,06 %-ban teljesültek, összegszerűen 1.588.254.648 Ft összegben. A költségvetési bevételeknek két csoportja van, működési bevételek és felhalmozási bevételek.

A **működési bevételek** egyik legmeghatározóbb tétele a ***„működési célú támogatások ÁH-on belülről",*** mely 2024-ben **882.542.976 Ft** összegben realizálódott. Ezen belül is az önkormányzatok működési támogatása cím, mely egyrészt a nettó-finanszírozási rendszeren keresztül épült be költségvetésünkbe, melynek nagyságát a mindenkori költségvetési törvény szabályozza alapvetően a mutatószám felmérés alapján; másrészt a bérhez kapcsolódó év közbeni kompenzációk és pótlékok összege és az előző évi elszámolások összege.

Az „önkormányzatok működési támogatása" részleteiben:

- A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása **238.122.507 Ft** összegben realizálódott. Itt jelenik meg az önkormányzati hivatal működésének támogatása, a településüzemeltetéshez kapcsolódó támogatás, az egyéb önkormányzati feladatok támogatása.
- A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása **352.842.066 Ft**-ban teljesült. Ezen a soron jelenik meg az óvoda működésére kapott támogatás, valamint az

óvodapedagógusok és azok munkáját segítők bér- és járulék támogatása.

- A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása jogcímen **239.359.351 Ft** támogatásban részesült az önkormányzat, mely tartalmazza, a gyermekétkeztetés támogatását, valamint a bölcsőde és az egyes szociális szakosított ellátások támogatását.
- A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása **19.736.484 Ft**-ban teljesült, mely a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok ellátásához társult. A támogatás összege az év során átutalásra került a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.-hez.

A „működési célú támogatások" soron a teljesülés **30.657.868 Ft**, mely a védőnői, mezőőri támogatást, a közfoglalkoztatás és a gyermekorvosi feladatellátás bevételét tartalmazza.

A saját bevételek egyik meghatározó eleme a „***közhatalmi bevételek"***, ezen belül a helyi adóbevételek, melynek szabályozása a képviselő-testület egyik alapjoga. A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény biztosítja az önkormányzatok adó-megállapítási jogát, amely alapján szuverén módon dönthetnek arról, hogy a feladataik ellátásához szükséges anyagi erőforrásokat milyen jellegű és mértékű helyi adóval teremtik meg, a helyi sajátosságok és az adóalanyok teherviselő képességének és a törvényben meghatározott felső határok figyelembevétele mellett.
Az eredeti előirányzatban 301.500.000 Ft került tervezésre a jogszabály szerinti kötelező adómérték csökkentés figyelembevételével. Az év folyamán kiderült, hogy ez a tervezés túl pesszimista volt. A 2024. évi közhatalmi bevételek összegéből az iparűzési adó 348.342.647 Ft volt, ami az elvárásainkat felülmúlta.
Az egyéb közhatalmi bevételek az adókhoz kapcsolódó pótlékokat és bírságokat tartalmazzák. Ezen a jogcímen 2.895.837 Ft bevételre tett szert az önkormányzat.

A saját bevételek másik eleme a „***működési bevételek".*** A módosított előirányzathoz képest a teljesítés 87,7% volt, összegszerűen 115.652.504 Ft. A teljesült összegből:

- a szolgáltatások ellenértékeként a bevétel összege 13.047.467 Ft-ban teljesült, mely a településüzemeltetés által a lakosságnak végzett szolgáltatás bevétele: kaszálás, szártépőzés, ágdarálás, szállítási szolgáltatás, és az autóbusz használatból keletkezett bevétel.
- a *közvetített szolgáltatásokon* a bevétel 16.434.083 Ft-ban teljesült, mely az óvoda részére teljes egészében a továbbszámlázott gyermekétkezési szolgáltatás bevétele, és a Nonprofit Kft-k, és a Gold -Sport Kft felé továbbszámlázott közüzemi díjakból állt.
- a *tulajdonosi bevétel* 13.628.310 Ft, itt jelenik meg a haszonbérletből származó bevétel, a földbérleti díjak, üzletek bérbeadásából származó bevétel, a DRV használati díja, Gold Sport Kft, és a Pécsi Tankerület által befizetett díj.
- a *kamat bevételeink* 3.815.972 Ft-ban teljesültek, ami a lekötött bankbetétek hozama.
- az *egyéb működési bevételeknél* a teljesítés 17.858.820 Ft, ez az utólagos közműcsatlakozás díja, kérelemre belterületbe vonás díja, a 2023. évi elszámolásból eredő bevétel, áramdíj elszámolásból eredő visszatérítés jelentkezik itt.
- az *általános forgalmi adó* a fent felsorolt bevételekhez kapcsolódik, ami 46.509.584 Ft kiszámlázott, és 3.893.855 Ft áfa visszatérüléssel jelenik meg a rendeletben.

A költségvetési bevételeken belül a **felhalmozási bevételeket** a felhalmozási bevételek államháztartáson belülről, felhalmozási bevételek és a felhalmozási célú átvett pénzeszközök alkotják. A felhalmozási célú átvett pénzeszközök összegszerűen **111.081.008 Ft,** ami a meg nem valósult külterületi utak felújítását támogató pályázat előlege.

A **felhalmozási bevételek 130.635.513 Ft**-on teljesültek, ami a telek és ingatlan értékesítés bevételét jelentik.

II.2. A bevételek másik csoportja a **finanszírozási bevétel,** melynek teljesülése 100 % volt, összegszerűen **1.188.037.992 Ft**. Itt jelenik meg a 2025. évi állami támogatás előlege, ami **30.246.633 Ft,** a betétlekötéssel kapcsolatos elszámolások, és a legnagyobb arányban az előző évi pénzmaradvány összege, ami **497.791.359 Ft**.

III. Költségvetési kiadások teljesítése:

A kiadások alapstruktúrája – ahogy a bevételi oldalé is – két fő csoportból tevődik össze: költségvetési kiadásokból és finanszírozási kiadásokból.

III.1. A költségvetési kiadásoknak 7 kiadási csoportja van, ezek: a személyi kiadások, a munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, a dologi kiadások, az ellátottak pénzbeli juttatásai, az egyéb működési kiadások, beruházások, felújítások.

A **Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal** kiadási 98,77 %-on teljesültek, mely összegszerűen 205.296.406 Ft. Az összes kiadásból

- 93,8 %-ot tettek ki a személyi jellegű kifizetések és az ehhez kapcsolódó járulékok, mely összegszerűen 146.719.396 Ft.
- A dologi kiadások 91,04 %-ban teljesültek, összegszerűen 31.403.905 Ft értékben, melyek a feladatellátáshoz szükséges napi kiadásokat jelentették.
- Beruházásra és felújításra a hivatal a 2024. évben a hivatal 7.983.537 Ft-ot költött az alábbi részletezésben:

Kazáncsere:	6.105.128 Ft
Eurolite LED fényvető:	1.217.295 Ft
Iratmegsemmisítő:	432.506 Ft
Okos kilincs:	85.598 Ft
Kávéfőző:	120.000 Ft

A **Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde** a kiadási előirányzatát 88,94 %-on teljesítette, mely összegszerűen 736.114.949 Ft. Az összes kiadásból

- a személyi juttatások és a járulékai 98,03 %-os részarányt képviseltek, összegszerűen 420.307.250 Ft-ot.
- A dologi kiadások 296.083.218 Ft összegben teljesültek, mely kiadások között az intézmény fenntartási, működési kiadásai jelennek meg.
- Fejlesztésre 19.724.481 Ft-ot fordított az intézmény, az alábbi részletezésben:

Babaház + telepítés kts:	524.500 Ft
Bölcsőde- árnyékoló roletta:	534.400 Ft
Játszótéri eszközök:	3.220.670 Ft

Óvodai csoport gyermekszékei:	342.750 Ft
Műfüves terület kialakítás:	2.388.578 Ft
Ütéscsillapító talaj építés:	2.940.812 Ft
Dolgozói parkoló építés:	8.872.474 Ft
Kisértékű eszközök (takarítógép, telefon, laptop)	581.897 Ft

A **Kozármisleny Város Önkormányzata** összevont kiadásai 84,67 %-on teljesültek, mely összegszerűen 2.664.739.607 Ft összegben realizálódott. Az összes kiadásból

Személyi jellegű kiadások és a hozzájuk kapcsolódó járulékok 87,63 %-ban teljesültek, mely összegszerűen 161.259.789 Ft.

Dologi kiadások 241.924.368 Ft összegben teljesültek. Mely az önkormányzat, a városgondnokság, a mezőőri és a védőnői szolgálat, a közfoglalkoztatás, valamint a pályázathoz kapcsolódó dologi kiadásainak rovatonként összegzett kiadásait tartalmazza. Az összegek a fenti részletezőkódokon szerepeltetett értékek, a kincstár felé benyújtott számviteli beszámolóban összesített összegek. Részleteiben:

- *készletbeszerzésre* 18.097.481 Ft lett felhasználva, az alábbiakra: mezőőri szolgálat és közfoglalkoztatás üzemanyaga, városgondnokság beszerzései: égő, fénycső, festékek, alkatrészek, olajok, ipari só, munkaruha, szerszámok eszközök, a védőnői szolgálat gyógyszerei, irodaszerei, tisztitószerek; az önkormányzat részéről a városnap megrendezéséhez szükséges papíráruk, meghívók; kakasfőző versenyhez kapcsolódó beszerzések.
- *kommunikációs szolgáltatásokra* 478.755 Ft; ami az okospad internet előfizetésére, és mobilnet előfizetésre, illetve a védőnői szolgálat telefondíjára lett használva.
- *közüzemi díjakra* 17.407.430 Ft lett elköltve, ami a közvilágítás, az önkormányzat ingatlanai tekintetében az áram, gáz, víz és szennyvízdíj (stadion, rendőrőrs, gyalogátkelők, temető, takarékszövetkezet épülete, közösségi ház, művelődési ház rendezvénytér, korcsolyapálya, bringapark, buszmegállókban lévő utastájékoztatók, tájház, ivókutak) foglalja magába.
- *bérleti és lízing díjak* tekintetében 2.983.583 Ft volt a teljesítés, ami szemetesek edénybérlete, közvilágítás fejlesztéséhez kapcsolódó lízingdíj, műfüves pálya bérleti díját, családsegítőknél lévő nyomtató bérleti díját tartalmazza.
- *karbantartás, kisjavítási* szolgáltatások soron 15.571.377 Ft a teljesítés, közvilágítás aktív elemek, térfigyelő kamerák, megállóhelyi utastájékoztató karbantartása, útjavítások, focipálya karbantartása, kültéri játszóterek garancián kívüli javítása, gépjármű szervízelés tartozik ide;
- *közvetített szolgáltatások* soron 17.366.970 Ft a teljesítés, mely a továbbszámlázott közüzemi díjakat tartalmazza;
- *szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások* összegszerűen 7.481.369 Ft összegben teljesültek, ezen a soron jelennek meg a projektekhez kapcsolódó szakértői díjak, a beruházásokhoz-felújításokhoz kapcsolódó tervezői és műszaki ellenőri díjak, a jogi tanácsadás díja, a honlapkészítés díja, a szabadpiaci földgáz/villamos energia tender lebonyolításának díja;
- *egyéb szolgáltatások* tekintetében a teljesítés 67.026.748 Ft volt, ezen a soron jelennek meg a pályázatokhoz kapcsolódó kifizetések, valamint a önkormányzat fejlesztéséhez szükséges tervek, szakértői díjak, termőföld megváltásához kapcsolódó díjak, biztosítási díjak összege.
- *kiküldetések, reklám és propaganda* soron a teljesítés 5.510.456 Ft összegben realizálódott, ami a kiküldetést, a megújult a település életéről szóló könyv kiadása, valamint az önkormányzat kommunikációs felületeinek a működtetéséhez elengedhetetlen költségeket

tartalmazza.

- *ÁFÁ-val kapcsolatos kiadások* közül működési célú előzetesen felszámított áfa teljesítése: 26.714.380 Ft; a fizetendő áfa teljesítése 60.143.950 Ft.
- *egyéb dologi kiadások* 3.156.299 Ft összegben teljesültek, ami a cégautóadót, szúnyoggyérítés költségeit tartalmazza.

Az ***ellátottak pénzbeli juttatásai*** soron a teljesítés 15.386.572 Ft. Ezen a soron jelennek meg az önkormányzat szociális támogatásai, melyet lakhatási és települési támogatásra, gyógyszertámogatásra, rendkívüli települési támogatásra fordított. A szociális támogatások előirányzata és teljesítése a 5. sz. mellékletben látható.

Az ***egyéb működési kiadások*** előirányzata összegszerűen 176.328.814 Ft összegben teljesült. A normatíva elszámolásból adódó befizetési kötelezettségek, a visszamondott pályázat támogatási összegének a visszafizetése és az önkormányzati társulások támogatását itt jelenítjük meg. A civil szervezeteknek és az önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságoknak nyújtott támogatás is itt jelenik meg. A civil támogatások előirányzata és teljesítése a 7. sz. mellékleten látható.

A ***beruházások*** teljesítése 324.614.030 Ft áfával együtt. A beruházások bemutatását a 4. melléklet részletesen tartalmazza a mellékletben szereplő tételek tartalmazzák valamennyi a 2024 évben aktivált beruházást és a 2023. évben befejezetlen a 2025. évre átnyúló beruházásokat is.

A ***felújítások*** teljesítése 37.899.972 Ft áfával. A beruházások és felújítások teljesítésének részletezését a 4. sz. melléklet tartalmazza.

III.2. Finanszírozási kiadások összegszerűen 1.485.303.132 Ft, mely tartalmazza

- 769.220.964 Ft értékben a hivatal és az óvoda finanszírozási kiadásának az összegét,
- 29.082.168 Ft összegben a 2024. évi állami támogatás előlegének visszavételezését;
- 660.000.000 Ft összegben a lekötött bankbetétek összegét.

IV. <u>Az önkormányzati vagyon 2024. évi alakulása</u>

Az önkormányzat összevont könyvviteli mérlegét a rendelet-tervezet 2. melléklete mutatja be. A vagyon alátámasztására szolgáló törvény által előírt analitikák, dokumentumok (a nagy terjedelemre tekintettel) a hivatalban tekinthetők meg.

Eszközök:

Az önkormányzat 2024. december 31.-i vagyonának állományi értékét és összetételét a rendelet 2. melléklete mutatja be.

Az önkormányzat mérleg főösszege 2024. év végén 7.144.648.889 Ft volt, ami 160.670.536 Ft-tal kevesebb, mint a 2023. évben.

A **nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök** közé tartoznak az immateriális javak, a tárgyi eszközök, a befektetett pénzügyi eszközök és a koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök. E vagyonelemek tekintetében összességében, összegszerűen 187.029.993 Ft növekedés történt.

A **pénzeszközök** mérlegértéke az előző évhez viszonyítva csökkent, összegszerűen 363.339.359 Ft-tal, mely állomány év végén 147.549.919 Ft volt.

Követeléseink záróállománya 117.997.259 Ft. Ez az összeg tartalmazza az iparűzési adó és egyéb

közhatalmi bevételek tárgyévi és következő évi követelését is. A következő évi követelés az iparűzési adó tekintetében a bevallásokban szereplő következő év márciusában fizetendő előleg.

Források:

A forrásokon belül legnagyobb a **saját tőke** aránya, melynek 7.063.913.467 Ft értéke a mérlegfőösszeg 98,9 %-át teszi ki.

A **kötelezettségek** állománya 70.490.411 Ft., ami az előző évhez képest 3.232.647 Ft-tal nőtt.

Az önkormányzat pénzmaradványának alakulása:

Az önkormányzat és intézményei pénzmaradványa 2024. év végével összesen 130.504.830 Ft. A maradvány két részből áll össze: alaptevékenység maradványából és vállalkozási tevékenység maradványából. Vállalkozási tevékenységből eredő maradvány az önkormányzatnál és intézményeinél nem jelentkezett.

A pénzmaradványok alakulását a 2/a. melléklet részletezi.

V. Az önkormányzat általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása

A Magyar Államkincstár felé benyújtott 2024. évi költségvetési beszámoló alapján önkormányzatunknak összesen 5.286.616 Ft pótlólagos támogatást állapítottunk meg a támogatások elszámolásakor. Ez az összeg a köznevelléssel, és az intézményi gyermekétkeztetéssel kapcsolatos támogatásokat növeli.

VI. Összegzés:

Az önkormányzat 2024. évi gazdálkodását összegezve megállapítható, hogy önkormányzatunk eleget tett a törvényben előírt kötelezettségeinek, a napi működés tekintetében nem ütköztünk akadályokba. Sikeresen és eredményesen gazdálkodtunk a rendelkezésre álló erőforrásokkal. Elégséges tartalékkal indítottuk a 2025. évet.

Kérem a Képviselő-testületet az önkormányzat 2024. évi gazdálkodásáról szóló zárszámadási rendelet elfogadására!

Rendeletalkotási javaslat:

Kozármisleny Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló …/2025. (V..) önkormányzati rendeletét a mellékelt formában megalkotja.

Kozármisleny, 2025. 05.

dr. Pohl Marietta
polgármester

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról

[1] Kozármisleny Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon elkészített záró számadás elfogadás érdekében alkotja meg az önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetésének végrehajtásáról szólórendeletét.

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

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást
a) **2.116.292.640,**-Ft Összes teljesített bevétellel
b) **2.004.739.607**,-Ft Összesített teljesített kiadással
c) **111.553.033**,-Ft Költségvetési maradvánnyal
hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat és intézményei mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. melléklet*ben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A bevételek és kiadások, kiemelt előirányzatok, előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban *a* 8. melléklet*,* 9. melléklet, 10. melléklet szerint fogadja el.

(4) Az Áht 91. § (2) bekezdése a) pontja szerinti kimutatásokat a rendelet 2. melléklet*e*, 3. melléklet*e*, 6. melléklet*e*, 11. melléklet*e* szerint fogadja el.

2. §

(1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat, polgármesteri közös hivatal és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *1a, 1b, 1c mellékletben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a *2a. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat állami támogatását jogcímenként a 2b. mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat részesedéseit a *2c melléklet* szerint tudomásul veszi.

(6) A képviselő-testület az önkormányzat közvetett támogatásait a 7. melléklet szerint, a szociális ellátások részletezését az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A képviselő-testület az önkormányzat a 2024. december 31.-i állapot szerinti összevont vagyonát 7.144.648.889 Ft eszköz és forrás mérleg főösszegben állapítja meg a *2. számú melléklet* szerint

bemutatott könyvviteli mérleg összetételben. A képviselő-testület kijelenti, hogy a mérleg adatokat alátámasztó leltárakat és analitikus nyilvántartásokat a Közös Hivatal kezeli és felel a valódiságért.

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2025. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő negyedik napon lép hatályba.

Dr. Pohl Marietta
polgármester

Dr. Göndöcz András
jegyző

Záradék: A rendeletet a képviselő-testület 2025. 05.13. napján tartott ülésén fogadta el, kihirdetésére 2025. 05. 16. napján került sor.

Dr. Göndöcz András
jegyző

1. melléklet a 9/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet a 9 2025. (V.16.) önkormányzati rendelethez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

2. melléklet a 9/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet a 9 2025. (V.16.) önkormányzati rendelethez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

3. melléklet a 9/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet a 9 2025. (V.16.) önkormányzati rendelethez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

4*. melléklet a 9/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez*

(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet a 9 2025. (V.16.) önkormányzati rendelethez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

5. melléklet a 9/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet a 9 2025. (V.16.) önkormányzati rendelethez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.) *6. melléklet a 9/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez*

(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet a 9 2025. (V.16.) önkormányzati rendelethez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

7. melléklet a 9/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet a 9 2025. (V.16.) önkormányzati rendelethez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet a 9/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet a 9 2025. (V.16.) önkormányzati rendelethez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.

9. melléklet a 9/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet a 9 2025. (V.16.) önkormányzati rendelethez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

10. melléklet a 9/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet a 9 2025. (V.16.) önkormányzati rendelethez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

11. melléklet a 9/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet a 9 2025. (V.16.) önkormányzati rendelethez.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

Önkormányzat bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatainak teljesítését és azok Képviselőtestület általi elfogadását tartalmazza.

A 2. §-hoz

Az egyéb jogszabály szerinti mellékletekre vonatkozó hivatkozásokat tartalmazza.

A 3. §-hoz

A költségvetési maradvánnyal kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

A 4. §-hoz

A Jegyző tájékoztatási kötelezettségére vonatkozó rendelkezéseket tartalmazza.

Az 5. §-hoz

A hatályba lépő rendelkezést tartalmaz.

Hatásvizsgálati lap
A Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi költségvetése végrehajtásáról szóló rendelet tervezetéhez

Tájékoztatás előzetes hatásvizsgálat eredményéről
(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. 17. §-a alapján)

I. Várható társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása nincs hatással a társadalomra. A zárszámadási rendelet átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi, gazdálkodási, vagyoni helyzetéről.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magába fogalja Kozármisleny Város Önkormányzata és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek beszámolóját.

III. Várható környezeti hatások

A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségügyi következmények

A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtásának egészségügyi következménye nincs.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet-tervezetben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján. Az önkormányzat a költségvetés végrehajtását rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a pénzügyi, gazdálkodási, vagyoni helyzetéről a valós kép kialakítását.
A jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a képviselő-testület elé terjeszti úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.
Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet végrehajtásával kapcsolatban szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kozármisleny, 2025. május.

dr. Göndöcz András
jegyző

1. számú melléklet a /2025. (..) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési mérlege

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény		KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**				I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**			
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				1.	Személyi juttatások	147 267 892	162 038 743	141 998 182
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	235 942 507	238 122 507	238 122 507	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 793 518	20 956 208	19 261 607
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása - Óvodai nevelés, bölcsődei ellátás	353 799 928	352 842 066	352 842 066	3.	Dologi kiadások	180 700 607	280 832 291	241 924 368
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	100 452 556	105 262 608	105 262 608	4.	Szociális támogatások	13 864 000	21 564 000	15 386 572
	Települési önkormányzat gyermekétkeztetés feladatainak támogatása	134 074 961	134 096 743	134 096 743	5.	Egyéb működési célú kiadások		12 895 756	12 895 756
	Települési önkormányzatok kulturális támogatása - Könyvtári közművelődési feladatok támogatása	15 331 664	19 736 484	19 736 484	6.	Működési átadott pénzeszközök	138 073 488	169 723 488	163 433 058
	Működési költségvetési támogatások		1 824 700	1 824 700					
	Elvonások és befizetések bevételei	47 493 713	47 493 713		II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**			
2.	Működési átvett pénzeszköz	28 561 695	30 699 244	30 657 868	1.	Beruházási kiadások	551 957 766	638 630 691	324 615 030
3.	Közhatalmi bevételek	301 500 000	354 297 427	348 342 647	2.	Felújítási kiadások	234 665 000	51 355 493	37 899 972
4.	Készletértékesítés ellenértéke		178 189	178 189	3.	Felhalmozási célú kiadások		249 021 930	249 021 930
5.	Szolgáltatások ellenértéke	12 100 000	18 549 806	13 074 467					
6.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	18 000 000	18 652 576	16 434 083					
7.	Tulajdonosi bevételek	27 000 000	88 169 623	13 628 310	III.	**Tartalékok**			
8.	Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele	56 783 006	80 848 767	46 509 584	1.	Általános tartalék	138 691 283	71 300 191	
9.	Általános forgalmi adó visszatérítése		14 500 000	3 893 855	2.	Céltartalék			
10.	Kamatbevétel	2 000 000	5 000 000	3 815 972					
11.	Biztosító által fizetett kártérítés	250 000	259 224	259 224	IV.	**Intézményfinanszírozás**			
12.	Egyéb működési bevételek	15 000 000	18 772 123	17 858 820	1.	Janikovszky Éva ÁMK fenntartói támogatása	764 691 560	779 595 560	769 220 964
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**				2.	Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal fenntartói támogatása			
1	Felhalmozási bevételek	231 232 311	248 827 696	111 081 008	V.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**			
2	Ingatlan értékesítés	140 000 000	181 014 000	130 635 513	1.	Állami előleg visszafizetése	28 818 682	29 271 137	29 082 168
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**				VI.	**Befektetés**			
1	Előző évi pénzmaradvány	499 001 455	497 791 359	497 791 359	1.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		660 000 000	
2	Lekötött bankbetétek megszüntetése		660 000 000						
3	Államháztartáson belüli megelőlegezések		30 246 633	30 246 633					
	Bevétel összesen:	**2 218 523 796**	**3 147 185 488**	**2 116 292 640**		**Kiadás összesen:**	**2 218 523 796**	**3 147 185 488**	**2 004 739 607**

111 553 033

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési mérlege

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény		KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**				**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**			
1.	Működési átvett pénzeszköz		6 694 075	6 694 075	1.	Személyi juttatások	129 029 276	156 261 555	146 719 396
2.	Önkormányzati támogatás (normatív állami támogatásból)	190 482 115	201 330 115	195 958 189	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 373 806	19 400 073	19 189 568
3.	Közhatalmi bevételek	500 000	500 000	465 000	3.	Dologi kiadások	34 493 200	37 978 774	31 403 905
4.	Szolgáltatások ellenértéke	3 000 000	3 486 913	3 486 913	4.	Elvonások, befizetések	12 609 438	12 609 438	
5.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				5.	Működési átadott pénzeszközök			
6.	Tulajdonosi bevételek				**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**			
7.	Ellátási díjak				1.	Felhalmozási átadott pénzeszközök			
8.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 253 500	1 230 587	673 941	2.	Beruházási kiadások	14 340 333	14 340 333	7 983 537
9.	Általános forgalmi adó visszatérítése		153 385	153 385	3.	Felújítási kiadások			
10.	Kamat	1 000	1 000						
11.	Egyéb működési bevételek		14 516 399	3 264 013					
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**								
1.	Felhalmozási átvett pénzeszköz								
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**								
1.	Előző évi pénzmaradvány	12 609 438	12 677 699	12 677 699					
	Bevétel összesen:	**207 846 053**	**240 590 173**	**223 373 215**		**Kiadás összesen:**	**207 846 053**	**240 590 173**	**205 296 406**

Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetési mérlege

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény		KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**				**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**			
1.	Működési átvett pénzeszköz	2 683 000	2 683 000	2 373 000	1.	Személyi juttatások	370 502 879	379 085 898	371 641 243
2.	Önkormányzati támogatás (normatív állami támogatásból)	574 209 445	578 265 445	573 262 775	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 080 374	50 059 033	48 666 007
3.	Szolgáltatások ellenértéke	650 000	1 114 170	1 114 170	3.	Dologi kiadások	302 940 451	331 334 503	296 083 218
4.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	716 000	226 566	194 133	4.	Működési átadott pénzeszközök			
5.	Tulajdonosi bevételek	2 795 276	2 795 276		5.	Elvonások, befizetések	34 884 275	34 884 275	
6.	Ellátási díjak	90 336 961	107 177 668	77 600 691	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**			
7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	23 597 525	27 390 342	19 483 430	1.	Felhalmozási átadott pénzeszközök			
8.	Általános forgalmi adó visszatérítése	45 000 000	75 745 820	42 550 152	2.	Beruházási kiadások	17 465 503	20 546 655	19 724 481
9.	Kamat	1 000	1 000		3.	Felújítási kiadások			
10.	Egyéb működési bevételek		1 914 961	1 815 470					
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**								
1.	Felhalmozási átvett pénzeszköz								
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**								
1.	Előző évi pénzmaradvány	34 884 275	18 596 116	18 596 116					
	Bevétel összesen:	**774 873 482**	**815 910 364**	**736 989 937**		**Kiadás összesen:**	**774 873 482**	**815 910 364**	**736 114 949**

2. számú melléklet a /2025. () önkormányzati rendelethez

VAGYONKIMUTATÁS
2024. év

Forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző időszak	Tárgyidőszak
		állományi érték	
A	B	C	D
I. Immateriális javak	01.		1 980 020
II. Tárgyi eszközök	02.	6 617 200 449	6 802 250 422
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	03.	6 549 883 073	6 712 433 889
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	08.	52 647 376	56 244 636
3. Tenyészállatok	13.		
4. Beruházások, felújítások	18.	14 670 000	33 571 897
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	23.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök	28.	56 097 491	56 097 491
1. Tartós részesedések	29.	56 097 491	56 097 491
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	56 097 491	56 097 491
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	34.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	39.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	45.	6 673 297 940	6 860 327 933
I. Készletek	46.		
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	-	-
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	64 515	351 790
III. Forintszámlák	51.	510 688 533	147 061 899
IV. Devizaszámlák	52.	136 230	136 230
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	510 889 278	147 549 919
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	92 495 849	103 875 344
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	2 905 010	12 711 333
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	25 341 163	1 410 582
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	120 742 022	117 997 259
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 ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	390 185	18 773 778
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	7 305 319 425	7 144 648 889

FORRÁSOK	Sorszám	Előző időszak	Tárgyidőszak
A	B	C	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	7 047 105 081	7 047 105 081
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	- 588 580 450	- 588 580 450
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	230 210 035	230 210 035
IV. Felhalmozott eredmény	04.	728 218 134	539 081 984
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.		
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	- 189 136 150	- 163 903 183
G) SAJÁT TŐKE (01+….+06)	07.	7 227 816 650	7 063 913 467
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.		3 099 796
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	28 818 682	29 983 147
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	38 439 082	37 407 468
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	67 257 764	70 490 411
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.		
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	10 245 011	10 245 011
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	7 305 319 425	7 144 648 889

2a. számú melléklet a /2025. (...) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott-ból működési	Jóváhagyott-ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Kozármisleny Város Önkormányzat	111 553 033		111 553 033	111 553 033	
2.	Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal	18 076 809		18 076 809	18 076 809	
3.	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	874 988		874 988	874 988	
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
Összesen:		130 504 830		130 504 830	130 504 830	

2b. számú melléklet a /2025. (…..) önkormányzati rendelethez

Forintban

2023. évi LV. törvény 2. melléklete*	Jogcím	Tényleges támogatás összege
A	B	E
	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (székhelynél)	177 872 677
	Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása	8 600 800
	Településüzemeltetés - közvilágítás alaptámogatása	17 453 500
	Településüzemeltetés - közvilágítás üzemeltetési támogatása	4 290 000
	Településüzemeltetés - köztemető támogatása	1 747 430
	Településüzemeltetés - közutak támogatása	7 923 300
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	19 398 400
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	836 400
	Óvodaműködtetési támogatás - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	46 540 980
	pedagógusok átlagbéralapú támogatása	200 090 800
	pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok, pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők kiegészítő támogatása	9 321 000
	Nemzetiségi pótlékban részesülő pedagógus - pótlék felső határa	10 038 000
	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása	89 556 000
	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	14 118 000
	Felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	8 522 000
	Bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók bértámogatása	64 277 200
	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	16 644 400
	Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	57 449 400
	Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	79 579 543
	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	15 331 664
	Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás	- 6 906 006
	Összesen:	842 685 488

** Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló törvény*

2c. számú melléklet a /2025. () önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2024. évben

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	"Kozármisleny Város Településfejlesztéséért" Nkft	100%	50 000 000	
2.	Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nkft	100%	3 000 000	
3.	Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft	100%	3 000 000	
4.	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás		69 915	
5.	Tettye Forrásház Zrt		17 576	
6.	Dunántúli Regionális Vízmű Zrt		10 000	
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
ÖSSZESEN:			**56 097 491**	

3/a. számú melléklet a /2025. () önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi költségvetés teljesítése

forintban

	BEVÉTELEK	Teljesítése	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**													
1.	Önkormányzatok működési támogatásai													
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	238 122 507	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542	19 843 542
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása - Óvodai nevelés, bölcsődei ellátás	352 842 066	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506	29 403 506
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	105 262 608	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884	8 771 884
	Települési önkormányzat gyermekétkeztetés feladatainak támogatása	134 096 743	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729	11 174 729
	Települési önkormányzatok kulturális támogatása - Könyvtári közművelődési feladatok támogatása	19 736 484	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707	1 644 707
	Működési költségvetési támogatások	1 824 700	152 058	152 058	152 058	152 058	152 058	152 058	152 058	152 058	152 058	152 058	152 058	152 058
	Elvonások és befizetések bevételei													
2.	Működési átvett pénzeszköz	30 657 868	2 554 822	2 554 822	2 554 822	2 554 822	2 554 822	2 554 822	2 554 822	2 554 822	2 554 822	2 554 822	2 554 822	2 554 822
3.	Közhatalmi bevételek	348 342 647	29 028 554	29 028 554	29 028 554	29 028 554	29 028 554	29 028 554	29 028 554	29 028 554	29 028 554	29 028 554	29 028 554	29 028 554
4.	Készletértékesítés ellenértéke	178 189	14 849	14 849	14 849	14 849	14 849	14 849	14 849	14 849	14 849	14 849	14 849	14 849
5.	Szolgáltatások ellenértéke	13 074 467	1 089 539	1 089 539	1 089 539	1 089 539	1 089 539	1 089 539	1 089 539	1 089 539	1 089 539	1 089 539	1 089 539	1 089 539
6.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	16 434 083	1 369 507	1 369 507	1 369 507	1 369 507	1 369 507	1 369 507	1 369 507	1 369 507	1 369 507	1 369 507	1 369 507	1 369 507
7.	Tulajdonosi bevételek	13 628 310	1 135 693	1 135 693	1 135 693	1 135 693	1 135 693	1 135 693	1 135 693	1 135 693	1 135 693	1 135 693	1 135 693	1 135 693
8.	Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele	46 509 584	3 875 799	3 875 799	3 875 799	3 875 799	3 875 799	3 875 799	3 875 799	3 875 799	3 875 799	3 875 799	3 875 799	3 875 799
9.	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 893 855	324 488	324 488	324 488	324 488	324 488	324 488	324 488	324 488	324 488	324 488	324 488	324 488
10.	Kamatbevétel	3 815 972	317 998	317 998	317 998	317 998	317 998	317 998	317 998	317 998	317 998	317 998	317 998	317 998
11.	**Biztosító által fizetett kártérítés**	259 224	21 602	21 602	21 602	21 602	21 602	21 602	21 602	21 602	21 602	21 602	21 602	21 602
12.	**Egyéb működési bevételek**	17 858 820	1 488 235	1 488 235	1 488 235	1 488 235	1 488 235	1 488 235	1 488 235	1 488 235	1 488 235	1 488 235	1 488 235	1 488 235
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**													
1	**Felhalmozási bevételek**	111 081 008	9 256 751	9 256 751	9 256 751	9 256 751	9 256 751	9 256 751	9 256 751	9 256 751	9 256 751	9 256 751	9 256 751	9 256 751
2	**Ingatlan értékesítés**	130 635 513	10 886 293	10 886 293	10 886 293	10 886 293	10 886 293	10 886 293	10 886 293	10 886 293	10 886 293	10 886 293	10 886 293	10 886 293
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**													
1	**Előző évi pénzmaradvány**	497 791 359	497 791 359											
2	**Lekötött bankbetétek megszüntetése**													
3	Államháztartáson belüli megelőlegezések	30 246 633	30 246 633											
	Bevétel összesen:	**2 116 292 640**	**660 392 546**	**132 354 554**	**132 354 554**	**132 354 554**	**132 354 554**	**132 354 554**	**132 354 554**	**132 354 554**	**132 354 554**	**132 354 554**	**132 354 554**	**132 354 554**
	KIADÁSOK	**Teljesítés**	**január**	**február**	**március**	**április**	**május**	**június**	**július**	**augusztus**	**szeptember**	**október**	**november**	**december**
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**													
1.	Személyi juttatások	141 998 182	11 833 182	11 833 182	11 833 182	11 833 182	11 833 182	11 833 182	11 833 182	11 833 182	11 833 182	11 833 182	11 833 182	11 833 182
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 261 607	1 605 134	1 605 134	1 605 134	1 605 134	1 605 134	1 605 134	1 605 134	1 605 134	1 605 134	1 605 134	1 605 134	1 605 134
3.	Dologi kiadások	241 924 368	20 160 364	20 160 364	20 160 364	20 160 364	20 160 364	20 160 364	20 160 364	20 160 364	20 160 364	20 160 364	20 160 364	20 160 364
4.	Szociális támogatások	15 386 572	1 282 214	1 282 214	1 282 214	1 282 214	1 282 214	1 282 214	1 282 214	1 282 214	1 282 214	1 282 214	1 282 214	1 282 214
5.	Egyéb működési célú kiadások	12 895 756	1 074 646	1 074 646	1 074 646	1 074 646	1 074 646	1 074 646	1 074 646	1 074 646	1 074 646	1 074 646	1 074 646	1 074 646
6.	Működési átadott pénzeszközök	163 433 058	13 619 422	13 619 422	13 619 422	13 619 422	13 619 422	13 619 422	13 619 422	13 619 422	13 619 422	13 619 422	13 619 422	13 619 422
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK													
1.	Beruházási kiadások	324 615 030	27 051 253	27 051 253	27 051 253	27 051 253	27 051 253	27 051 253	27 051 253	27 051 253	27 051 253	27 051 253	27 051 253	27 051 253
2.	Felújítási kiadások	37 899 972	3 158 331	3 158 331	3 158 331	3 158 331	3 158 331	3 158 331	3 158 331	3 158 331	3 158 331	3 158 331	3 158 331	3 158 331
3.	Felhalmozási célú kiadások	249 021 930	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828	20 751 828
III.	Tartalékok													
1.	Általános tartalék													
2.	Céltartalék													
IV.	Intézményfinanszírozás													
1.	Janikovszky Éva ÁMK fenntartói támogatása	769 220 964	769 220 964											
2.	Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal fenntartói támogatása													
V.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK													
1.	Állami előleg visszafizetése	29 082 168	29 082 168											
VI.	Befektetés													
1.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése													
	Kiadás összesen:	**2 004 739 607**	**898 839 505**	**100 536 373**	**100 536 373**	**100 536 373**	**100 536 373**	**100 536 373**	**100 536 373**	**100 536 373**	**100 536 373**	**100 536 373**	**100 536 373**	**100 536 373**

3/b. számú melléklet a /2024. () önkormányzati rendelethez

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi költségvetés teljesítése

forintban

	BEVÉTELEK	Teljesítés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**													
1.	Működési átvett pénzeszköz	6 694 075	557 840	557 840	557 840	557 840	557 840	557 840	557 840	557 840	557 840	557 840	557 840	557 840
2.	Önkormányzati támogatás (normatív állami támogatásból)	195 958 189	16329849	16329849	16329849	16329849	16329849	16329849	16329849	16329849	16329849	16329849	16329849	16329849
3.	Közhatalmi bevételek	465 000	38750	38750	38750	38750	38750	38750	38750	38750	38750	38750	38750	38750
4.	Szolgáltatások ellenértéke	3 486 913	290576	290576	290576	290576	290576	290576	290576	290576	290576	290576	290576	290576
5.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke													
6.	Tulajdonosi bevételek													
7.	Ellátási díjak													
8.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	673 941	56162	56162	56162	56162	56162	56162	56162	56162	56162	56162	56162	56162
9.	Általános forgalmi adó visszatérítése	153 385	12782	12782	12782	12782	12782	12782	12782	12782	12782	12782	12782	12782
10.	Kamat													
11.	Egyéb működési bevételek	3 264 013	272001	272001	272001	272001	272001	272001	272001	272001	272001	272001	272001	272001
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK													
1.	Felhalmozási átvett pénzeszköz													
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**													
1.	Előző évi pénzmaradvány	12 677 699	12677699											
	Bevétel összesen:	**223 373 215**	**30 235 659**	**17 557 960**	**17 557 960**	**17 557 960**	**17 557 960**	**17 557 960**	**17 557 960**	**17 557 960**	**17 557 960**	**17 557 960**	**17 557 960**	**17 557 960**
	KIADÁSOK	**Teljesítés**	**január**	**február**	**március**	**április**	**május**	**június**	**július**	**augusztus**	**szeptember**	**október**	**november**	**december**
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**													
1.	Személyi juttatások	371 641 243	30970104	30970104	30970104	30970104	30970104	30970104	30970104	30970104	30970104	30970104	30970104	30970104
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 666 007	4055501	4055501	4055501	4055501	4055501	4055501	4055501	4055501	4055501	4055501	4055501	4055501
3.	Dologi kiadások	296 083 218	24673602	24673602	24673602	24673602	24673602	24673602	24673602	24673602	24673602	24673602	24673602	24673602
4.	Működési átadott pénzeszközök													
5.	Elvonások, befizetések													
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK													
1.	Felhalmozási átadott pénzeszközök													
2.	Beruházási kiadások	19 724 481	1 643 707	1 643 707	1 643 707	1 643 707	1 643 707	1 643 707	1 643 707	1 643 707	1 643 707	1 643 707	1 643 707	1 643 707
3.	**Felújítási kiadások**													
	Kiadás összesen:	**736 114 949**	**61 342 912**	**61 342 912**	**61 342 912**	**61 342 912**	**61 342 912**	**61 342 912**	**61 342 912**	**61 342 912**	**61 342 912**	**61 342 912**	**61 342 912**	**61 342 912**

3/c. számú melléklet a /2024. () önkormányzati rendelethez

Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetés teljesítése

forintban

	BEVÉTELEK	Teljesítés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**													
1.	Működési átvett pénzeszköz	2 373 000	197 750	197 750	197 750	197 750	197 750	197 750	197 750	197 750	197 750	197 750	197 750	197 750
2.	Önkormányzati támogatás (normatív állami támogatásból)	573 262 775	47 771 898	47 771 898	47 771 898	47 771 898	47 771 898	47 771 898	47 771 898	47 771 898	47 771 898	47 771 898	47 771 898	47 771 898
3.	Szolgáltatások ellenértéke	1 114 170	92 848	92 848	92 848	92 848	92 848	92 848	92 848	92 848	92 848	92 848	92 848	92 848
4.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	194 133	16 178	16 178	16 178	16 178	16 178	16 178	16 178	16 178	16 178	16 178	16 178	16 178
5.	Tulajdonosi bevételek													
6.	Ellátási díjak	77 600 691	6 466 724	6 466 724	6 466 724	6 466 724	6 466 724	6 466 724	6 466 724	6 466 724	6 466 724	6 466 724	6 466 724	6 466 724
7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	19 483 430	1 623 619	1 623 619	1 623 619	1 623 619	1 623 619	1 623 619	1 623 619	1 623 619	1 623 619	1 623 619	1 623 619	1 623 619
8.	Általános forgalmi adó visszatérítése	42 550 152	3 545 846	3 545 846	3 545 846	3 545 846	3 545 846	3 545 846	3 545 846	3 545 846	3 545 846	3 545 846	3 545 846	3 545 846
9.	Kamat													
10.	Egyéb működési bevételek	1 815 470	151 289	151 289	151 289	151 289	151 289	151 289	151 289	151 289	151 289	151 289	151 289	151 289
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK													
1.	Felhalmozási átvett pénzeszköz													
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK													
1.	Előző évi pénzmaradvány	18 596 116	18 596 116											
	Bevétel összesen:	**736 989 937**	**78 462 268**	**59 866 152**	**59 866 152**	**59 866 152**	**59 866 152**	**59 866 152**	**59 866 152**	**59 866 152**	**59 866 152**	**59 866 152**	**59 866 152**	**59 866 152**

	KIADÁSOK	Teljesítés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**													
1.	Személyi juttatások	371 641 243	30 970 104	30 970 104	30 970 104	30 970 104	30 970 104	30 970 104	30 970 104	30 970 104	30 970 104	30 970 104	30 970 104	30 970 104
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 666 007	4 055 501	4 055 501	4 055 501	4 055 501	4 055 501	4 055 501	4 055 501	4 055 501	4 055 501	4 055 501	4 055 501	4 055 501
3.	Dologi kiadások	296 083 218	24 673 602	24 673 602	24 673 602	24 673 602	24 673 602	24 673 602	24 673 602	24 673 602	24 673 602	24 673 602	24 673 602	24 673 602
4.	Működési átadott pénzeszközök													
5.	Elvonások, befizetések													
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK													
1.	Felhalmozási átadott pénzeszközök													
2.	Beruházási kiadások	19 724 481						19 724 481						
3.	Felújítási kiadások													
	Kiadás összesen:	**736 114 949**	**59 699 206**	**59 699 206**	**59 699 206**	**59 699 206**	**59 699 206**	**79 423 687**	**59 699 206**	**59 699 206**	**59 699 206**	**59 699 206**	**59 699 206**	**59 699 206**

4. számú melléklet a /2025. (...) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat 2024. évi beruházásai, felújításai

forintban

Megnevezés	Tény	Forrás		
		Támogatás	Közterületi műalkotások közösségi terek fejlesztési alap	Önkormányzat
BERUHÁZÁSOK				
KEHOP Pécs térsége szennyvízhálózat	9 203 358	9 203 358		
Forgalom lassító fekvőrendőr VG	194 183			194 183
Gyerekorvosi rendelő bútor + eszköz vásárlás	1 714 500			1 714 500
Kozármisleny Városi Applikáció fejlesztés	2 060 000			2 060 000
Gárdonyi 900/1,/2 telkek ivóvíz bekötés	1 274 125			1 274 125
Kozármisleny külterület 0172/36 hrsz. szántó vételár	612 800			612 800
Kozármisleny külterület 0140/23 hrsz. szántó vételár	4 065 000			4 065 000
Kozármisleny 1057/2, 1057/4, 1057/6, 1057/8 hrsz. vételár	295 000			295 000
Elektroszmog Emlékmű	500 380			500 380
Kozármislenyi utak, járdák javítása és felújítása -keretszer	116 169 666			116 169 666
Óvivár, Kombinált 8 funkciós mászócentrum, száll. ktg.	1 746 250			1 746 250
Szivattyú NB80-200 30KW	3 796 960			3 796 960
Gyermekorvos- router, egér, pendrive	26 350			26 350
Laptop vásárlása - gyermekorvosi körzet kialakításához	299 980			299 980
merevlemez	38 500			38 500
laptopok vásárlása - képviselői, gyermekorvosi használatra	499 600			499 600
Kozármisleny belterület 2937/22, 2937/23 hrsz.visszavásárlás	23 560 000			23 560 000
SafeXOne intelligens gyalogosvédelmi rendszer	15 621 000			15 621 000
Kozármisleny belterület 2928/32/A/2 hrsz. bank vásárlás	39 000 000			39 000 000
kávéfőző	236 000			236 000
kenyérpirító	5 000			5 000
Kozármisleny gyermekorvosi rendelő kialakítása	9 418 213			9 418 213
Játszótéri eszközök telepítése	1 294 751			1 294 751
Kozármisleny közvilágítás bővítése	3 941 445			3 941 445
mobiltelefon - Böröcz Tamás	232 620			232 620
MS180 motorfűrész	106 045			106 045
FS235 motoros fűkasza	244 475			244 475
Kozármisleny belterület 3321/1 hrsz. 5932 m2 ingatlan	52 088 000			52 088 000
900/1 és 900/3 telkek szennyvíz bekötése	2 683 746			2 683 746
GPS beszerelése LOG308	62 103			62 103
Polgármesteri iroda bútorai	913 000			913 000
KM 900/2 Hrsz szennyvízbekötés	1 508 680			1 508 680
Kozármisleny külterület 0172/37 hrsz. szántó vételár	610 400			610 400
Ingatlan vásárlás- Kozármisleny külterület 0144/84, 0144/87,	18 000 000			18 000 000
Kozármisleny, Széchenyi u. 2302/2 hrsz. 10 férőhelyes parkoló	6 890 600			6 890 600
KM 3245,3273 telkek víz szennyvízbekötése	5 702 300			5 702 300
Összesen:	**324 615 030**	**9 203 358**	**-**	**315 411 672**
FELÚJÍTÁSOK				
Tolózárcsere végszámla 50db	7 148 830			7 148 830
Kozármisleny Városháza épület hátsó teraszlépcső felújítási	210 000			210 000
Közösségi célú közterületek fejl. és új könyvtár kialakítása	30 541 142	30 541 142		
Összesen:	**37 899 972**	**30 541 142**	**-**	**7 358 830**

5. számú melléklet a /2025. () önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat 2024. évi szociális ellátásai

forintban

	Tény
Szociális és gyermekjóléti feladatok	**15 386 572**
Rendkívüli települési támogatás	
ebből:	
- lakhatási támogatás	4 930 000
- gyógyszer támogatás	3 100 000
- rendkívüli támogatás	1 000 000
- gázár támogatás	
- sürgősségi (méltányossági) támogatás	201 572
- temetési támogatás	300 000
- beiskolázási támogatás	735 000
- idősek évvégi támogatása	4 720 000
- idősek karácsonyi csomagja	160 000
- RGYK-s gyerekek támogatása	240 000
- köztemetés	

6. számú melléklet a /2025. () önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat több éves kihatással járó feladatai éves bontásban

forintban

Sorszám	Többéves elkötelezettséggel járó kiadási tételek	Hivatkozás	2024	2025	2026	2027	2028

7. számú melléklet a /2025. (..) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat 2024. évi támogatásai

forintban

	Tény
Működési célú támogatások	**163 433 058**
Bújj. bújj zöld ág Gyermekhívogató Egyesület	450 000
Diabelli Művészíti és Oktatási Alapítvány	533 000
Dr. Magyar Viktória	1 000 000
Dr. Pirk Tibor	1 000 000
Dunántúli Regionális Vízmű Zrt.	1 824 700
Élet-esély Autistákat Segítő Egyesület	750 000
Gold-Sport Kft	9 375 000
Józsa Gergely Néptánc Egyesület	1 500 000
Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Kft	4 982 988
Kozármislenyi Adj Esélyt Állatvédő Egyesület	850 000
KOZÁRMISLENYI HORVÁT NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT	300 000
Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.	68 306 792
KOZÁRMISLENYI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT	300 000
Kozármislenyi Nyugdíjasok Egymásért Egyesület	600 000
Kozármislenyi Polgárőr Egyesület	1 200 000
Kozármislenyi Református Templom Építési Alapítvány	900 000
KOZÁRMISLENYI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT	300 000
Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft	29 916 861
Kozármislenyi Sportegyesület	30 700 000
Kozármislenyi Tornádó Tánc Sport Klub	500 000
Magyar Önkormányzatok Szövetsége	66 850
Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás	667 500
Mecsekvidék Helyi Közösség Egyesület	10 000
Molnármed Kft.	1 000 000
Pécsi Többcélú Agglomerációs Társulás	1 826 167
Támogatás "Helyi építészeti értékek védelméről" pályázat	500 000
Rumbus Egészségügyi Szolgáltató Bt.	1 000 000
Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány	900 000
SZOCEG Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.	500 000
Takatanya Egyesület	700 000
Települési Önkormányzatok Országos Szövetsége	173 200
T-Fitt Sport Egyesület	800 000

8. számú melléklet a /2025. (.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban

KÖTELEZŐ FELADATOK

forintban

	Bevételek	Módosított előirányzat	Tény		Kiadások	Módosított előirányzat	Tény
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	899 378 821	851 885 108	1.	Személyi juttatások	162 038 743	141 998 182
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 956 208	19 261 607
3.	Működési bevételek (tulajdonosi)	125 550 194	43 315 049	3.	Dologi kiadások	96 258 352	57 015 779
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	30 699 244	30 657 868	4.	Szociális támogatások	21 564 000	15 386 572
5.	Egyéb sajátos bevételek	95 348 767	50 403 439	5.	Elvonások, befizetések	12 895 756	12 895 756
6.	Egyéb működési bevételek	24 031 347	21 934 016	6.	Egyéb működési célú kiadások	0	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	0	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Beruházási kiadások	638 630 691	324 615 030
2.	Felhalmozási bevételek	429 841 696	241 716 521	2.	Felújítási kiadások	51 355 493	37 899 972
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	249 021 930	249 021 930
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	528 037 992	528 037 992	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	880 166 888	798 302 132
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**IV.**	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
V.	**BEFEKTETÉSI**	660 000 000	0	**V.**	**BEFEKTETÉSI**	660 000 000	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**2 792 888 061**	**1 767 949 993**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**2 792 888 061**	**1 656 396 960**

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

	Bevételek	Módosított előirányzat	Tény		Kiadások	Módosított előirányzat	Tény
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Működési bevételek	0	0	3.	Dologi kiadások	0	0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	4.	Szociális támogatások	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	0	5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Beruházási kiadások	0	0
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**IV.**	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**0**	**0**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**0**	**0**

ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK)

	Bevételek	Módosított előirányzat	Tény		Kiadások	Módosított előirányzat	Tény
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	354 297 427	348 342 647	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Működési bevételek	0	0	3.	Dologi kiadások	184 573 939	184 909 589
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	4.	Szociális támogatások	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	0	5.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	169 723 488	163 433 058
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Beruházási kiadások	0	0
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**IV.**	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**354 297 427**	**348 342 647**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**354 297 427**	**348 342 647**

ÖSSZESEN

	Bevételek	Módosított előirányzat	Tény		Kiadások	Módosított előirányzat	Tény
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	899 378 821	851 885 108	1.	Személyi juttatások	162 038 743	141 998 182
2.	Közhatalmi bevételek	354 297 427	348 342 647	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 956 208	19 261 607
3.	Működési bevételek	125 550 194	43 315 049	3.	Dologi kiadások	280 832 291	241 925 368
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	30 699 244	30 657 868	4.	Szociális támogatások	21 564 000	15 386 572
5.	Egyéb sajátos bevételek	95 348 767	50 403 439	5.	Egyéb működési célú kiadások	182 619 244	176 328 814
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Beruházási kiadások	638 630 691	324 615 030
2.	Felhalmozási bevételek	429 841 696	241 716 521	2.	Felújítási kiadások	51 355 493	37 899 972
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	249 021 930	249 021 930
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	528 037 992	528 037 992	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	880 166 888	798 302 132
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	660 000 000	0	**IV.**	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**3 147 185 488**	**2 116 292 640**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**3 147 185 488**	**2 004 739 607**

9. számú melléklet a /2025. (….) önkormányzati rendelethez

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban

KÖTELEZŐ FELADATOK

forintban

	Bevételek	Módosított előirányzat	Tény		Kiadások	Módosított előirányzat	Tény
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	6 694 075	6 694 075	1.	Személyi juttatások	156 261 555	146 719 396
2.	Közhatalmi bevételek	201 330 115	195 958 189	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 400 073	19 189 568
3.	Működési célú átvett pénzeszközök	4 871 885	4 314 239	3.	Dologi kiadások	37 978 774	31 403 905
4.	Működési bevételek	14 516 399	3 264 013	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	500 000	465 000	5.	Elvonások, befizetések	12 609 438	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			6.	Egyéb működési célú kiadások	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről			**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
2.	Felhalmozási bevételek			1.	Beruházási kiadások	14 340 333	7 983 537
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			2.	Felújítási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (Pénzm.is itt)**	12 677 699	12 677 699	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
				IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**240 590 173**	**223 373 215**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**240 590 173**	**205 296 406**

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

	Bevételek	Módosított előirányzat	Tény		Kiadások	Módosított előirányzat	Tény
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Működési bevételek	0	0	3.	Dologi kiadások	0	0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	0	5.	Elvonások, befizetések	0	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	1.	Beruházási kiadások	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
				IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**0**	**0**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**0**	**0**

ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK)

	Bevételek	Módosított előirányzat	Tény		Kiadások	Módosított előirányzat	Tény
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Működési bevételek	0	0	3.	Dologi kiadások	0	0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	0	5.	Elvonások, befizetések	0	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	1.	Beruházási kiadások	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**			3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**			**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		
				IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**0**	**0**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**0**	**0**

ÖSSZESEN

	Bevételek	Módosított előirányzat	Tény		Kiadások	Módosított előirányzat	Tény
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	6 694 075	6 694 075	1.	Személyi juttatások	156 261 555	146 719 396
2.	Közhatalmi bevételek	201 330 115	195 958 189	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 400 073	19 189 568
3.	Működési bevételek	4 871 885	4 314 239	3.	Dologi kiadások	37 978 774	31 403 905
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	14 516 399	3 264 013	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	500 000	465 000	5.	Elvonások, befizetések	12 609 438	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	1.	Beruházási kiadások	14 340 333	7 983 537
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**12 677 699**	**12 677 699**	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**	**0**	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**
				IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**240 590 173**	**223 373 215**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**240 590 173**	**205 296 406**

10. számú melléklet a /2025. (...) önkormányzati rendelethez

Janikovszky Eva Ovoda és Bölcsőde 2024. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban

KÖTELEZŐ FELADATOK

	Bevételek	Módosított előirányzat	Tény		Kiadások	Módosított előirányzat	Tény
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	2 683 000	2 373 000	1.	Személyi juttatások	379 085 898	371 641 243
2.	Közhatalmi bevételek	578 265 445	573 262 775	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 059 033	48 666 007
3.	Működési bevételek	111 314 680	78 908 994	3.	Dologi kiadások	331 334 503	296 083 218
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	103 136 162	62 033 582	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	1 914 961	1 815 470	5.	Elvonások, befizetések	34 884 275	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	0	0
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	1.	Beruházási kiadások	20 546 655	19 724 481
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (Pénzm.is itt)**	18 596 116	18 596 116	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
				IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**815 910 364**	**736 989 937**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**815 910 364**	**736 114 949**

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

	Bevételek	Módosított előirányzat	Tény		Kiadások	Módosított előirányzat	Tény
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Működési bevételek	0	0	3.	Dologi kiadások	0	0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	0	5.	Elvonások, befizetések	0	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	1.	Beruházási kiadások	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
				IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**0**	**0**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**0**	**0**

ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK)

	Bevételek	Módosított előirányzat	Tény		Kiadások	Módosított előirányzat	Tény
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	0	1.	Személyi juttatások	0	0
2.	Közhatalmi bevételek	0	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0
3.	Működési bevételek	0	0	3.	Dologi kiadások	0	0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	0	5.	Elvonások, befizetések	0	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	1.	Beruházási kiadások	0	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
				IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**0**	**0**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**0**	**0**

ÖSSZESEN

	Bevételek	Módosított előirányzat	Tény		Kiadások	Módosított előirányzat	Tény
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	2 683 000	2 373 000	1.	Személyi juttatások	379 085 898	371 641 243
2.	Közhatalmi bevételek	578 265 445	573 262 775	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	50 059 033	48 666 007
3.	Működési bevételek	111 314 680	78 908 994	3.	Dologi kiadások	331 334 503	296 083 218
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	103 136 162	62 033 582	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	1 914 961	1 815 470	5.	Elvonások, befizetések	0	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
2.	Felhalmozási bevételek	0	0	1.	Beruházási kiadások	20 546 655	19 724 481
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	2.	Felújítási kiadások	0	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**18 596 116**	**18 596 116**	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**	**0**	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**
				IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**	**0**
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**815 910 364**	**736 989 937**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**815 910 364**	**736 114 949**

11. számú melléklet a /2025. (__.__.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi és azt követő három év tervezett előirányzatainak keret tervszámai

forintban

	BEVÉTELEK	2024	2025	2026	2027		KIADÁSOK	2024	2025	2026	2027
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**					**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**				
1.	Önkormányzatok működési támogatásai					1.	Személyi juttatások	141 998 182	143 702 160	145 139 182	146 590 574
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	238 122 507	240 979 977	243 389 777	245 823 675	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 261 607	19 492 746	19 687 674	19 884 550
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása - Óvodai nevelés, bölcsődei ellátás	352 842 066	357 076 171	360 646 932	364 253 402	3.	Dologi kiadások	241 924 368	244 827 460	247 275 735	249 748 492
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	105 262 608	106 525 759	107 591 017	108 666 927	4.	Szociális támogatások	15 386 572	15 571 211	15 726 923	15 884 192
	Települési önkormányzat gyermekétkeztetés feladatainak támogatása	134 096 743	135 705 904	137 062 963	138 433 593	5.	Egyéb működési célú kiadások	12 895 756	13 050 505	13 181 010	13 312 820
	Települési önkormányzatok kulturális támogatása - Könyvtári közművelődési feladatok támogatása	19 736 484	19 973 322	20 173 055	20 374 786	6.	Működési átadott pénzeszközök	163 433 058	165 394 255	167 048 197	168 718 679
	Működési költségvetési támogatások	1 824 700	1 846 596	1 865 062	1 883 713						
	Elvonások és befizetések bevételei					II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
2.	Működési átvett pénzeszköz	30 657 868	31 025 762	31 336 020	31 649 380	1.	Beruházási kiadások	324 615 030	328 510 410	331 795 514	335 113 470
3.	Közhatalmi bevételek	348 342 647	352 522 759	356 047 986	359 608 466	2.	Felújítási kiadások	37 899 972	38 354 772	38 738 319	39 125 703
4.	Készletértékesítés ellenértéke	178 189	180 327	182 131	183 952	3.	Felhalmozási célú kiadások	249 021 930	252 010 193	254 530 295	257 075 598
5.	Szolgáltatások ellenértéke	13 074 467	13 231 361	13 363 674	13 497 311						
6.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	16 434 083	16 631 292	16 797 605	16 965 581						
7.	Tulajdonosi bevételek	13 628 310	13 791 850	13 929 768	14 069 066	III.	Tartalékok				
8.	Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele	46 509 584	47 067 699	47 538 376	48 013 760	1.	Általános tartalék				
9.	Általános forgalmi adó visszatérítése	3 893 855	3 940 581	3 979 987	4 019 787	2.	Céltartalék				
10.	Kamatbevétel	3 815 972	3 861 764	3 900 381	3 939 385						
11.	Biztosító által fizetett kártérítés	259 224	262 335	264 958	267 608	IV.	Intézményfinanszírozás				
12.	Egyéb működési bevételek	17 858 820	18 073 126	18 253 857	18 436 396	1.	Janikovszky Éva ÁMK fenntartói támogatása	769 220 964	778 451 616	786 236 132	794 098 493
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					2.	Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal fenntartói támogatása				
1	Felhalmozási bevételek	111 081 008	112 413 980	113 538 120	114 673 501	V.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK				
2	Ingatlan értékesítés	130 635 513	132 203 139	133 525 171	134 860 422	1.	Állami előleg visszafizetése	29 082 168	29 431 154	29 725 466	30 022 720
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK					VI.	Befektetés				
1	Előző évi pénzmaradvány	497 791 359	503 764 855	508 802 504	513 890 529	1.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
2	Lekötött bankbetétek megszüntetése										
3	Államháztartáson belüli megelőlegezések	30 246 633	30 609 593	30 915 689	31 224 845						
	Bevétel összesen:	**2 116 292 640**	**2 141 688 152**	**2 163 105 033**	**2 184 736 084**		**Kiadás összesen:**	**2 004 739 607**	**2 028 796 482**	**2 049 084 447**	**2 069 575 292**

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi és azt követő három év tervezett előirányzatainak keret tervszámai

forintban

	BEVÉTELEK	2024	2025	2026	2027		KIADÁSOK	2024	2025	2026	2027
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**					**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**				
1.	Működési átvett pénzeszköz	6 694 075	6 774 404	6 842 148	6 910 569	1.	Személyi juttatások	146 719 396	148 480 029	149 964 829	151 464 477
2.	Önkormányzati támogatás (normatív állami támogatásból)	195 958 189	198 309 687	200 292 784	202 295 712	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 189 568	19 419 843	19 614 041	19 810 182
3.	Közhatalmi bevételek	465 000	470 580	475 286	480 039	3.	Dologi kiadások	31 403 905	31 780 752	32 098 559	32 419 545
4.	Szolgáltatások ellenértéke	3 486 913	3 528 756	3 564 044	3 599 684	4.	Elvonások, befizetések				
5.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke					5.	Működési átadott pénzeszközök				
6.	Tulajdonosi bevételek					**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**				
7.	Ellátási díjak					1.	Felhalmozási átadott pénzeszközök				
8.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	673 941	682 028	688 849	695 737	2.	Beruházási kiadások	7 983 537	8 079 339	8 160 133	8 241 734
9.	Általános forgalmi adó visszatérítése	153 385	155 226	156 778	158 346	3.	Felújítási kiadások				
10.	Kamat										
11.	Egyéb működési bevételek	3 264 013	3 303 181	3 336 213	3 369 575						
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**										
1.	Felhalmozási átvett pénzeszköz										
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**										
1.	Előző évi pénzmaradvány	12 677 699	12 829 831	12 958 130	13 087 711						
	Bevétel összesen:	**223 373 215**	**226 053 694**	**228 314 231**	**230 597 373**		**Kiadás összesen:**	**205 296 406**	**207 759 963**	**209 837 563**	**211 935 938**

Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde 2024. évi és azt követő három év tervezett előirányzatainak keret tervszámai

forintban

	BEVÉTELEK	2024	2025	2026	2027		KIADÁSOK	2024	2025	2026	2027
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**					**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**				
1.	Működési átvett pénzeszköz	2 373 000	2 401 476	2 425 491	2 449 746	1.	Személyi juttatások	371 641 243	376 100 938	379 861 947	383 660 567
2.	Önkormányzati támogatás (normatív állami támogatásból)	573 262 775	580 141 928	585 943 348	591 802 781	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	48 666 007	49 249 999	49 742 499	50 239 924
3.	Szolgáltatások ellenértéke	1 114 170	1 127 540	1 138 815	1 150 204	3.	Dologi kiadások	296 083 218	299 636 217	302 632 579	305 658 905
4.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	194 133	196 463	198 427	200 411	4.	Működési átadott pénzeszközök				
5.	Tulajdonosi bevételek					5.	Elvonások, befizetések				
6.	Ellátási díjak	77 600 691	78 531 899	79 317 218	80 110 390	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**				
7.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	19 483 430	19 717 231	19 914 403	20 113 548	1.	Felhalmozási átadott pénzeszközök				
8.	Általános forgalmi adó visszatérítése	42 550 152	43 060 754	43 491 361	43 926 275	2.	Beruházási kiadások	19 724 481	19 961 175	20 160 787	20 362 394
9.	Kamat					3.	Felújítási kiadások				
10.	Egyéb működési bevételek	1 815 470	1 837 256	1 855 628	1 874 184						
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**										
1.	Felhalmozási átvett pénzeszköz										
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**										
1.	Előző évi pénzmaradvány	18 596 116	18 819 269	19 007 462	19 197 537						
	Bevétel összesen:	**736 989 937**	**745 833 816**	**753 292 154**	**760 825 076**		**Kiadás összesen:**	**736 114 949**	**744 948 328**	**752 397 812**	**759 921 790**

Tárgy: Döntés a 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet (2025. évi költségvetés) módosításáról

Ügyiratszám: KMH/ /2025.

E L Ő T E R J E S Z T É S

9. NAPIRENDI PONT (A BIZOTTSÁGI ÜLÉSEN ….. NAPIRENDI PONT)
KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
2025. MÁJUS 13-AI ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	JENCZER ZOLTÁN TAMÁS PÉNZÜGYI OSZÁLYVEZETŐ
ELŐADÓ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	PÉNZÜGYI-, ÉS TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI BIZOTTSÁG
EGYÉB SZERVEZET:	ÖNKORMÁNYZATI INTÉZMÉNYEK, NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATOK, ÖNKORMÁNYZATI TULAJDONÚ NONPROFIT KFT-K
MEGTÁRGYALTA:	PÉNZÜGYI-, ÉS TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI BIZOTTSÁG
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	1/2025.(I.30.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET
HATÁROZAT/RENDELET ELFOGADÁSA:	MINŐSÍTETT TÖBBSÉG
TÁRGYALÁS MÓDJA:	NYÍLT ÜLÉS
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
PÉNZÜGYI VEZETŐNEK BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
TERJEDELEM:	**8 OLDAL + 11 MELLÉKLET**

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2025. évi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 2024. december 30. napján került kihirdetésre, a jogszabály hatályba lépésének dátuma 2025. január 1. Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátáshoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 117. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint támogatást nyújt, melynek jogcímeit a költségvetési törvény 2. számú melléklete tartalmazza. Az állam az önkormányzatok kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja (felhasználási kötöttséggel!), vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján, jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján biztosít támogatást. A költségvetés készítésével kapcsolatos alapvető előírásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), a részletszabályokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet határozza meg.

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete 1/2025. (I.30.) önkormányzati rendelettel fogadta el 2025. évre vonatkozó költségvetését. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (1)-(4) bekezdésében foglaltak, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-a értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról (a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások kivételével) a képviselő-testület dönthet.

I. <u>Kozármisleny Város Önkormányzata</u>

Kozármisleny Város Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) 2025. évi költségvetési **kiadási és bevételi fő összege 2.172.078.510 Ft-ra módosul**.
Az Önkormányzat költségvetését az alábbi feladatok tekintetében szükséges módosítani:

<u>Bevételek:</u>

Az **állami támogatások** nagysága **902.847.333.-Ft,** ami a 2025 február havi kiegészítő felmérés figyelembevételével 3.578.168 Ft.-al növekedik.

A közös önkormányzati hivatal állami támogatása 188.972.694 Ft lett a februári pótfelmérés következtében. Az Egerág és Kisherend községek ellátásáért 27.151.807 Ft támogatást kap a hivatal, amely kiegészül további 7.787.974 Ft támogatással az iparűzési adóerőképesség miatti kompenzáció a társközségek ellátása érdekében.

Tervezésre kerül az áfa elszámolásából adódó fizetési kötelezettség, mely a költségvetés tervezésekor még nem ismert, Valamint az ingatlanértékesítés sorának változása miatti többet áfa bevétel is növekszik.

Az **ingatlanértékesítés** soron a volt rendőrség épület értékesítése a testület korábbi döntésének megfelelően tervezésre került, így az előirányzat 62.400.000 Ft-al emelkedett.

Kiadások:

Az **igazgatási költségek kiadásai** részletező kódon belüli változások között az adminisztratív személyzet változása miatti költségek kerülnek tervezésre. Tervezésre kerül a fizetendő áfa összege, a polgármester és a titkárságvezető telefonköltsége, kiküldetési kiadások, és az áfa elszámolásának az összege.

A Helyi Önkormányzatok szolidaritási hozzájárulása pontosításra került az 1/2025. (II.11.) NGM rendelet szerinti összege 12.625.619 Ft.

A **városgondnokság** dologi kiadásainak a változtatása szükséges, a bérleti díjak emelése szükséges. A városi játszóterek eszközeinek a felülvizsgálata is esedékes, és a nyári időszakra napvitorlák is felszerelésre kerülnek, ezért 2.000.000 Ft pótelőirányzat szükséges a városgondnokság részére.

A **Védőnői szolgálat** telefonköltség kiadása is emelése szükséges.

A **működési célú támogatások** esetében is szükséges a változtatás: a közelmúltban kinevezett a Közművelődési Nkft új ügyvezető üzleti tervének módosítása miatt a támogatás emelése szükséges, ami 19.171.600 Ft.

A **beruházási kiadások** változás oka: A vis major pályázat kivitelezése elkezdődött a megvalósítás költségei a beszerzési eljárások következtében pontosításra kerületek. A teljes költség 19.074.029 Ft lesz. A külterületi utak felújítása pályázat beadásra került, és emiatt belső átcsoportosítás szükséges. A tervek között szerepel egy 3X3-as kosárlabdapálya építése a kültéri kézilabdapálya közelébe. A két pályát ellátó kiszolgálóépület építésére 12.000.000 Ft-ot tervezünk.

Az általános és céltartalékoknál a változás jelentős, mert az önkormányzat a rendőrség épületének értékesítésével tervez, és április hónapban 80 millió Ft-ért vásárolt államkötvényt, ami a tartalékok között lett bemutatva, a tartalék összege ezért 210.868.301 Ft-ra változott.

II. Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal

A Hivatal költségvetési főösszege 216.436.646 Ft, a 2025. február pótfelmérés alapján kapott többlettámogatás összegével került módosításra.

III. Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde

Az intézmény költségvetési főösszege 779.756.708.- Ft. Az előterjesztés az intézmény költségvetését nem érinti.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem az előterjesztést megvitatni, az abban foglaltak alapján Kozármisleny Város Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetési rendeletének módosításáról szóló rendeletet megalkotni és elfogadni szíveskedjenek!

Rendeletmódosító javalat:

Kozármisleny Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Kozármisleny Város Önkormányzata és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I.30.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendeletet a mellékelt formában megalkotja.

Kozármisleny, 2025. május 13.

Dr. Pohl Marietta s.k.
polgármester

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének 10/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Város pénzügyi egyensúlyának megteremtése és megőrzése érdekében megalkotta 2025. évi költségvetési rendeletét, melynek módosítása a kiegyensúlyozott működés érdekben az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezéseire figyelemmel szükséges.

[2] Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. §

Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2025 évi költségvetési kiadási és bevételi fő összegét 2.172.078.510 forintban állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 3. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatonként:)*
„*a)* központi költségvetésből kapott támogatás 964.495.016 forint”

(2) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 3. § f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatonként:)*
„*f)* egyéb intézményi bevételek 183.696.713 forint”

(3) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 3. § g) pont gb) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatonként:*
felhalmozási bevételek)
„*gb)* értékesítésből származó bevétel 212.400.000 forint”

(4) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 3. § i) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az önkormányzat összesített 2025. évi költségvetési **bevételei** kiemelt előirányzatonként:)*
„*i)* kölcsön 0 forint”

3. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés a) pont aa)–ac) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzat 2025. évi kiemelt **kiadási** előirányzatai*
működési költségvetés)
„*aa)* személyi jellegű kiadások 176.711.299 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 24.791.907 forint
ac) dologi jellegű kiadások 305.192.300 forint”

(2) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés a) pont ae) és af) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

*(Az önkormányzat 2025. évi kiemelt **kiadási** előirányzatai*
működési költségvetés)
„*ae)* egyéb működési célú kiadások 135.794.155 forint
af) intézményfinanszírozás 827.403.997 forint”

(3) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 4. § (1) bekezdés b) pont ba) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*(Az önkormányzat 2025. évi kiemelt **kiadási** előirányzatai*
felhalmozási költségvetés)
„*ba)* beruházások 264.746.155 forint”

4. §

Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 12. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Az önkormányzat 2025. évi költségvetésében az)
„*a)* **általános tartalék 1**30**.268.301 forint**
b) **céltartalék 80.600.000 forint**”

5. §

Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 13. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„13. §

Az önkormányzat képviselő-testülete a Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) 2025. évi költségvetési fő összegét **216.436.646 Ft-ban** állapítja meg.”

6. §

Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 14. § a)

pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(A Hivatal 2025. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:)
„*a)* irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás 188.792.694 forint”

7. §

Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 15. § (1) bekezdés a) pont aa) és ab) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A Hivatal 2025. évi kiemelt kiadási előirányzatai
működési költségvetés)
„*aa)* személyi jellegű kiadások 157.827.974 forint
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 21.177.637 forint”

8. §

Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 20. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az értékpapír kibocsátása értékhatárra tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre, az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 200 millió forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.”

9. §

Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 28. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„28. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba, és 2030. december 31-én hatályát veszti.”

10. §

(1) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 8.

melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

(11) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 11. melléklete helyébe a 11. melléklet lép.

(12) Az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelet 12. melléklete helyébe a 12. melléklet lép.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

Dr. Pohl Marietta
polgármester

Dr. Göndöcz András
jegyző

Záradék: A rendeletet a képviselő-testület 2025. 05.13. napján tartott ülésén fogadta el, kihirdetésére 2025. 05. 16. napján került sor.

Dr. Göndöcz András
jegyző

1. melléklet a 10/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*1. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 1. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

2. melléklet a 10/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*2. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 2. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

3. melléklet a 10/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*3. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 3. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

4. melléklet a 10/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*4. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 4. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

5. melléklet a 10/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*5. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 5. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

6. melléklet a 10/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*6. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 6. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazz

7. melléklet a 10/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*7. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 7. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

8. melléklet a 10/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*8. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 8. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)

9. melléklet a 10/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*9. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 9. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

10. melléklet a 10/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*10. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 10. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

11. melléklet a 10/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*11. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 11. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

12. melléklet a 10/2025. (V. 16.) önkormányzati rendelethez

„*12. melléklet az 1/2025. (I. 30.) önkormányzati rendelethez*
(A melléklet szövegét a(z) 12. melléklet.pdf elnevezésű fájl tartalmazza.)”

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, és meghatározza, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell kötelezően tartalmaznia. A rendelet-tervezetben az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, önként vállalt és állami kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra. A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-26. §-ai figyelembevételével elfogadott költségvetési rendeletben megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a 34. § (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

az Önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I.30.) önkormányzati rendelete módosításához

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdései értelmében „jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit."
Fentiek alapján a szabályozás várható következményei az alábbiak:

1. **Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:**
   A város 2025. évi költségvetési rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. §-a alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet III. fejezetében szabályozottak szerint a Magyarország 2025. évi központi költségvetéséről szóló 2024. évi XC. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek, valamint a képviselő-testület költségvetés érintő döntéseinek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.

2. **Környezeti és egészségi következményei:** Nem releváns.

3. **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** Nincs

4. **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:** A rendelet megalkotásának oka az elmúlt időszakban befolyt bevételek, felmerült kiadások miatti költségvetési, saját hatáskörű előirányzat átcsoportosítások, valamint az önkormányzati tartalékra vonatkozó változásokhoz kapcsolódó tételek beemelése indokolja. Ennek hiányában mulasztásos jogszabálysértést követne el az önkormányzat.

5. **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** Rendelkezésre állnak.

Kozármisleny, 2025.05.13.

dr. Göndöcz András s.k.
jegyző

1/a Segédlet

Kozármisleny Város Önkormányzat 2025. évi költségvetésének 1. módosítása

Rovat	BEVÉTELEK	Módosított előirányzat _/2024. (_._) Önkormányzati rendelet	Eredeti előirányzat 1./2025. (I.30) Önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat _/2025. (_._) Önkormányzati rendelet	Eltérés
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	238 122 507	243 800 276	247 378 444	3 578 168
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása - Óvodai nevelés	352 842 066	402 418 028	402 418 028	0
B1131	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása bölcsődei ellátás	103 561 600	85 657 200	85 657 200	0
B1132	Települési önkormányzat gyermekétkeztetés feladatainak támogatása	134 096 743	151 907 087	151 907 087	0
B114	Települési önkormányzatok kulturális támogatása - Könyvtári közművelődési feladatok támogatása	15 331 664	15 486 574	15 486 574	0
B115	Működési célú központosított előirányzatok	0	61 647 683	61 647 683	0
B116	Elszámolásból származó bevételek	0	0	0	0
					0
B12	Elvonások és befizetések bevételei				0
	-hivatal	0	0	0	0
	-óvoda	47 493 713	0	0	0
B16	Működési átvett pénzeszköz	0	0	0	0
	- mezőőri feladatok támogatása	1 080 000	1 080 000	1 080 000	0
	- védőnői szolgálat NEAK támogatása	7 800 000	7 800 000	7 800 000	0
	- gyermekorvos NEAK támogatása	17 043 500	0	0	0
	- közfoglalkoztatottak, nyári diákmunka, munkaügyi pály, támogatása	5 137 415	5 200 000	5 200 000	0
B2	Felhalmozási átvett pénzeszközök, önkormányzati fejlesztések	0	0	0	0
	Külterületi utak fejlesztésének	100 014 348	150 000 000	150 000 000	0
	Könyvtár közösségi tér pályázat	0	149 007 582	149 007 582	0
	KEHOP pályázat bevétele		0	0	0
	Vis Major pályázat bevétele	18 799 000	18 799 000	18 799 000	0
B351	Helyi iparűzési adó	350 000 000	350 000 000	350 000 000	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatás, bírság)	3 000 000	3 000 000	3 000 000	0
		0	0	0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	12 100 000	8 000 000	8 000 000	0
	- Étkezési térítési díj	0	20 652 713	20 652 713	0
B403	Továbbszámlázott szolgáltatások	0	0	0	0
	- Továbbszámlázott rezsi költség	18 000 000	18 000 000	18 000 000	0
B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
	- bérleti, közterülethasználati díj	4 149 961	15 000 000	15 000 000	0
	- koncesszióból származó bevétel	22 500 000	0	0	0
B406	Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele	67 762 495	20 696 000	78 044 000	57 348 000
B407	Áfa visszatérítés	14 500 000	0	40 000 000	40 000 000
B408	Kamat	5 000 000	2 000 000	2 000 000	0
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	259 224	0	0	0
B411	Egyéb működési bevételek, visszatérítések (csatlakozási díj, közműfejlesztési hozzájárulás közvill:1.188.000 Ft, egyéb visszatérítések)	15 000 000	15 000 000	15 000 000	0
B52	Ingatlan értékesítés	181 014 000	150 000 000	212 400 000	62 400 000
B64	Kölcsönök visszatérülése (településüzemeltetés)	675 773	2 000 000	2 000 000	0
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0			
	Önkormányzati igazgatás összesen	**1 735 284 009**	**1 897 152 143**	**2 060 478 311**	**163 326 168**
B813	Előző évi pénzmaradvány	497 791 359	111 600 199	111 600 199	0
B817	Lekötött bankbetétek megszüntetése	660 000 000			0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**2 893 075 368**	**2 008 752 342**	**2 172 078 510**	**163 326 168**

Rovat	KIADÁSOK	Módosított előirányzat _/2024. (_._) Önkormányzati rendelet	Eredeti előirányzat 1./2025. (I.30) Önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat _/2025. (_._) Önkormányzati rendelet	Eltérés
	Igazgatási tevékenység kiadásai (3002017)	**295 291 908**	**169 855 007**	**191 605 567**	**21 750 560**
K1101	Bérköltség - adminisztráció	9 002 000	22 780 000	22 780 000	0
K1103	Jutalom - adminisztráció	506 000			0
K1105	Végkielégítés - adminisztráció	1 012 000			0
K1107	Cafeteria juttatás-adminisztráció (400000*1+2 fő)	550 000	800 000	1 200 000	400 000
K1107	Bankszámla költségtérítés-adminisztráció (2 fő*12 hó)	16 000	24 000	36 000	12 000

K1109	Közlekedési költségtérítés	0	0	480 000	480 000
					0
K121	Bérköltség (tiszteletdíj polgármester+alpolgármesterek)	16 632 500	29 086 000	29 086 000	0
K121	Végkielégítés 3 havi	2 535 000			0
K121	Szabadságmegváltás	2 564 138			0
K121	Költségtérítés (polgármester, alpolgármester)	2 241 380	3 551 040	3 551 040	0
K1107	Cafeteria juttatás - polgármester (400000*1 fő)	500 000	400 000	400 000	0
K121	Bankszámla költségtérítés - polgármester (1 fő*12 hó)	14 000	12 000	12 000	0
K121	Biztosítási díj (polgármesteri életbiztosítás)	135 000			0
K121	Választott képviselők juttatása	9 818 240	8 317 440	8 317 440	0
K122	Megbízási díj (Ungvári Katalin)	6 290 000			0
K122	Újság szerkesztésének a díja (B. Kata - 01-02.hó)	0			0
K122	Karácsonyi támogatás kihordása	425 000			0
K122	Tanácsnok bérköltsége	2 037 000			0
					0
	Rendezvények:				0
K123	Nagyadózók év végi fogadása	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0
K123	Városnapi vendéglátás	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0
K123	Szociális munka napja ajándék, Semmelweis nap étkezés, pedagósgus nap, bölcsödei dolgozók napja	800 000	800 000	800 000	0
K123	Kitüntetődíjhoz tárgyi ajándék vásárlás	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0
K123	Idősek karácsonyi rendezvénye	2 000 000			0
					0
K123	Reprezentáció	2 200 000	2 200 000	2 200 000	0
					0
K1	**Személyi juttatások összesen:**	**62 278 258**	**70 970 480**	**71 862 480**	**892 000**

K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**7 150 296**	**8 944 527**	**9 058 087**	**113 560**
K311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat)	200 000	200 000	200 000	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 300 000	2 400 000	2 400 000	0
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	145 000	145 000	145 000	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		0	500 000	500 000
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja		0	0	0
K333	Bérleti díj	602 000	550 000	550 000	0
K334	Karbantartási szolgáltatások	3 000 000	3 000 000	3 000 000	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	9 900 000	7 500 000	7 500 000	0
K337	Egyéb üzemeltetés és egyéb díjak	17 000 000	24 120 000	24 120 000	0
	Földvédelmi járulékok	28 032 000	0	0	0
K337	Kozármisleny Könyv kiadása 750 db	3 968 000	0	0	0
K337	Fenntarthatósági városfejlesztési stratégia 1 ütem előkészítése	0	0	0	0
K341	Kiküldetési kiadások	300 000	0	45 000	45 000
K342	Kommunikációs feladatok, média-város marketing	7 000 000	10 000 000	10 000 000	0
	Új kommunikációs felület kialakítás	2 673 212		0	0
K351	Működési célú előzetes Áfa	13 006 788	14 525 000	14 525 000	0
K352	Fizetendő Áfa	14 100 000	0	20 000 000	20 000 000
K353	Kamatkiadások	200 000	0	200 000	200 000
K355	Egyéb dologi kiadás (adók, díjak)	3 500 000	3 500 000	3 500 000	0
K5021	Helyi önk.előző évi elszámolásai (az intézményfinanszírozás elszámolása)	4 056 000	0	0	0
	- Könyvtár felújítás	0	0	0	0
	- külterületi közutak pályázat támogatási előlege	100 014 348	0	0	0
K5022	Helyi önk.szolidalitási hj. kiadása	6 906 006	24 000 000	12 625 619	-11 374 381
	Versenyképes járások alap		0	11 374 381	11 374 381
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**216 903 354**	**89 940 000**	**110 685 000**	**20 745 000**
	Immateriális javak beszerzése, létesítése teljesítése (városapplikáció)	2 060 000	0	0	0
	Informatikai eszköz beszerzés	314 960	0	0	0
	Közösségi költségvetés terhére történő tárgyi eszköz besszerzés	0	0	0	0
	Traffipaxdobozok beszerzése, telepítése	3 150 000	0	0	0
	Kültéri pingpongasztalok beszerzése	1 969 000	0	0	0
	Áfa	1 466 040	0	0	0
K6	**Beruházási kiadások összesen:**	**8 960 000**	**0**	**0**	0
					0
K915	**Intézmény fenntartási kiadások**	**781 462 786**	**822 483 980**	**827 403 997**	**4 920 017**
	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde finanszírozása (3002003)	574 209 445	638 611 303	638 611 303	0
	Óvoda tisztasági csomagok	1 800 000			0
	Bölcsőde - napvitorlák	2 256 000			0
	1 fő 4 órás takarító 142/2024. hat.	452 226			0
	Szék vásárlás Mackó Csoportba 25 db	375 000			0
	Kozármislenyi KÖH finanszírozása (3002004)	177 872 677	183 872 677	188 792 694	4 920 017
	Bértámogatás	6 780 000			0
	Műszaki ügyintéző bértámogatása	4 068 000			0
	Távozó dolgozó támogatása	1 040 000			0
	Hivatal önk támogatása	12 609 438			0
K914	**Finanszírozási kiadás**	**29 052 361**	**29 983 147**	**29 983 147**	**0**
	2024. évi előleg visszafizetés (3002017)	29 052 361	29 983 147	29 983 147	0
					0
K916	**Befektetés**	**660 000 000**	**0**	**0**	**0**
	Szabad pénzeszköz befektetése	660 000 000	0	0	0
					0
	Ingatlanok (3002005)	**5 792 000**	**3 467 000**	**3 467 000**	**0**
K312	Üzemeltetési anyagok	200 000	200 000	200 000	0
K3311	Villamos energia szolgáltatás	1 500 000	650 000	650 000	0
K3312	Gázenergia szolgáltatás	265 000	180 000	180 000	0
K3312	Víz és csatornaszolgáltatás	750 000	500 000	500 000	0
K333	Bérleti és lízing díjak	600 000	640 000	640 000	0
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300 000	0	0	0
K335	Közvetített szolgáltatások	100 000	0	0	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	440 000	0	0	0
K337	Egyéb szolgáltatások	650 000	560 000	560 000	0
K351	Áfa	977 000	737 000	737 000	0
K355	Egyéb dologi kiadások	10 000	0	0	0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**5 792 000**	**3 467 000**	**3 467 000**	0
					0
	Rendőrörs (3002007)	**2 207 000**	**696 000**	**696 000**	**0**

K3311	Villamos energia szolgáltatás	160 000	120 000	120 000	0
K3312	Gázenergia szolgáltatás	200 000	181 000	181 000	0
K3312	Víz és csatornaszolgáltatás	250 000	234 000	234 000	0
K334	Karbantartási feladatok (állagmegóvás)	1 200 000	0	0	0
K337	Egyéb szolgáltatások (szemétdíj)	15 000	13 000	13 000	0
K351	Áfa	382 000	148 000	148 000	0
K355	Egyéb dologi kiadás (kés.kamat)		0	0	0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**2 207 000**	**696 000**	**696 000**	0
					0
	Partnerkapcsolat (3002047)	**2 000 000**	**2 000 000**	**2 000 000**	**0**
K121	Választott tisztségviselők juttatásai.	870 111	870 111	870 111	0
K123	Reprezentáció	129 889	129 889	129 889	0
K1	**Személyi juttatások összesen:**	**1 000 000**	**1 000 000**	**1 000 000**	0
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**288 000**	**288 000**	**288 000**	0
K312	Üzemeltetési anyagok	300 000	300 000	300 000	0
K337	Egyéb szolgáltatások	239 000	239 000	239 000	0
K351	Áfa	171 400	171 400	171 400	0
K355	Egyéb dologi kiadás	1 600	1 600	1 600	0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**712 000**	**712 000**	**712 000**	0
					0

	Koncessziós eszközök (3002001)	**17 908 498**	**2 413 000**	**2 413 000**	**0**
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0
K337	Egyéb szolgáltatások biztosítási díj	350 000	350 000	350 000	0
K351	Áfa	418 500	513 000	513 000	0
K352	Fizetendő általános forgalmi adó	2 755 550			0
K355	Egyéb dologi kiadások	322 658	350 000	350 000	0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**5 046 708**	**2 413 000**	**2 413 000**	0
K5021	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	1 916 000	0	0	0
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 989 732	0	0	0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	807 228	0	0	0
K71	Víz szennyvízhálózat felújítása DRV+Tettye (művház tűzcsap, tolózáró)	5 629 000	0	0	0
K73	Víz szennyvízhálózat felújítása DRV+Tettye		0	0	0
K74	Víz szennyvízhálózat felújítása áfa	1 519 830	0	0	0
	Ingatlanok felújítása	**12 861 790**	**0**	**0**	0
					0
	Stadion közmű (3002018)	**23 385 195**	**17 939 000**	**17 939 000**	**0**
K311	Szakmai anyagok beszerzése	0	0	0	**0**
K312	Üzemeltetési anyagok	100 000	100 000	100 000	0
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	50 195	0	0	0
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	50 000	0	0	0
K334	Karbantartási szolgáltatások	450 000	490 000	490 000	0
K335	Továbbszámlázott szolgáltatás	17 800 000	13 500 000	13 500 000	0
K337	Egyéb szolgáltatások	35 000	35 000	35 000	0
K351	Áfa	4 900 000	3 814 000	3 814 000	0
K355	Egyéb dologi kiadás (kés.kamat)	0	0	0	0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**23 385 195**	**17 939 000**	**17 939 000**	0
					0
	Sportcsarnok (3002030)	**6 350 000**	**6 350 000**	**6 350 000**	**0**
K335	Továbbszámlázott szolgáltatás	5 000 000	5 000 000	5 000 000	0
K351	Áfa	1 350 000	1 350 000	1 350 000	0
K355	Egyéb dologi kiadás	0			0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**6 350 000**	**6 350 000**	**6 350 000**	0
					0
	Gyermekétkeztetés ()	**0**	**101 724 000**	**101 724 000**	0
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek 1fő	0	1 413 000	1 413 000	0
K1107	Cafetéria keret	0	100 000	100 000	0
K1107	Bankszámla ktstér	0	12 000	12 000	0
K1	**Személyi juttatások összesen:**	**0**	**1 525 000**	**1 525 000**	0
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**0**	**199 000**	**199 000**	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	0	0	0
K332	Vásárolt élelmezés	0	73 000 000	73 000 000	0
K337	Egyéb szolgáltatások	0	0	0	0
K351	Áfa	0	27 000 000	27 000 000	0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**0**	**100 000 000**	**100 000 000**	0
					0
	Közösségi költségvetés (3002049)	**6 000 000**	**0**	**0**	**0**
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 500 000	0	0	0
K337	Egyéb szolgáltatások	2 224 000	0	0	0
K351	Áfa	1 276 000	0	0	0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**6 000 000**	**0**	**0**	0
					0
	Móricz Zsigmond tér 20. (3002055)	**647 000**	**1 170 000**	**1 170 000**	**0**
K312	Üzemeltetési anyagok	0	0	0	0
K3311	Villamosenergia szolgáltatás díja	250 000	90 000	90 000	0
K3312	Gázenergia szolgáltatás díja	0	0	0	0
K3314	Víz- és csatorna szolgáltatás díja	0	0	0	0
K334	Karbantartási szolgáltatások	0	500 000	500 000	0
K335	Továbbszámlázott szolgáltatás	266 000	320 000	320 000	0
K351	Áfa	121 000	250 000	250 000	0
K355	Egyéb dologi kiadás	10 000	10 000	10 000	0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**647 000**	**1 170 000**	**1 170 000**	0
					0
	Utak karbantartása (3002008) 7.923.300 Ft az állami támogatás	**12 579 452**	**7 923 300**	**7 923 300**	**0**
K334	Karbantartási feladatok	9 905 080	5 784 009	5 784 009	0
K351	Áfa	2 674 372	2 139 291	2 139 291	0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**12 579 452**	**7 923 300**	**7 923 300**	0
					0
	Közvilágítás kiadásai (3002029) 21.553.500 Ft az állami támogatás	**45 048 673**	**19 685 000**	**19 685 000**	**0**

K3311	Villamos energia szolgáltatás	16 816 485	14 000 000	14 000 000	0
K333	Bérleti díj	0	0	0	0
K334	Karbantartási feladatok (MVM watt-eta kft. 236387/n.év)	945 548	1 500 000	1 500 000	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	0	0	0	0
K337	Egyéb szolgáltatások	0	0	0	0
K351	Áfa	4 795 749	4 185 000	4 185 000	0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**22 557 782**	**19 685 000**	**19 685 000**	0
	Közvilágítás bővítés (József Attila utca, tervezés alatt)	15 750 000	0	0	0
	Közvilágítás bővítés (Újtelep utca 6+5 smart lámpatest távfelügyelettel)	1 961 332	0	0	0
	Áfa	4 779 559	0	0	0
K6	**Beruházási kiadások összesen:**	**22 490 891**	**0**	**0**	0
					0

	Városgondnokság kiadásai (3002035)	**121 030 178**	**127 341 551**	**129 444 551**	**2 103 000**
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek 15fő	60 621 600	69 830 275	69 830 275	0
K1103	Céljuttatás, projektprémium	1 550 000			0
K1107	Cafetéria keret 16 fő	6 000 000	12 163 000	12 163 000	0
K1109	Közlekedési költségtérítés 4 dolgozó	360 000	270 000	270 000	0
K1110	Egyéb költségtérítések	1 080 000	1 320 000	1 320 000	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (túlóra)	800 000	800 000	800 000	0
K1	**Személyi juttatások összesen:**	**70 411 600**	**84 383 275**	**84 383 275**	0
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**10 053 508**	**12 794 276**	**12 794 276**	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	13 000 000	13 886 000	13 886 000	0
K3311	Villamos energia szolgáltatás	391 000	260 000	260 000	0
K3312	Gázenergia szolgáltatás	1 090 000	1 191 000	1 191 000	0
K3312	Víz és csatornaszolgáltatás	60 000	79 000	79 000	0
K333	Bérleti és lízing díjak	200 000	97 000	200 000	103 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 500 000	1 852 000	1 852 000	0
K337	Egyéb szolgáltatások	6 200 000	6 370 000	6 370 000	0
K351	Áfa	5 329 070	6 413 000	6 413 000	0
K355	Egyéb dologi	2 000 000	16 000	16 000	0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**29 770 070**	**30 164 000**	**30 267 000**	103 000
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése **Játszóterek napvitorla**	8 500 000		1 574 803	1 574 803
	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	2 295 000		425 197	425 197
K6	**Beruházási kiadások összesen:**	**10 795 000**	**0**	**2 000 000**	2 000 000
					0
	Mezőőri feladatok (3002022) 90.000 x 12 hó = 1.080.000 Ft az állami támogatás	**6 789 602**	**6 148 120**	**6 148 120**	**0**
K1101	Bérköltség	3 117 400	3 912 000	3 912 000	0
K1103	Jutalom (1 havi)	326 000	0	0	0
K1107	Cafetéria keret (400000 Ft*1 fő)	650 000	400 000	400 000	0
K1107	Bankszámla költségtérítés (1.000 Ft*12 hó*1 fő)	12 000	12 000	12 000	0
K1108	Munkaruha juttatás	200 000	0	0	0
K1	**Személyi juttatások összesen:**	**4 305 400**	**4 324 000**	**4 324 000**	0
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**657 202**	**622 120**	**622 120**	0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése (üzemanyag)	350 000	350 000	350 000	0
K334	Karbantartási szolgáltatások	300 000	85 000	85 000	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás (silvercat; misina)	55 000	0	0	0
K337	Egyéb igazgatási és biztosítási díjak (gépjármű casco, kötelező)	300 000	360 000	360 000	0
K341	Kiküldetési kiadások	0	0	0	0
K351	Áfa	338 000	215 000	215 000	0
K355	Egyéb dologi kiadás (adók, díjak)	250 000	192 000	192 000	0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**1 593 000**	**1 202 000**	**1 202 000**	0
	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	184 000			0
	Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	50 000			0
K6	**Beruházási kiadások összesen:**	**234 000**	**0**	**0**	0
					0
	Védőnői szolgálat kiadásai (3002021) 8600000 Ft a tervezett támogatás	**9 816 538**	**8 228 688**	**8 247 688**	**19 000**
K1101	Bérköltség 1 fő (2 órás takarító)	6 011 728	6 591 264	6 591 264	0
K1103	Jutalom (1 havi)	0	0	0	0
K1106	Jubileumi jutalom	0	0	0	0
K1107	Cafetéria keret (400.000 Ft*1 fő)	100 000	400 000	400 000	0
K1107	Bankszámla költségtérítés (1.000 Ft*12 hó*1 fő)	12 000	12 000	12 000	0
K1109	Közlekedési költség térítés	0	0	0	0
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0	0
K1	**Személyi juttatások összesen:**	**6 123 728**	**7 003 264**	**7 003 264**	0
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**809 561**	**970 424**	**970 424**	0
K311	Szakmai anyagok beszerzése	0	0	0	0
K312	Üzemeltetéssel kapcsolatos kiadások	150 000	85 000	85 000	0
K322	Telefon	75 000	80 000	95 000	15 000
K331	Közüzemi díjak/továbbszámlázott szolgáltatás	0	0	0	0
K333	Bérleti díj (óvoda helyiség használati díja: Br:190000/hó)	1 795 275	0	0	0
K334	Karbantartási szolgáltatások	7 244	10 000	10 000	0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás	0	0	0	0
K337	Egyéb üzemeltetési szolgáltatások	42 756	20 000	20 000	0
K341	Kiküldetési kiadás	200 000	0	0	0
K351	Áfa	612 974	60 000	64 000	4 000
K355	Egyéb dologi kiadás	0	0	0	0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**2 883 249**	**255 000**	**274 000**	19 000

	Informatikai és egyéb eszköz beszerzés	0	0	0	0
	Áfa	0	0	0	0
K6	**Beruházási kiadások összesen:**	**0**	**0**	**0**	0
					0
	Közfoglalkoztatás, nyári diákmunka (3002023)	**7 719 178**	**7 612 280**	**7 612 280**	**0**
K1101	Bérköltség	6 563 280	6 563 280	6 563 280	0
K1113	Foglalkozatottak egyéb személyi juttatásai	100 000	50 000	50 000	0
K1	**Személyi juttatások összesen:**	**6 663 280**	**6 613 280**	**6 613 280**	0
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**566 378**	**860 000**	**860 000**	0
K312	Üzemeltetéssel kapcsolatos kiadások (védőruha, üzemanyag)	110 000	110 000	110 000	0
K351	Áfa	29 000	29 000	29 000	0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**139 000**	**139 000**	**139 000**	0
	Tárgyi eszközök beszerzése	276 000	0	0	0
	Áfa	74 520	0	0	0
K6	**Beruházási kiadások összesen:**	**350 520**	**0**	**0**	0
					0

	Gyermekorvosi feladatellátás (3002013) 17.043.500 Ft támogatás	**27 704 658**	**0**	**0**	**0**
K1101	Bérköltség	9 830 319			0
K1109	Közlekedési költségtérítés	81 879			0
K1113	Foglalkozatottak egyéb személyi juttatásai	210 595			0
K122	Megbízási díj	595 562			0
K1	**Személyi juttatások összesen:**	**10 718 355**	**0**	**0**	0
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**1 375 003**			0
K311	Szakmai anyagok beszerzés (gyógyszer)	200 000			0
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	805 367			0
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	120 000			0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatás (telefon)	150 000			0
K3311	Villamos energia szolgáltatás				0
K3312	Gázenergia szolgáltatás				0
K3312	Víz és csatornaszolgáltatás				0
K333	Bérleti és lízing díjak	1 560 000			0
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000			0
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	305 000			0
K337	Egyéb szolgáltatások	350 000			0
K341	Belföldi kiküldetés				0
K351	Működési célú előzetes Áfa	461 600			0
K355	Egyéb kiadások				0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**4 451 967**	**0**	**0**	0
	Ingatlan felújítása (rendelő kialakítása)	7 123 989			0
	Tárgyi eszközök beszerzése	1 668 490			0
	Áfa	2 366 854			0
K6	**Beruházási kiadások összesen:**	**11 159 333**	**0**	**0**	0
					0
K512	**Működési célú támogatások (3002019)**	**162 223 488**	**116 622 555**	**135 794 155**	**19 171 600**
	Kozármislenyi Sport Egyesület - működési támogatás	2 000 000	0	0	0
	Kozármislenyi Sport Egyesület - kézilabda szakosztály támogatása	12 000 000	0	0	0
	Kozármislenyi Sport Egyesület - kosárlabda szakosztály támogatása	6 000 000	0	0	0
	Kozármislenyi Sport Egyesület - kosárlabda szakosztály rendkívüli támogatása	10 000 000	0	0	0
	Kozármislenyi Sport Egyesület - asztalitenisz szakosztály támogatása	700 000	0	0	0
	Gold Sport Kft. működési támogatás	4 500 000	0	0	0
	HR-Rent - Gold Sport Kft. Támogatása (NBII miatt)	2 500 000	0	0	0
	Gold Sport Kft. Öregfiúk labdarugócsapat támogatása	1 000 000	0	0	0
	Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft működési támogatás	22 560 294	9 354 650	9 354 650	0
	Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft működési támogatás (Pécsi Tankerületi bérleti díjból 430 eft/hó)	4 085 000	4 085 000	4 085 000	0
	Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft jégpálya üzem.tám	5 000 000	0	0	0
	Pécsi Többcélú Agglomerációs Társulás működési támogatás	1 515 000	1 515 000	1 515 000	0
	Bogád, Romonya, Nagykozár, Kozármisleny Önkormányzati Területfejlesztési Társulás működési támogatás	160 000	160 000	160 000	0
	Mecsekvidék Helyi Közösség Egyesület - működési tagdíj	10 000	10 000	10 000	0
	Települési Onkormányzatok Országos Szövetsége - működési tagdíj	170 000	170 000	170 000	0
	Magyar Önkormányzatok Szövetsége	66 850	66 850	66 850	0
	Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás - működési tagdíj	1 107 684	1 107 684	1 107 684	0
	Kozármislenyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatás	300 000	300 000	300 000	0
	Kozármislenyi Német Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatás	300 000	300 000	300 000	0
	Kozármislenyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatás	300 000	300 000	300 000	0
	Kozármisleny városban praktizáló háziorvosok+ és fogorvosok - működési támogatása 4 körzet	4 000 000	1 600 000	1 600 000	0

	Kozármislenyi Könyvtár és Közművelődési Nonprofit Kft. - **Működési támogatás** (állami: 15.486.574.-)	46 538 660	40 763 371	59 934 971	19 171 600
	Kozármislenyi Könyvtár és Közművelődési Nonprofit Kft. - **Rendezvényi támogatás** 156/2024	22 470 000	15 000 000	15 000 000	0
	Kozármislenyi Könyvtár és Közművelődési Nonprofit Kft. -**Karácsonyi rendezvény**	1 500 000	1 500 000	1 500 000	0
	Kozármislenyi Könyvtár és Közművelődési Nonprofit Kft. - **Népviselet napja**	1 200 000	0	0	0
	Kozármislenyi Könyvtár és Közművelődési Nonprofit Kft. **Pedagógusnap**	1 550 000	0	0	0
	Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Nonprofit Kft. **Működési támogatás**	1 490 000	1 490 000	1 490 000	0
	Kozármislenyi Polgárőr Egyesület működési támogatása	1 200 000	0	0	0
	Helyi építészeti értékek védelméről szóló pályázati tám.	500 000	500 000	500 000	0
	Szent Erzsébet otthon támogatása	500 000	0	0	0
					0
	Civil szervezetek támogatása keret	7 000 000	8 900 000	8 900 000	0
	Kozármislenyi sportszervezetek támogatási keret	0	29 500 000	29 500 000	0
					0
K4	**Szociális és gyermekjóléti feladatok (3002016) 6.383.000 Ft**	**16 039 000**	**16 039 000**	**16 039 000**	**0**

	Rendkívüli települési támogatás				0
	ebből:				0
	- lakhatási támogatás	3 668 000	3 668 000	3 668 000	0
	- temetési támogatás	300 000	300 000	300 000	0
	- sürgősségi (méltányossági) támogatás	300 000	300 000	300 000	0
	- rendkívüli támogatás	2 800 000	2 800 000	2 800 000	0
	- gyógyszer támogatás	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0
	- természetbeni támogatás - tűzifa	0	0	0	0
	- évvégi idősek támogatása	4 971 000	4 971 000	4 971 000	0
	- idősek karácsonyi csomagja	500 000	500 000	500 000	0
	- beiskolázási támogatás	1 400 000	1 400 000	1 400 000	0
	- újszülöttek támogatása	0	0	0	0
	- tanulmányi támogatás	0	0	0	0
	- gázár támogatás	0	0	0	0
	- gyermekek év végi támogatása	300 000	300 000	300 000	0
	- köztemetés	0	0	0	0
K506	Bursa pályázat	100 000	100 000	100 000	0
	Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat/Gyermekjóléti kiadások				0
K332	Vásárolt élelmezés (szünidei étkeztetés)	0	0	0	0
K333	Bérleti díj (nyomtató, ingatlan)	50 000	50 000	50 000	0
K337	Egyéb szolgáltatás (tűzifa szállítás)	600 000	600 000	600 000	0
K351	Áfa	50 000	50 000	50 000	0
	Dologi kiadások összesen:	**700 000**	**700 000**	**700 000**	0
					0
	Külterületi utak felújítása (3002025)	**0**	**165 000 000**	**165 000 000**	**0**
K123	Egyéb külső személyi juttatások	0	0	0	0
K1	**Személyi juttatások összesen:**	**0**	**0**	**0**	0
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**0**	**0**	**0**	0
K337	Egyéb szolgáltatások	0	0	1 000 000	1 000 000
K351	Áfa	0	0	270 000	270 000
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**0**	**0**	**1 270 000**	1 270 000
K6	**Beruházási kiadások összesen:**	**0**	**165 000 000**	**163 730 000**	-1 270 000
					0
	Könyvtár és közösségi tér fejlesztési pályázat (3002050)	**238 236 626**	**217 861 875**	**217 861 875**	**0**
K337	Egyéb üzemeltetési szolgáltatások	5 216 500			0
K351	ÁFA	1 408 455			0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**6 624 955**	**0**	**0**	0
K6	**Beruházási kiadások**	38 236 626	38 236 626	38 236 626	0
K7	**Felújítási kiadások**	193 375 045	179 625 249	179 625 249	0
	Vis Major pályázat (3002057)		**0**	**19 074 029**	**19 074 029**
K337	Egyéb üzemeltetési szolgáltatások			300 000	300 000
K351	ÁFA				0
K3	**Dologi kiadások összesen:**	**0**	**0**	**300 000**	300 000
K6	**Beruházási kiadások**			18 774 029	18 774 029
K7	**Felújítási kiadások**				0
					0
	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**2 178 820 936**	**1 467 681 628**	**1 515 215 805**	**47 534 177**
					0
K89	**Felhalmozási célú támogatások**	**0**	**0**	**0**	**0**
					0
K6	**Beruházás (bruttó)**	**325 490 083**	**30 005 500**	**42 005 500**	**12 000 000**
					0
	Gyalogátkelő "öregfaluban" közvilágítás terv+kivitelezés	15 500 000	13 000 000	13 000 000	0
	Erdővásárlás 9730 m2	0	3 405 500	3 405 500	0
	Kamerarendszer korszerűsítés	0	1 600 000	1 600 000	0
	TOP Plusz pályázat kiegészítő elemei - okospad, kamera, fásítás, kerékpártároló	0	2 000 000	2 000 000	0
	Ingatlanvásárlás	0	10 000 000	10 000 000	0
	3 X 3-as kosárlabdapálya élpítéséhez kapcsolódó infrastuktúra	0	0	12 000 000	12 000 000
					0
					0
	Elektroszmog emlékhely kialakítása	501 000	0	0	0
	Városkapu ötletpályázat győztes terv előkészítése	3 000 000	0	0	0
	Telek visszavásárlás Loniv Kft-től	23 560 000	0	0	0
	Helyi utak felújítása Újtelep utca		0	0	0
	Helyi utak felújítása Kiskozári utca		0	0	0
	Ingatlan vásárlás 0172/36	612 800	0	0	0

	Ingatlan vásárlás 0172/37	610 400	0	0	0
	Ingatlan vásárlás 0173/35 Erdő	1 500 000	0	0	0
	Ingatlan vásárlás 0168	2 350 800	0	0	0
	Alsóhegy dűlői Parkoló és útjavítás		0	0	0
	Ravatalozó tető felújítása	5 000 000	0	0	0
	Aktív magyarország program bmx pálya építése		0	0	0
	Takarék épület vásárlása	15 600 000	0	0	0
	Öregszőlő dűlő felújítása	0	0	0	0
	Széchenyi utcai 20. 10 fh parkoló	6 890 600	0	0	0
	Sportpálya felújítása a víztoronynál	0	0	0	0
	KEHOP Pályázat	9 203 358	0	0	0
	Gárdonyi utcai telkek szennyvíz bekötés	1 274 125	0	0	0
	Szántók vásárlása József A. u. mentén 3,6 ha bevásárlópark	18 000 000	0	0	0
	RP-SC Citygate telek visszavásárlás	52 088 000	0	0	0
	Vis Major pályázat	20 889 000	0	0	0
	Gyalogátkelőhely korszerűsítés (Okos zebra)	15 650 000	0	0	0
	Út- járda felújítás közbeszerzés	118 000 000	0	0	0
	Fűzfa lakópark útsűlyedés helyreállítás	8 900 000	0	0	0
	Játszótéri eszközök a művháznál	2 000 000	0	0	0
	Bringapálya miatti föld vásárlás (Mammel)	4 065 000	0	0	0
	Földvásárlás Gáspár Gyula öregszőlő dűlő	295 000	0	0	0
					0
K7	**Felújítás (bruttó)**	**210 000**	**1 623 000**	**1 623 000**	**0**
	Városháza terasz járólapozása (lépcső a 2024 évi rész)	210 000	0	0	0
	Városháza emeleti tárgyaló teraszának a felújítása	0	1 623 000	1 623 000	0
					0
	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**624 163 288**	**414 490 375**	**445 994 404**	**31 504 029**

					0
K513	**Tartalék**	**90 091 144**	**126 580 339**	**210 868 301**	**84 287 962**
	Általános tartalék	66 681 879	103 171 074	130 268 301	27 097 227
	Céltartalék	**23 409 265**	**23 409 265**	**80 600 000**	57 190 735
	Befektetés állampapír vásárlás	0	0	80 000 000	80 000 000
	-Közműfejlesztésre fordítható céltartalék (DRV Zrt.)	14 000 000	14 000 000	0	-14 000 000
	-Közműfejlesztésre fordítható céltartalék (Tettye Forrásház Zrt.)	8 809 265	8 809 265	0	-8 809 265
	Tájház kerítés Népi Építészeti Program (TLA/NEPI2024/11) beruh.összeg 20%-a 141/2024	600 000	600 000	600 000	0
	Önkormányzati kiadás mindösszesen:	**2 893 075 368**	**2 008 752 342**	**2 172 078 510**	**163 326 168**

1/b Segédlet

A Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetésének az 1. módosítása

Rovat	BEVÉTELEK	Módosított előirányzat _/2024. (_._) Önkormányzati rendelet	2025. eredeti Kozármisleny	2025. eredeti Egerág	Eredeti előirányzat 1./2025. (I.30) Önkormányzati rendelet	2025. módosított Kozármisleny	2025. módosított Egerág	Módosított előirányzat ./2025. (_._) Önkormányzati rendelet	Eltérés
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (Egerági és Kisheredi Önk)	1 175 000	0	235 000	235 000	0	235 000	235 000	-
	Választási bevétel - EPON választás	5 519 075	0	0	0	0	0	0	-
B36	Igazgatási szolgáltatási díj bevétel	500 000	500 000	0	500 000	500 000	0	500 000	-
B403	Alkalmazottak térítése (telefondíj befizetések)	3 000 000	3 500 000	0	3 500 000	3 500 000	0	3 500 000	-
B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	-
B406	Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA-ja	1 253 500	2 025 000	0	2 025 000	2 025 000	0	2 025 000	-
B407	ÁFA visszatérítés	153 385	0	0	0	0	0	0	-
B4082	Kamat	1 000	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000	-
B411	Egyéb működési bevételek	12 576 399	3 500 000	0	3 500 000	3 500 000	0	3 500 000	-
B816	Önkormányzati támogatás (25,88 fő x 6.994.000)	189 760 677	151 521 169	26 351 508	177 872 677			0	-
	Kozármislenyre jutó rész					**153 852 913**		153 852 913	-
	Egerágra jutó rész						22 578 871	22 578 871	-
	Egerágra jutó rész kieg. adóerőképeség miatt						5 633 083	5 633 083	-
	Kisherendre jutó rész						4 572 936	4 572 936	-
	Kisherendre jutó rész kieg. adóerőképeség miatt						2 154 891	2 154 891	-
							34 939 781		-
B816	Önkormányzati támogatás (Kozármislenyi Önk)	12 609 438	2 659 400	3 340 600	6 000 000	0	0	0	-
B816	Önkormányzati támogatás (Egerági és Kisherendi Önk)	0	0	0	0	0	0	0	-
B8131	Alaptevékenység maradványa	12 677 699	15 233 626	2 649 326	17 882 952	14 476 676	3 406 276	17 882 952	-
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**239 226 173**	**178 940 195**	**32 576 434**	**211 516 629**	**177 855 589**	**38 581 057**	**216 436 646**	4 920 017
			211 516 629			**216 436 646**			

Rovat	KIADÁSOK	Módosított előirányzat _/2024. (_._) Önkormányzati rendelet	2025. eredeti Kozármisleny	2025. eredeti Egerág	Eredeti előirányzat 1./2025. (I.30) Önkormányzati rendelet	2025. módosított Kozármisleny	2025. módosított Egerág	Módosított előirányzat ./2025. (_._) Önkormányzati rendelet	Eltérés
K1101	Törvény szerinti illetmények	124 359 925	117 261 020	24 490 207	141 751 227	116 301 191	29 804 033	146 105 224	4 353 997
K1102	Jutalmak	0	0	0	0	0	0	0	-
K1103	Céljuttatás	9 120 000	0	0	0	0	0	0	-
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	510 000	612 000	0	612 000	612 000	0	612 000	-
K1106	Jubileumi jutalom	2 309 080	0	0	0	0	0	0	-
K1107	Cafeteria juttatás	4 040 000	3 200 000	800 000	4 000 000	3 200 000	800 000	4 000 000	-
K1107	Csekély értékű ajándék	0	0	0	0	0	0	0	-
K1108	Anyakönyvvezető munkaruha juttatása	60 000	0	0	0	0	0	0	-
K1109	Közlekedési költség térítés	900 000	900 000	0	900 000	900 000	0	900 000	-
K1110	Költségtérítés (aljegyző)	1 365 038	360 000	0	360 000	360 000	0	360 000	-
K1112	Szociális támogatások (4/2014.(III.18.) önk. rendelet 7.§ és 11. § (10 fő*30.075,-)	0	0	0	0	0	0	0	-
K1113	Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	3 310 028	467 750	0	467 750	467 750	0	467 750	-
	Foglalkoztatottak juttatásai- EPON választás	942 050	0	0	0	0	0	0	-
K122	Megbízási díj	5 722 817	3 933 000	1 050 000	4 983 000	3 933 000	1 050 000	4 983 000	-
	Megbízási díj - EPON választás	582 000	0	0	0	0	0	0	-
K123	Reprezentáció	400 000	400 000	0	400 000	400 000	0	400 000	-
	Reprezentáció - EPON választás	3 076 160	0	0	0	0	0	0	-
K1	**Személyi juttatások összesen**	**156 697 098**	**127 133 770**	**26 340 207**	**153 473 977**	**126 173 941**	**31 654 033**	**157 827 974**	4 353 997
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**17 373 806**	**17 067 390**	**3 544 227**	**20 611 617**	**16 942 613**	**4 235 024**	**21 177 637**	566 020
	Járulék - népszámlálás	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	-
	Járulék - EPON választás	**419 121**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	-
K311	Szakmai anyagok beszerzés	200 000	100 000	0	100 000	100 000	0	100 000	-
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 430 000	1 120 000	80 000	1 200 000	1 120 000	80 000	1 200 000	-
	Dologi - EPON választás	601 654	0	0	0	0	0	0	-
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 900 000	1 770 000	160 000	1 930 000	1 770 000	160 000	1 930 000	-
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatás (telefon)	780 000	750 000	100 000	850 000	750 000	100 000	850 000	-
K3311	Villamos energia szolgáltatás	3 135 000	2 500 000	500 000	3 000 000	2 500 000	500 000	3 000 000	-
K3312	Gázenergia szolgáltatás	4 795 000	1 500 000	1 100 000	2 600 000	1 500 000	1 100 000	2 600 000	-
K3312	Víz és csatornaszolgáltatás	300 000	310 000	0	310 000	310 000	0	310 000	-
K333	Bérleti díjak	350 000	250 000	0	250 000	250 000	0	250 000	-
K334	Karbantartási, kisjavítási kiadások	2 740 000	2 000 000	0	2 000 000	2 000 000	0	2 000 000	-
	LED fénycső 25w 120cm 80 db	160 000	0	0	0	0	0	0	-
K335	Közvetített szolgáltatások - telefon	3 310 000	3 600 000	0	3 600 000	3 600 000	0	3 600 000	-
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	6 600 000	6 000 000	0	6 000 000	6 000 000	0	6 000 000	-
K337	Egyéb szolgáltatások	3 568 261	3 750 000	180 000	3 930 000	3 750 000	180 000	3 930 000	-
K341	Belföldi kiküldetés	250 000	250 000	0	250 000	250 000	0	250 000	-
	Belföldi kiküldetés - EPON választás	103 446	0	0	0	0	0	0	-
K351	Működési célú előzetes Áfa	6 932 811	6 829 035	572 000	7 401 035	6 829 035	572 000	7 401 035	-
	Áfa - EPON választás	215 183	0	0	0	0	0	0	-
K352	Fizetendő Áfa	182 385	0	0	0	0	0	0	-
K355	Egyéb dologi kiadások	130 000	10 000	0	10 000	10 000	0	10 000	-
K355	**Egyéb dologi kiadások - EPON választás**	102 637	0	0	0	0	0	0	-
K3	**Dologi kiadások összesen**	**37 786 377**	**30 739 035**	**2 692 000**	**33 431 035**	**30 739 035**	**2 692 000**	**33 431 035**	-
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belül (népszámlálás elszámolása	0			0			0	-
K502	Elvonások (előző évi pénzmaradvány)	12 609 438			0			0	-
K5	**Egyéb működési célú kiadások**	**12 609 438**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	-
	Immaterális javak beszerzése	24 000			0			0	-
	Terasz (tető, korlát, ajzat) felújítása	5 784 896			0			0	-
	Számítástechnikai eszközbeszerzés	1 445 500			0			0	-
	Egyéb gép beszerzés	4 000 000			0			0	-
	Beruházási kiadásokat terhelő ÁFA	3 085 937			0			0	-
					0			0	-
	Kazáncsere				0			0	-
	Eurolite LED fényvető+lámpatartó konzol				0			0	-
	Iratmegsemmisítő				0			0	-
	Okos kilincs				0			0	-
	Informatikai eszközök				0			0	-
	Kávéfőző				0			0	-
			4 000 000		4 000 000	4 000 000		4 000 000	-
K6	**Beruházási kiadások összesen**	**14 340 333**	**4 000 000**	**0**	**4 000 000**	**4 000 000**	**0**	**4 000 000**	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	**239 226 173**	**178 940 195**	**32 576 434**	**211 516 629**	**177 855 589**	**38 581 057**	**216 436 646**	4 920 017
			211 516 629			**216 436 646**			
	Hiány (-) Többlet (+)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde 2025. évi költségvetése

Rovat	BEVÉTELEK	Módosított előirányzat 1/2024. (1.30) Önkormányzati rendelet			Módosított előirányzat 1./2024. (1.30) Önkormányzati rendelet	Eredeti előirányzat 1./2025. (I.30) Önkormányzati rendelet			Eredeti előirányzat 1./2025. (I.30) Önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat _/2025. (_._) Önkormányzati rendelet			Módosított előirányzat _/2025. (_._) Önkormányzati rendelet	Eltérés
		Óvoda	Bölcsőde	Étkeztetés	Összesen	Óvoda	Bölcsőde	Étkeztetés	Összesen	Óvoda	Bölcsőde	Étkeztetés	Összesen	
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		2 683 000		2 683 000				0				0	
B402	Szolgáltatások ellenértéke	650 000			650 000	1 200 000			1 200 000	1 200 000			1 200 000	
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke				0				0				0	
	- védőnői szolgálat közüzemi díj	566 000			566 000				0				0	
	- gyermekorvosi szolgálat közüzemi díj				0				0				0	
	- étkezési bevétel				0				0				0	
	- Mevid víz,-szennyvíz térítés	150 000			150 000	200 000			200 000	200 000			200 000	
B404	Bérletidíj bevételei				0				0				0	
	- terembérleti díjak	1 000 000			1 000 000				0				0	
	- védőnői szolgálat használat díj	1 795 276			1 795 276				0				0	
B405	Ellátási díjak				0				0				0	
	térítési díj bevétel			83 236 962	83 236 962			47 223 000	47 223 000			47 223 000	47 223 000	
	gondozási díj bevétel		7 100 000		7 100 000		7 000 000		7 000 000		7 000 000		7 000 000	
B406	Kiszámlázott szolgáltatások ÁFA-ja	1 123 545		22 473 979	23 597 524	459 000		12 750 000	13 209 000	459 000		12 750 000	13 209 000	
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése			45 000 000	45 000 000			25 500 000	25 500 000			25 500 000	25 500 000	
B408	Kamatbevétel	1 000			1 000				0				0	
B411	Egyéb működési bevételek (áramvisszatérítés, magáncélú vásárlás)				0	300 000			300 000	300 000			300 000	
B816	Önkormányzati támogatás (normatív állami támogatásból)	353 799 928	86 334 556	134 074 961	574 209 445	402 418 028	79 274 200	101 271 392	582 963 620	402 418 028	79 274 200	101 271 392	582 963 620	
	Önkormányzati támogatás	2 627 226	2 256 000		4 883 226	2 259 283	27 382 792	26 005 608	55 647 683	2 259 283	27 382 792	26 005 608	55 647 683	
B8131	Alaptevékenység maradványa	34 884 275			34 884 275	874 988			874 988	874 988			874 988	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**396 597 250**	**98 373 556**	**284 785 902**	**779 756 708**	**407 711 299**	**113 656 992**	**212 750 000**	**734 118 291**	**407 711 299**	**113 656 992**	**212 750 000**	**734 118 291**	

Rovat	KIADÁSOK	Módosított előirányzat 1./2024. (1.30) Önkormányzati rendelet			Módosított előirányzat 1./2024. (1.30) Önkormányzati rendelet	Eredeti előirányzat 1./2025. (I.30) Önkormányzati rendelet			Eredeti előirányzat 1./2025. (I.30) Önkormányzati rendelet	Eredeti előirányzat _/2025. (_._) Önkormányzati rendelet			Eredeti előirányzat _/2025. (_._) Önkormányzati rendelet	Eltérés
		Óvoda	Bölcsőde	Étkeztetés	Összesen	Óvoda	Bölcsőde	Étkeztetés	Összesen	Óvoda	Bölcsőde	Étkeztetés	Összesen	Összesen
K1101	Bérköltség	197 000 352	76 348 112		273 348 464	305 634 672	89 659 080		395 293 752	305 634 672	89 659 080		395 293 752	
K1103	Céljuttatás projektprémium	216 000	2 374 336		2 590 336				0				0	
K1104	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	700 000		700 000	1 000 000	850 000		1 850 000	1 000 000	850 000		1 850 000	
K1106	Jubileumi jutalom	1 875 000	1 526 880		3 401 880	4 583 780	2 036 400		6 620 180	4 583 780	2 036 400		6 620 180	
K1107	Bankszámla költségtérítés	540 000	192 000		732 000				0				0	
K1107	Cafetéria juttatás	4 500 000	1 600 000		6 100 000	4 500 000	1 600 000		6 100 000	4 500 000	1 600 000		6 100 000	
K1109	Közlekedési költségtérítés	1 210 000	160 000		1 370 000	1 100 000	20 000		1 120 000	1 100 000	20 000		1 120 000	
K1110	Egyéb költségtérítések	0	50 000		50 000				0				0	
K1112	Szociális juttatások (szemüveg)	0	0		0				0				0	
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatás	3 000 000	920 000		3 920 000				0				0	
K122	Megbízási díj	2 857 000	380 800		3 237 800	7 929 600			7 929 600	7 929 600			7 929 600	
K123	Reprezentáció	201 714	0		201 714	100 000			100 000	100 000			100 000	
K1	**Személyi juttatások összesen**	**211 400 066**	**84 252 128**	**0**	**295 652 194**	**324 848 052**	**94 165 480**	**0**	**419 013 532**	**324 848 052**	**94 165 480**	**0**	**419 013 532**	
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 063 706	11 169 221		39 232 927	42 905 247	12 481 512		55 386 759	42 905 247	12 481 512		55 386 759	
K2	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**28 063 706**	**11 169 221**	**0**	**39 232 927**	**42 905 247**	**12 481 512**	**0**	**55 386 759**	**42 905 247**	**12 481 512**	**0**	**55 386 759**	
K311	Szakmai anyagok beszerzés (könyv, folyóirat, gyógyszer, játék)	500 000	150 000		650 000	650 000	260 000		910 000	650 000	260 000		910 000	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 711 411	2 500 000		7 211 411	3 300 000	1 250 000		4 550 000	3 300 000	1 250 000		4 550 000	
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	120 000	170 000		290 000	145 000	200 000		345 000	145 000	200 000		345 000	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatás (telefon)	110 000	70 000		180 000	110 000	90 000		200 000	110 000	90 000		200 000	
K3311	Villamos energia szolgáltatás	1 500 000	3 500 000		5 000 000	3 300 000	750 000		4 050 000	3 300 000	750 000		4 050 000	
K3312	Gázenergia szolgáltatás	6 000 000	1 600 000		7 600 000	6 500 000	1 900 000		8 400 000	6 500 000	1 900 000		8 400 000	
K3314	Víz és csatornaszolgáltatás	700 000	400 000		1 100 000	1 050 000	180 000		1 230 000	1 050 000	180 000		1 230 000	
K332	Vásárolt élelmezés	0	0	172 602 362	172 602 362			146 000 000	146 000 000			146 000 000	146 000 000	
K333	Bérleti díjak	300 000	20 000		320 000	530 000			530 000	530 000			530 000	
K334	Karbantartási, kisjavítási kiadások	1 500 000	100 000		1 600 000	740 000	110 000		850 000	740 000	110 000		850 000	
K335	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	150 000	50 000		200 000	200 000			200 000	200 000			200 000	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 905 758	1 315 494		5 221 252	3 200 000	220 000		3 420 000	3 200 000	220 000		3 420 000	
K337	Egyéb szolgáltatások	3 616 475	1 000 000		4 616 475	4 900 000	510 000		5 410 000	4 900 000	510 000		5 410 000	
K341	Belföldi kiküldetés	200 000	60 000		260 000	80 000	50 000		130 000	80 000	50 000		130 000	
K342	Reklám- és propagandakiadások				0	30 000			30 000	30 000			30 000	
K351	Működési célú előzetes Áfa	8 047 397	3 000 000	46 335 962	57 383 359	6 688 000	1 490 000	54 000 000	62 178 000	6 688 000	1 490 000	54 000 000	62 178 000	
K352	Fizetendő Áfa	2 500 000		8 000 000	10 500 000			12 750 000	12 750 000			12 750 000	12 750 000	
K355	Egyéb kiadások	100 000			100 000	35 000			35 000	35 000			35 000	
K3	**Dologi kiadások összesen**	**25 761 041**	**8 435 494**	**226 938 324**	**261 134 859**	**31 458 000**	**7 010 000**	**212 750 000**	**251 218 000**	**31 458 000**	**7 010 000**	**212 750 000**	**251 218 000**	
K502	**Elvonások (előző évi pénzmaradvány)**	**42 717 606**	**0**	**0**	**42 717 606**				0				0	
	informatikai beruházás				0				0				0	
	Dolgozói parkoló építés				0				0				0	
	Egyéb tárgyi eszköz beruházás	67 798	100 744		168 542				0				0	
	Bölcsi.tetőablak sötétítő				0	8 500 000			8 500 000	8 500 000			8 500 000	
	Székek a mackó csoportba				0				0				0	
	Bócsőde - napvitorlák				0				0				0	
	Beruházási kiadásokat terhelő ÁFA	18 305	27 201		45 506				0				0	
K6	**Beruházás összesen**	**86 103**	**127 945**	**0**	**214 048**	**8 500 000**	**0**	**0**	**8 500 000**	**8 500 000**	**0**	**0**	**8 500 000**	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	**308 028 522**	**103 984 788**	**226 938 324**	**638 951 634**	**407 711 299**	**113 656 992**	**212 750 000**	**734 118 291**	**407 711 299**	**113 656 992**	**212 750 000**	**734 118 291**	

Kozármislenyi Művelődési Központ Városi Könyvtár

Művház segédlet

Megnevezés	Terv 2024	Tény 2024	Terv 2025
Könyvtári beiratkozás bevétele		108 188	120 000
Alkotóműhely bevétele		27 164	-
Továbbszámlázott rezsi bevétele		134 646	1 165 000
Bérleti díj bevétele	420 000	2 098 557	2 500 000
Helypénz piac, rendezvény bevétel	1 500 000	1 329 428	1 460 000
Ledfal bérleti díj		225 000	250 000
Hirdetés Mislenymagazin bevétel	2 376 000	1 939 300	2 135 000
Egyéb szolgáltatás		7 874	10 000
ÉRTÉKESÍTÉSI ÁRBEVÉTEL	**4 296 000**	**5 870 157**	**7 640 000**
Működési célu támogatás	46 538 660	68 306 792	59 934 971
Önk.rendezvény támogatás	18 570 000		16 500 000
MBH Nyrt támogatás		500 000	
Egyéb támogatás		27 100	530 000
TÁMOGATÁSI BEVÉTEL	**65 108 660**	**68 833 892**	**76 964 971**
Kulonféle egyéb bevételek	500 000	228	
EGYÉB BEVÉTEL	**500 000**	**228**	**-**
Összes bevétel	**69 904 660**	**74 704 277**	**84 604 971**
ANYAGKOLTSEG	**17 000 000**	**13 555 422**	**12 785 000**
IGENYBE VETT SZOLGALTATASOK KOLTSEGEI	**12 000 000**	**32 658 231**	**34 045 000**
EGYEB SZOLGALTATASOK KOLTS.	**3 022 846**	**577 842**	**580 000**
Fofogl.alkamazottak bére	16 204 020	14 472 422	28 200 240
Megbizási díj	13 514 400	13 514 400	1 590 000
Egyszer. fogl. bére	4 248 700	2 681 200	2 460 000
Betegszabi, Utazási kts, Repi		1 788 355	350 000
BERKOLTSEG	**33 967 120**	**32 456 377**	**32 600 240**
Egyszer.fogl. kozt.	51 300		722 000
Munkáltatói szja		510 259	
Szoc. hozzájárulási adó	3 863 394	3 085 427	3 872 731
BERJARULEKOK	**3 914 694**	**3 595 686**	**4 594 731**
Összes költség	**69 904 660**	**82 843 558**	**84 604 971**
Bevétel - Kiadások	**-**	**- 8 139 281**	**-**

Tervezet üzemeltetési létszám:

Ügyvezető	1 Fő
Kulturális dolgozó	1 Fő
Kulturális/könyvtáros dolgozó	1 Fő
Könyvtáros	1 Fő
Pénzügyes dolgozó	1 Fő
Takarító	1 Fő

KOZÁRMISLENYI SPORT NONPROFIT KFT.

KÖLTSÉGVETÉS

BEVÉTELEK	2024. terv	2025. terv
II. ÉRTÉKESÍTÉS ÁRBEVÉTELE ÉS BEVÉTELEK		
1. Belföldi értékesítés nettó árbevétele 910	**21 950 787**	**27 710 279**
- Nettó árbevétel	19 800 000	27 710 279
- Jegybevétel a jégpályán	1 250 787	
- Reklámbevétel a jégpályán	900 000	
2. Egyéb bevételek 960	**31 645 294**	**13 439 650**
Értékesített immaterális javak 961		
Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás 967	31 645 294	13 439 650
Önkormányzati kölcsön		
Különféle egyéb bevételek 969		
3. Pénzügyi műveletek bevételei		
Összesen	**53 596 081**	**41 149 929**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	**53 596 081**	**41 149 929**
KIADÁSOK		
I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÉS JÁRULÉKAI		
1. BÉRKÖLTSÉG	**12 631 704**	**15 408 060**
1. Bérköltség 541	10 824 000	15 408 060
2. Bérköltség 541 jégpálya	1 807 704	
3. BÉRJÁRULÉKOK	**866 801**	**979 467**
1. Szocho 561	631 800	979 467
1. Szocho 561 jégpálya	235 001	
Összesen	**13 498 505**	**16 387 527**
II. DOLOGI KIADÁSOK		
1. Anyagköltség 510	**22 482 287**	**11 299 337**
1.1. Egy éven belül elhasználódó anyagi eszközök költsége 512	22 376 588	11 129 385
1.1.1. Segédanyag 5121		896 266
1.1.2. Rezsi ktg 5122	11 000 000	10 000 000
1.1.2. Rezsi ktg 5123 jégpálya	10 775 746	
1.1.3. Tisztítószer 5123	411 848	124 119
1.1.4. Szigorú számadású 5124		9 000
1.1.5. Irodaszer, nyomtatvány 5125		100 000
1.1.6. Munkaruha 5126	27 072	
1.1.7. Egyéb egy éven belül elhasznákódó eszk.	110 922	
1.1.7. Egyéb egy éven belül elhasznákódó eszk. Jégpálya	51 000	
1.2. Egyéb anyagköltség 513	105 699	169 952
1.2. Jégpályához anyagköltség		
2. Igénybevett szolgáltatások költségei 520	**16 199 891**	**9 398 055**
2.1. Javítás, karbantartási költségek 524	2 017 200	2 000 000
2.2. Posta, telefon 527	29 862	118 487
2.3. Takarítás költségei 528		5 610 000

2.4 Egyéb igénybe vett szolgáltatás 529	14 152 829	1 669 568
2.4.1 Telefondíj 5291	100 867	
2.4.2 Egyéb igénybe vett szolgáltatások 5299	6 856 462	1 669 568
2.4.2 Egyéb igénybe vett szolgáltatások jégpálya	7 195 500	
3. Egyéb szolgáltatások költségei 530	**299 482**	**383 836**
3.1. Hatósági igazgatási, szolgáltatási díjak 531	8 000	
3.2. Pénzügyi, befektetési szolg díjak 532	291 482	383 836
3.2.1. Bankktg 5321	291 482	383 836
Összesen	**38 981 660**	**21 081 228**
III. ÉRTÉKESÍTÉS ELSZÁMOLT ÖNKÖLTSÉGE ÉS RÁFORDÍTÁSOK		
1. Egyéb ráfordítások 86		
2. Pénzügyi műveletek ráfordítások 87		
3. Nyereséget terhelő adók 89		
Összesen		
IV.ÉRTÉKCSÖKKENÉS		
Terv szerinti értékcsökkenési leírás 571		
Összesen		
V. EGYÉB KÖTELEZETTSÉGHEK		
Általános forgamli adóelszámolási számla 468	234 341	
Helyi iparűzési adó elszámolási számla 469	181 575	230 097
Egyéb rövid lejáratú kölcsönök 4512		
Társasági adó 461	700 000	500 000
VI. BERUHÁZÁS		2 951 077
Összesen	**1 115 916**	**3 681 174**
KIADÁSOK ÖSSZESEN	**53 596 081**	**41 149 929**
BEVÉTEL-KIADÁS=	**0**	**0**

1/d Segédlet

Állami támogatások

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Hivatal működés	112 805 000	113 034 196	112 942 800	112 942 800	114 133 600	140 571 721	143 620 338	145 486 355	143 118 403	177 872 677	177 872 677
								1 098 660	8 684 809		
Zöldterület kezelés	6 921 000	6 921 000	6 939 760	6 939 760	7 200 670	8 172 360	8 195 040	8 240 400	8 541 000	8 600 800	8 616 400
								261 600			
Közvilágítás	15 552 000	15 648 000	15 712 000	15 712 000	16 192 000	16 384 000	16 384 000	16 576 000	17 353 000	17 453 500	17 453 500
								777 000	24 980 000	4 290 000	4 100 000
Köztemető	1 419 000	1 419 000	1 418 502	1 418 502	1 418 502	100 000	1 418 502	1 418 502	1 747 430	1 747 430	100 000
								328 928			
Közutak	9 153 000	9 153 000	9 152 640	9 152 640	9 179 880	7 334 370	7 334 597	7 599 900	7 923 300	7 923 300	7 923 300
								323 400			
Egyéb feladatok	7 983 000	6 804 000	5 699 902	5 699 902	3 334 009	4 739 497	18 622 200	18 862 950	19 062 400	19 398 400	26 936 249
								716 350			
Lakott külterület									821 100	836 400	798 150
Összesen	**153 833 000**	**152 979 196**	**151 865 604**	**151 865 604**	**151 458 661**	**177 301 948**	**195 574 677**	**201 690 045**	**232 231 442**	**238 122 507**	**243 800 276**
Óvoda	157 364 000	161 219 967	160 792 797	168 752 869	177 430 950	185 169 600	203 483 400	204 614 450	237 780 060	353 842 066	402 418 028
								22 572 030	30 123 771		
Szociális feladatok	28 965 000	31 150 000	33 778 000	33 778 000	23 911 000	24 247 000	20 693 000	23 675 000	16 337 000	14 118 000	6 383 000
Bölcsőde	15 317 000	14 329 000	15 317 100	15 317 100	18 855 900	25 969 000	30 375 000	33 338 000	64 131 755	89 443 600	79 274 200
								7 515 900	7 979 000		
Gyermekétkeztetés	48 097 000	52 070 458	67 921 426	55 393 659	52 074 426	82 438 097	78 146 426	56 941 711	135 243 469	134 096 743	151 907 087
								3 313 989	3 688 905		
Kulturális feladatok	7 030 000	7 052 040	7 050 900	7 555 240	7 707 700	8 048 934	14 269 920	14 793 905	15 066 104	15 331 664	15 486 574
									3 064 820		
Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás							- 7 788 793			-6 906 006	

1. számú melléklet a 1/2025. (_._) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzata 2025. évi költségvetés mérlege

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat 1./2025. (I.30) Önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat _/2025. (_._) Önkormányzati rendelet		KIADÁSOK	Eredeti előirányzat 1./2025. (I.30) Önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat _/2025. (_._.) Önkormányzati rendelet
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Önkormányzatok működési támogatásai			1.	Személyi juttatások	175 819 299	176 711 299
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	243 800 276	247 378 444	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 678 347	24 791 907
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása - Óvodai nevelés	402 418 028	402 418 028	3.	Dologi kiadások	282 755 300	305 192 300
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	85 657 200	85 657 200	4.	Szociális támogatások	15 339 000	15 339 000
	Települési önkormányzat gyermekétkeztetés feladatainak támogatása	151 907 087	151 907 087	5.	Működési átadott pénzeszközök	116 622 555	135 794 155
	Települési önkormányzatok kulturális támogatása - Könyvtári közművelődési feladatok támogatása	15 486 574	15 486 574	6.	Támogatás visszafizetése		
	Működési célú központosított előirányzatok	61 647 683	61 647 683				
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
	Elvonások és befizetések bevételei						
2.	**Működési átvett pénzeszköz**	14 080 000	14 080 000	1.	Beruházási kiadások	233 242 126	264 746 155
3.	**Közhatalmi bevételek**	353 000 000	353 000 000	2.	Felújítási kiadások	181 248 249	181 248 249
4.	**Szolgáltatások ellenértéke**	28 652 713	28 652 713	**III.**	**Tartalékok**		
5.	**Továbbszámlázott szolgáltatások**	18 000 000	18 000 000	1.	Általános tartalék	103 171 074	130 268 301
6.	**Tulajdonosi bevételek**	15 000 000	15 000 000	2.	Céltartalék	23 409 265	80 600 000
7.	**Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele/működési Áfa visszaigénylés**	20 696 000	118 044 000				
8.	**Kamatbevétel**	2 000 000	2 000 000	**IV.**	**Intézményfinanszírozás**		
9.	**Egyéb működési bevételek**	17 000 000	17 000 000	1.	Janikovszky Éva ÁMK fenntartói támogatása	638 611 303	638 611 303
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			2.	Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal támogatása	183 872 677	188 792 694
1.	Felhalmozási bevételek	317 806 582	317 806 582	**V.**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**		
2.	Ingatlan értékesítés	150 000 000	212 400 000	1.	Állami előleg visszafizetése	29 983 147	29 983 147
3.	Lekötött bankbetétek megszüntetése						
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**						
1.	Előző évi pénzmaradvány	111 600 199	111 600 199				
	Bevétel összesen:	**2 008 752 342**	**2 172 078 510**		**Kiadás összesen:**	**2 008 752 342**	**2 172 078 510**

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési mérlege

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat 1./2025. (I.30) Önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat _/2025. (_._.) Önkormányzati rendelet		KIADÁSOK	Eredeti előirányzat 1./2025. (I.30) Önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat _/2025. (_._.) Önkormányzati rendelet
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési átvett pénzeszköz	235 000	235 000	1.	Személyi juttatások	153 473 977	157 827 974
2.	Igazgatási szolgáltatási díj	500 000	500 000	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	20 611 617	21 177 637
3.	Állami támogatás	183 872 677	188 792 694	3.	Dologi kiadások	33 431 035	33 431 035
4.	Továbbszámlázott szolgáltatások	3 500 000	3 500 000	4.	Működési átadott pénzeszközök		
5.	Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele	2 025 000	2 025 000	5.	Elvonások, befizetések		
6.	Egyéb sajátos bevételek			**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
7.	Kamat	1 000	1 000	1.	Felhalmozási átadott pénzeszközök		
8.	Egyéb működési bevételek	3 500 000	3 500 000				
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			2.	Beruházási kiadások	4 000 000	4 000 000
1.	Felhalmozási átvett pénzeszköz			3.	Felújítási kiadások		
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**						
1.	Előző évi pénzmaradvány	17 882 952	17 882 952				
	Bevétel összesen:	**211 516 629**	**216 436 646**		**Kiadás összesen:**	**211 516 629**	**216 436 646**

Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde 2025. évi költségvetési mérlege

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat 1./2025. (I.30) Önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat _/2025. (_._.) Önkormányzati rendelet		KIADÁSOK	Eredeti előirányzat 1./2025. (I.30) Önkormányzati rendelet	Módosított előirányzat _/2025. (_._.) Önkormányzati rendelet
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**			**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
1.	Működési átvett pénzeszköz			1.	Személyi juttatások	419 013 532	419 013 532
2.	Állami támogatás	638 611 303	638 611 303	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 386 759	55 386 759
3.	Önkormányzati támogatás			3.	Dologi kiadások	251 218 000	251 218 000
4.	Szolgáltatások ellenértéke	1 200 000	1 200 000		Működési átadott pénzeszközök		
5.	Továbbszámlázott szolgáltatások	200 000	200 000	4.	Elvonások, befizetések		
6.	Ellátási díjak	54 223 000	54 223 000	5.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**		
7.	Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele/működési Áfa visszaigénylés	38 709 000	38 709 000	**II.**	Felhalmozási átadott pénzeszközök		
8.	Egyéb sajátos bevételek			1.	Beruházási kiadások	8 500 000	8 500 000
9.	Kamat			2.	Felújítási kiadások		
10.	Egyéb működési bevételek	300 000	300 000	3.			
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**						
1.	Felhalmozási átvett pénzeszköz						
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**						
1.	Előző évi pénzmaradvány	874 988	874 988				
	Bevétel összesen:	**734 118 291**	**734 118 291**		**Kiadás összesen:**	**734 118 291**	**734 118 291**

2. számú melléklet a 1./2025. (_._) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat 2025. évi általános és céltartalékai

forintban

Általános tartalék _/2025. (_._.) Önkormányzati rendelet		**130 268 301**
Céltartalék _/2025. (_._.) Önkormányzati rendelet		**104 009 265**
Részleteiben:		
Befektetés állampapír vásárlás	80 000 000	
Tájház kerítés Népi Építészeti Program (TLA/NEPI2024/11) beruh.összeg 20%-a 141/2024	600 000	
Céltartalék 1/2025. (I.30.) Önkormányzati rendelet		**23 409 265**
Részleteiben:		
-Közműfejlesztésre fordítható céltartalék (DRV Zrt.)	14 000 000	
-Közműfejlesztésre fordítható céltartalék (Tettye Forrásház Zrt.)	8 809 265	
Tájház kerítés Népi Építészeti Program (TLA/NEPI2024/11) beruh.összeg 20%-a 141/2024	600 000	

3/a. számú melléklet a 1./2025. (1.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzata 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterve

forintban

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**													
1.	**Önkormányzatok működési támogatásai**													
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	247 378 444	20 614 870	20 614 870	20 614 870	20 614 870	20 614 870	20 614 870	20 614 870	20 614 870	20 614 870	20 614 870	20 614 870	20 614 870
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása - Óvodai nevelés	402 418 028	33 534 836	33 534 836	33 534 836	33 534 836	33 534 836	33 534 836	33 534 836	33 534 836	33 534 836	33 534 836	33 534 836	33 534 836
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	85 657 200	7 138 100	7 138 100	7 138 100	7 138 100	7 138 100	7 138 100	7 138 100	7 138 100	7 138 100	7 138 100	7 138 100	7 138 100
	Települési önkormányzat gyermekétkeztetés feladatainak támogatása	151 907 087	12 658 924	12 658 924	12 658 924	12 658 924	12 658 924	12 658 924	12 658 924	12 658 924	12 658 924	12 658 924	12 658 924	12 658 924
	Települési önkormányzatok kulturális támogatása - Könyvtári közművelődési feladatok támogatása	15 486 574	1 290 548	1 290 548	1 290 548	1 290 548	1 290 548	1 290 548	1 290 548	1 290 548	1 290 548	1 290 548	1 290 548	1 290 548
	Működési célú központosított előirányzatok	61 647 683	5 137 307	5 137 307	5 137 307	5 137 307	5 137 307	5 137 307	5 137 307	5 137 307	5 137 307	5 137 307	5 137 307	5 137 307
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai													
	Elvonások és befizetések bevételei													
2.	**Működési átvett pénzeszköz**	14 080 000	1 173 333	1 173 333	1 173 333	1 173 333	1 173 333	1 173 333	1 173 333	1 173 333	1 173 333	1 173 333	1 173 333	1 173 333
3.	**Közhatalmi bevételek**	353 000 000	29 416 667	29 416 667	29 416 667	29 416 667	29 416 667	29 416 667	29 416 667	29 416 667	29 416 667	29 416 667	29 416 667	29 416 667
4.	**Szolgáltatások ellenértéke**	28 652 713	2 387 726	2 387 726	2 387 726	2 387 726	2 387 726	2 387 726	2 387 726	2 387 726	2 387 726	2 387 726	2 387 726	2 387 726
5.	**Továbbszámlázott szolgáltatások**	18 000 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
6.	**Tulajdonosi bevételek**	15 000 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000
7.	**Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele/működési Áfa visszaigénylés**	118 044 000	9 837 000	9 837 000	9 837 000	9 837 000	9 837 000	9 837 000	9 837 000	9 837 000	9 837 000	9 837 000	9 837 000	9 837 000
8.	**Kamatbevétel**	2 000 000	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667	166 667
9.	**Egyéb működési bevételek**	17 000 000	1 416 667	1 416 667	1 416 667	1 416 667	1 416 667	1 416 667	1 416 667	1 416 667	1 416 667	1 416 667	1 416 667	1 416 667
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**													
1.	**Felhalmozási bevételek**	317 806 582	26 483 882	26 483 882	26 483 882	26 483 882	26 483 882	26 483 882	26 483 882	26 483 882	26 483 882	26 483 882	26 483 882	26 483 882
2.	**Ingatlan értékesítés**	212 400 000	17 700 000	17 700 000	17 700 000	17 700 000	17 700 000	17 700 000	17 700 000	17 700 000	17 700 000	17 700 000	17 700 000	17 700 000
3.	**Lekötött bankbetétek megszüntetése**													
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**													
1.	**Előző évi pénzmaradvány**	111 600 199	111 600 199											
	Bevétel összesen:	**2 172 078 510**	**283 306 725**	**171 706 526**	**171 706 526**	**171 706 526**	**171 706 526**	**171 706 526**	**171 706 526**	**171 706 526**	**171 706 526**	**171 706 526**	**171 706 526**	**171 706 526**

	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**													
1.	**Személyi juttatások**	176 711 299	14 725 942	14 725 942	14 725 942	14 725 942	14 725 942	14 725 942	14 725 942	14 725 942	14 725 942	14 725 942	14 725 942	14 725 942
2.	**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	24 791 907	2 065 992	2 065 992	2 065 992	2 065 992	2 065 992	2 065 992	2 065 992	2 065 992	2 065 992	2 065 992	2 065 992	2 065 992
3.	**Dologi kiadások**	305 192 300	25 432 692	25 432 692	25 432 692	25 432 692	25 432 692	25 432 692	25 432 692	25 432 692	25 432 692	25 432 692	25 432 692	25 432 692
4.	**Szociális támogatások**	15 339 000	1 278 250	1 278 250	1 278 250	1 278 250	1 278 250	1 278 250	1 278 250	1 278 250	1 278 250	1 278 250	1 278 250	1 278 250
5.	**Működési átadott pénzeszközök**	135 794 155	11 316 180	11 316 180	11 316 180	11 316 180	11 316 180	11 316 180	11 316 180	11 316 180	11 316 180	11 316 180	11 316 180	11 316 180
6.	**Támogatás visszafizetése**													
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**													
1.	**Beruházási kiadások**	264 746 155	22 062 180	22 062 180	22 062 180	22 062 180	22 062 180	22 062 180	22 062 180	22 062 180	22 062 180	22 062 180	22 062 180	22 062 180
2.	**Felújítási kiadások**	181 248 249	15 104 021	15 104 021	15 104 021	15 104 021	15 104 021	15 104 021	15 104 021	15 104 021	15 104 021	15 104 021	15 104 021	15 104 021
III.	**Tartalékok**													
1.	**Általános tartalék**	130 268 301	10 855 692	10 855 692	10 855 692	10 855 692	10 855 692	10 855 692	10 855 692	10 855 692	10 855 692	10 855 692	10 855 692	10 855 692
2.	**Céltartalék**	80 600 000	6 716 667	6 716 667	6 716 667	6 716 667	6 716 667	6 716 667	6 716 667	6 716 667	6 716 667	6 716 667	6 716 667	6 716 667
IV	**Intézményfinanszírozás**													
1.	**Janikovszky Éva ÁMK fenntartói támogatása**	638 611 303	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609
2.	**Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal támogatása**	188 792 694	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725
V.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**													
1.	**Állami előleg visszafizetése**	29 983 147	29 983 147											
	Kiadás összesen:	**2 172 078 510**	**208 491 094**	**178 507 947**	**178 507 947**	**178 507 947**	**178 507 947**	**178 507 947**	**178 507 947**	**178 507 947**	**178 507 947**	**178 507 947**	**178 507 947**	**178 507 947**

3/b. számú melléklet a 1./2025. (1.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterve

forintban

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK													
1.	Működési átvett pénzeszköz	235 000	19 583	19 583,3	19 583,3	19 583,3	19 583	19 583,3	19 583,3	19 583,3	19 583,3	19 583,3	19 583,3	19 583,3
2.	Igazgatási szolgáltatási díj	500 000	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667	41 667
3.	Működési támogatás	188 792 694	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725	15 732 725
4.	Továbbszámlázott szolgáltatások	3 500 000	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667
5.	Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele	2 025 000	168 750	168 750	168 750	168 750	168 750	168 750	168 750	168 750	168 750	168 750	168 750	168 750
6.	Egyéb sajátos bevételek													
7.	Kamat	1 000	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83
8.	Egyéb működési bevételek	3 500 000	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667	291 667
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK													
1.	Felhalmozási átvett pénzeszköz													
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK													
1.	Előző évi pénzmaradvány	17 882 952	17 892 952											
	Bevétel összesen:	**216 436 646**	**34 439 093**	**16 546 141**	**16 546 141**	**16 546 141**	**16 546 141**	**16 546 141**	**16 546 141**	**16 546 141**	**16 546 141**	**16 546 141**	**16 546 141**	**16 546 141**
	KIADÁSOK	**Eredeti előirányzat**	**január**	**február**	**március**	**április**	**május**	**június**	**július**	**augusztus**	**szeptember**	**október**	**november**	**december**
I.	MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK													
1.	Személyi juttatások	157 827 974	13 152 331	13 152 331	13 152 331	13 152 331	13 152 331	13 152 331	13 152 331	13 152 331	13 152 331	13 152 331	13 152 331	13 152 331
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 177 637	1 764 803	1 764 803	1 764 803	1 764 803	1 764 803	1 764 803	1 764 803	1 764 803	1 764 803	1 764 803	1 764 803	1 764 803
3.	Dologi kiadások	33 431 035	2 785 920	2 785 920	2 785 920	2 785 920	2 785 920	2 785 920	2 785 920	2 785 920	2 785 920	2 785 920	2 785 920	2 785 920
4.	Működési átadott pénzeszközök													
5.	Elvonások, befizetések													
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK													
1.	Felhalmozási átadott pénzeszközök													
2.	Beruházási kiadások	4 000 000	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333	333 333
3.	**Felújítási kiadások**													
	Kiadás összesen:	**216 436 646**	**18 036 387**	**18 036 387**	**18 036 387**	**18 036 387**	**18 036 387**	**18 036 387**	**18 036 387**	**18 036 387**	**18 036 387**	**18 036 387**	**18 036 387**	**18 036 387**

3/c. számú melléklet a 1./2025. (1.30.) önkormányzati rendelethez

Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde 2025. évi előirányzat felhasználási ütemterve

forintban

	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
1.	Működési átvett pénzeszköz													
2.	Önkormányzati támogatás (normatív állami támogatásból)	638 611 303	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609	53 217 609
3.	Önkormányzati támogatás													
4.	Szolgáltatások ellenértéke	1 200 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
5.	Továbbszámlázott szolgáltatások	200 000	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667	16 667
6.	Ellátási díjak	54 223 000	4 518 583	4 518 583	4 518 583	4 518 583	4 518 583	4 518 583	4 518 583	4 518 583	4 518 583	4 518 583	4 518 583	4 518 583
7.	Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele/működési Áfa visszaigénylés	38 709 000	3 225 750	3 225 750	3 225 750	3 225 750	3 225 750	3 225 750	3 225 750	3 225 750	3 225 750	3 225 750	3 225 750	3 225 750
8.	Egyéb sajátos bevételek													
9.	Kamat													
10.	Egyéb működési bevételek	300 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK													
1.	Felhalmozási átvett pénzeszköz													
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK													
1.	Előző évi pénzmaradvány	874 988												
	Bevétel összesen:	**734 118 291**	**61 103 609**	**61 103 609**	**61 103 609**	**61 103 609**	**61 103 609**	**61 103 609**	**61 103 609**	**61 103 609**	**61 103 609**	**61 103 609**	**61 103 609**	**61 103 609**

	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
1.	Személyi juttatások	419 013 532	34 917 794	34 917 794	34 917 794	34 917 794	34 917 794	34 917 794	34 917 794	34 917 794	34 917 794	34 917 794	34 917 794	34 917 794
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 386 759	4 615 563	4 615 563	4 615 563	4 615 563	4 615 563	4 615 563	4 615 563	4 615 563	4 615 563	4 615 563	4 615 563	4 615 563
3.	Dologi kiadások	251 218 000	20 934 833	20 934 833	20 934 833	20 934 833	20 934 833	20 934 833	20 934 833	20 934 833	20 934 833	20 934 833	20 934 833	20 934 833
	Működési átadott pénzeszközök													
4.	Elvonások, befizetések													
5.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK													
II.	Felhalmozási átadott pénzeszközök													
1.	Beruházási kiadások	8 500 000	708 333	708 333	708 333	708 333	708 333	708 333	708 333	708 333	708 333	708 333	708 333	708 333
2.	Felújítási kiadások													
	Kiadás összesen:	**734 118 291**	**61 176 524**	**61 176 524**	**61 176 524**	**61 176 524**	**61 176 524**	**61 176 524**	**61 176 524**	**61 176 524**	**61 176 524**	**61 176 524**	**61 176 524**	**61 176 524**

4. számú melléklet a 1./2025. (1.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat 2025. évi beruházásai, felújításai

forintban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Forrás	
		Támogatás	Önkormányzat
BERUHÁZÁSOK			
Gyalogátkelő "öregfaluban" közvilágítás terv+kivitelezés	13 000 000		13 000 000
Erdővásárlás 9730 m2	3 405 500		3 405 500
Kamerarendszer korszerűsítés	1 600 000		1 600 000
TOP Plusz pályázat kiegészítő elemei - okospad, kamera, fásítás, kerékpártároló	2 000 000		2 000 000
Ingatlanvásárlás	10 000 000		10 000 000
Könyvtár közösségi tér fejlesztése pályázat	38 236 626	38 236 626	
Külterületi utak felújítási pályázat	163 730 000	150 000 000	13 730 000
Vis major pályázat	18 774 029	18 774 029	
3 X 3-as kosárlabdapálya élpítéséhez kapcsolódó infrastuktúra	12 000 000		12 000 000
Játszóterekre napvitorlák	2 000 000		2 000 000
Összesen:	**264 746 155**	**207 010 655**	**57 735 500**
FELÚJÍTÁSOK			
Könyvtár közösségi tér fejlesztése pályázat	179 625 249	179 625 249	-
Városháza emeleti tárgyaló teraszának a felújítása	1 623 000	-	1 623 000
Összesen:	**181 248 249**	**179 625 249**	**1 623 000**

5. számú melléklet a 1./2025. (1.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat 2025. évi szociális ellátásai

forintban

	Módosított előirányzat
Szociális és gyermekjóléti feladatok	**16 039 000**
Rendkívüli települési támogatás	
ebből:	
- lakhatási támogatás	3 668 000
- temetési támogatás	300 000
- sürgősségi (méltányossági) támogatás	300 000
- rendkívüli támogatás	2 800 000
- gyógyszer támogatás	1 000 000
- természetbeni támogatás - tűzifa	
- évvégi idősek támogatása	4 971 000
- idősek karácsonyi csomagja	500 000
- beiskolázási támogatás	1 400 000
- gyermekek év végi támogatása	300 000
Bursa pályázat	100 000
Bérleti díj	50 000
Egyéb szolgáltatás	600 000
Áfa	50 000
Dologi kiadások összesen:	**700 000**

6. számú melléklet a 1./2025. (1.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat több éves kihatással járó feladatai éves bontásban

forintban

Sorszám	Többéves elkötelezettséggel járó kiadási tételek	Hivatkozás	2025	2026	2027	2028	2029

7. számú melléklet a 1./2025. (1.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat 2025. évi támogatásai

forintban

	Módosított előirányzat
Működési célú támogatások	**135 794 155**
Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft működési támogatás	9 354 650
Kozármislenyi Sport Nonprofit Kft működési támogatás (Pécsi Tankerületi bérleti díjból 430 eft/hó)	4 085 000
Pécsi Többcélú Agglomerációs Társulás működési támogatás	1 515 000
Bogád, Romonya, Nagykozár, Kozármisleny Önkormányzati Területfejlesztési Társulás működési támogatás	160 000
Mecsekvidék Helyi Közösség Egyesület - működési tagdíj	10 000
Települési Onkormányzatok Országos Szövetsége - működési tagdíj	170 000
Magyar Önkormányzatok Szövetsége	66 850
Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás - működési tagdíj	1 107 684
Kozármislenyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatás	300 000
Kozármislenyi Német Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatás	300 000
Kozármislenyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatás	300 000
Kozármisleny városban praktizáló háziorvosok+ és fogorvosok - működési támogatása 4 körzet	1 600 000
Kozármislenyi Könyvtár és Közművelődési Nonprofit Kft. - Működési támogatás (állami: 15.486.544.-)	59 934 971
Kozármislenyi Könyvtár és Közművelődési Nonprofit Kft. - Rendezvényi támogatás	15 000 000
Kozármislenyi Könyvtár és Közművelődési Nonprofit Kft. -Karácsonyi rendezvény	1 500 000
Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Nonprofit Kft. Működési támogatás	1 490 000
Helyi építészeti értékek védelméről szóló pályázati tám.	500 000
Civil szervezetek támogatása keret	8 900 000
Kozármislenyi sportszervezetek támogatási keret	29 500 000

8. számú melléklet a 1./2025. (1.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzata 2025. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban

KÖTELEZŐ FELADATOK

forintban

	Bevételek	Módosított előirányzat		Kiadások	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**		**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	964 495 016	1.	Személyi juttatások	176 711 299
2.	Közhatalmi bevételek	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 791 907
3.	Működési bevételek	14 080 000	3.	Dologi kiadások	302 040 697
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	4.	Szociális támogatások	15 339 000
5.	Egyéb sajátos bevételek	198 696 713	5.	Egyéb működési célú kiadások	0
6	Elvonások és befizetések bevételei	0	6.	Támogatás visszafizetés	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	317 806 582	1.	Beruházási kiadások	264 746 155
2.	Felhalmozási bevételek	212 400 000	2.	Felújítási kiadások	181 248 249
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	1 068 255 445
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	**IV.**	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0
V.	**Finanszírozási bevételek**	111 600 199	**V.**	**BEFEKTETÉSI**	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**1 819 078 510**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**2 033 132 752**

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

	Bevételek	Módosított előirányzat		Kiadások	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**		**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	1.	Személyi juttatások	0
2.	Közhatalmi bevételek	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
3.	Működési bevételek	0	3.	Dologi kiadások	0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	4.	Szociális támogatások	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	5.	Egyéb működési célú kiadások	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**		**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	1.	Beruházási kiadások	0
2.	Felhalmozási bevételek	0	2.	Felújítási kiadások	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	**IV.**	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**0**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**0**

ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK)

	Bevételek	Módosított előirányzat		Kiadások	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**		**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	1.	Személyi juttatások	0
2.	Közhatalmi bevételek	353 000 000	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
3.	Működési bevételek	0	3.	Dologi kiadások	3 151 603
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	4.	Szociális támogatások	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	5.	Egyéb működési célú kiadások	135 794 155
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**		**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	1.	Beruházási kiadások	0
2.	Felhalmozási bevételek	0	2.	Felújítási kiadások	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	**IV.**	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**353 000 000**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**138 945 758**

ÖSSZESEN

	Bevételek	Módosított előirányzat		Kiadások	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**		**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	964 495 016	1.	Személyi juttatások	176 711 299
2.	Közhatalmi bevételek	353 000 000	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 791 907
3.	Működési bevételek	14 080 000	3.	Dologi kiadások	305 192 300
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	4.	Szociális támogatások	15 339 000
5.	Egyéb sajátos bevételek	198 696 713	5.	Egyéb működési célú kiadások	135 794 155
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**		**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	317 806 582	1.	Beruházási kiadások	264 746 155
2.	Felhalmozási bevételek	212 400 000	2.	Felújítási kiadások	181 248 249
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	1 068 255 445
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	**IV.**	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0
			V.	**BEFEKTETÉSI**	
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**2 172 078 510**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**2 172 078 510**

9. számú melléklet a 1./2025. (1.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban

KÖTELEZŐ FELADATOK forintban

	Bevételek	Módosított előirányzat		Kiadások	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**		**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
1.	Működési átvett pénzeszköz	235 000	1.	Személyi juttatások	157 827 974
2.	Igazgatási szolgáltatási díj	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 177 637
3.	Állami támogatás	188 792 694	3.	Dologi kiadások	32 931 035
4.	Továbbszámlázott szolgáltatások	3 500 000	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	5 526 000	5.	Elvonások, befizetések	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**		6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
2.	Felhalmozási bevételek	0	1.	Beruházási kiadások	4 000 000
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2.	Felújítási kiadások	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (Pénzm.is itt)**		3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0
1.	Előző évi pénzmaradvány	17 882 952	**IV.**	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**215 936 646**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**215 936 646**

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

	Bevételek	Módosított előirányzat		Kiadások	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**		**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	1.	Személyi juttatások	0
2.	Közhatalmi bevételek	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
3.	Működési bevételek	0	3.	Dologi kiadások	0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	5.	Elvonások, befizetések	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**		6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
2.	Felhalmozási bevételek	0	1.	Beruházási kiadások	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2.	Felújítási kiadások	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0
			IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**0**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**0**

ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK)

	Bevételek	Módosított előirányzat		Kiadások	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**		**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	1.	Személyi juttatások	0
2.	Közhatalmi bevételek	500 000	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
3.	Működési bevételek	0	3.	Dologi kiadások	500 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	5.	Elvonások, befizetések	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**		6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
2.	Felhalmozási bevételek	0	1.	Beruházási kiadások	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2.	Felújítási kiadások	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**		3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**		**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	
			IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**500 000**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**500 000**

ÖSSZESEN

	Bevételek	Módosított előirányzat		Kiadások	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**		**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	235 000	1.	Személyi juttatások	157 827 974
2.	Közhatalmi bevételek	500 000	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 177 637
3.	Működési bevételek	188 792 694	3.	Dologi kiadások	33 431 035
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	3 500 000	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	5 526 000	5.	Elvonások, befizetések	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**		6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
2.	Felhalmozási bevételek	0	1.	Beruházási kiadások	4 000 000
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2.	Felújítási kiadások	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**
			IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**216 436 646**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**216 436 646**

10. számú melléklet a 1./2025. (1.30.) önkormányzati rendelethez

Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde 2025. évi költségvetési bevételei és kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban

KÖTELEZŐ FELADATOK forintban

	Bevételek	Módosított előirányzat		Kiadások	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**		**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	638 611 303	1.	Személyi juttatások	419 013 532
2.	Közhatalmi bevételek		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 386 759
3.	Működési bevételek	94 332 000	3.	Dologi kiadások	251 218 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök		4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Egyéb sajátos bevételek	300 000	5.	Elvonások, befizetések	
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**		6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről		**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
2.	Felhalmozási bevételek		1.	Beruházási kiadások	8 500 000
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		2.	Felújítási kiadások	
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (Pénzm.is itt)**		3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**		**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	
1.	Előző évi pénzmaradvány	874 988	**IV.**	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**734 118 291**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**734 118 291**

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK

	Bevételek	Módosított előirányzat		Kiadások	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**		**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	1.	Személyi juttatások	0
2.	Közhatalmi bevételek	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
3.	Működési bevételek	0	3.	Dologi kiadások	0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	5.	Elvonások, befizetések	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**		6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
2.	Felhalmozási bevételek	0	1.	Beruházási kiadások	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2.	Felújítási kiadások	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0
			IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**0**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**0**

ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK)

	Bevételek	Módosított előirányzat		Kiadások	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**		**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	0	1.	Személyi juttatások	0
2.	Közhatalmi bevételek	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
3.	Működési bevételek	0	3.	Dologi kiadások	0
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	0	5.	Elvonások, befizetések	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**		6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
2.	Felhalmozási bevételek	0	1.	Beruházási kiadások	0
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2.	Felújítási kiadások	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0
			IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**0**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**0**

ÖSSZESEN

	Bevételek	Módosított előirányzat		Kiadások	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTEL**		**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
1.	Működési célú támogatások - Áht.belülről	638 611 303	1.	Személyi juttatások	419 013 532
2.	Közhatalmi bevételek	0	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 386 759
3.	Működési bevételek	94 332 000	3.	Dologi kiadások	251 218 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.	Egyéb sajátos bevételek	300 000	5.	Elvonások, befizetések	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**		6.	Egyéb működési célú kiadások (tartalékokkal együtt)	0
1.	Felhalmozási célú támogatások - Áht.belülről	0	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	
2.	Felhalmozási bevételek	0	1.	Beruházási kiadások	8 500 000
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	2.	Felújítási kiadások	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**	3.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**	**III.**	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**
			IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**	**0**
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**734 118 291**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**734 118 291**

11. számú melléklet a 1./2025. (1.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzata 2025. évi és azt követő három év tervezett előirányzatainak keret tervszámai

3

forintban

	BEVÉTELEK	2025	2026	2027	2028		KIADÁSOK	2025	2026	2027	2028
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**					I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**				
1.	Önkormányzatok működési támogatásai					1.	Személyi juttatások	176 711 299	178 831 835	180 620 153	182 426 354
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	247 378 444	250 346 985	252 850 455	255 378 960	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 791 907	25 089 410	25 340 304	25 593 707
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása - Óvodai nevelés	402 418 028	407 247 044	411 319 515	415 432 710	3.	Dologi kiadások	305 192 300	308 854 608	311 943 154	315 062 585
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	85 657 200	86 685 086	87 551 937	88 427 457	4.	Szociális támogatások	15 339 000	15 523 068	15 678 299	15 835 082
	Települési önkormányzat gyermekétkeztetés feladatainak támogatása	151 907 087	153 729 972	155 267 272	156 819 944	5.	Működési átadott pénzeszközök	135 794 155	137 423 685	138 797 922	140 185 901
	Települési önkormányzatok kulturális támogatása - Könyvtári közművelődési feladatok támogatása	15 486 574	15 672 413	15 829 137	15 987 428	6.	Támogatás visszafizetése				
	Működési célú központosított előirányzatok	61 647 683	62 387 455	63 011 330	63 641 443						
	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai					II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**				
	Elvonások és befizetések bevételei										
2.	**Működési átvett pénzeszköz**	14 080 000	14 248 960	14 391 450	14 535 364	1.	Beruházási kiadások	264 746 155	267 923 109	270 602 340	273 308 363
3.	**Közhatalmi bevételek**	353 000 000	357 236 000	360 808 360	364 416 444	2.	Felújítási kiadások	181 248 249	183 423 228	185 257 460	187 110 035
4.	**Szolgáltatások ellenértéke**	28 652 713	28 996 546	29 286 511	29 579 376	III.	Tartalékok				
5.	**Továbbszámlázott szolgáltatások**	18 000 000	18 216 000	18 398 160	18 582 142	1.	Általános tartalék	130 268 301	131 831 521	133 149 836	134 481 334
6.	**Tulajdonosi bevételek**	15 000 000	15 180 000	15 331 800	15 485 118	2.	Céltartalék	80 600 000	81 567 200	82 382 872	83 206 701
7.	**Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele/működési Áfa visszaigénylés**	118 044 000	119 460 528	120 655 133	121 861 685						
8.	**Kamatbevétel**	2 000 000	2 024 000	2 044 240	2 064 682	IV.	Intézményfinanszírozás				
9.	**Egyéb működési bevételek**	17 000 000	17 204 000	17 376 040	17 549 800	**1.**	**Janikovszky Éva ÁMK fenntartói támogatása**	638 611 303	646 274 639	652 737 385	659 264 759
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**					**2.**	**Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal fenntartói támogatása**	188 792 694	191 058 206	192 968 788	194 898 476
1.	**Felhalmozási bevételek**	317 806 582	321 620 261	324 836 464	328 084 828	V.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK**				
2.	**Ingatlan értékesítés**	212 400 000	214 948 800	217 098 288	219 269 271	**1.**	**Állami előleg visszafizetése**	29 983 147	30 342 945	30 646 374	30 952 838
3.	**Lekötött bankbetétek megszüntetése**										
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**										
1.	**Előző évi pénzmaradvány**	111 600 199	112 939 401	114 068 795	115 209 483						
	Bevétel összesen:	**2 172 078 510**	**2 198 143 452**	**2 220 124 887**	**2 242 326 136**		**Kiadás összesen:**	**2 172 078 510**	**2 198 143 452**	**2 220 124 887**	**2 242 326 136**

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2025. évi és azt követő három év tervezett előirányzatainak keret tervszámai

forintban

	BEVÉTELEK	2025	2026	2027	2028		KIADÁSOK	2025	2026	2027	2028
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**					I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**				
1.	Működési átvett pénzeszköz	235 000	237 820	240 198	242 600	1.	Személyi juttatások	157 827 974	159 721 910	161 319 129	162 932 320
2.	Igazgatási szolgáltatási díj	500 000	506 000	511 060	516 171	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 177 637	21 431 769	21 646 086	21 862 547
3.	Működési támogatás	188 792 694	191 058 206	192 968 788	194 898 476	3.	Dologi kiadások	33 431 035	33 832 207	34 170 529	34 512 235
4.	Továbbszámlázott szolgáltatások	3 500 000	3 542 000	3 577 420	3 613 194	4.	Működési átadott pénzeszközök				
5.	Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele	2 025 000	2 049 300	2 069 793	2 090 491	5.	Elvonások, befizetések				
6.	Egyéb sajátos bevételek					II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**				
7.	Kamat	1 000	1 012	1 022	1 032	**1.**	**Felhalmozási átadott pénzeszközök**				
8.	Egyéb működési bevételek	3 500 000	3 542 000	3 577 420	3 613 194						
II.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					**2.**	**Beruházási kiadások**	4 000 000	4 048 000	4 088 480	4 129 365
1.	**Felhalmozási átvett pénzeszköz**					3.	Felújítási kiadások				
III.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK										
1.	**Előző évi pénzmaradvány**	17 882 952	18 097 547	18 278 523	18 461 308						
	Bevétel összesen:	**216 436 646**	**219 033 886**	**221 224 225**	**223 436 467**		**Kiadás összesen:**	**216 436 646**	**219 033 886**	**221 224 225**	**223 436 467**

Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde 2025. évi és azt követő három év tervezett előirányzatainak keret tervszámai

forintban

	BEVÉTELEK	2025	2026	2027	2028		KIADÁSOK	2025	2026	2027	2028
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**					I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**				
1.	Működési átvett pénzeszköz					1.	Személyi juttatások	419 013 532	424 041 694	428 282 111	432 564 932
2.	Önkormányzati támogatás (normatív állami támogatásból)	638 611 303	646 274 639	652 737 385	659 264 759	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	55 386 759	56 051 400	56 611 914	57 178 033
3.	Önkormányzati támogatás					3.	Dologi kiadások	251 218 000	254 232 616	256 774 942	259 342 692
4.	Szolgáltatások ellenértéke	1 200 000	1 214 400	1 226 544	1 238 809		Működési átadott pénzeszközök				
5.	Továbbszámlázott szolgáltatások	200 000	202 400	204 424	206 468	4.	Elvonások, befizetések				
6.	Ellátási díjak	54 223 000	54 873 676	55 422 413	55 976 637	5.	FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
7.	Számlázott termékek és szolgáltatások Áfa bevétele/működési Áfa visszaigénylés	38 709 000	39 173 508	39 565 243	39 960 896	**II.**	**Felhalmozási átadott pénzeszközök**				
8.	Egyéb sajátos bevételek					1.	Beruházási kiadások	8 500 000	8 602 000	8 688 020	8 774 900
9.	Kamat					2.	Felújítási kiadások				
10.	Egyéb működési bevételek	300 000	303 600	306 636	309 702						
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**										
1.	Felhalmozási átvett pénzeszköz										
III.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**										
1.	Előző évi pénzmaradvány	874 988	885 488	894 343	903 286						
	Bevétel összesen:	**734 118 291**	**742 927 710**	**750 356 988**	**757 860 557**		**Kiadás összesen:**	**734 118 291**	**742 927 710**	**750 356 988**	**757 860 557**

12. számú melléklet a 1./2025. (1.30.) önkormányzati rendelethez

Kozármisleny Város Önkormányzat 2025. évi külső forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadásai

Könyvtár és közösségi tér fejlesztési pályázat

forintban

	Bevétel	Módosított előirányzat		Kiadás	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**0**	**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**0**
1	A helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások	0	1	Személyi juttatások	0
2	A központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások	0	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
3	Működési célú támogatás Áht.-on belülről	0	3	Dologi kiadások	0
4	Közhatalmi bevételek	0	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5	Intézményi működési bevétel	0	5	Egyéb működési célú kiadások	0
6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	6	Általános tartalék	0
7	Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétel	0	7	Céltartalék	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**217 861 815**	**II.**	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
1	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről	0	1	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**217 861 875**
2	Felhalmozási bevétel	0	2	Beruházások	38 236 626
3	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	3	Felújítások	179 625 249
4	Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétel	217 861 815	4	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
			5	Általános tartalék	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**		Céltartalék	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**217 861 815**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**217 861 875**

Külterületi utak fejlesztése

	Bevétel	Módosított előirányzat		Kiadás	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**15 000 000**	**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**0**
1	A helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások	0	1	Személyi juttatások	0
2	A központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások	0	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
3	Működési célú támogatás Áht.-on belülről	0	3	Dologi kiadások	0
4	Közhatalmi bevételek	15 000 000	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5	Intézményi működési bevétel	0	5	Egyéb működési célú kiadások	
6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	6	Általános tartalék	0
7	Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétel	0	7	Céltartalék	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**150 000 000**	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**165 000 000**
1	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről	150 000 000	1	Beruházások	165 000 000
2	Felhalmozási bevétel	0	2	Felújítások	0
3	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
4	Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétel	0	4	Általános tartalék	0
			5	Céltartalék	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**	6	Elvonások	**0**
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	**0**			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**165 000 000**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**165 000 000**

MINDÖSSZESEN

	Bevétel	Módosított előirányzat		Kiadás	Módosított előirányzat
I.	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**15 000 000**	**I.**	**MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**0**
1	A helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások	0	1	Személyi juttatások	0
2	A központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások	0	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
3	Működési célú támogatás Áht.-on belülről	0	3	Dologi kiadások	0
4	Közhatalmi bevételek	15 000 000	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5	Intézményi működési bevétel	0	5	Egyéb működési célú kiadások	0
6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	6	Általános tartalék/Előző évi megelőlegezés visszapótlása	0
7	Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétel	0	7	Céltartalék	0
II.	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK**	**367 861 815**	**II.**	**FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**	**382 861 875**
1	Felhalmozási célú támogatás Áht.-on belülről	150 000 000	1	Beruházások	382 861 875
2	Felhalmozási bevétel	0	2	Felújítások	38 236 626
3	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	3	Egyéb felhalmozási célú kiadások	179 625 249
4	Előző évi előirányzat maradvány, pénzmaradvány valamint a vállalkozási maradvány alaptevékenység ellátására történő igénybevétel	217 861 815	4	Általános tartalék/Előző évi megelőlegezés visszapótlása	0
		0	5	Céltartalék	0
III.	**MŰKÖDÉSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0	**6**	**Elvonások**	0
IV.	**FELHALMOZÁSI FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK**	0			0
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	**382 861 815**		**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**382 861 875**

<u>Tárgy:</u> Éves belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása (2024)

Ügyiratszám: KMH/51/2024

<u>E L Ő T E R J E S Z T É S</u>
10. (BIZOTTSÁGI ÜLÉSEN .) NAPIRENDI PONT
KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
2025. MÁJUS 13-AI ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	DR POHL MARIETTA POLGÁRMESTER DR. GÖNDÖCZ ANDRÁS JEGYZŐ
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	DR. GÖNDÖCZ ANDRÁS JEGYZŐ JENCZER ZOLTÁN PÉNZÜGYI OSZTÁLYVEZETŐ
ELŐADÓ:	DR. GÖNDÖCZ ANDRÁS JEGYZŐ
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	PÉNZÜGYI-, ÉS TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI BIZOTTSÁG
EGYÉB SZERVEZET:	KOZÁRMISLENYI SPORT NONPROFIT KFT KOZÁRMISLENYI MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS KÖNYVTÁR NONPROFIT KFT JANIKOVSZKY ÉVA ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
MEGTÁRGYALTA:	PÉNZÜGYI-, ÉS TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI BIZOTTSÁG
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT <u>HATÁROZAT</u>/HATÁLYOS RENDELET:	171/2023. (XI.14.) Ök.sz. határozat 199/2024. (XII.10.) ÖK.SZ. HATÁROZAT 37/2025. (III.11.) Ök. sz. határozat:
<u>HATÁROZAT</u>/RENDELET ELFOGADÁSA:	EGYSZERŰ TÖBBSÉG
TÁRGYALÁS MÓDJA:	NYÍLT ÜLÉS
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
PÉNZÜGYI OSZTÁLY VEZETŐJÉNEK BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
TERJEDELEM:	5 OLDAL +MELLÉKLETEK

Beszámoló a 2024. évi (belső) ellenőrzési tevékenységről

Tisztelt Képviselő-testület!

Bevezetés:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (1) bekezdése alapján a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban **Bkr**.) alkalmazásában 2. § 15. pontja alapján a költségvetési szerv vezetője:

c) **helyi önkormányzat esetén a jegyző**,

d) **helyi nemzetiségi önkormányzat** esetén a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti helyi önkormányzati **hivatal jegyzője,**

e) **helyi önkormányzati költségvetési szerv** esetén annak **vezetője;**

A Bkr. 49. § (3a) bekezdése szerint: *"A jegyző a tárgyévre vonatkozó* ***éves ellenőrzési jelentést****, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített összefoglaló éves ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, legkésőbb* ***a zárszámadási rendelet elfogadásáig - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra."***

A Bkr. 11. §-a szerint: „*11. § (1)* ***A költségvetési szerv vezetője köteles*** *az 1. melléklet szerinti* ***nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét****.*

(2a) A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A ***vezetői nyilatkozatot*** *a* ***polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé****."*

A kifejtett jogszabályi rendelkezések alapján az előterjesztés egyrészt a 2024. évről szóló összefoglaló ellenőrzési jelentésből, másrészt a vezetői nyilatkozatokból áll.

Kérem a képviselő-testületet az éves összefoglaló jelentés és a vezetői nyilatkozatok véleményezésére!

Az éves összefoglaló jelentést a King Controll Kft (7623 Pécs, Rákóczi u. 24-26., képviselő: Királyné Demcsák Ágnes) készítette, mely jelen előterjesztés 1. sz. mellékletét képezi. A vezetői nyilatkozatok az előterjesztés 2. sz. mellékletét képezik.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az ellenőrzési terv

A belső ellenőrzést a Kozármisleny Közös Önkormányzati Hivatal határozatban elfogadott 2024. évi belső ellenőrzési terv alapján végeztük el. Az ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján készült el.
Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi ellenőrzési tervében hat terv szerinti ellenőrzés került meghatározásra.

- Annak megállapítása, hogy az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatás a jogszabályok előírásainak megfelelő nyilvántartásokon alapszik-e
- Annak megállapítása, hogy a helyi adóztatással kapcsolatos feladatok ellátása és szabályozottsága megfelelő-e. Az adózás szabályozottságának, az adókivetés és az adók beszedésének vizsgálata
- Annak megállapítása, hogy a számlázási tevékenység szabályozottsága megfelelő-e, dokumentumokkal alátámasztott-e, a kiállított számlák formai és tartalmi szempontból megfelelőek-e
- Annak megállapítása, hogy az egyes közigazgatási eljárásokban az illetékek kiszabása, beszedése és nyilvántartása a jogszabályoknak megfelelően történik-e
- Annak megállapítása, hogy a Kozármisleny 3188. hrsz. ingatlan értékesítése, majd az elővásárlási jogról történő lemondás szabályszerűen történt-e
- Annak értékelése, hogy a 2023. évben lefolytatott ellenőrzések javaslatai miképpen hasznosultak

Végrehajtott ellenőrzések
A 2024. évi ellenőrzési terv szerinti ellenőrzések végrehajtásra kerültek, az ellenőrzési tervben szereplő kapacitásnak és időbeli ütemezésnek megfelelően.

Az ellenőrzések eredménye
Az ellenőrzési jelentésekben szereplő intézkedést igénylő javaslatokra a beszámolási időszakban az intézkedési tervek elkészültek.

Összességében megállapítható, hogy az ellenőrzés végrehajtása terv szerint történt. Az elvégzett ellenőrzés megállapítása és javaslatai az Önkormányzat szabályozottságát és szabályszerű tevékenységét pozitívan alakították.

Végre nem hajtott intézkedések
Az ellenőrzési jelentésekben szereplő intézkedést igénylő javaslatokra a beszámolási időszakban az intézkedési tervek elkészültek.

Tájékoztatjuk a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. belső ellenőrzése a 2020-2024. évi időszakra vonatkozóan elkészült, mely jelen előterjesztés mellékletét képezi.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2024. évi éves belső ellenőrzési jelentést, valamint a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. 2020-2024. évi belső ellenőrzési jelentését tárgyalja meg, valamint hagyja jóvá.

Határozati javaslatok:

A.)
…/2025. (V.13.) Ök.sz. határozat:

Kozármisleny Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) 49. § (3a) bekezdése szerinti éves ellenőrzési jelentést, valamint a Bkr. 49. § 11. § (2a) szerinti vezetői nyilatkozatokat megismerte és elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Képviselő-testület, dr Göndöcz András jegyző

B.)

…/2025. (V.13.) Ök.sz. határozat:

Kozármisleny Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) 49. § (3a) bekezdése szerinti Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. 2020-2024. évi belső ellenőrzési jelentését megismerte és elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Képviselő-testület, dr Göndöcz András jegyző

Kozármisleny, 2024. május 9.

Dr. Göndöcz András s.k.
jegyző

2. sz. melléklet

NYILATKOZAT

A) Alulírott Dr. Göndöcz András jegyző, a Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2024. évben általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a

- 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:

1. Kontrollkörnyezet: Az SZMSZ és a munkaköri leírások egyértelműen szabályozzák a felelősségi, hatásköri viszonyokat és feladatokat. Az Önkormányzat és költségvetési szervei, valamint a nemzetiségi önkormányzatok a gazdálkodás viteléhez szükséges szabályzatokkal rendelkeznek, melyek felülvizsgálata, aktualizálása folyamatos.
2. Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatkezelési tevékenység során a belső ellenőrzés megállapításai és javaslatai figyelembevételével jártam el.
3. Kontrolltevékenységek: A működési folyamatokhoz kapcsolódó eljárások szabályozott formában működnek. Bár a kontrolltevékenység a szervezet minden szintjén megjelenik, a belső szabályzatok és munkaköri leírások alapján működik.
4. Információs és kommunikációs rendszer: A szervezeten belüli információáramlás szabályozottan működik. Apparátusi értekezletek, megbeszélések, a belső informatikai hálózaton minden dolgozó számára elérhetővé tett információk alapozzák meg e követelmény teljesülését.
5. Nyomon követési rendszer (monitoring): A monitoring tevékenység elsődlegesen a belső ellenőrzési rendszeren keresztül valósul meg, a belső ellenőrzések a Képviselő-testület által jóváhagyott belső ellenőrzési tervnek megfelelően zajlanak.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.
Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:
igen-nem

Kelt: Kozármisleny, 2025. 05.13.

P. H.

.....

aláírás

Iktatószám: É/007/2024

ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉGÉRŐL

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az ellenőrzési terv

A belső ellenőrzést a Kozármisleny Közös Önkormányzati Hivatal határozatilag elfogadott 2024. évi belső ellenőrzési terv alapján végeztük el. Az ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján készült el.

A belső ellenőrzés célja

Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi ellenőrzési tervében hat terv szerinti ellenőrzés került meghatározásra.

- Annak megállapítása, hogy az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatás a jogszabályok előírásainak megfelelő nyilvántartásokon alapszik-e
- Annak megállapítása, hogy a helyi adóztatással kapcsolatos feladatok ellátása és szabályozottsága megfelelő-e. Az adózás szabályozottságának, az adókivetés és az adók beszedésének vizsgálata
- Annak megállapítása, hogy a számlázási tevékenység szabályozottsága megfelelő-e, dokumentumokkal alátámasztott-e, a kiállított számlák formai és tartalmi szempontból megfelelőek-e
- Annak megállapítása, hogy az egyes közigazgatási eljárásokban az illetékek kiszabása, beszedése és nyilvántartása a jogszabályoknak megfelelően történik-e
- Annak megállapítása, hogy a Kozármisleny 3188. hrsz. ingatlan értékesítése, majd az elővásárlási jogról történő lemondás szabályszerűen történt-e
- Annak értékelése, hogy a 2023. évben lefolytatott ellenőrzések javaslatai miképpen hasznosultak

Végrehajtott ellenőrzések

A 2024. évi ellenőrzési terv szerinti ellenőrzések végrehajtásra kerültek, az ellenőrzési tervben szereplő kapacitásnak és időbeli ütemezésnek megfelelően.

Az ellenőrzések eredménye

Az ellenőrzési jelentésekben szereplő intézkedést igénylő javaslatokra a beszámolási időszakban az intézkedési tervek elkészültek.

Összességében megállapítható, hogy az ellenőrzés végrehajtása terv szerint történt. Az elvégzett ellenőrzés megállapítása és javaslatai az Önkormányzat szabályozottságát és szabályszerű tevékenységét pozitívan alakították.

Végre nem hajtott intézkedések

Az ellenőrzési jelentésekben szereplő intézkedést igénylő javaslatokra a beszámolási időszakban az intézkedési tervek elkészültek.

TARTALOMJEGYZÉK

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján (Bkr. 48. § a) pont 3

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. aa) pont) 4

I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése 4

I/1/b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítá sára okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid ös szefoglalása 5

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48.§ ab) pont) 5

I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága 5

I/2/b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségér biztosítása (Bkr. 18-19.§ alapján 6

I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. § alapján) 6

I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása 6

I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők 6

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása 6

I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok 6

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48.§ ac) pont) 6

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzései tapasztalatok alapján (Bkr. 48.§ pont) 7

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és erec ményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 18.§ ba) pont) 7

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48.§ bb) pont) 8

III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont) 9

Mellékletek:

1.sz. melléklet: Létszám és erőforrás

2.sz. melléklet: Ellenőrzések

3.sz. melléklet: Tevékenységek

4.sz. melléklet: Intézkedések megvalósítása

I. BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA ÖNÉRTÉKELÉS ALAPJÁN (Bkr. 48.§ a) pont)

A belső ellenőrzés 2024. évi munkájának tervezésekor a terv szerinti ellenőrzéshez szükséges kapacitás meghatározásra került.

Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi ellenőrzési terve

Ellenőrizendő államháztartási szervezet/ költségvetési szerv	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrzött időszak)	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükségletek
Kozármisleny Janikovszy Éva - normatíva	**Ellenőrzés célja:** Annak megállapítása, hogy az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatás a jogszabályok előírásainak megfelelő nyilvántartásokon alapszik-e **Az ellenőrzés módja** Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, interjú. Részben tételes, részben szúrópróba szerű mintavételes vizsgálat **Ellenőrizendő időszak:** 2023. év **Azonosított kockázat:** - A vizsgált dokumentumok tartalmi és formai szempontból egyaránt megfelelőek. A nyilvántartásokat naprakészen, pontosan vezetik. A nemzetiségi pedagógusok a jogszabályban 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontban szereplő feltételeknek felelnek meg, azaz a foglalkozással lekötött munkaidejük legalább 50%-ban nemzetiségi nyelven végzik nevelő munkájukat, azonban az a) pont ab) alpont szerinti pótlékban részesülnek. - Az önkormányzat honlapján, az óvodára vonatkozó közérdekű, gazdálkodási és létszám adatok hiányosak.	Pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtása: 2024. I. és II. negyedév Jelentés készítése: 2024. április 30	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 20 belső ellenőri nap
Kozármisleny város, Egerág és Kisherend községi önkormányzatok helyi adóztatás	**Ellenőrzés célja:** annak megállapítása, hogy a helyi adóztatással kapcsolatos feladatok ellátása és szabályozottsága megfelelő-e. Az adózás szabályozottságának, az adókivetés és az adók beszedésének vizsgálata **Az ellenőrzés módja**: eljárások szabályozottságának vizsgálata, az adatfeldolgozás és az abból nyert kimutatások elemzése **Ellenőrizendő időszak:** 2023. év **Azonosított kockázat:** -Az adóhátralékok állománya jelentős - Az adóhátralék nyilvántartás behajthatatlan követeléseket tartalmaz	Szabályszerűségi ellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtása: 2024. II. negyedév Jelentés készítése: 2024. június 24	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 30 belső ellenőri nap

	- Nem egyezik a Mérleg költségvetési évben esedékes követelés sora az analitikus nyilvántartás szerinti hátralék adattal - Az adóbehajtási tevékenység nem megfelelő - A magánszemélyek kommunális adójának kivetésénél nem minden esetben került figyelembe vételre az adómentesség - Az adóhátralék nyilvántartás behajthatatlan követeléseket tartalmaz - A Mérleg költségvetési évben esedékes követelés sora nem egyezik az ASP rendszerben nyilvántartott adóhátralék összegével - Az adóhátralékok behajtása nem folyamatosan végzett tevékenység az önkormányzatnál - Elmaradt a behajthatatlan követelések elszámolása			
Kozármisleny város, Egerág és Kisherend községi önkormányzatok számlázási tevékenysége	**Ellenőrzés célja:** A nemzetiségi önkormányzatok ellenőrzése - annak vizsgálata, hogy a gazdálkodás és a pénzkezelés rendje megfelel-e a hatályos jogszabályoknak és belső szabályzatoknak. **Az ellenőrzés módja:** dokumentum-elemzés, adatfeldolgozás. **Ellenőrizendő időszak:** 2022. év **Azonosított kockázat:** - a Pénzkezelési Szabályzatban nem lett módosítva a számlavezető pénzintézet a változást követően. A Gazdálkodási Szabályzatból kimaradt a 8. számú melléklet. A kijelölések és a megismerési nyilatkozat nem lett aktualizálva - A magánszemélyek által, a bankszámlára teljesített telefondíjak számlázási gyakorlata nem megfelelő - A kiadási és bevételi pénztárbizonylatok, a pénztáros és a befizető aláírásán kívül, nem tartalmazzák a szükséges aláírásokat. - A napi bolti forgalomról külön-külön állítják ki a bevételi pénztárbizonylatot a tényleges befizetés dátumával. - A 2023. november havi bankbizonylatokhoz nem állították elő az utalványrendeletet, az alapbizonylatok utalványozása elmaradt.	Szabályszerűségi ellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtása: 2024. III. negyedév Jelentés készítése: 2024. szeptember 24.	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 20 belső ellenőri nap
Kozármislenyi Önkormányzati Hivatal	**Ellenőrzés célja:** annak megállapítása, hogy az egyes közigazgatási eljárásokban az illetékek kiszabása, beszedése és nyilvántartása a jogszabályoknak megfelelően történik-e **Az ellenőrzés módja:** dokumentumok vizsgálata, részben tételes, részben szúrópróbaszerű vizsgálat.	Pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtása: 2024. III. és IV. negyedév Jelentés készítése: 2024. november 10.	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 15 belső ellenőri nap

	Ellenőrizendő időszak: 2023. év **Azonosított kockázat:** A birtokvédelmi eljárás megindítása iránti kérelemhez a 3000,- Ft eljárási illeték megfizetését előírták (illetékbélyegben), mely eljárások a 17/2015. (II.16.) Kr. értelmében illetékmentesek.			
Kozármislenyi Önkormányzati Hivatal	**Ellenőrzés célja:** Annak megállapítása, hogy a Kozármisleny 3188. hrsz. ingatlan értékesítése, majd az elővásárlási jogról történő lemondás szabályszerűen történt-e **Ellenőrzés tárgya:** dokumentumok és az alapbizonylatok vizsgálata **Ellenőrizendő időszak:** 2023. év **Azonosított kockázat:** Az Önkormányzat által értékesített építési telkek esetében nem követték folyamatosan nyomon a beépítési kötelezettség teljesítését.	Szabályszerűségi ellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtása: 2024. VI. negyedév Jelentés készítése: 2024. november 20.	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 5 belső ellenőri nap
Kozármisleny Város Önkormányzata Egerág Község Önkormányzata Kisherend Község Önkormányzata	**Ellenőrzés célja:** Annak értékelése, hogy a 2023. évben lefolytatott ellenőrzések javaslatai miképpen hasznosultak **Ellenőrzés tárgya:** Az eljárások szabályozásainak elemzése és értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata **Ellenőrizendő időszak:** 2023. év **Azonosított kockázat:** Összességében megállapítható, hogy az intézkedési tervben szereplő feladatok többsége végrehajtásra került, illetve megvalósítása folyamatban van, ezáltal az ellenőrzéssel érintett területeken a megállapított kockázat a tűréshatár alá csökkent.	Utóellenőrzés	Az ellenőrzés végrehajtása: 2024. VI. negyedév Jelentés készítése: 2024. december 14.	A külső szolgáltató által kerül meghatározásra. Tervezett szükséglet: 10 belső ellenőri nap

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

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

Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi ellenőrzési tervének megvalósulása

Ellenőrzött szerv.egys.	Ellenőrzés célja	Ell.ütemezése		Eltérés indoka	Erőforrás szüks. (revizori nap)		Eltérés
		Terv	Tény		Terv	Tény	
Kozármisleny Janikovszky Éva - normatíva	Annak megállapítása, hogy az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatás a jogszabályok előírásainak megfelelő nyilvántartásokon alapszik-e	Az ellenőrzés végrehajtása: 2024. I. és II. negyedév Jelentés készítése: 2024. április 30	2024. II. negyedév	nincs	20 nap	20 nap	nincs
Kozármisleny város, Egerág és Kisherend községi önkormányzatok helyi adóztatás	annak megállapítása, hogy a helyi adóztatással kapcsolatos feladatok ellátása és szabályozottsága megfelelő-e. Az adózás szabályozottságának, az adókivetés és az adók beszedésének vizsgálata	Az ellenőrzés végrehajtása: 2024. II. negyedév Jelentés készítése: 2024. június 24	2024. II. negyedév	nincs	30 nap	30 nap	nincs
Kozármisleny város, Egerág és Kisherend községi önkormányzatok számlázási tevékenysége	annak megállapítása, hogy a számlázási tevékenység szabályozottsága megfelelő-e, dokumentumokkal alátámasztott-e, a kiállított számlák formai és tartalmi szempontból megfelelőek-e	Az ellenőrzés végrehajtása: 2024. III. negyedév Jelentés készítése: 2024. augusztus 24.	2024. III. negyedév	Nincs	20 nap	20 nap	nincs
Kozármisleny város, Egerág és Kisherend községi önkormányzatok illetékek kivetése, beszedése, nyilvántartása	annak megállapítása, hogy az egyes közigazgatási eljárásokban az illetékek kiszabása, beszedése és nyilvántartása a jogszabályoknak megfelelően történik-e	Az ellenőrzés végrehajtása: 2024. III. és VI. negyedév Jelentés készítése: 2024. november 10.	2024. III és IV. negyedév	Nincs	15 nap	15 nap	nincs

Kozármislenyi Önkormányzati Hivatal	Annak megállapítása, hogy a Kozármisleny 3188. hrsz. ingatlan értékesítése, majd az elővásárlási jogról történő lemondás szabályszerűen történt-e	Az ellenőrzés végrehajtása: 2024. IV. negyedév Jelentés készítése: 202. november 20.	2024. IV. negyedév	Nincs	5 nap	5 nap	nincs
Kozármisleny Város Önkormányzata Egerág Község Önkormányzata Kisherend Község Önkormányzata	Annak értékelése, hogy a 2023. évben lefolytatott ellenőrzések javaslatai miképpen hasznosultak	Az ellenőrzés végrehajtása: 2024. IV. negyedév Jelentés készítése: 2024. december 12.	2024. IV. negyedév	Nincs	10 nap	10 nap	nincs

A 2024. évi tervezett és megvalósult adatok összevetése:

Megnevezés	Tervezett kapacitás (ellenőrzési nap)	Tény adatok (ellenőrzési nap)	Teljesítés %
Terv szerinti ellenőrzés	100	100	100%
Tanácsadói tevékenység	0	0	100 %
Terven felüli ellenőrzés	0	0	0
Összesen:	**100**	**100**	**100%**

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

A 2024. évi lezárt ellenőrzési jelentés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett megállapítás nem volt.

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

A belső ellenőrzést a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi L. törvény, Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LXXI. törvény, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Tv., a költségvetési szervek belső kontroll rendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011(XII.31.) Korm. rendelet, a Nemzetgazdasági Minisztérium által közzétett „Magyarországi államháztartási belső ellenőrzési standardok” útmutató figyelembevételével, valamint a Kozármisleny Közös Önkormányzati Hivatal által határozatilag elfogadott 2024. évi belső ellenőrzési terv alapján végeztük el.

Az ellenőrzési jelentés megfelelt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban Bkr.) 39. §-ában megfogalmazott követelményeknek.
Az éves ellenőrzési jelentés készítési kötelezettséget a 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet határozza meg, melynek 28. pontja tartalmazza az önkormányzatok társulásaival kapcsolatos különös szabályokat.
Az ellenőrzés ideje alatt a hivatalban lévő vezetők és az ellenőrzést segítő személyek a belső ellenőrzésben segítőkészen közreműködtek.
A személyi kapacitás a beszámolási időszakban rendelkezésre állt. A tárgyi feltételek (számítógép, internet, iroda) rendelkezésre álltak.
Egyéb az ellenőrzéseket jelentősen akadályozó tényezők nem adódtak.
Az Önkormányzat a jelentéstervezetre nem tett észrevételt.

I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága
A Kozármisleny Közös Önkormányzati Hivatal külső szolgáltatót, a King Controll Kft (adószám:23188462-1-02, székhely: 7623. Pécs, Rákóczi út 24-26.) társaságot bízta meg a 2024. évi belső ellenőrzési tevékenység ellátásával. A jogszabályi előírásoknak megfelelően megállapodásban rögzítették a feladatok ellátásának módját.
A belső ellenőrzési vezető Királyné Demcsák Ágnes (regisztrációs száma: 5116211), aki megfelel a Bkr. 24.§-ban meghatározott képzettségi követelményeknek. 2024. évi helyszíni ellenőrzésekben megbízott belső ellenőri asszisztensként részt vett Fehér Letícia és Peti Erika.
Az ellenőrzési feladatok végrehajtásához szükséges létszám, képzettség és gyakorlati tapasztalata rendelkezésre állt.

I/2/b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19.§ alapján)
Az ellenőrzési időszakban a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított volt.
A belső ellenőrzési tevékenységet ellátó King Controll Kft a költségvetési szervek vezetőinek nincs közvetlenül alárendelve, így a szervezeti függetlenség biztosított volt.
A funkcionális függetlenség:

- az éves ellenőrzési terv kidolgozása,
- az ellenőrzési programok elkészítése és végrehajtása,
- az ellenőrzési módszerek kiválasztása,
- az ellenőrzési jelentés elkészítése

során biztosított volt.

I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. § alapján)
Az ellenőrzési tevékenység végrehajtása során összeférhetetlenségi esetek nem voltak.

I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása
Az ellenőrzési tevékenység során a belső ellenőrök jogai érvényesültek.
A tervezett ellenőrzési tevékenység végrehajtása érdekében a kért adatszolgáltatások teljesítésre kerültek, így ezek az ellenőrzési munka végzését nem nehezítették, illetve korlátozták.

I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők
Az belső ellenőrzés feladatainak végrehajtásához a belső ellenőri létszám külső cég által biztosított volt, a tárgyi feltételek (számítógép, internet, iroda) rendelkezésre álltak.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

Az ellenőrzések nyilvántartása a Bkr. 22.§ (2) bekezdés b) és 50.§ előírásainak megfelelően történt. Az ellenőrzési dokumentációk biztonságos őrzése biztosított.

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

A belső ellenőrzési feladatok minőségi ellátása érdekében feltétlenül szükséges a belső ellenőrök továbbképzése. A beszámolási időszakban több képzésen vettek részt a belső ellenőrök, amelyek az ismereteik fejlesztését segítették elő.

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

A beszámolási időszakban írásbeli felkérés tanácsadói tevékenységre nem történt.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzései tapasztalatok alapján (Bkr. 48.§ b) pont)

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 18.§ ba) pont)

Srsz.	Ellenőrzés célja	Megállapítás	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1	Annak megállapítása, hogy az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatás a jogszabályok előírásainak megfelelő nyilvántartásokon alapszik-e	A vizsgált dokumentumok tartalmi és formai szempontból egyaránt megfelelőek. A nyilvántartásokat naprakészen, pontosan vezetik.	nincs	nincs	nem
		A nemzetiségi pedagógusok a jogszabályban 16. § (6) bekezdés a) pont ac) alpontban szereplő feltételeknek felelnek meg, azaz a foglalkozással lekötött munkaidejük legalább 50%-ban nemzetiségi nyelven végzik nevelő munkájukat, azonban az a) pont ab) alpont szerinti pótlékban részesülnek.	közepes/közepes	Nemzetiségi pótlék címén, 2024. évre a 401/2023. (VIII.30.) Kr. 90. § (2) bekezdés a) pont ac) alpont szerinti feltétel alapján, a 2023. évi LV. tv. 2. melléklet I. táblázat 41. sora szerinti költségvetési támogatás igénylése.	igen
		Az önkormányzat honlapján, az óvodára vonatkozó közérdekű, gazdálkodási és létszám adatok hiányosak.	alacsony/alacsony	A 2020., 2021., 2022. évi beszámolókat, a 2021., 2022., 2023. évi költségvetéseket, valamint a foglalkoztatotti statisztikákat a 2019-2023. közötti időszakra vonatkozóan mielőbb tegyék elérhetővé az önkormányzat honlapján.	igen
2	annak megállapítása, hogy a helyi adóztatással kapcsolatos feladatok ellátása és szabályozottsága megfelelő-e.	Az adóhátralékok állománya jelentős	közepes/magas	Az adó beszedési tevékenység (fizetési felszólítás, inkasszó, végrehajtási eljárás) fokozása, annak rendszeres és következetes végrehajtása.	igen

	Az adózás szabályozottságának, az adókivetés és az adók beszedésének vizsgálata	Az adóhátralék nyilvántartás behajthatatlan követeléseket tartalmaz	közepes/közepes	a hátralékos állomány csökkentése (kis összegű követelések törlése, évült követelések kivezetése, a lezárt felszámolási eljárások alapján a követelések kezelése).	igen
		Nem egyezik a Mérleg költségvetési évben esedékes követelés sora az analitikus nyilvántartás szerinti hátralék adattal	magas/Magas	Az analitikus és főkönyvi nyilvántartások közötti egyezőség megteremtése, annak ellenőrizhető módon történő dokumentálása.	igen
		Az adóbehajtási tevékenység nem megfelelő	közepes/magas	Az adóhátralék beszedési tevékenység fokozása, a hátralék mértékének csökkentése	igen
		A magánszemélyek kommunális adójának kivetésénél nem minden esetben került figyelembe vételre az adómentesség	közepes/magas	A kommunális adó kivetésénél a mentességre okot adó körülményt figyelembe kell venni	igen
		Az adóhátralék nyilvántartás behajthatatlan követeléseket tartalmaz	közepes/közepes	Az évült és behajthatatlannak minősített követelések, a jogszabályoknak és a belső szabályzatnak megfelelő kezelése, majd a hátralékos állományból történő kivezetése.	igen
		A Mérleg költségvetési évben esedékes követelés sora nem egyezik az ASP rendszerben nyilvántartott adóhátralék összegével	magas/magas	Az éves költségvetési beszámoló Mérlegében (12/A tábla) szereplő költségvetési évben esedékes követelés (D/I.) és az analitikus nyilvántartásban szereplő hátralék különbségének feltárása és a szükséges korrekciók végrehajtása.	igen
		Az adóhátralékok behajtása nem folyamatosan végzett tevékenység az önkormányzatnál	közepes/közepes	Az adóhátralékok csökkentése a behajtás érdekében igénybe vehető eszközök alkalmazásával.	igen
		Elmaradt a behajthatatlan követelések elszámolása	közepes/közepes	A Számviteli törvény 3.§ (4) bekezdés 10. g) pontja szerint az évült követelés behajthatatlan követelésként történő elszámolása, a hátralékos állomány csökkentése.	igen
3	annak megállapítása, hogy a számlázási tevékenység szabályozottsága megfelelő-e, dokumentumokkal alátámasztott-e, a kiállított számlák formai és tartalmi szempontból megfelelőek-e	a Pénzkezelési Szabályzatban nem lett módosítva a számlavezető pénzintézet a változást követően. A Gazdálkodási Szabályzatból kimaradt a 8. számú melléklet. A kijelölések és a megismerési nyilatkozat nem lett aktualizálva.	közepes/közepes	A Pénzkezelési Szabályzat bankváltás miatti módosítása szükséges. A Gazdálkodási Szabályzatot ki kell egészíteni a hiányzó 8. számú melléklettel, valamint a kijelöléseket és a megismerési nyilatkozatokat aktualizálni kell.	igen

		A magánszemélyek által, a bankszámlára teljesített telefondíjak számlázási gyakorlata nem megfelelő	közepes/közepes	A tovább számlázandó telefondíjakról az átutalásos számlákat a felosztáskor haladéktalanul ki kell állítani.	igen
		A kiadási és bevételi pénztárbizonylatok, a pénztáros és a befizető aláírásán kívül, nem tartalmazzák a szükséges aláírásokat.	magas/magas	A (kiadási és) bevételi pénztárbizonylatokon, a jogosultságokkal felruházott személyeknek aláírásukkal kell igazolni, hogy az ellenőrzést elvégezték és a bizonylatok minden szempontból megfelelnek a belső szabályzatokban leírtaknak.	igen
		A napi bolti forgalomról külön-külön állítják ki a bevételi pénztárbizonylatot a tényleges befizetés dátumával.	alacsony/alacsony	A bevételi pénztárbizonylatok a valós pénzmozgásoknak megfelelően legyenek kiállítva.	igen
		A 2023. november havi bankbizonylatokhoz nem állították elő az utalványrendeletet, az alapbizonylatok utalványozása elmaradt.	magas/magas	A banki pénzmozgásokhoz, a belső szabályzat szerint, kerüljön kiállításra a megfelelő adattartalmú és aláírásokkal ellátott utalványrendelet.	igen
4	annak megállapítása, hogy az egyes közigazgatási eljárásokban az illetékek kiszabása, beszedése és nyilvántartása a jogszabályoknak megfelelően történik-e	A birtokvédelmi eljárás megindítása iránti kérelemhez a 3000,- Ft eljárási illeték megfizetését előírták (illetékbélyegben), mely eljárások a 17/2015. (II.16.) Kr. értelmében illetékmentesek.	közepes/közepes	A jegyzői hatáskörben lefolytatott birtokvédelmi eljárás esetében az illetékmentesség biztosítása	igen
5	Annak megállapítása, hogy a Kozármisleny 3188. hrsz. ingatlan értékesítése, majd az elővásárlási jogról történő lemondás szabályszerűen történt-e	Az Önkormányzat által értékesített építési telkek esetében nem követték folyamatosan nyomon a beépítési kötelezettség teljesítését.	közepes/közepes	Az ingatlan adásvételi szerződésekben szereplő beépítési kötelezettség határidejének folyamatos figyelemmel kisérése, lejárt határidő esetén a szükséges intézkedések megtétele.	igen
6	Annak értékelése, hogy a 2023. évben lefolytatott ellenőrzések javaslatai miképpen hasznosultak	Összességében megállapítható, hogy az intézkedési tervben szereplő feladatok többsége végrehajtásra került, illetve megvalósítása folyamatban van, ezáltal az ellenőrzéssel érintett	közepes/közepes	A vegyes könyvelési tételek a pénztárjelentésben szerepelnek	igen

		területeken a megállapított kockázat a tűréshatár alá csökkent.	közepes/közepes	A bérszámfejtés bizonylatán nem a kifizetés tényleges módja szerepel	igen
			közepes/közepes	A bizonylatokon nem minden esetben szerepel a könyvelésre történő hivatkozás	igen
			közepes/közepes	Az időbeli elhatárolások kimutatása nem a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt	igen
			közepes/közepes	A Twin-Sat Kft-vel 2021.12.16-án létrejött adásvételi szerződés módosítás, helytelenül adásvételi szerződésként történő nyilvántartása	igen
			közepes/közepes	Az adásvételi szerződések nem mindegyike tartalmazza az értékesítésre történő kijelölésről szóló önkormányzati határozat számát	igen
			közepes/közepes	A gazdálkodási tevékenység ellenőrzési nyomvonala szabályzat megismerési záradékát a Német és a Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke nem írta alá.	igen
			közepes/közepes	A Bizonylati rend hatályon kívül helyezett jogszabályokat tartalmaz, valamint az előzetes írásos kötelezettségvállalás összeghatára nem egyezik meg a Gazdálkodási Szabályzatban leírtakkal.	igen
			közepes/közepes	A Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke által, vásárlási előlegként felvett összegről csak kiadási pénztárbizonylat lett kiállítva.	igen
			közepes/közepes	A nemzetiségi önkormányzatok és Kozármisleny város	igen

				között meglévő együttműködési megállapodás alapján, mely a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CVXXIX. törvényen alapul, Kozármisleny város biztosítja a nemzetiségi önkormányzatok működéséhez szükséges tárgyi és személyi feltételeket, melynek része a könyviteli szolgáltatás is. A belső ellenőrzés során megbizonyosodtunk róla, hogy az Önkormányzatok könyveit a Számviteli törvény és az Államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet előírásainak megfelelően vezetik. A pénzmozgások megfelelő bizonylatokkal alátámasztottak, a számlák utalványozása, pénzügyi ellenjegyzése, ellenőrzése aláírásokkal igazolt. A kiadási és bevételi utalványrendelet, a kiadási és bevételi pénztárbizonylat, a havi pénztárjelentés és a záró pénzkészlet ellenőrzésére szolgáló címletjegyzék szabályszerűen kerül kiállításra.	
			közepes/közepes	Györe József SRTT támogatásáról készült határozatban szereplő összeg nem egyezik meg a Bizottsági ülésről készült jegyzőkönyvvel.	igen
			közepes/közepes	A támogatások igényléséhez használt nyomtatványon helytelenül szerepel a tűzifa támogatás benyújtási határideje.	igen
			közepes/közepes	A lakhatási támogatásokról nem vezetnek részletező nyilvántartást	igen
			közepes/közepes	A 8/2021. (V.31.) Ök. rendelet 4. § (2) bekezdése nem tartalmazza, hogy a rendkívüli települési támogatás	igen

				esetében az eljárás hivatalból is megindítható	
			közepes/közepes	A 8/2021. (V.31.) Ök. rendelet 4. § (5) a) pontja szerint a jövedelmet munkáltatói igazolással és bankszámla kivonattal kell igazolni	igen
			közepes/közepes	A születési támogatás iránti kérelemhez használt nyomtatvány lényeges adatokat nem tartalmaz	igen
			közepes/közepes	Raposa-Bólyi Zsuzsanna számára nem a rendeletben előírt összeg lett kifizetve szülési támogatás címén	igen
			közepes/közepes	A 6/2021. (V.31.) Ök. rendelet 4. § (2) bekezdése nem tartalmazza, hogy a rendkívüli települési támogatás esetében az eljárás hivatalból is megindítható	igen

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

I. Kontrollkörnyezet

Az Önkormányzat illetve a folyamatok szabályozottságát a belső ellenőrzés az elvégzett ellenőrzési tevékenység során vizsgálta.
A kontrollkörnyezet a szabályozottság terén fejlesztést igényel.

II. Kockázatkezelés

Az éves ellenőrzési terv kialakítása során az Önkormányzat folyamatainak meghatározása, a kockázati tényezők azonosítása megtörtént.
A kockázatkezelés működtetésének folyamatos biztosítása szükséges.

III. Kontrolltevékenységek

A tárgyévi és az előző évi ellenőrzések tapasztalata alapján a vezetői ellenőrzés nem minden esetben működött megfelelően.
A kontrolltevékenység fejlesztése szükséges.

IV. Információ és kommunikáció

Az Önkormányzat működésével kapcsolatos információk közzétételére az informatika háttér rendelkezésre áll, azonban ezen felületek nincsenek teljes mértékben kihasználva.
Az információ és kommunikáció további fejlesztése szükséges.

V. Nyomon követési rendszer (Monitoring)

Az intézkedési tervek elkészültek, amely arra utal, hogy a nyomon követés megfelelően működött.

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

Ellenőrzés azonosító száma	Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés időszaka	Ell. nap	Javasl. Száma	Intézk. tervet igényel-e	Intézk. terv elkészült-e
001/2024	az állami normatíva igénybevételét megalapozó adatszolgáltatás a jogszabályok előírásainak megfelelő nyilvántartásokon alapszik-e	2024.03.20-2024.04.18.	20	3	Igen	igen
002/2024	Az adózás szabályozottságának, az adókivetés és az adók beszedésének vizsgálata	2024.05.06-2024.06.22	30	9	Igen	igen
003/2024	a számlázási tevékenység szabályozottsága megfelelő-e, dokumentumokkal alátámasztott-e, a kiállított számlák formai és tartalmi szempontból megfelelőek-e	2024.08.15-2024.09.05.	20	5	Igen	igen
004/2024	az egyes közigazgatási eljárásokban az illetékek kiszabása, beszedése és nyilvántartása a jogszabályoknak megfelelően történik-e.	2024.09.25-2024.10.22.	15	1	Igen	igen
005/2024	Kozármisleny 3188. hrsz. ingatlan értékesítése	2024.11.10-2024.11.20..	5	1	Igen	igen
006/2024	utóellenőrzés	2024.11.20-2024.12.08	10	18	igen	igen

Az Önkormányzatnál az intézkedési tervek a beszámolási időszakban elkészültek.

Pécs, 2025.02.15.

Királyné Demcsák Ágnes
belső ellenőrzési vezető

Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

	KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	Saját erőforrás összesen[2]		Külső szolgáltató[3]		Külső erőforrás összesen[4]		Erőforrás összesen		Adminisztratív személyzet[5]			
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		munkanap		fő		munkanap		munkanap		státusz (fő)		betöltött státusz (fő)	
	Helyi Önkormányzat (I.+II.)	0,0	**0,0**	6,0	**6,0**	100,0	**100,0**	100,0	**100,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
I.	Polgármesteri Hivatal összesen			6,0	**6,0**	100,0	**100,0**	100,0	**100,0**				
II.	Irányított szervek összesen	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
1.	*[Irányított költségvetési szerv neve]*							0,0	**0,0**				
2.	*[Irányított költségvetési szerv neve]*							0,0	**0,0**				
3.	*[Irányított költségvetési szerv neve]*							0,0	**0,0**				
n.	*[Irányított költségvetési szerv neve]*							0,0	**0,0**				

Ellenőrzések

2. számú melléklet

	KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Ellenőrzések összesen						Ellenőri napok összesen	
		terv[2]	tény[3]	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		db		saját ellenőri nap[4]		külső ellenőri nap[5]		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		ellenőri nap	
	Helyi Önkormányzat (I.+II.)	6,0	**6,0**	0,0	**0,0**	100,0	**100,0**	2,0	**2,0**	0,0	**0,0**	35,0	**35,0**	6,0	**6,0**	0,0	**0,0**	100,0	**100,0**	100,0	**100,0**
I.	Fejezetet irányító szerv összesen	6,0	**6,0**	0,0	**0,0**	100,0	**100,0**	2,0	**2,0**	0,0	**0,0**	35,0	**35,0**	6,0	**6,0**	0,0	**0,0**	100,0	**100,0**	100,0	**100,0**
aa)	Saját szervezetnél													0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
ab)	Irányított szerveknél													0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
ac)	Egyéb ellenőrzések[6]													0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
b)	Soron kívüli ellenőrzések[7]														**0,0**		**0,0**		**0,0**	0,0	**0,0**
c)	Terven felüli ellenőrzések[8]														**0,0**		**0,0**		**0,0**	0,0	**0,0**
II.	Irányított szervek összesen	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
1.	*[Irányított költségvetési szerv*	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
aa)	Saját szervezetnél													0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**

Tevékenységek

3. számú melléklet

	KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA	Ellenőrzések összesen[1]				Tanácsadás			Képzés			Saját kapacitás összesen[3]		Külső kapacitás összesen[4]		**Kapacitás összesen**	
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	terv	tény	terv	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját embern[5]	saját embernap		külső embernap[7]	saját embernap		külső embernap		embernap	
	Helyi Önkormányzat (I.+II.)	0,0	**0,0**	100,0	**100,0**	0,0	**0,0**	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0	**0,0**	100,0	**100,0**	100,0	**100,0**
I.	Fejezetet irányító szerv összesen	0,0	**0,0**	100,0	**100,0**	0,0	**0,0**	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0	**0,0**	100,0	**100,0**	100,0	**100,0**
aa)	Saját szervezetnél	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**							0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
ab)	Irányított szerveknél	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**							0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
ac)	Egyéb ellenőrzések	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**							0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
b)	Soron kívüli kapacitás	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**							0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
c)	Terven felüli kapacitás		**0,0**		**0,0**								**0,0**		**0,0**		**0,0**
II.	Irányított szervek összesen	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**
1.	*[Irányított költségvetési szerv összesen]*	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**	0,0	**0,0**

Intézkedések megvalósítása[1]

4. számú melléklet

	KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORM	Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések[2]	Tárgyévi intézkedések[3]	Ebből végrehajtott[4]	Megvalósítási arány	Nem konkrét határidejű intézkedések[5]
		db[6]			%	db
	Helyi Önkormányzat (I.+II.)	**0,0**	**6,0**	**6,0**	**100,0**	**0,0**
I.	Polgármesteri HivTlv összesen	**0,0**	**6,0**	**6,0**	**100,0**	
II.	Irányított szervek összesen	**0,0**	**0,0**	**0,0**	**#ZÉRÓOSZTÓ!**	**0,0**
1.	*[Irányított költségvetési szerv neve]*				**#ZÉRÓOSZTÓ!**	
2.	*[Irányított költségvetési szerv neve]*				**#ZÉRÓOSZTÓ!**	
3.	*[Irányított költségvetési szerv neve]*				**#ZÉRÓOSZTÓ!**	
n.	*[Irányított költségvetési szerv neve]*				**#ZÉRÓOSZTÓ!**	

Szervezet neve: Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal

Iktatószám: 001/2022
Ellenőrzés azonosítószáma: 001/2022/VJ

Jóváhagyom
Név: Királyné Demcsák Ágnes
Aláírás:
Dátum: 2022.05.30.
A jelentést elfogadom és az intézkedési terv elkészítését elrendelem:
Név: Dr. Halmos Barbara jegyző
Aláírás:
Dátum:

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.
működésének és gazdálkodásának ellenőrzéséről

Pécs, 2022.05.30.

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	King Controll Kft.
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. működése és gazdálkodása megfelel-e a hatályos jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak.
Ellenőrzött szervezet(ek):	Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.
Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	• 2013. évi V. törvény a Polgári Tövénykönyvről (Ptk.) • 2000. évi C. törvény a számvitelről (Sztv.) • 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről • 2009. évi CXXII. törvény a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	eljárások szabályozottságának elemzése és értékelése, dokumentumok és az alapbizonylatok vizsgálata
Ellenőrzött időszak:	2021. év
Ellenőrzés időtartama:	2022.04.27-2022.05.19.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	15 ellenőri munkanap
Vizsgálatvezető:	Királyné Demcsák Ágnes
Az ellenőrzésben részt vett:	Peti Erika
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Dr. Bíró Károly – polgármester Kozármisleny Dr. Halmos Barbara – jegyző Bárdosné Brezdán Katalin Szilvia - ügyvezető

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Jelen ellenőrzés, a Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatallal meglévő belső ellenőrzési **szerződés** keretén belül készült.

Az ellenőrzés **tárgya** a 2022. évi belső ellenőrzési tervben került jóváhagyásra.

A vizsgálat **célja** volt megbizonyosodni arról, hogy a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. működése és gazdálkodása megfelel-e a hatályos jogszabályoknak és a belső szabályzatokban leírtaknak.

Az ellenőrzés fókuszában a 2021-es év állt. Az év közben történt (2021.08.01.) ügyvezető váltás miatt a gazdálkodás tekintetében is vannak eltérések. Lesz olyan megállapítás, mely a teljes évre vonatkozik, ugyanakkor lesznek olyanok, melyek csak egy időszakra jellemzőek.

Az ellenőrzés keretében áttekintésre kerültek a gazdálkodással kapcsolatos belső szabályzatok, a 2021. évi pénzmozgások bizonylatai (bank és pénztár), a főkönyvi kartonok, a 2021.12.31-i főkönyvi kivonat, mérleg és eredménykimutatás, a rendelkezésre bocsátott szerződések és a bérszámfejtés dokumentumai. A Felügyelő Bizottság működését és az azt szabályozó ügyrendet is vizsgálat alá vontuk.

A NKft. könyvviteli szolgáltatásait külső cég végzi. A házipénztár a cég egyik telephelyén (7761 Kozármisleny, Pécsi utca 1.) működik.

A részletes megállapítások között szereplő indokok alapján, a tulajdonosnak megfontolásra javasoljuk annak vizsgálatát, hogy létszámbővítés mellett, a számviteli feladatok elvégzése a külső szolgáltató helyett, az intézményen belül megvalósítható-e.

Szintén tulajdonosi döntést igényel, a IV. fejezet 4.3.6. pontjában, az ügyvezető igazgató megbízási szerződésének felülvizsgálatával kapcsolatban kifejtett megállapítás.

Meggyőződésünk, hogy az ellenőrzés során elegendő információt szereztünk ahhoz, hogy a vizsgált területről, illetve folyamatról megalapozott véleményt[1] formálhassunk:

Korlátozottan megfelelő

Az ellenőrzés „korlátozottan megfelelőnek” ítélt területei a legtöbb tekintetben megfelelő kontrollokkal rendelkeznek, és elfogadható teljesítményt mutatnak. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások azonban arra utalnak, hogy a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Ha az adott terület vagy szervezeti egység vezetője nem tesz megfelelő korrekciós intézkedéseket, akkor a belső irányítási és ellenőrzési rendszerben lényeges hiányosságok alakulhatnak ki. A szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvek és eljárások általában hatékonyak, és az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

---

1 A vélemény lehet: megfelelő, korlátozottan megfelelő, gyenge, kritikus, elégtelen

III.

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

Srsz.	Megállapítás	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	A munkaszerződések nem az SZMSZ szerint készültek	magas/ magas	A munkaidőre vonatkozóan az SZMSZ, a munkaszerződések és a bérszámfejtés alapját képező jelenléti ívek közötti összhang megteremtése.	igen
2.	Az FB 2021. évre nem készített munkatervet és nem tartott üléseket	magas/ magas	A Felügyelő Bizottság készítse el minden évben a munka és ülés tervét, melyben az éves beszámoló véleményezése is szerepeljen. Az FB ülésekről készüljön írásos jegyzőkönyv, az egyéb ellenőrző tevékenység is kerüljön dokumentálásra.	igen
3.	A pénzmozgásokhoz kapcsolódó bizonylatok nincsenek záradékkal ellátva és utalványozva	magas/ magas	A pénzmozgásokhoz kapcsolódó alapbizonylatokat záradékkal kell ellátni és az utalványozásra jogosulttal alá kell íratni. A pénzmozgással egyidőben ki kell állítani a kiadási vagy bevételi pénztárbizonylatot, melyet a készpénz befizetőjével vagy átvevőjével alá kell íratni.	igen
4.	A Pénzkezelési szabályzat túl általános, nem követte a szervezeten belüli feladatváltozásokat, nem tartalmazza a feladatokra a kijelöléseket	magas/ magas	A Pénzkezelési szabályzat módosítása	igen
5.	A társaságnál nem használják a „szabadságengedély” elnevezésű nyomtatványt	közepes/ közepes	A „szabadságengedély” elnevezésű (B. 18-49/V) szigorú számadású nyomtatvány használata.	igen
6.	Bárdosné B. Katalin megbízási jogviszonya tartalmát tekintve munkajogviszony	magas/ magas	Bárdosné Brezdán Katalin ügyvezető foglalkoztatási jogviszonyának felülvizsgálata	igen
7.	A szükséges tételek időbeli elhatárolása nem történik meg	közepes/ közepes	Az aktív és passzív időbeli elhatárolások kimutatása a mérlegben	igen
8.	A könyvtári könyveket beszerzéskor az 5114 könyvtári kellékanyagok főkönyvi számra könyvelik	közepes/ alacsony	A könyvtári könyvek tárgyi eszközként történő nyilvántartása, könyvelése	igen

IV.

RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

1. Szervezeti és Működési Szabályzat

Az ellenőrzés rendelkezésére bocsátott SZMSZ 2016.01.29-től hatályos, azonban a társaság honlapján https://mislenykult.hu/ a dokumentumok között fellelhető a külső borítón 2021.01.01-től hatályos, a szöveg végén 2019.03.31-től hatályba lépett módosított Szervezeti és Működési Szabályzat.

A szabályzatban utalás történik a szabályzat részét képező függelékekre:

- „A Szervezetnek a hatályos pénzügyi, gazdasági jogszabályok, és a gazdálkodást érintő belső szabályzatok alapján kell gazdálkodnia. A pénzgazdálkodás, a kötelezettségvállalás, a teljesítésigazolás, valamint az utalványozás szervezeti rendjét a vonatkozó jogszabályok és a jelen SZMSZ függelékei rögzítik."

- „A Szervezet alapadatait az 1. számú függelék tartalmazza."

- „A Szervezet szervezeti felépítését a 2. számú függelék tartalmazza."

melyeknek csak a felsorolása, de a tartalma nem szerepel az SZMSZ végén.

A Szervezeti és Működési Szabályzatban a munkavállalók munkaidejének megállapítására vonatkozóan a következő szerepel: „Az intézményi dolgozók munkaidejét a napi munkaidő tartalmának figyelembe vételével egyhavi munkaidő-keretben az intézményvezető határozza meg. A munkaidőkeret meghatározásánál és közlésénél az intézményvezetőnek figyelemmel kell lennie a mindenkor hatályos MT. ide vonatkozó rendelkezéseire."

A munkaszerződésekben a munkaidőre vonatkozó rész ettől eltérően került megállapításra, vagy heti 40 órás munkaidőkeret lett meghatározva (Petike Petra 2021.03.01., Orsós Mária 2019.01.01., Kis-Buchberger Petra 2021.01.01.) vagy egyáltalán nem került bele a szerződésbe a munkaidő megállapítása (Várnai-Nagy Szimonetta 2020.04.04., Lipóczki Eleonóra 2020.06.02.). A jelenléti ívek tanúsága szerint a munkatársak, a pandémia miatti korlátozások kivételével, napi 8 órás munkarendben, reggel 8 órától délután 16 óráig dolgoztak. A társaság tevékenységének jellegéből adódóan ez nem életszerű. A rendezvények, programok a könyvtár nyitvatartása ettől eltérő munkarendet kíván. Javaslom, hogy az SZMSZ-ben a munkaszerződésekkel összhangban kerüljön a munkaidő szabályozásra, mely természetesen munkakörönként eltérő lehet. Amennyiben a dolgozó munkaszerződésében a munkaidő heti vagy havi munkaidőkeretben lett megállapítva a jelenléti ívre naponként a ténylegesen munkavégzéssel töltött órák számát kell feltüntetni.

Javaslat: A munkaidőre vonatkozóan az SZMSZ, a munkaszerződések és a bérszámfejtés alapját képező jelenléti ívek közötti összhang megteremtése.

2. Felügyelő Bizottság

A társaságnál 3 tagú Felügyelő Bizottság működik. Év közben az FB összetételében változás következett be, Mezei Endréné (FB elnök) és Valentinyi Veronika Vilma tagsága 2021. szeptember 1-jén megszűnt. A Felügyelő Bizottság új tagjai 2021.09.28-tól Vámosi István Sándorné és Dr. Szénászky Mária.

Az ellenőrzés rendelkezésére bocsátott ügyrend 2016.04.20-án kelt. Az ügyrend 4. pontjában a működésre vonatkozó szabályok között szerepel, hogy „A Felügyelő Bizottság a társaság évi rendes üléseit ezen ügyrend 3. pontjában megjelölt okok alapján, valamint szükség szerint tartja" (3. pont FB elnök választás).

A 2021. évi munkaterv és az FB ülések jegyzőkönyveinek hiányában nem áll módunkban eldönteni, hogy 2021. évben a Felügyelő Bizottság működése megfelelt-e a jogszabályi előírásoknak. A 2013. évi V. törvény a Polgári Törvénykönyv (Ptk.) az alábbi szabályozást tartalmazza:

3:27. § *[A felügyelőbizottság működése]*

(1) A felügyelőbizottság köteles a tagok vagy az alapítók döntéshozó szerve elé kerülő előterjesztéseket megvizsgálni, és ezekkel kapcsolatos álláspontját a döntéshozó szerv ülésén ismertetni.

3:120. § *[A felügyelőbizottság jogköre]*

(2) Ha a társaságnál felügyelőbizottság működik, a beszámolóról a társaság legfőbb szerve a felügyelőbizottság írásbeli jelentésének birtokában dönthet.

Az Ügyrend szerint a Felügyelő Bizottság elnökének megválasztása esetén is kötelező ülés tartása és a választás eredményéről jegyzőkönyv készítése.

Fentiek alapján 2021. évben a Felügyelő Bizottságnak legalább két alkalommal kellett volna üléseznie, májusban a 2020. évi Beszámoló véleményezése céljából és 2021.09.28-a után az új elnök megválasztásakor.

Írásos dokumentumok hiányában az FB egyéb ellenőrző tevékenységéről nincs tudomásunk, így a Ptk. 3:26. § (1) bekezdésében foglaltak „A tagok vagy az alapítók a létesítő okiratban három tagból álló felügyelőbizottság létrehozását rendelhetik el azzal a feladattal, hogy az ügyvezetést a jogi személy érdekeinek megóvása céljából ellenőrizze", teljesülését nem tudjuk megállapítani.

Javaslat: A Felügyelő Bizottság készítse el minden évben a munka és ülés tervét, melyben az éves beszámoló véleményezése is szerepeljen. Az FB ülésekről készüljön írásos jegyzőkönyv, az egyéb ellenőrző tevékenység is kerüljön dokumentálásra.

3. Szabályzatok

A társaság az alábbi szabályzatokat bocsátotta az ellenőrzés rendelkezésére:

Számviteli Politika és annak részét képező

- Számlarend
- Bizonylati Rend
- Pénzkezelési Szabályzat
- Leltározási Szabályzat
- Értékelési Szabályzat

A belső szabályzatok megalkotásának célja, hogy a társaság a jogszabályok keretein belül, a tevékenységének, sajátosságainak, egyedi jellemzőinek figyelembe vételével alkossa meg a szabályszerű működés előírásait.

A 2000. évi C. törvény a számvitelről 14. § (3) bekezdése így fogalmaz: „A törvényben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján ki kell alakítani és írásba kell foglalni a gazdálkodó adottságainak, körülményeinek leginkább megfelelő – a törvény végrehajtásának módszereit, eszközeit meghatározó – számviteli politikát".

A (4) bekezdés szerint „ A számviteli politika keretében írásban rögzíteni kell – többek között – azokat a gazdálkodóra jellemző szabályokat, előírásokat, módszereket, amelyekkel meghatározza, hogy mit tekint a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek, jelentősnek, nem lényegesnek, nem jelentősnek, kivételes nagyságú vagy előfordulású bevételnek, költségnek, ráfordításnak továbbá meghatározza azt, hogy a törvényben biztosított választási, minősítési lehetőségek közül melyeket, milyen feltételek fennállása esetén alkalmaz, az alkalmazott gyakorlatot milyen okok miatt kell megváltoztatni".

A szabályzatok áttekintése megtörtént, mely alapján az alábbi megállapítások tehetők:

- a Számviteli Politika, és annak részét képező szabályzatok, a hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelnek
- A szabályzatok mindegyike cégszerűen alá van írva, a Bizonylati Rend kivételével (2017.01.01.) mindegyik hatályba lépése 2021.09.01-je.

- A szabályzatok elválaszthatatlan részét kell, hogy képezze annak függeléke(i) és melléklete(i), melyek egyetlen dokumentumhoz sem lettek csatolva. A szabályzatok kiegészítését el kell végezni.

- A Bizonylati Rend kivételével a szabályzatok tartalmazzák a megismerési záradékot, melyet folyamatosan aktualizálni kell. Az új, érintett dolgozókkal a szabályzatok tartalmát meg kell ismertetni és ezt aláírásukkal kell igazoltatni. Marosi Éva aláírása nem szerepel a nyilatkozatokon.
- A szabályzatok többségében sok az általános, jogszabályi előírás ismertetése, kevésbé a helyi sajátosságokat, a követendő gyakorlatot, a feladatokat és az ahhoz rendelt felelősöket tartalmazza. A jó szabályzat a mindennapi munkavégzés segédeszköze, melyben az érintett dolgozók megtalálják a szabályszerű feladatellátás leírását.

Az alábbi táblázat szabályzatonként, oldalszámra, pontra és azon belül bekezdésre hivatkozva tartalmazza azokat a megjegyzéseket, észrevételeket és javaslatokat, melyeket a szabályzatok legközelebbi felülvizsgálatakor indokolt módosítani.

Oldalszám	pont/bekezdés	Megjegyzés, észrevétel	Javaslat
Számviteli Politika			
2-3.	2./3-7.	előtársaság, kisadózó	kihagyható
4.	4.2./1.	eredmény felhasználása, osztalék felosztása	Nkft-nél nincs
5.	6.1.	beszámoló formája	az utolsó mondat kivételével kihagyható
10.	10./1.	„termelőeszközöket”	helyette tárgyi eszközöket
Számlarend			
32.	5. bek. h pont	„osztalék”	irreleváns
32.	9. bek. d pont	„osztalék”	irreleváns
35.	2.bekezdés	„osztalékelőleg”	irreleváns
Bizonylati Rend			
7.	6.1./4.	adatok helyességének ellenőrzése	a feladat delegálása
8.	6.2-6.4.	alaki, számszaki, tartalmi ellenőrzés	kimaradt, hogy kinek a feladata az ellenőrzés
Pénzkezelési szabályzat			
5-6.	2.3.	bankkártya – havi elszámolás, 36. számlacsoport használata	a gyakorlat a szabályozástól eltérő
6.	3.	általános „a házipénztár a cég székhelyén működik”	konkrétan kell meghatározni, hogy páncélszekrény vagy pénzkazetta, riasztóval ellátott helyiség vagy ráccsal védett ajtó ablak stb. telephely (Pécsi utca 1.)
7.	3.2.	a pénzkezeléssel kapcsolatos feladatokat a szervezet vezetője látja el	aktualizálni szükséges
7.	3.3.	Házipénztár működése	a tényleges helyzet leírása
8.	6.6.1.	5. fr. bekezdés: osztalék fizetésre	a társaság nem fizet osztalékot
9.	3.7.	pénztári nyilvántartás számítógépes program használatával vagy nyomtatványon	az alkalmazott gyakorlat szerepeltetése
9.	3.7./3.	napi pénztárjelentés	a valóságban havi pénztárjelentés készül
10.	3.7.2./2.	kerekítési különbözet a pénztárbizonylaton külön soron	a gyakorlat ettől eltérő, helytelenül a kerekített összeg szerepel a bizonylaton
11.	3.9./2,3.	nem szabályszerű a munkabér pénzfelvételi jogosultsággal rendelkező vezetőnek történő átadása	módosítani szükséges: bankszámlára utalás pénztári kifizetés lakcímre küldés Postai úton

14.	3.15.	nincs meghatározva, hogy kinek a feladata a pénztár ellenőrzése	Pénztár ellenőr kijelölése, feladatkörének részletes szabályozása, elfogadó nyilatkozat csatolása
15.		Mellékletek	csak felsorolás található a szabályzat végén
Leltározási szabályzat			
3.	1./3-4.	mennyiségi nyilvántartás	döntés az alkalmazott módszerről
Értékelési szabályzat			
4.		Teljesítési és készültségi fok	termelő tevékenységre jellemző
6.	2.1.1./2.	„próbaüzemelés során előállított termék”	nem jellemző

4. Bizonylati rend

Az ellenőrzés során a Nkft. 2021. évi bizonylatait tételes ellenőrzésnek vetettük alá.

4.1. Pénztár

A Pénztári pénzmozgások (be- és kifizetések) megfelelő alapbizonylatok (számlák, szerződések) alapján történtek. A kiadásokhoz és bevételekhez a kiadási és bevételi pénztárbizonylatok ki lettek állítva, a pénztárbizonylatokon szerepel a kiállító, az ellenőr, az utalványozó és a pénztáros aláírása. A kiadási és bevételi pénztárbizonylatok alapján havi pénztárjelentés készült. A kiadások és bevételek főkönyvi könyvelésbe történő rögzítése alapján a Pénztár napló is kinyomtatásra került.

4.1.1. A pénztárbizonylatokon a pénz átvevőjének, illetve a pénz befizetőjének aláírása nem szerepel. Bankból történő készpénzfelvétel esetén sincs a befizetővel aláíratva a bizonylat (04.19, 05.13, 06.14, 07.22, 07.29. stb.). Vélelmezhető, hogy a pénzmozgástól elkülönül a kiadási és bevételi pénztárbizonylat kiállítása.

A társaságnál rendszeresen előfordul, hogy egyszerűsített foglalkoztatás keretében történik munkavégzés. A munkavégzés időpontját és a munkadíjat szerződésben rögzítik, amit a munkáltató és a munkavállaló is aláír. A kifizetés és a kiadási pénztárbizonylat kiállítása ez alapján történik, azaz a pénz átvevője a kiadási pénztárbizonylatot nem írja alá. Néhány esetben (jellemzően Tóth Ferenc és az év második felében foglalkoztatottak) a szerződésen „átvettem:” szöveg mellett is aláírják a szerződést, de kiadási pénztárbizonylaton vagy átvételi elismervényen nem.

Helytelen ez a gyakorlat, mivel a szerződés egy jövőbeni eseményre vonatkozik (egy vagy akár több napra is), a szerződés az 1 napi bér összegét tartalmazza, nem a kifizetendő összeget, a szerződés dátuma és a munkabér kifizetésének napja elválik egymástól.

A pénztárbizonylat aláírásától abban az esetben lehet eltekinteni, ha a dolgozó átvételi elismervényen igazolja aláírásával a pénz átvételét, vagy a szerződés alja kiegészítésre kerül az alábbi tartalmú szöveggel: „Alulírott elismerem, hogy a mai napon ……. Ft-ot átvettem. Dátum, aláírás”.

4.1.2. A pénztárbizonylaton, a Pénzkezelési szabályzatban leírtaktól eltérően, nem az alapbizonylaton szereplő tényleges, hanem a kerekített összeg szerepel. „Egy adott pénzmozgáshoz tartozó pénztárbizonylat kiállítása esetén a kerekítési különbözetet a pénztárbizonylaton külön soron fel kell tüntetni” és a számlarendben meghatározottak szerint kell könyvelni.

4.1.3. Általános probléma, hogy az alapbizonylatok nincsenek záradékkal ellátva. A számviteli törvény 167. §. 1) bekezdése tartalmazza a könyvviteli elszámolást közvetlenül alátámasztó bizonylat általános alaki és tartalmi kellékeit. Ezek közül a c) pont kimondja, hogy a bizonylaton szerepelni kell a gazdasági műveletet elrendelő személy vagy szervezet megjelölésének, az utalványozó és a rendelkezés végrehajtását igazoló személy, valamint a szervezettől függően az ellenőr aláírásának; a készletmozgások bizonylatain és a pénzkezelési bizonylatokon az átvevő, az ellennyugtákon a befizető aláírásának. (Utalványozás)

A bizonylatok záradékolásának követelményét a hivatkozott paragrafus e) pontja tartalmazza: „a (megtörtént) gazdasági művelet tartalmának leírása vagy megjelölése” szintén nélkülözhetetlen kellék.

Ezen előírások gyakorlati megvalósítása azt jelenti, hogy a gazdasági eseményekről, a felhasználó nevére szabályszerűen kiállított bizonylatokat, záradékkal kell ellátni. A záradék szövegének tartalmaznia kell, hogy a beszerzett áru vagy igénybe vett szolgáltatás a társaság érdekében merült fel, azaz konkrétan meg kell határozni, hogy az adott költség milyen rendezvényhez vagy milyen tevékenységhez kapcsolódott, az adott szolgáltatást milyen célból és kik vették igénybe.

Ezt követően kerülhet sor a bizonylat utalványozására, mely során a szervezet aláírási joggal rendelkező képviselője, a záradék alapján jóváhagyja a kifizetést, mellyel egyben vállalja a felelősséget azért, hogy a kifizetés a társaság célját szolgálta és szabályszerűen történt. A pénztárbizonylatokon az utalványozó aláírása szerepel.

Javaslat: A pénzmozgásokhoz kapcsolódó alapbizonylatokat záradékkal kell ellátni és az utalványozásra jogosulttal alá kell íratni. A pénzmozgással egyidőben ki kell állítani a kiadási vagy bevételi pénztárbizonylatot, melyet a készpénz befizetőjével vagy átvevőjével alá kell íratni.

4.1.4. Az alábbiakban felsorolt kiadások esetében mind az alapbizonylat, mind a kiadási pénztárbizonylat fénymásolat.

05.27.	KN526948	Sütési alapanyagok	4.095,- Ft
05.28.	KN526949	Ásványvíz	9.470,- Ft
05.30.	KN526952	Kézműves foglalkozás	20.000,- Ft

4.1.5. A 2021.12.20-i AM3681640-es sorszámú kiadási pénztárbizonylat hiányzik, csak az alapbizonylat (egyszerűsített foglalkoztatási szerződés) van lefűzve.

4.1.6. A Pénzkezelési szabályzatban szereplő napi pénztárjelentés helyett a társaság havi pénztárjelentést készít. A pénzforgalom alapján célszerű lenne, ha hetente történne a pénztár zárása, s ennek megfelelően kerülne a pénzkezelési szabályzat módosításra.

4.1.7. A 2021. évben készült havi pénztárjelentések mellé nincsenek lefűzve (kivétel: 2021.07.29.) a havi záró készpénzkészletet címletenként tartalmazó kimutatások. A pénztárjelentésben szereplő záró egyenleget minden esetben egyeztetni kell a pénztárban lévő pénzkészlettel.

4.1.8. A havi pénztárjelentések, 2021.IV. negyedév kivételével, a pénztárellenőr által nem lettek ellenőrizve. A pénzkezelési szabályzat hiányossága miatt nem is lehet tudni, hogy ki volt a pénztárellenőr vagy volt- e egyáltalán.

4.1.9. A rendelkezésemre bocsátott 2020. évi december 31-i főkönyvi kivonatban a Pénztár számla (381) egyenlege 271.739,- Ft, ugyanakkor a 2021. január havi pénztárjelentés nyitó bevétele 258.750,- Ft. A hónap folyamán, 2021.01.05-én AS9148930-as számú bevételi bizonylatra hivatkozva 8.500,- Ft került bevételezésre, melyről a bizonylatot nem leltem fel. A Pénztár hó végi egyenlege ennek figyelembevételével lett megállapítva.

Nyitó egyenleg:	258.750,-
Bevételek:	16.600,-
Kiadások:	68.460,
Egyenleg:	206.890,-

Főkönyvi kivonatban szereplő záró egyenleg figyelembe vételével készült számítás:

Nyitó egyenleg:	271.739,-
Bevételek:	8.100,-
Kiadások:	68.460,
Egyenleg:	211.379,-

Különbözet: 4.489,-

Fentiekben és a 3. pont alatt lévő táblázatban leírt észrevételek alapján, indokolt a Pénzkezelési szabályzat átdolgozása.

Javaslat: A Pénzkezelési szabályzat módosítása

4.2. Bankszámlához kapcsolódó pénzmozgások bizonylatai

4.2.1. Az Nkft. bankszámláját a Takarékbank Zrt-nél vezeti, a bankszámlához tartozó bankkártya szerződés 2021.08.11-én felmondásra került.

A Takarékbank a bankszámlán történő pénzmozgásokról havi egy számlakivonatot küld, melyen az egyes tételek kontírozásra kerülnek és ez alapján történik a főkönyvi könyvelés.

A kimenő (Vevő) és bejövő (szállító) számlák időrendi sorrendben, külön dossziéba kerülnek lefűzésre. A bizonylatokon szerepel, hogy milyen főkönyvi számlára kerültek könyvelésre (kontírozás)

4.2.2. A szállítói számlák tekintetében ugyanaz elmondható, mint a pénztári alapbizonylatok esetében. A számlák nincsenek utalványozva, záradékolva. (A városnapi rendezvények számláira ceruzával rávezették, hogy „Városnap") A 4.1.3. pontban leírt, a számviteli törvény 167. §-ból idézett követelményeket a szállítói számlák esetében is alkalmazni kell.

4.2.3. A számlák mellett nem található meg a szerződés vagy megrendelő, illetve teljesítésigazolás. Szerződésnyilvántartás hiányában (2022. januártól vezetik) nehezen ellenőrizhető, hogy ezek a dokumentumok rendelkezésre állnak-e. Pl. a Pécsi Kommunikációs Kft. 2021.06.29-én kelt 20210779. sorszámú 560.070,- Ft összegű „weboldal felújítás vállalkozási szerződés szerint" megnevezésű számlájához a szerződést nem találtam.

A szerződésnyilvántartás készítése nem csak az ellenőrzést könnyíti meg, de megfelelő kialakítással sok hasznos információ nyerhető belőle. Javaslom a nyilvántartás naprakész vezetését.

4.2.4. Valószínűsíthetően rendezvényelszámolásokhoz kapcsolódóan, az eredeti bizonylatok közül több számla kiemelésre került és helyettük a fénymásolatok találhatók.

2021.05.30.	Apaceller-Czigola Orsolya	Előadóművészeti tevékenység	100.000,-
2021.05.31.	Friskó Péter	Hang és fénytechnikai szolgáltatás	100.000,-
2021.05.30.	Molnár Tibor	Szerződés szerinti teljesítés	42.000,-
2021.05.31.	Czigány Tamás	Előadóművészeti tevékenység	120.000,-
2021.06.02.	Mosolyország-Világa Kft.	Gyermeknapi légvár, trambulin	165.100,-
2021.06.02.	Rikker Hajnalka	Zenés műsor	70.000,-
2021.05.27.	Sz.K. Stúdió Kft.	Plakát	6.393,-

A pénzmozgások bizonylata az eredeti dokumentum kell, hogy legyen, azokat a könyvelési anyagból nem lehet kiemelni. Számla eltűnése esetén a szolgáltatótól számla másolatot kell kérni, de fénymásolat nem képezheti az elszámolás alapját.

4.2.5. A kimenő (vevő) számlák időrendi sorrendben kerültek lefűzésre. Többségük bérleti díj (terem és eszköz), bérleti díjhoz kapcsolódó rezsidíj.

A számlák egyike sem tartalmaz konkrétan, beazonosítható szerződésre történő hivatkozást. Megoldaná a problémát, ha a szerződésnyilvántartóban képzett azonosító feltüntetésre kerülne a számlán.

A 2021.12.23-án kelt, KZRMS-2021-249. sorszámú Józsa Gergely Néptánc Egyesület nevére kiállított 69.500,- Ft összegű számla 6 havi terembérleti díjat tartalmaz, azonban azt nem lehet tudni, hogy az elmúlt 6 hónapra vagy a következő 6 hónapra vonatkozik. Mivel decemberi kiszámlázásról van szó, ha jövő évi bérleti díj szerepel a számlán, akkor az összeget a 2022. évi bevételek között kell kimutatni. Az időbeli elhatárolás könyveléséhez ehhez az információra szükség van.

4.3. A bérszámfejtés bizonylatai

Az Nkft. dolgozóinak munkaügyi iratai személyenként külön iratgyűjtőben vannak elhelyezve. Ezen túl a havi bérjegyzékeket, valamint a bérkartonokat tekintettem át az ellenőrzés során.

4.3.1. A személyi anyagok között találhatók a munkaszerződések, munkavállaók nyilatkozatai, valamint a havi jelenléti ívek és a havi bérjegyzékek. A dokumentáció nem teljeskörű, van olyan hónap amikor a bérjegyzék és a jelenléti ív is megtalálható, van olyan hónap, amikor egyik sem és van olyan, amikor csak az egyik vagy a másik. A véletlenszerűen kiválasztott Várnai-Nagy Szimonetta anyagai között, 2021. évre vonatkozóan, az alábbi hónapokra található jelenléti ív és bérjegyzék.

Hónap	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Jelenléti ív		✓	✓	☹			✓	✓	✓	✓	✓	✓
Bérjegyzék saját anyagok között	✓		✓	☹			✓	✓				
Bérjegyzékek dossziéban	✓	✓		☹	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓

Az alsó sorban szereplő bérjegyzékek a havonta külön, valamennyi dolgozó bérjegyzékét tartalmazó dossziéba vannak lefűzve.

A táblázatból látszik, hogy április hónapban Várnai Nagy Szimonettának sem jelenléti íve, sem bérjegyzéke nem volt. A 2021. évi bérkartonja alapján 15 napot dolgozott és 5 nap fizetett szabadságot vett igénybe.

A bérkartonok egyetlen dolgozó esetében sem tartalmaznak adatot október, november és december hónapra.

Javaslom, hogy a bérszámfejtés alapbizonylatai a bérjegyzék mellé legyenek havonta elkülönítve lefűzve.

A bizonylatok között nem találtam nyomát annak, hogy a „szabadságengedély" elnevezésű, szigorú számadású nyomtatvány a társaságnál használatban lenne. A nyomtatványt a Bizonylati Rend tartalmazza, használata kötelező. A tervezett távollét előtt a munkahelyi vezető ezen a nyomtatványon engedélyezi a szabadságot, ennek alapján lehet a jelenléti íven is jelölni. Hónap végén a jelenléti ívvel együtt (egyéb kellékekkel együtt pl. táppénzes papír, fizetetlen szabadság engedély stb.) képezi a bérszámfejtés alapbizonylatát.

Javaslat: A „szabadságengedély" elnevezésű (B. 18-49/V) szigorú számadású nyomtatvány használata.

4.3.2. Az ellenőrzött időszakon kívül esik, de még elévülési időn belüli Lipóczki Eleonóra 2018. évben történt foglalkoztatásával kapcsolatos megállapítás.

Lipóczki Eleonóra és a Kozármislenyi művelődési Központ és Könyvtár képviseletében eljáró Baka Sára ügyvezető 2018.01.10-én megbízási szerződést kötött, könyvtárosi feladatok, heti 20 órában történő ellátására. A szerződés megszüntetésére 2018.06.30-án került sor. Az erről készült dokumentum címe: „Munkaviszony megszüntetése közös megegyezéssel", a felek felsorolásánál „munkáltató" és „munkavállaló" szerepel. Az 1. pontban a szerződés megszüntetésénél a hivatkozott jogszabályi hely a 2012. évi I. törvény 64. § (1) a) pontja, mely így szól: „64. § (1) A munkaviszony megszüntethető a) közös megegyezéssel".

Az álláskeresési járadékhoz kiállított igazolás is munkaviszonyként tartalmazza a 2018.01.01-2018.06.30-ig terjedő időszakot, ugyanakkor a júniusi bérjegyzéken megbízási díjként került számfejtésre a kifizetésre kerülő összeg.

Javaslom, hogy a két eltérő foglalkoztatási jogviszonyra (megbízási jogviszony és a munkaviszony), vonatkozó szabályokat következetesen, a Ptk. és a Mt. hatályos szabályai szerint alkalmazzák.

4.3.3. Lipóczki Eleonóra 2021. május és júniusi bérjegyzékén az szerepel, hogy a nettó munkabér készpénzben kerül kifizetésre. Ezzel ellentétben a május havi munkabér 06.01-jén (6/2021. sz.

bankszámlakivonat), a júniusi munkabér 07.01-jén (7/2021. sz bankszámlakivonat) lett átutalással teljesítve.

4.3.4. Kis-Buchberger Petra bérügyi dokumentumai között, 2020.01.01-i dátummal a munkabérre vonatkozóan két eltérő adattartalmú szerződés található. Egy munkaszerződés másolat, melynek a 2. pontja bruttó 240.000,- Ft-ban állapítja meg a havi munkabérének összegét és egy eredeti aláírásokat tartalmazó szerződés, melynek 2. pontja 254.400,- Ft havi munkabért tartalmaz.

4.3.5. Baka Sára ügyvezető munkaszerződése 2020.07.01-jén módosításra került. A személyi anyagai között ezzel a dátummal két, eredeti aláírásokat tartalmazó munkaszerződés található. Az egyikben a bruttó munkabéreként 340.000,- Ft + vezetői pótlék, a másikban 360.400,- Ft + vezetői pótlék szerepel. Mivel a 2020. évre vonatkozó bizonylatok nem álltak rendelkezésemre, így nem tudtam megállapítani, hogy melyik szerződés alapján történt a bérszámfejtés, de az bizonyos, hogy egy időszakra egy munkaszerződéssel lehet rendelkezni.

4.3.6. Bárdosné Brezdán Katalin 2021.08.01-től megbízási szerződés keretében látja el a Nkft. ügyvezetői tisztségét. A jelenléti ívek szerint a feladatait napi 8 órás munkaidőben végzi. Távolléte napjaira szabadság van bejegyezve. A társaság alkalmazottjaira vonatkozóan ő a munkáltatói jogkör gyakorlója, irányukba utasítási jogkörrel rendelkezik. Véleményem szerint Bárdosné Brezdán Katalin jogviszonyában a munkaviszonyra jellemző elemek vannak túlsúlyban, ezért szükséges annak átminősítése.

A Legfelsőbb bíróság eseti döntésében megfogalmazta, hogy „A jogviszony minősítése, a szerződés jellegének megítélése szempontjából nem az elnevezésnek, hanem a tartalmi elemeknek van döntő jelentőségük”. Ez a tartalom alapján való minősítés elve. A szerződéstípus megválasztásának szabadsága nem korlátlan. Elvileg a felek szabadon választhatnak a munkaszerződés és a megbízási, vállalkozási szerződés vagy más szerződéstípus között, de csak akkor, ha a feladat tartalma szerint valóban különböző jogviszonyokban is ellátható. Ha a jogviszony jellemzőit, tartalmát tekintve munkaviszonynak minősül a felek nem minősíthetik polgárjogi jogviszonynak. A szerződési szabadság elve a szerződés tartalmának meghatározására, nem pedig annak elnevezésére terjed ki.

(https://www.profession.hu/cikk/megbizott-vallalkozo-vagy-alkalmazott-mi-a-kulonbseg)

Javaslat: Bárdosné Brezdán Katalin ügyvezető foglalkoztatási jogviszonyának felülvizsgálata.

4.4. Számviteli elszámolások

4.4.1. A bankszámlához kapcsolódó pénzmozgások 4.2.5. pontja alatt szerepel egy 2021. december havi számla, amely 6 havi bérleti díjat tartalmaz. A táblázatban is olyan számlák találhatók, melyek költsége nem egy időszakot terhel, ezért azok időbeli elhatárolását év végén el kell végezni. (2000. évi C. tv. 32. §-33. §, 44. §-45. §).

Számla kelte	Szállító	Megnevezés	összeg (Ft)
2021.06.29.	KBOSS.hu Kft.	Rendszerhasználat előfizetés (2021.06.18-2022.06.17.)	12.573,-
2021.02.09.	Térhely.Eu Kft.	Tárhely hosszabbítás (2021.03.09-2022.03.09)	25.273.-
2021.05.14.	Centrál médiacsoport Zrt.	Marie Claire előfizetés (2021.06.01-2022.05.31.)	4.995,-

A 2020. évi mérlegben időbeli elhatárolás nem került kimutatásra. Az időbeli elhatárolások könyvelésére azért van szükség, hogy a mérleg megfeleljen a számviteli alapelvek közül az összemérés elvének: „Az adott időszak eredményének meghatározásakor a tevékenységek adott időszaki teljesítéseinek elismert bevételeit és a bevételeknek megfelelő költségeit (ráfordításait) kell számításba venni, függetlenül a pénzügyi teljesítéstől. A bevételeknek és a költségeknek ahhoz az időszakhoz kell kapcsolódniuk, amikor azok gazdaságilag felmerültek. (15. § (7) bekezdés)

Javaslat: Az aktív és passzív időbeli elhatárolások kimutatása a mérlegben.

4.4.2. A Fulker H + F Kft. 2021.09.06-án ELO00215/2021. sorszámú 121.405,- Ft összegről bocsátott ki előlegszámlát. A szállítói számlán szereplő kontírozás (T 52998/466 K 4541) helytelen. A könyvelés a végszámla dátumával az előleg számla sorszámával, költségként lett könyvelve.

A Számlarend 20. oldalán (35. Adott előlegek) megtalálható az adott előlegek helyes könyvelésének menete.

4.4.3. A Szállítói számlák alapján megállapítható, hogy a társaság több alkalommal vásárolt Orosz Attilától papír-irodaszert és tisztítószereket. A számlák minden esetben az 5122. Irodaszer, nyomtatvány főkönyvi számra lettek elszámolva (2021.07.28. E-OA-2021-114, 3.885,- Ft, 2021.07.01. E-OA-2021-99, 6.766,- Ft, 2021.07.16. E-OA-2021-103, 39.436,- Ft stb.). A tisztítószereket, folyékony szappant, toalettpapírt az 513. Egyéb anyagköltségek számlára kell könyvelni.

A költségek pontos elhatárolása a vezetői információs igények kielégítését és ezáltal a hatékonyabb, költségtakarékosabb gazdálkodást segíti elő.

4.4.4. A társaságnál a Könyvtári könyvbeszerzések főkönyvi könyvelése, az anyagköltségeken belül, az 5114. Könyvtári kellékanyagok beszerzése főkönyvi számra történik. A Számviteli törvény a tárgyi eszköz fogalmát az alábbiak szerint határozza meg:

„26. § (1) A tárgyi eszközök között a mérlegben azokat a rendeltetésszerűen használatba vett, üzembe helyezett anyagi eszközöket (földterület, telek, telkesítés, erdő, ültetvény, épület, egyéb építmény, műszaki berendezés, gép, jármű, üzemi és üzleti felszerelés, egyéb berendezés, ingatlanokhoz kapcsolódó vagyoni értékű jogok), tenyészállatokat kell kimutatni, amelyek tartósan – közvetlenül vagy közvetett módon – szolgálják a vállalkozó tevékenységét, továbbá az ezen eszközök beszerzésére (a beruházásokra) adott előlegeket és a beruházásokat, valamint a tárgyi eszközök értékhelyesbítését.”

A „tartósan” fogalma alatt általában azt értjük, hogy rendeltetésszerű használat mellett, egy éven túl szolgálja a vállalkozás célját.

A könyvtár esetében az állomány bővítése érdekében beszerzett könyvek tárgyi eszköznek minősülnek, értéküktől függetlenül, mivel tartósan, egy éven túl használják azokat.

Fentiek alapján a Könyvtári könyveket tárgyi eszközként kell nyilvántartani. Mivel a beszerzési értékük 200.000,- Ft alatt van, a beszerzéskor a teljes összeg költségként elszámolható. (Számviteli Politika 15.3. pontja)

Javaslat: A könyvtári könyvek tárgyi eszközként történő nyilvántartása, könyvelése.

A beszerzésekről kiállított számlák mindegyikén szerepel, hogy a könyvek milyen sorszám alatt kerültek nyilvántartásba.

4.4.5. Rendezvények elszámolása

A társaság tevékenységének jellegéből adódik, hogy az eredményessége nehezen mérhető, a munka színvonala, a rendezvények sikere objektív mérőszámokkal nem kifejezhető.

Jogos igény, hogy a tulajdonos önkormányzat és az ügyvezetés is a lehető legpontosabb információval rendelkezzen arról, hogy egy adott program megrendezése, lebonyolítása mennyibe került. Ehhez pedig az szükséges, hogy a felmerült költségeket és a keletkezett bevételeket teljeskörűen számba vegyék.

Az a szerencsés, ha ezeket az információkat a főkönyvi könyvelés adataiból egy lépésben tudjuk kinyerni. A Nkft. számviteli politikájában az szerepel, és ezzel összhangban van a követett gyakorlat is, hogy a társaság a költségeit költségnemenként számolja el. A szabályzat úgy rendelkezik, hogy a kft. 6-os (költséghely) és 7-es (költségviselő) számlaosztályt a költségek másodlagos kimutatására nem használ. Ennek hiányában a rendezvények pénzügyi elszámolása, kézi módszerrel, közvetlenül a számlák, alapbizonylatok kigyűjtésével történik.

A kézi módszer időigényes, fárasztó és pontatlan lehet.

Javaslom, hogy a társaságnál módosítsák a Számviteli Politikát és a Számlarendet, vezessék be a költségek költségnemenkénti kimutatása mellett, a másodlagos költségviselőnkénti kimutatást is. Ez azt jelenti, hogy azokat a költségeket, melyekről a felmerülés pillanatában megállapítható, hogy melyik rendezvényre kerül felhasználásra nem csak a megfelelő 5-ös számlaosztályba könyveljük, hanem a 7-es számlaosztályon belül pl. a Gyermeknap költségeit egy külön számlaszámra is lekönyveljük. A közvetett költségeket, rezsi költségek, bérköltség, járulék stb. mutatószámok segítségével lehet felosztani.

Mivel a főkönyvi könyvelést külső szolgáltató végzi, aki a bizonylatokat a hónap lezárását követően dolgozza fel, a vezetés késve, a rendezvényeket követően egy-másfél hónap múlva jut a szükséges információkhoz.

Javaslom, hogy amennyiben az anyagi lehetőségek előteremthetők (könyvelő program vásárlás, + 1 fő gazdasági ügyintéző alkalmazása) a könyvelés kerüljön át a külső szolgáltatótól a társasághoz. A jelenlegi gazdasági ügyintéző, Marosi Éva a szükséges mérlegképes könyvelői végzettséggel rendelkezik, így a gazdasági vezetői feladatokat el tudná látni.

Meggyőződésem, hogy a magasabb költség hosszabb távon megtérülne, mivel a vezetés naprakész és pontos adatok birtokában, költségtakarékosabban és hatékonyabban tudna gazdálkodni.

Keltezés: 2022.05.30.
Aláírás:
Név: KIRÁLYNÉ DEMCSÁK ÁGNES

KIVONAT

a Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatalnál lefolytatott 5/2023. ellenőrzési azonosítószámú utóellenőrzésről, melynek készítési dátuma 2023.12.08.

II. Vezetői összefoglaló

A Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatallal kötött belső ellenőrzési tevékenységre vonatkozó szerződés alapján 2022. évben 3 db vizsgálat lefolytatására került sor:

1. a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. működésének és gazdálkodásának ellenőrzésére,
2. a Kozármisleny, Egerág és Kisherend települések 2021. évi beszerzéseinek, közbeszerzéseinek felülvizsgálatára,
3. a Kozármislenyi Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde és az Egerági Közétkeztetési Intézmény munkaügyi ellenőrzésére.

Az elvégzett vizsgálatokról részletes jelentések készültek, melyek a tevékenység eredményességének és szabályszerűségének javítása érdekében, különböző súlyú és jelentőségű megállapításokat tartalmaztak.

A megállapításokon túl, a hibák kijavítására, illetve a hiányosságok megszüntetésére javaslatok kerültek megfogalmazásra.

A belső ellenőr által megfogalmazott megállapításokat és javaslatokat a költségvetési szerv vezetője elfogadta és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormány rendeletnek megfelelő formátumban és tartalommal elkészültek az intézkedési tervek, melyek a végrehajtás határidejét és a végrehajtásért felelős személy nevét is tartalmazták.

Jelen utóellenőrzés célja megbizonyosodni arról, hogy az intézkedési tervben jóváhagyott feladatok végrehajtása megtörtént-e, továbbá meggyőződni arról, hogy a végrehajtott intézkedésekkel a megállapított kockázat ténylegesen megszűnt vagy a kockázati tűréshatár alá csökkent-e.

Összességében megállapítható, hogy az intézkedési tervben szereplő feladatok többsége végrehajtásra került, illetve megvalósítása folyamatban van, ezáltal az ellenőrzéssel érintett területeken a megállapított kockázat a tűréshatár alá csökkent.

III. Részletes megállapítások
III/1. Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.

Az ellenőrzési jelentésben foglalt hiányosságok megszüntetése érdekében az alábbi intézkedési terv került kiadásra:

Srsz.	Javaslat	Tervezett intézkedések
1.	A munkaidőre vonatkozóan az SZMSZ, a munkaszerződések és a bérszámfejtés alapját képező jelenléti ívek közötti összhang megteremtése	Az SZMSZ-ben szükséges változtatások kidolgozását megkezdtük. A dolgozók munkaszerződéseit a Munka Törvénykönyve alapján a jelenléti ívekkel összhangba hozzuk. A javasolt módosításokat 06.30-i határidőre elvégezzük.
2.	A Felügyelő Bizottság készítse el minden évben a munka és ülés tervét, melyben az éves beszámoló véleményezése is szerepeljen. Az FB. ülésekről készüljön írásos jegyzőkönyv, az egyéb ellenőrző tevékenység is kerüljön dokumentálásra	A Felügyelő Bizottság éves munka- és üléstervét benyújtjuk/leadjuk. Az eddig lezajlott ülésekről készült jegyzőkönyvet és jelenléti ívet mellékletként csatoljuk
3.	A pénzmozgásokhoz kapcsolódó alapbizonylatokat záradékkal kell ellátni és az utalványozásra jogosulttal alá kell íratni. A pénzmozgásokkal egyidőben ki kell állítani a kiadási vagy bevételi pénztárbizonylatot, melyet a készpénz befizetőjével vagy átvevőjével alá kell íratni.	A feltárt hiányosság nyomán tett javaslatokat alkalmazzuk, 06.01. napjától kezdve kiemelt figyelmet fordítunk, hogy a pénztárbizonylatok a pénzmozgással egyidőben legyenek kiállítva, és a pénz ki/befizetője ellássa aláírásával. Az ügyvezető minden esetben aláírásával igazolja a cég érdekében felmerült költségek jogosságát.
4.	A Pénzkezelési Szabályzat módosítása	A Pénzkezelési Szabályzatot a társaságunk sajátosságainak megfelelően módosítjuk 06.30-i határidőre.
5.	A „szabadságengedély” elnevezésű (B. 18-49/V) szigorú számadású nyomtatvány használata	A „szabadságengedély” nyomtatvány 2022. évben használatra került.
6.	Bárdosné Brezdán Katalin ügyvezető foglalkoztatási jogviszonyának felülvizsgálata	Az ügyvezető igazgató foglalkoztatási jogviszonya 2022.07.31. dátummal elbírálásra kerül.
7.	Az aktív és passzív időbeli elhatárolások kimutatása a mérlegben	Az aktív és passzív időbeli elhatárolások kezelésének jelentősége a december havi könyvelés során lesz, ezt a jövőben alkalmazni fogjuk
8.	A könyvtári könyvek tárgyi eszközként történő nyilvántartása, könyvelése	A könyvtári könyvek tárgyi eszközként való kezelését, változtatásának szükségességét jeleztük a könyvelés felé. A szükséges átsorolást megteszik.

A jóváhagyott intézkedési tervet 2022. 06.08-án nyújtotta be az ügyvezető igazgató. A táblázat 1. és 4. pontjában szereplő 06.30-i határidő 2022. 06.30-i határidőt jelet.

Az ellenőrzés során pontonként került vizsgálatra az intézkedési tervben rögzítettek végrehajtása.

1. *„A munkaidőre vonatkozóan az SZMSZ, a munkaszerződések és a bérszámfejtés alapját képező jelenléti ívek közötti összhang megteremtése”*

A társaságnál a foglalkoztatottak munkaszerződései módosítva lettek, a 6 havi munkaidő keret helyett heti 40 órás munkaidő keret került megállapításra. A munkaidő nyilvántartás kitöltése ennek megfelelően történik. Ezzel párhuzamosan nem történt meg az SZMSZ módosítása, melynek 8. pontjában továbbra is az 1 havi munkaidőkeret előírás szerepel.

2. *„A Felügyelő Bizottság készítse el minden évben a munka és ülés tervét, melyben az éves beszámoló véleményezése is szerepeljen. Az FB ülésekről készüljön írásos jegyzőkönyv, az egyéb ellenőrző tevékenység is kerüljön dokumentálásra.”*

A Felügyelő Bizottság éves munkatervét elkészítette, 2023. évben 2 alkalommal ülésezett (05.17. és 11.15.), melyekről készült írásos jegyzőkönyv is. Az FB. a májusi ülésén a nonprofit Kft. 2022. évi éves beszámolóját megtárgyalta és véleményezte.

3. *„A pénzmozgásokhoz kapcsolódó alapbizonylatokat záradékkal kell ellátni és az utalványozásra jogosulttal alá kell íratni. A pénzmozgással egyidőben ki kell állítani a kiadási vagy bevételi pénztárbizonylatot, melyet a készpénz befizetőjével vagy átvevőjével alá kell íratni.”*

A bizonylatok utalványozása és záradékkal ellátása továbbra is hiányzik. A kiadási és bevételi pénztárbizonylatokat kiállítják, kivéve a helypénzről, melyet a számla alapján rögzítenek a pénztárjelentésben.

4. *„A pénzkezelési szabályzat módosítása”*

A Pénzkezelési Szabályzat módosításra került, 2023. március 1-jétől hatályos.
A 2.2. pont alatt a szervezet pénzforgalmi számlavezetőjeként a Dél Takarék Bank van feltüntetve. A társaság jelenleg az MBH Banknál vezeti a számláját.
A 3.3. pont a „Házipénztár kialakítása és működtetése, pénzmegőrzés és tárolás” cím alatt nem a társaságnál konkrétan alkalmazott módszerek, hanem a választási lehetőségek kerültek rögzítésre.
A 3.6. pontban az szerepel, hogy a „ki- és befizetések gyakorisága és nagyságrendje alapján a szervezetünk napi pénztárjelentést készít”. Ez a szabályozás a folytatott gyakorlattal, havi pénztárjelentés készül, és a pénzforgalom nagyságával sincs összhangban. Célszerű havi pénztárjelentés készítési kötelezettség szerepeltetése a szabályzatban.
A 3.6.1. alatt a kiadási és bevételi pénztárbizonylatok kiállítására vonatkozó szabályozás nem megfelelő. „A befizetésekről és kifizetésekről – amennyiben más a befizetés vagy a kifizetés tényét igazoló bizonylat (készpénzfizetési számla, kifizetési jegyzék stb.) nem áll rendelkezésre

– szabvány bevételi, illetve kiadási pénztárbizonylatot kell kiállítani.” A kiadási és bevételi pénztárbizonylatot minden esetben ki kell állítani, mert a pénztárból történő kifizetésnek, illetve a pénztárba történő befizetésnek, vagyis a pénzmozgásnak a bizonylata. A kiadási és bevételi pénztárbizonylat az alapbizonylat alapján állítható ki, és a szükséges aláírások (ellenőr, utalványozó) és kellékek megléte után következhet a pénztári ki- vagy befizetés.

5. *„A „szabadságengedély” elnevezésű (B. 18-49/V) szigorú számadású nyomtatvány használata”*

A szabadságok kiadásához a B.18-49/V szigorú számadású nyomtatványt alkalmazzák.

6. *„Bárdosné Brezdán Katalin ügyvezető foglalkoztatási jogviszonyának felülvizsgálata*”

A felülvizsgálatot azért javasoltuk, mert az ügyvezető feladatait megbízási jogviszony keretében látta el, mely tartalmát tekintve munkaviszonyt takart. A társaságnak 2023. március 1-jétől új ügyvezetője van, Bóli Erzsébet személyében, aki szintén megbízási szerződéssel látja el feladatait. Tekintettel arra, hogy Bóli Erzsébetnek a nonprofit Kft. kívül más feladatai is vannak (Tájház vezetése), ezért az Ő esetében indokolt a megbízási jogviszony.

7. *„Az aktív és passzív időbeli elhatárolások kimutatása a mérlegben*”

A társaság 2022. évi mérlegének Eszköz és Forrás oldalán is kimutatásra kerültek az időbeli elhatárolások.

8. *„A könyvtári könyvek tárgyi eszközként történő nyilvántartása, könyvelése”*

2023. szeptember hónapban egy alkalommal történt könyvbeszerzés, a Líra Könyv Zrt. Fókusz Könyváruházból 158.721,- Ft értékben (2023.09.26. számla sorszáma: 23/340020000273). A számlát az 511 Vásárolt anyagok költsége főkönyvi számlaszámra könyvelték, azon belül pedig az 5112 könyvtári könyv költsége elnevezésű számlára, azaz a beszerzett könyvek nem tárgyi eszközként kerültek nyilvántartásba vételre, majd, mint kis értékű tárgyi eszköz, egy összegben költségként elszámolásra.

Szervezet neve: Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal

Iktatószám: 001/2025
Ellenőrzés azonosítószáma: 001/2025

Jóváhagyom
Név: Királyné Demcsák Ágnes
Aláírás:
Dátum: 2025.04.24.
A jelentést elfogadom és az intézkedési terv elkészítését elrendelem:
Név: Dr. Göndöcz András jegyző
Aláírás:
Dátum:

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.
működésének és gazdálkodásának,
a 2020-2024. terjedő időszakra vonatkozó, vizsgálatáról

Pécs, 2025.04.24.

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	King Controll Kft.
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. működése és gazdálkodása megfelel-e a hatályos jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak.
Ellenőrzött szervezet(ek):	Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft.
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	• 2013. évi V. törvény a Polgári Tövénykönyvről (Ptk.) • 2000. évi C. törvény a számvitelről (Sztv.) • 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről • 1997. évi CXL. törvény a muzeális intézményekről a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről • 20/2018. (VII.9.) EMMI rendelet a közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi színterek követelményeiről
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	eljárások szabályozottságának elemzése és értékelése, dokumentumok és az alapbizonylatok vizsgálata, interjúk
Ellenőrzött időszak:	2020-2024
Ellenőrzés időtartama:	2025.03.17-2025.04.30.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	20 ellenőri munkanap
Vizsgálatvezető:	Királyné Demcsák Ágnes
Az ellenőrzésben részt vett:	Peti Erika
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Dr. Bíró Károly – polgármester 2024.09.30-ig Dr. Pohl Marietta – polgármester 2024.10.01-től Dr. Halmos Barbara – jegyző
Mellékletek száma:	2 db

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Jelen ellenőrzés, a Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatallal meglévő belső ellenőrzési **szerződés** keretén belül készült.

Az ellenőrzés **tárgya** a 2025. évi belső ellenőrzési tervben került jóváhagyásra.

A vizsgálat **célja** volt megbizonyosodni arról, hogy a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. működése szakmai és gazdálkodási szempontból megfelel-e a hatályos jogszabályoknak, a Képviselő-testület döntéseinek és a belső szabályzatoknak.

A vizsgált időszak öt évet ölel fel, a 2020. január 1-től 2024. december 31-ig terjedő időtartamot, melyből következik, hogy általános tendenciákat, a működés szakmai és pénzügyi feltételeit igyekszik megragadni.

Előzmény: A társaságnál 2022. májusában zajlott egy belső ellenőrzési vizsgálat, mely a 2021. évi tevékenységet pénzügyi, szabályszerűségi szempontból értékelte. A jelentés 1. számú mellékletként csatolásra kerül.

A feltárt hiányosságokra készített intézkedési terv végrehajtását, 2023. decemberben, utóellenőrzés keretében vizsgáltuk. A jelentésről készült kivonatot a 2. számú melléklet tartalmazza.

A fenti anyagokban jelzett hiányosságok közül néhány még jelenleg is fennáll, így azok ebben a jelentésben is megfogalmazásra kerülnek.

A vizsgálandó időszak rendhagyó hosszúsága miatt, néhány az **ellenőrzés megállapításait befolyásoló tényező** közül, az alábbiakban kiemelésre kerül.

1. A Covid járvány miatt az intézmény 2020-ban két alkalommal is bezárásra kényszerült. 2020. március 15-től június 18-ig, majd 2020. november 10-től. 2021. első négy hónapjában sem voltak rendezvények. A pandémia és az ezzel összefüggő lezárások az intézmény 2020-2021. évi működésében átmeneti és tartós változásokat is eredményezett.

2. A társaság, az elmúlt öt évben, 4 ügyvezető irányítása alatt működött. Baka Sára 2015. június 1-től 2021. július 31-ig látta el az ügyvezetői feladatokat, majd ezt követően 2021. augusztus 1-től 2023. február 28-ig Bárdosné Bezdán Katalin volt a társaság ügyvezetője. 2022. január 1-től két ügyvezetője volt a Kft-nek, Bárdosné mellett Kis-Buchberger Petra 2023. február 18-ig önálló képviseleti jogosultsággal vezette a szervezetet. Őket követte 2023. március 1-től Bóli Erzsébet, akinek az ellenőrzés időtartama alatt, 2025. március 31-én szűnt meg a megbízatása.

3. A társaság könyvelési szolgáltatásait az időszak első 3 évében az Emesz Bt. látta el, aki a korábbi, mellékletként csatolt, belső ellenőrzési jelentésben foglaltak szerint, szakmailag nem végzett megfelelő munkát. Ezt a jelen vizsgálat tapasztalata is megerősíti. 2023. január 1-től Vukovics Hajnalka egyéni vállalkozó nyújtja a számviteli szolgáltatást a Kft-nek.

4. Az energia árának, elsősorban a közületi fogyasztókat érintő, 2022. második felétől kezdődő drasztikus növekedése, jelentős költségemelkedést okozott a társaságnak. 2023. első negyedévében a fűtési költségek csökkentése érdekében zárva tartott ill. korlátozott nyitvatartással üzemelt az intézmény.

5. A szakmai munka, valamint a bevételek és költségek növekedése szempontjából jelent változást, hogy 2023. márciustól a Misleny Magazin készítése, pályázatírás és projektmenedzsment a Kft. feladatai közé sorolódott, valamint ettől az időponttól kezdve a városmarketing és kommunikációs feladatokat is az intézmény látja el. (39/2023. (III.21.) Ök. sz. határozat). A konkrét feltételeket a Feladat-ellátási megállapodás tartalmazza, melyet a felek 2023. március 3-án írtak alá.

6. A fogyasztói árak a pandémia elmultával, az előző évekhez képest, jelentős mértékben megemelkedtek. Az intézményt elsősorban az energia és a szolgáltatások árának növekedése érintette érzékenyen.

Az ellenőrzés során áttekintettük a társaság szabályzatait, szerződéseit, a Felügyelő Bizottsági ülésekről készített jegyzőkönyveket, a Képviselő-testület által, a társaságot érintő döntéseket, rendeleteket, határozatokat, a képviselő-testületi ülésekről készített jegyzőkönyveket, a Kft. beszámolóit, szakmai és szolgáltatási terveit, számviteli elszámolásait.

Személyes megbeszélés keretében gyűjtöttünk információt az ügyvezetőktől (Baka Sára, Bárdosné Bezdán Katalin, Bóli Erzsébet), a Felügyelő Bizottság elnökétől Tarrné Rácz Judittól, valamint az előző ciklus Képviselő-testület tagjától Hamvas Évától, aki a Szociális, Oktatási, Sport- és Kulturális Bizottság vezetője volt.

Meggyőződésünk, hogy az ellenőrzés során elegendő információt szereztünk ahhoz, hogy a vizsgált területről, illetve folyamatról megalapozott véleményt[1] formálhassunk:

Korlátozottan megfelelő

Az ellenőrzés „korlátozottan megfelelőnek” ítélt területei a legtöbb tekintetben megfelelő kontrollokkal rendelkeznek, és elfogadható teljesítményt mutatnak. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások azonban arra utalnak, hogy a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Ha az adott terület vagy szervezeti egység vezetője nem tesz megfelelő korrekciós intézkedéseket, akkor a belső irányítási és ellenőrzési rendszerben lényeges hiányosságok alakulhatnak ki. A szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvek és eljárások általában hatékonyak, és az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

1 A vélemény lehet: megfelelő, korlátozottan megfelelő, gyenge, kritikus, elégtelen

III.

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

Srsz.	Megállapítás	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	A közművelődési megállapodás téves jogszabályi hivatkozást tartalmaz	alacsony/ alacsony	A megállapodásban a helyes jogszabályi hivatkozások szerepeltetése	igen
2.	Az SZMSZ túl általános, valamint hatályon kívül helyezett jogszabályi hivatkozást tartalmaz	közepes/ közepes	A társaság készítse el a hatályos jogszabályoknak és valós helyzetnek megfelelő Szervezeti és Működési Szabályzatát.	igen
3.	A főkönyvi alszámlák nem elégítik ki a vezetői információs igényeket	közepes/ közepes	Új Számlatükör kialakítása	igen
4.	A Pénzkezelési Szabályzat eltér a folytatott gyakorlattól (napi pénztárjelentés), megváltozott a számlavezető pénzintézet.	közepes/ közepes	A Pénzkezelési szabályzat módosítása	igen
5.	A bérleti szerződéstől eltérő módon lett a díjemelés megállapítva	közepes/ közepes	A Büfé bérleti díjának meghatározása legyen összhangban a bérleti szerződéssel	igen
6.	A Szabadságengedély nyomtatvány kitöltése hiányos	közepes/ alacsony	A szabadságengedély nyomtatvány előírás szerinti használata.	igen
7.	A pénztári alapbizonylatok nem tartalmazzák a felhasználás célját és nincs az ügyvezető által aláírva. A pénztárjelentést nem írja alá a pénztáros és az ellenőr, nem készítenek záráskor pénztár rovancsot	magas/ magas	Történjen meg a pénztári alapbizonylatok záradékolása és az ügyvezető általi aláírása. A havi pénztárjelentést a pénztáros és az ellenőr lássa el aláírásával, kerüljön dokumentálásra a záró pénzkészlet és a pénztárban lévő készpénz egyeztetése.	igen
8.	Év elején nem készül részletes költségvetés a várható bevételekről és kiadásokról	magas/ magas	A társaság készítsen minden évben részletes költségvetést, mely az éves munka- és szolgáltatási tervvel együtt kerüljön megtárgyalásra és elfogadásra.	igen

IV.

RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

1. Szabályozottság

A társaság működésének kereteit a hatályos jogszabályok, az alapító tulajdonos, Kozármisleny Város Önkormányzat Képviselő-testülete által alkotott rendeletek, határozatok, a társaság Szervezeti és Működési Szabályzata és a belső szabályzatok határozzák meg.

A jogszabályok közül kiemelt szerepet játszik a 1997. évi CXL. törvény a muzeális intézményekről a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről, valamint a 20/2018. (VII.9.) EMMI rendelet a közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi színterek követelményeiről.

A törvény 64. § (1) bekezdése tartalmazza, hogy „a települési könyvtári ellátás biztosítása a települési önkormányzat kötelező feladata. (2) Az (1) bekezdésben meghatározott feladatot a községi és városi önkormányzat a) nyilvános könyvtár fenntartásával vagy b) a vármegyei hatókörű városi szolgáltatásainak igénybevételével teljesíti.” A közművelődési feladatokkal kapcsolatban a törvény 73. § (1) bekezdése így fogalmaz: „A közművelődéshez való jog gyakorlása közérdek, a közművelődési tevékenységek támogatása közcél. (2) A közművelődés feltételeinek biztosítása alapvetően az állam és a helyi önkormányzatok feladata.” A 76. § (1) bekezdése szerint „a települési önkormányzat kötelező feladata a helyi közművelődési tevékenység támogatása.” A jogszabály konkrétan meghatározza, a település méretéhez igazodóan, hogy mely közművelődési alapszolgáltatások ellátását kell az önkormányzatnak biztosítani.

1.1. Közművelődési megállapodás

Kozármisleny Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2015. június 1-jén alapította a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft-t, azzal a céllal, hogy a város közművelődési feladatait ellássa. A társaság 3 M Ft törzstőkével jött létre.

A Kft. és az önkormányzat 2019. december 17-én közművelődési megállapodást kötött, melyet 2023. március 21-én módosítottak. A jelenleg is hatályos megállapodás összhangban van a 9/2023. (IV.20.) Ökr. rendelettel, mely a helyi közművelődési feladatok ellátásáról címet viseli.

A megállapodás a felek jogait és kötelezettségeit is tartalmazza.
A 6. pont alatt szerepel, hogy a „Feladatellátó a közművelődési alapszolgáltatások ellátásával kapcsolatban az alábbiakat vállalja:
a) elkülönült szervezeti egységként Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár elnevezéssel közművelődési intézményt működtet, melynek típusa a Kult. tv. 77. § (5) bekezdés b) pontja szerint Művelődési Központ.
b) a Kult. tv. 77. § (3) bekezdésben foglalt feladatok ellátását
c) a Kult. tv. 78. §-ban továbbá a 79. § (4) bekezdésben és az EMMI rendelet 13. §-ában foglalt feladatok, követelmények, feltételek teljesítését.”

A hivatkozott EMMI rendelet a 20/2018. (VII.9.), melynek a 13. §-a a Művelődési Házra vonatkozó előírásokat tartalmazza. A Művelődési Központ, mint intézménnyel szemben támasztott követelmények a 14. §-ban fogalmazódnak meg.

A V. 1. pontban a személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek meghatározásánál szintén téves jogszabályi hivatkozás szerepel. Az EMMI rendelet 13. § (2) bekezdés helyett a 14. § (2) bekezdés a megfelelő, mely kimondja, hogy a „művelődési központban a feladatellátó a közművelődési alapszolgáltatások zavartalan biztosítása érdekében szükséges létszámban közművelődési szakmai munkakörben szakembereket foglalkoztat úgy, hogy az intézmény vezetője mellett legalább egy felsőfokú közművelődési szakképzettséggel rendelkező szakembert teljes munkaidőben foglalkoztat."

Javaslat: A megállapodásban a helyes jogszabályi hivatkozások szerepeltetése.

1.2. Szervezeti és Működési Szabályzat

A társaság Szervezeti és Működési Szabályzata (SZMSZ) 2019. március 31-én készült, hatályba lépése 2019. április 1-je. Az intézmény honlapján „új SZMSZ" címszó alatt 2021. január 1-jétől hatályos szabályzat szerepel, mely teljes egészében megegyezik a korábbi szabályzattal. Az SZMSZ készítésének dátuma 2019. március 31.

A korábbi ellenőrzési jelentésben szereplő megállapítások, mely az SZMSZ-ben szereplő havi munkaidőkeretre vonatkoztak, érvényesek jelenleg is.

A szabályzat 10. pontja az 1992. évi XXII. törvényre, a Munka Törvénykönyvére tartalmaz hivatkozást. A jogszabály hatályát vesztette, a 2012. évi I. törvény a munka törvénykönyvéről 2012. 07.01- től van hatályban.

A Szervezeti és Működési Szabályzatról általánosságban elmondható, hogy nem tükrözi a jelenlegi szervezeti felépítést, nem tartalmazza a társaság feladatellátásában bekövetkezett változásokat így a szerepét nem tudja betölteni.

A szabályzat részét képező Házirend 2023. március 1-jén készült, jelenleg is aktuális.

Javaslat: A társaság készítse el a hatályos jogszabályoknak és valós helyzetnek megfelelő Szervezeti és Működési Szabályzatát.

1.3. Számviteli Politika

A Számviteli politika hatálybalépésének időpontja 2023. március 1. Tartalmában és formájában egyaránt megfelel a Számviteli törvény előírásainak.

A szabályzat 3. pontjában a beszámoló készítésének időpontjaként az üzleti évet követő 3. hónap első napja, azaz március 1-je lett meghatározva. Ugyan ez az időpont szerepelt a 2023. február 28-ig hatályos szabályzatban is. Ez azt jelenti, hogy a mérleg fordulónapját (XII.31.) követően, az előző időszakot érintő változásokat március 1-ig kell és lehet figyelembe venni, utána le kell zárni a könyveket és el kell készíteni a beszámolót.

A 2023. évi beszámoló elkészítésekor figyelembe vették ezt a szabályt, de a megelőző években nem.

Beszámolási időszak	Beszámoló készítésének napja a Kiegészítő melléklet szerint
2020.	2021.05.13.
2021.	A kiegészítő melléklet nem része a testületi előterjesztésnek (2022.05.24.)
2022.	2023.04.11
2023.	2024.02.28.

1.4. Számlarend

Hatályba lépése 2023. március 1-je. A szabályzat megfelel az előírásoknak, azonban túl általános. A könyvelésben alkalmazott számlaszámokat tartalmazza, de az alszámkákat nem. Mivel a számlatükör nem része a szabályzatnak, ezért a főkönyvi számlaszámok alszámlákra bontása több esetben évenként eltérő, nem következetesen kerül alkalmazásra. A könyvelőváltáskor is jelentkezett ez a probléma.

A szabályzat 34. oldalán a 419. Adózott eredmény főkönyvi számla tartalmának leírása a következő mondattal kezdődik: „Ha a jóváhagyott osztalék, részesedés, kamatozó részrészvények kamata…..". Nonprofit Kft. esetében az első bekezdés kihagyandó.

Javaslat: Az ügyvezető a könyvelővel együtt alakítson ki egy olyan számlatükröt, melyben a főkönyvi számlaszámok alszámlára bontása segíti a vezetés információs igényeinek kielégítését, s annak következetes alkalmazása segíti az évenkénti összehasonlítást is.

1.5. Egyéb szabályzatok

Az alábbi táblázat tartalmazza azokat a szabályzatokat, melyek ellenőrzése megtörtént és megfelelőnek találtuk.

Megnevezés	Hatálya
Értékelési szabályzat	2023.03.01-
Selejtezési szabályzat	2017.01.01-
Panaszkezelési szabályzat	2023.03.01-

Beszerzési szabályzat: A szabályzat kelte 2023.03.01., hatályba lépése 2023. március 1-je. A szabályzat 6. oldalán a 11. § Záradék (1) bekezdése a következő szöveget tartalmazza: „A Beszerzési szabályzat 2021. szeptember 1-jén lép hatályba." **Javítani szükséges**.

Bizonylati rend: A szabályzat időbeli hatálya 2023.03.01-jén veszi kezdetét. A dokumentum 9. pontja, mely a bizonylatok útja címet viseli nem a társaságnál folytatott gyakorlatot írja le. A szabályzatnak a tárgyi és személyi feltételeknek megfelelő, ténylegesen követendő és megvalósítható folyamatot kell tartalmaznia**. Javítása indokolt.**

Leltározási szabályzat: A szabályzat 2023. március 1-től hatályos. A szabályzat 7. oldalán a 3. bekezdésben a következő szerepel: „A fordulónapi leltározást a következő eszközöknél és forrásoknál kell alkalmazni:

- befejezetlen termelés
- megmunkálás céljából átvett idegen készletek
- kéziraktárak készletei
- az úton lévő áruk…..”

A fenti szabályok termelő tevékenységet folytató vállalkozásokra vonatkoznak.

A szabályzatot célszerű módosítani.

Pénzkezelési szabályzat:

A Pénzkezelési szabályzathoz fűzött észrevételeket a jelentéshez csatolt 2. számú mellékletből, az utóellenőrzésről készített jelentésből, veszem át, mivel a megfogalmazott megállapítások változatlanul érvényesek, azok módosítása nem történt meg.

A Pénzkezelési Szabályzat módosításra került, 2023. március 1-jétől hatályos.

A 2.2. pont alatt a szervezet pénzforgalmi számlavezetőjeként a Dél Takarék Bank van feltüntetve. A társaság jelenleg az MBH Banknál vezeti a számláját.

A 3.3. pont a „Házipénztár kialakítása és működtetése, pénzmegőrzés és tárolás” cím alatt nem a társaságnál konkrétan alkalmazott módszerek, hanem a választási lehetőségek kerültek rögzítésre.

A 3.6. pontban az szerepel, hogy a „ki- és befizetések gyakorisága és nagyságrendje alapján a szervezetünk napi pénztárjelentést készít”. Ez a szabályozás a folytatott gyakorlattal, havi pénztárjelentés készül, és a pénzforgalom nagyságával sincs összhangban. Célszerű havi pénztárjelentés készítési kötelezettség szerepeltetése a szabályzatban.

Javaslat: A Pénzkezelési szabályzat módosítása

A fenti szabályzatok megismerését a dolgozók aláírásukkal igazolták.

2. Gazdálkodás

2.1. Bevételek és kiadások alakulása

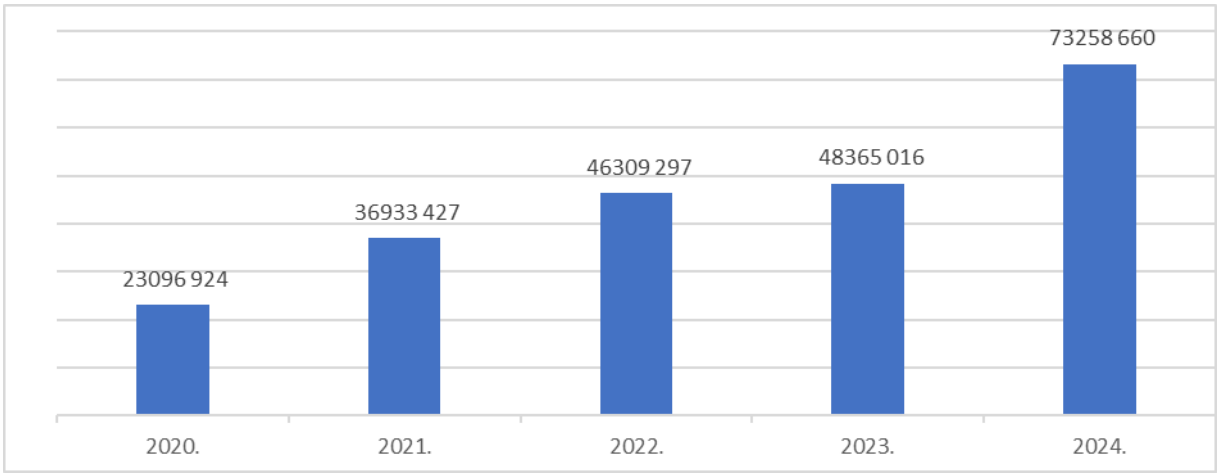
A társaság bevételei 2 fő forrásból származnak. Egyrészt az önkormányzat, a közművelődési és feladatellátási megállapodásban szereplő feltételeknek megfelelően, az éves költségvetésében működési támogatást, rendezvény támogatást, bértámogatást és esetenként más jogcímen (Pl. Erzsébet tábor, gázkazán korszerűsítés) nyújt támogatást az intézménynek. Az önkormányzat a kulturális feladatokra a központi költségvetésből normatív állami támogatásban részesül a lakosság száma alapján.

Az alábbi táblázat ezen bevételi forrásokról nyújt tájékoztatást. Az első sorban azon önkormányzati rendelet szerepel, melyből az önkormányzati támogatásra vonatkozó adat származik.

	Megnevezés	16/2021 .(V.30.) Ökr. 19. mell.	12/2022. (V.27)Ökr.	11/2023. (V.23) Ökr.	8/2024.(V.14.) Ökr. 7. m.	1/2024.(I.30.) Ökr. 7. m. Terv.
	Támogatás jogcíme	**2020.**	**2021.**	**2022.**	**2023.**	**2024. ***
1.	Működési és bérjellegű támogatás	20 675 946	27 687 349	33 650 162	30 754 865	46 538 660
2.	Rendezvény támogatás	2 420 978	7 230 155	12 057 135	11 099 724	26 720 000
3.	Misleny magazin kiadási tev. támogatása				6 510 427	
4.	Erzsébet tábor támogatása			602 000		
5.	NMI támogatás		2 015 923			
6.	**Összesen**	**23 096 924**	**36 933 427**	**46 309 297**	**48 365 356**	**73 258 660**
7.	Támogatás aránya a település költségvetésében (%)	2,0	2,1	2,4	1,7	2,5
8.	Települési önkormányzatok kulturális támogatása - Könyvtári közművelődési feladatok támogatása B114	10 815 554	16 211 656	14 793 905	18 430 924	15 331 664
9.	**Önkormányzati támogatás saját forrásból**	**12 281 370**	**18 705 848**	**31 515 392**	**29 934 092**	**57 926 936**
10.	Támogatás aránya a település költségvetésében (%)	1,1	1,1	1,7	1,1	2,0
11.	**Főkönyvi kivonat szerint**	**23 124 924**	**36 933 427**	**46 000 714**	**48 365 356**	**71 896 459**
12.	Eltérés a főkönyvi kivonat és a zárszámadás között	28 000		- 308 583		- 1 362 201

*Az ellenőrzés időszakában nem álltak rendelkezésre a társaság 2024. évi beszámolóval lezárt adatai, így azok csak tájékoztató jellegűek.

A támogatások összegének alakulását szemlélteti a következő diagramm.

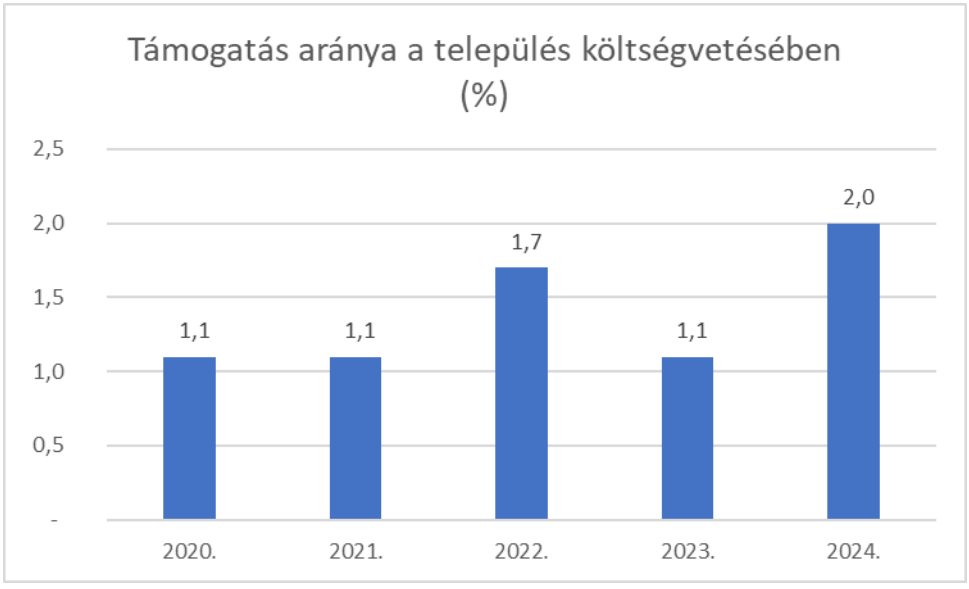


A fenti diagram jól szemlélteti a támogatás abszolút értékének növekedését.

A táblázat 7. sorában szerepel, hogy az önkormányzat költségvetési kiadásainak hány %-át teszi ki a nonprofit Kft. támogatása. Az arány 1,7 és 2,5 % között mozog.

A 9. sorban szereplő összeg az évenkénti támogatásnak azt az összegét mutatja, melyet az önkormányzat a költségvetéséből a kulturális támogatás céljára biztosít (normatív támogatással csökkentett összeg).

A 10. sorban ezen összeg %-os aránya található. A számok 1,1 és 2,0 % között helyezkednek el.

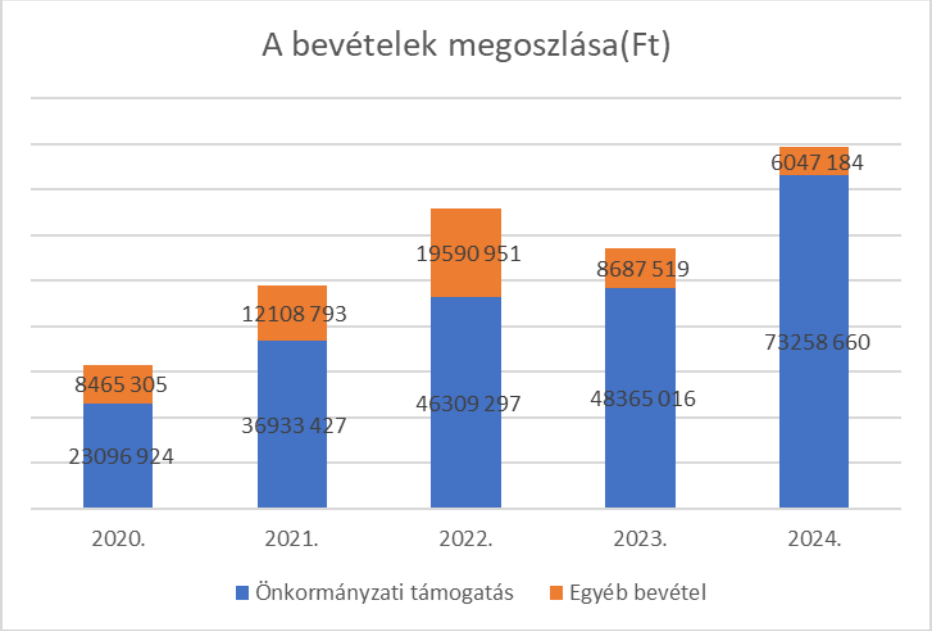


Véleményem szerint a társaság szerepe, hatása a település életében, az emberek közérzetére jóval nagyobb, mint amilyen súlyt képvisel a város költségvetésében.

A Kft. az önkormányzati támogatáson felül saját bevételeit használja fel a működés finanszírozására. Ilyenek a rendezvények belépő díjából, könyvtári beiratkozási díjból, bérleti díjakból, hirdetési díjakból származó bevételek.

Esetenként pályázati forrásból vagy külső szervezet támogatásából is keletkezik bevétel.

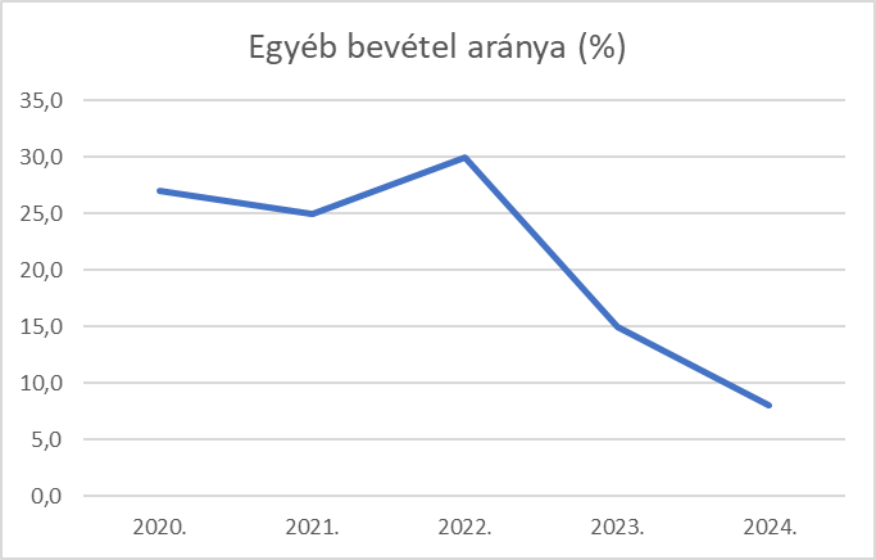
Megnevezés	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
Bevételek összesen	31 562 229	49 042 220	65 900 248	57 052 535	*79 305 844*
ebből önkormányzati támogatás	23 096 924	36 933 427	46 309 297	48 365 016	73 258 660
Egyéb bevétel	8 465 305	12 108 793	19 590 951	8 687 519	6 047 184



A bevételek megoszlásának %-os arányát tartalmazza az alábbi táblázat.

	%				
Megnevezés	2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
Bevételek összesen	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
ebből önkormányzati támogatás	73,0	75,0	70,0	85,0	92,0
Egyéb bevétel	27,0	25,0	30,0	15,0	8,0

Az alábbi ábra szemlélteti, hogy az összes bevételen belül hogyan alakult a saját bevételek aránya. 2022. év kivételével a saját bevételek aránya csökkenő tendenciát mutat.



A saját bevételeken belül a bérleti díjak mértékét az önkormányzat jogosult meghatározni. A közművelődési megállapodás II. pontja tartalmazza, hogy a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár nonprofit Kft. feladata „(1) Művelődési közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődési közösségek számára helyszín biztosítása. … A helyszín minden esetben a Feladatellátó és az igénybe vevő képviselője között létrejövő megállapodás útján lehetséges a Feladatellátó vezetőjének döntése alapján és a Képviselő-testület által megállapított mindenkori bérleti díjszabásnak megfelelően.”

A 29/2024. (II.27.) Ök.sz. határozat 1. pontjában, a 2024. március 1-től alkalmazandó minimális bérleti díjak, a Művelődési Központ termei és helyiségei tekintetében, az alábbiak szerint lett elfogadva:

Helyiség	**Óradíj (bruttó)**	**Napidíj (bruttó)**
Színházterem	13.000,- Ft	130.000,- Ft
Informatika terem/kreatív szoba	4.600,- Ft	18.300,- Ft
Tetőtéri klubterem	6.100,- Ft	18.300,- Ft
Előtér	3.100,- Ft	15.200,- Ft
Konyha	4.600,- Ft	15.200,- Ft

A 2. számú táblázatban a Büfé havi bérleti díja 60.000,- Ft + rezsiköltség összegben lett megállapítva. A rendelkezésemre álló bérleti szerződés, mely a társaság és a bérbevevő Takács Attila István között köttetett, 2021. február 24-i keltezésű. A szerződés 2. pontjában a bérbeadás kezdete 2018. március 1-je. A felek a bérleti díjat 1.820,- Ft/m2/hó (összesen 42.600,- Ft) összegben állapították meg úgy, hogy „a bérleti díj a szerződés aláírását követően, évente március 1-től kezdődően a KSH által a tárgyévet megelőző évre megállapított fogyasztói árindex mértékének megfelelően automatikusan

módosul. Erről a Bérbeadó írásban értesíti a Bérlőt (rendes bérleti díj módosítás). A bérleti díj egyebekben a Felek közös írásbeli megegyezésével módosítható (rendkívüli bérleti díj módosítás).”

A bérleti szerződés és az önkormányzati határozat között ellentmondás áll fenn. Amennyiben a díjemelés az előző évi infláció mértékének megfelelő emelésről szól, akkor nem szükséges önkormányzati határozatba foglalni (rendes bérleti díj módosítás), ha az emelés mértéke ettől eltérő, abban az estben viszont csak akkor érvényesíthető a díjemelés, ha a felek ebben megegyeznek és írásba foglalják azt.

Javaslat: A Büfé bérleti díjának meghatározása legyen összhangban a bérleti szerződéssel.

Az önkormányzati határozat 3. pontja a bérleti díj kedvezményre jogosultak körét és a kedvezmény mértékét szabályozza.

Az alábbi táblázat a főkönyvi kivonatok adataiból került összeállításra.

	Megnevezés	2020.	2021.	2022.	2023.	*2024.*
9	**Értékesítés árbevétele és bevételek**	**31 562 229**	**49 042 220**	**65 900 248**	**57 052 535**	***79 305 844***
91	**Belföldi értékesítés árbevétele**	**5 030 975**	**3 070 297**	**4 471 081**	**2 630 735**	***27 164***
911	Áru értékesítés nettó árbevétele	615 650	1 273 713	2 040 164	1 030 735	*27 164*
912	Erzsébet tábor szervezési díj bevétele	4 415 325	1 796 584	2 430 917	1 600 000	
92	**Belföldi szolgáltatások árbevétele**	**2 876 896**	**3 421 903**	**6 909 279**	**5 071 740**	***6 853 838***
921	Szolgáltatás nettó árbevétele	399 370	160 000	41 500	90 982	*1 057 304*
922	Bérleti díj bevétele	2 414 106	3 211 768	6 400 213	3 065 277	*3 749 046*
925	Beiratkozási díj	16 420	27 300	56 661	81 181	*108 188*
926	Belépőjegyek, hírdetési díj	47 000	22 835	410 905	1 834 300	*1 939 300*
96	**Egyéb bevételek**	**23 421 765**	**42 549 706**	**54 519 888**	**49 350 060**	***72 424 842***
961	Ért. imm. Javak és tárgyi eszk. bev.	-	150 000		-	-
963	Egyéb támogatás	296 841	3 921 535	8 373 403	395 006	-
9671	Működési célú támogatás	20 703 946	29 703 272	39 201 547	32 388 769	*59 026 339*
9672	Önkorm tám Misleny Magazin				6 510 427	
9673	Önkormányzat rendezvény támogatás	2 420 978	7 230 155	6 799 167	8 300 000	*12 870 120*
9674	Egyéb támogatás		1 535 300	96 200	1 166 160	*27 100*
9675	MBH Nyrt támogatás				500 000	*500 000*
967	Visszafiz. köt. nélkül kapott tám.	23 124 924	38 468 727	46 096 914	48 865 356	*72 423 559*
969	Különféle egyéb bevételek		9 444	49 571	89 698	*1 263*
97	**Pénzügyi műveletek bevételei**	**232 593**	**314**	**-**	**-**	**-**
974	Egyéb kapott kamatok és kamatjell. bev.	232 593	314	-	-	-
5	**Költségnemek**	**31 043 820**	**46 844 547**	**59 593 295**	**60 628 369**	***83 237 007***
51	**Anyagköltség**	**5 244 376**	**7 202 063**	**10 648 324**	**9 295 831**	***14 464 934***
5111	Vásárolt anyagok költségei	77 417	297 111	1 053 271	852 709	*424 528*
5113	Rezsiköltség	2 837 131	2 920 736	7 230 371	4 038 677	*8 000 606*

5114	Könyvtári kellékanyag beszerzése	529 322	2 805 958	657 993	86 543	*362 793*
5116	M. magazin költsége				2 387 375	*4 800 629*
5121	Egy éven belül elhasználódó eszk. Költs.		201 406	631 328	110 497	*220 000*
5122	Irodaszer, nyomtatvány	66 263	236 355	424 109	264 521	*64 224*
5131	Egyéb anyagköltség	1 734 243	740 497	651 252	1 555 509	*592 154*
52	**Igénybe vett szolgáltatások költségei**	**9 145 681**	**13 180 258**	**16 843 877**	**20 536 111**	***30 863 283***
521	Szállítás, rakodás, raktározás költsége	363 820	150 232	249 855		-
522	Bérleti díjak	320 000	84 304	919 441	1 081 000	*1 956 000*
523	Karbantartási költségek	455 996	1 560 136	430 467	1 551 184	*897 281*
524	Hírdetés, reklám, propaganda	30 000	8 068			
525	Oktatás és továbbképzés költségei	300 000	150 000	305 000	94 000	
526	Utazás, kiküldetés költsége	41 355			102 315	*3 460*
527	Könyvelési, ügyviteli szolgáltatás	450 000	480 000	440 000	480 000	*575 000*
529	Egyéb igénybe vett szolg. költségei	7 184 510	10 747 518	14 499 114	17 227 612	*27 431 542*
5291	Telefon költség	164 284	210 707	204 551	290 669	*314 219*
5294	Ügyvédi költség		49 200			*350 000*
5297	Misleny magazin ig. vett szol.				1 811 700	
52992	Rendezvények, szakkörök költségei	1 966 411	1 324 176	1 624 375	12 835 503	*24 821 741*
52998	Városnapi rendezvények költségei		5 725 133	1 107 299		
52999	Egyéb igénybe vett szolg. költségei	5 053 815	3 438 302	11 562 889	2 289 740	*1 945 582*
53	**Egyéb szolgáltatások költségei**	**264 234**	**356 596**	**529 128**	**430 206**	***562 547***
531	Hatósági, szolgáltatási díjak, illetékek	93 940	80 370	168 919	43 356	*29 000*
535	Bankköltség	170 294	276 226	360 209	386 850	*533 547*
54	**Bérköltség**	**15 047 861**	**22 905 331**	**25 581 447**	**12 772 268**	***14 472 422***
55	**Személyi jellegű egyéb kifizetések**	**96 000**	**488 000**	**1 984 000**	**14 453 763**	***18 494 214***
	Bér és személyi jell. kifizetés	*15 143 861*	*23 393 331*	*27 565 447*	*27 226 031*	*32 966 636*
56	**Bérjárulékok**	**1 245 668**	**2 438 301**	**3 803 871**	**2 488 135**	***3 085 427***
57	**Értékcsökkenési leírás**	**-**	**273 998**	**202 648**	**652 055**	***1 294 180***

8	**Ért. elsz. önköltsége és egyéb ráf.**	**276 806**	**2 479 680**	**1 007 490**	**419 100**	***605 646***
814	ELÁBÉ	32 750	92 168		152 156	
8632	Bírságok, kötbérek, kés. kamatok, kárt.		475	714	47 281	*167 230*
866	Értékveszstés, terven felüli écs.					*435 387*
8671	Adók, illetékek, hozzájárulások	45 778	2 191 158	412 744	116 663	
8699	Kerekítés	174 278	107 870	6 032		*333*
87	Pénzügyi műv. Egyéb ráfordításai		9			*2 696*
891	Társasági adó	24 000	88 000	588 000	103 000	
	Eredmény	**241 603**	**- 282 007**	**5 299 463**	**- 3 994 934**	***- 4 536 809***

A táblázat adatainak részletezettsége a főkönyvi könyvelésben használt számlaszámok alapján történt. Az 1.4. pontban a Számlarend cím alatt említett következetlenség miatt sok esetben az adatok évenként eltérő tartalommal bírnak. Pl. 2021-ben és 2022-ben az 52998-as számlán a városnapi rendezvények költségeit találjuk, azonban 2023-ban és 2024-ben ezen a soron nem szerepel adat. A városnappal kapcsolatos költségek más soron jelennek meg. Ugyanígy az 5297-es Misleny Magazin igénybe vett szolgáltatások elnevezésű számlaszámon csak 2023-ban van adat 1.811.700,- Ft, 2024-ben már nincs. De például az 524. Hirdetés, reklám, propaganda főkönyvi számlaszámon 2020-ban és 2021-ben szerepel összeg, azt követő években nem. Az 526. Utazás, kiküldetés költségszámlán 2020-ban, 2023-ban és 2024-ben van adat a közte levő években nincs. Az 521. Szállítás, rakodás raktározás költsége soron 2020-ban 363.820,-Ft, 2021-ben 150.232,-Ft, 2022-ben 249.855,- Ft került könyvelésre. 2023-ban és 2024-ben a főkönyvi kivonat szerint ilyen költség nem merült fel a társaságnál.

Erre a problémára világít rá az is, hogy ugyanazon főkönyvi számon kimutatott költségek egymást követő években jelentős eltérést mutatnak. Pl. az 5131. Egyéb anyagköltség összege 2020-ban 1.734.243,- Ft a következő évben csak 740.497,- Ft. Persze lehetséges, hogy ennek megvan a megfelelő oka, de ezt nem ismerjük.

Fenti okok miatt az adatok összehasonlító elemzése leginkább csak főcsoport szinten lehetséges. Kivételt képez ez alól az 5113. Rezsiköltség főkönyvi számla, mely feltételezhetően az ide tartozó költségeket, (gáz, áram, víz) tartalmazza.

		2020.	2021.	2022.	2023.	2024.
5113	Rezsiköltség	2 837 131	2 920 736	7 230 371	4 038 677	8 000 606

A táblázatból látszik, hogy 2021. és 2022. között milyen jelentős költségnövekedés történt. 2023-ban a költségek ugyan csökkentek, de még így is 38,3 %-kal meghaladja a 2021. évit. A 2022. és 2023. közötti költségcsökkenés magyarázata lehet, hogy az önkormányzat 2022-ben 5 M Ft támogatást biztosított a kazánok felújítására, mely lehetővé tette a fogyasztás csökkentését. A 2024. évi adat még módosulni fog, mivel az MVM az elszámoló számláját még nem bocsátotta ki, így az nem a ténylegesen felhasznált energia költségét mutatja. Az adatszolgáltatás időpontjában a Büfé bérlőjének még a 2024. évi rezsiköltség tovább számlázása sem történt meg. A költségek ezzel az összeggel csökkenni fognak.

Az 527. Könyvelési, ügyviteli szolgáltatás főkönyvi számla, az 5291. Telefon költség számla alkalmas az elemzésre.

	Megnevezés	**2020.**	**2021.**	**2022.**	**2023.**	***2024.***
5	**Költségek**	**31 043 820**	**46 844 547**	**59 593 295**	**60 628 369**	***83 237 007***
51	Anyagköltség	5 244 376	7 202 063	10 648 324	9 295 831	*14 464 934*
52	Igénybe vett szolgáltatások költségei	9 145 681	13 180 258	16 843 877	20 536 111	*30 863 283*
53	Egyéb szolg. költségei	264 234	356 596	529 128	430 206	*562 547*
54-55	Bér és személyi jell. kifizetés	15 143 861	23 393 331	27 565 447	27 226 031	*32 966 636*
56	Bérjárulékok	1 245 668	2 438 301	3 803 871	2 488 135	*3 085 427*
57	Értékcsökkenési leírás	-	273 998	202 648	652 055	*1 294 180*

	Megnevezés	2021/2020	2022/2021	2023/2022	2024/2023	2024/2020
		%				
5	**Költségek**	150,9	127,2	101,7	137,3	268,1
51	Anyagköltség	137,3	147,9	87,3	155,6	275,8
52	Igénybe vett szolgáltatások költségei	144,1	127,8	121,9	150,3	337,5
53	Egyéb szolgáltatások költségei	135,0	148,3	81,3	130,8	212,9
54-55	Bér és személyi jell. kifizetés	154,5	117,8	98,8	121,1	217,7
56	Bérjárulékok	195,7	156,0	65,4	124,0	247,7
57	Értékcsökkenési leírás	-	74,0	321,8	198,5	-

A fenti táblázatok a költség főcsoportok alakulását mutatja be, az első táblázat abszolút értékben a 2. a változás %-os alakulását.

A költségek jellemzően évről évre növekedtek, de a mértékük eltérő. A 2023-as év kivételt képez, mivel a növekedés az előző évhez képest minimális (101,7 %), több költségnem esetében csökkenés tapasztalható (anyagköltség, egyéb szolgáltatások, bér és személyi jellegű költségek, bérjárulék).

A táblázatban a bér és személyi jellegű költségek összevont adata szerepel, mivel Bárdosné Bezdán Katalin ügyvezető és Bóli Erzsébet ügyvezető is megbízási szerződéssel dolgozott, s a nekik kifizetett megbízási díj a személyi jellegű kifizetések között található. Bárdosné Bezdán Katalin 2024-ben a Misleny Magazin készítésének feladatával lett megbízva, melynek költségét szintén ez a sor tartalmazza.

Az összeg magába foglalja az egyszerűsített foglalkoztatás (alkalmi munkavállaló) keretében kifizetett béreket is. Ilyen címen történt a piacfelügyelő díjazása, a rendezvényeken a technikai segítséget nyújtók kifizetése, de szakkör vezetőt, ill. 2024-ben a pénztárost is így díjazták.

Összességben a bérköltségek növekedése elmaradt a többi költség növekedéséhez képest.

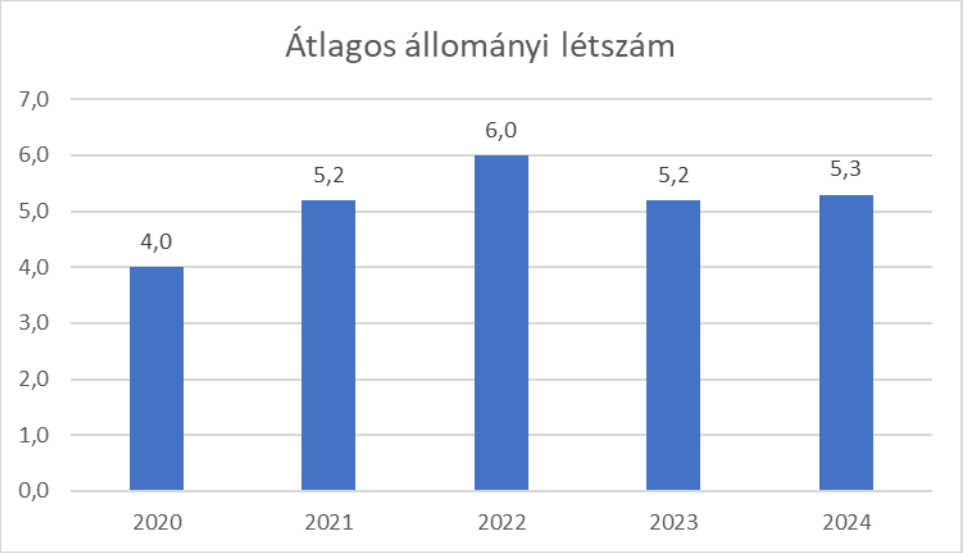


A Kft. foglalkoztatotti létszámának alakulását az alábbi táblázat mutatja be:

Név	munkakör	2020	2021	2022	2023	2024
Baka Sára	ügyvezető	X	-09.14.			
Orsós Mária	takarító	X	X	X	03.01-06.30 4 órás	X
Várnai-Nagy Szimonetta	ügyintéző	X	X			
	könyvtáros			X	X	X
Kis-Buchberger Petra	könyvtáros	X	X			
	szakmai vezető			X	02.18-ig	
Petike Petra	gazdasági ügyintéző		03.01-	-02.28-ig		
Pál tiborné	takarító 4 órás			01.05-	-01.15-ig	
Marosi Éva	gazdasági ügyintéző			03.01-	-04.08-ig	
Lipóczki Eleonóra	könyvtáros 4 órás		05.02-	X	X	09.30-ig
Bárdosné Bezdán Katalin*	ügyvezető		08.01-	X	02.28-ig	
	M. magazin szerkesztő				03.01-	X
Bóli Erzsébet*	ügyvezető				03.01-	X
Fábián Zsolt	szakmai vezető				07.01-	X
Átlagos állományi létszám		4	5,2	6	5,2	5,3

A társaság irányítása az alábbiak szerint alakult:
Baka Sára 2015.: 06.01-2021.07.31.
Bárdosné Brezdán Katalin: 2021.08.01-2023.02.28.
Kis-Buchberger Petra: 2022.01.01-2023.02.18. (2022.01.01-től kettős ügyvezetés)
Bóli Erzsébet: 2023.03.01-2025.03.31.

Az átlagos állományi létszám alakulását az alábbi diagramm szemlélteti:



A táblázatból és a diagrammból az látszik, hogy miközben a társaság feladatai növekedtek (Misleny magazin szerkesztése, város marketing és kommunikációs feladatok ellátása) a létszám változása ezt nem követte, sőt 2022. évhez képest csökkenés mutatkozik.

A kezdetektől 2023. április 8-ig, a szakmai létszám mellett, a társaságnál foglalkoztattak ügyintézőt ill. gazdasági ügyintézőt is. Ezt követően, 2024-ben az ügyvezető mellett egy főállású és szeptember 30-ig egy 4 órában foglakoztatott könyvtáros, a szakmai vezető és egy takarítónő dolgozott. A Misleny Magazin szerkesztését megbízási szerződéssel Bárdosné Bezdán Katalin végezte. A pénztárosi feladatokat heti négy órában egyszerűsített foglalkoztatással oldották meg.

Az ellenőrzés során lefolytatott interjúk alapján, egyértelmű véleményként fogalmazódott meg, hogy a szakmai vezető a beosztásával együtt járó feladatokat nem tudta maradéktalanul ellátni. Ebből következően azt az ügyvezetőnek kellett átvállalni. Az ügyvezetőre rakodó megnövekedett terhek (ügyintéző munkatárs hiánya) következtében az adminisztratív ügyek intézésében keletkeztek elmaradásai.

Az ellenőrzés során a személyi anyagokat is áttekintettük. A rendelkezésre bocsátott dokumentumok legtöbb esetben hiányosak, nem teljeskörűen tartalmazzák a foglakoztatáshoz kapcsolódó iratokat. Marosi Éva személyi anyaga teljesnek nevezhető, de a többiek esetében hiányzik vagy az iskolai végzettséget igazoló dokumentum vagy az erkölcsi bizonyítvány vagy mindkettő.

A korábbi ellenőrzés hatására a szabadságengedély (B. 18-49/V) nyomtatványt használják, azonban annak a kitöltése nem megfelelő. A megállapított és eddig igénybe vett szabadság rovatokat nem töltik ki, így nem követhető, hogy mennyi szabadsággal rendelkezik a dolgozó.

Javaslat: A szabadságengedély nyomtatvány előírás szerinti használata.

2.2. Mérleg és Eredménykimutatás

Adatok Ezer Ft-ban

Sor-szám		A tétel megnevezése	2020. év	2021. év*	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év
Eszközök								
1	**A.**	**Befektetett eszközök**	**780**	**1391**	**1391**	**1269**	**4915**	**5591**
2	I.	IMMATERIÁLIS JAVAK	138	0	0	0	0	0
3	II.	TÁRGYI ESZKÖZÖK	642	1391	1391	1269	4915	5591
4	III.	BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZK.	0	0	0	0	0	0
5	**B.**	**Forgóeszközök**	**5909**	**5750**	**3744**	**12246**	**9399**	**4276**
6	I.	KÉSZLETEK	0	0	0	2141	0	0
7	II.	KÖVETELÉSEK	3331	2136	68	2051	3389	3772
8	III.	ÉRTÉKPAPÍROK	0	0	0	0		
9	IV.	PÉNZESZKÖZÖK	2578	3614	3676	8054	6010	504
10	**C.**	**Aktív időbeli elhatárolások**	**0**	**711**	**633**	**267**	**172**	**4927**
11		**Eszközök összesen**	**6689**	**7852**	**5768**	**13782**	**14486**	**14794**
Források								
12	**D.**	**Saját tőke**	**4090**	**4532**	**3808**	**10481**	**6486**	**1950**
13	I.	JEGYZETT TŐKE	5500	5500	5500	3000	3000	3000
14	II.	JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)	0	0		0	0	
15	III.	TŐKETARTALÉK	0	0		0	0	
16	IV.	EREDMÉNYTARTALÉK	-1652	-1410	-1410	-318	4981	986
17	V.	LEKÖTÖTT TARTALÉK	0	0	0	2500	2500	2500
18	VI.	ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK	0	0	0	0	0	
19	VII.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	242	443	-282	5299	-3995	-4536
20	**E.**	**Céltartalékok**	**0**	**0**		**0**	**0**	**0**
21	**F.**	**Kötelezettségek**	**2362**	**3320**	**1960**	**3301**	**7310**	**12833**
22	I.	HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK	0	0		0	0	0
23	II.	HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	0	0		0	0	0
24	III.	RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	2362	3320	1960	3301	7310	3212
25	**G.**	**Passzív időbeli elhatárolások**	**237**	**0**	**0**	**0**	**690**	**11**
26		**Források összesen**	**6689**	**7852**	**5768**	**13782**	**14486**	**14794**

* Az adatok a 2022.05.24-i testületi előterjesztés anyagából származnak, mely nem egyezik meg az eredménykimutatás és a főkönyvi kivonatban szereplő adattal sem.
A főkönyvi kivonatból összeállított mérleg a következő oszlopban található.

A 2022. év adatai részletesebb elemzést igényelnének, mivel az egyes mérlegtételek kiugró eltéréseket mutatnak az időszak többi évéhez képest. pl. az Eszközökön belül a Készletek összege 2.141 E Ft, a többi évben 0 Ft.
A Pénzeszközök kimutatott egyenlege 8.054 E Ft, ugyanakkor a kötelezettségek összege 3.301 E Ft.
A mérleg szerinti eredmény 5.299 E Ft nyereség, az előző és az utána következő évben is veszteséges volt a társaság.

A 2020. és 2021. évet érinti a Jegyzett tőke nagyságának a 3.000 E Ft helyett 5.500 E Ft-on történő kimutatása.
A Képviselő-testület 2019. december 17-i ülésén az 5. napirendi pont alatt tárgyalta a következő című előterjesztést: „Döntés a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. törzstőke emeléséről".
Az előterjesztésben az szerepel, hogy a Kft-nél a több éve fennálló veszteség miatt a saját tőke a jegyzett tőke alá csökkent ezért pótbefizetés elrendelésére van szükség, melyhez előbb az alapító okiratot szükséges módosítani.

Az elfogadott 227/20219. (XII.17.) Ök. sz határozat szövege így szól: *„Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. alapító okiratát az alábbiak szerint módosítja: 20219. december 17. napjától az Alapító okirat 12. pontja két bekezdéssel és új 13. ponttal (Pótbefizetés rendelkezései) kiegészül, az alábbiak szerint:*
12.2. A társaság bejegyzését követően a tag jogait és a társaság vagyonából őt megillető hányadot az üzletrész testesíti meg. A tagnak csak egy üzletrésze lehet.
12.3. A társaság a gazdálkodása során elért eredményt nem osztja fel. A gazdasági társaság tevékenységéből származó nyereség az Alapítónak nem osztható fel, hanem az a gazdasági társaság vagyonát gyarapítja (Ctv. 9/F. § (2) bekezdés).
13. Pótbefizetés
13.1. Az Alapító a veszteségek fedezésére pótbefizetés előírásáról dönthet.
13.2. A pótbefizetés legmagasabb összege: 2.500.000,- Ft.
13.3. A pótbefizetési kötelezettség a 3 évenként egy alkalommal, a számviteli törvény szerinti éves beszámoló jóváhagyását követő alapítói határozatban írhatja elő (pótbefizetés gyakorisága)."

A testületi ülés jegyzőkönyvében szerepel, hogy Dr. Kállai Sándor elmondta, „hogy a Pénzügyi Bizottság javasolja a pótbefizetést".

Az előterjesztés címe és az elfogadott határozat tartalma eltér egymástól, a címben törzstőke emelés a határozatban pedig az alapító okirat, pótbefizetés elrendelésének lehetőségével való kibővítése szerepel. Az alapító okirat a határozat szerinti módosítása megtörtént, a törzstőke összege az időszak alatt nem változott.

A mérleg adatok alapján a pótbefizetés megtörtént azonban az nem a Lekötött tartalék soron lett kimutatva, hanem a jegyzett tőke soron. A 2020. és 2021. évi mérlegben helytelenül 5.500 E Ft a kimutatott jegyzett tőke. A beszámoló részét képező kiegészítő mellékletben változatlanul 3.000 E Ft van leírva.
A 2022. évi adatsorban a jegyzett tőke lecsökken 3.000 E Ft-ra a Lekötött tartalékként megjelenik a pótbefizetés összege 2.500 E Ft.

Eredménykimutatás (Adatok E Ft-ban)

Sor-szám		A tétel megnevezése	2020. év	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év
1	**I.**	**Értékesítés nettó árbevétele**	7908	6492	11380	7702	*6881*
2	**II.**	**Aktivált saját teljesítmények értéke**	0	0	0	0	*0*
3	**III.**	**Egyéb bevételek**	23422	42550	54520	49350	*72425*
4	**IV.**	**Anyagjellegű ráfordítások**	14654	20739	28022	30262	*45891*
5	**V.**	**Személyi jellegű ráfordítások**	16390	25832	31369	29714	*36052*
6	**VI.**	**Értékcsökkenési leírás**	0	274	203	652	*1294*
7	**VII.**	**Egyéb ráfordítások**	253	2391	419	316	*606*
8	A.	ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (I±II+III-IV-V-VI-VII)	33	-194	5887	-3892	*-4537*
9	**VIII.**	**Pénzügyi műveletek bevételei**	233	0	0	0	
10	**IX.**	**Pénzügyi műveletek ráfordításai**	0	0	0	0	*3*
11	B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNY	233	0	0	0	*-3*
12	C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDM	266	-194	5887	-3892	*-4540*
13	**X.**	**Rendkívüli bevételek**	0	0	0	0	*0*
14	**XI.**	**Rendkívüli ráfordítások**	0	0	0	0	*0*
15	D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X-XI)	0	0	0	0	*0*
16	E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D	266	-194	5887	-3892	*-4540*
17	**XII.**	**Adófizetési kötelezettség**	24	88	588	103	
18	F.	ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XII)	242	-282	5299	-3995	
19	G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	242	-282	5299	-3995	

Az eredménykimutatás, a korábban bemutatott adatokból, a mérleg szerinti eredmény levezetését tartalmazza.

2.3. Felügyelő Bizottság

A társaságnál 3 tagú felügyelő bizottság (FB) működik. Az FB elkészítette saját ügyrendjét és a 2022., 2023. és 2024. évi munka- és üléstervét. A felügyelő bizottság az üléseiről írásos jegyzőkönyvet készített. A Képviselő-testület elé kerülő éves beszámolókat megtárgyalta és véleményezte. A vizsgált időszakban az FB elnöke Tarrné Rácz Judit volt, aki jelenleg is betölti ezt a tisztségeit. A felügyelő bizottság ülésein meghívottként rendszeresen részt vett Tuza Julianna alpolgármester és a Szociális, Oktatási, Sport- és Kulturális Bizottság vezetője Hamvas Éva.

A felügyelő bizottság évente több alkalommal ülésezett, év közben is beszámoltatták az ügyvezetőt a rendezvények előkészületeiről ill. lebonyolításukról. Rendszeresen meghívták a társaság könyvelőjét, hogy a gazdálkodás helyzetéről informálódjanak.

A felügyelő bizottság elnökével folytatott személyes találkozáskor volt módom meggyőződni arról, hogy a társaság tevékenységét folyamatosan nyomon követi és a működés minden lényeges vonatkozásával tisztában van.

2.4. Pénztár és bankbizonylatok

A pénztár és bankbizonylatok közül, szúrópróba szerű kiválasztással, a 2023. január, 2023. április és a 2024. május havi bizonylatok tételes vizsgálata történt meg.

1. Általános tapasztalat, hogy a havi pénztárjelentést sem a pénztáros sem a pénztárellenőr nem írja alá. A jelentésen szereplő záró pénzkészlet és a pénztárban lévő készpénz egyeztetése nincs dokumentálva (pénztár rovancs, a készpénz címletenkénti felsorolása).

2. A pénztári alapbizonylatok, számlák többsége nincs záradékkal ellátva, a számlákon nem szerepel az utalványozó aláírása.

3. Az egyszerűsített foglalkoztatásra kötött munkaszerződések nem tartalmazzák az elvégzendő feladatot.

4. A havi pénztárjelentésben 2023.04.24-i dátummal 15.100,- Ft lett bevételezve, alkotóműhely bevétele címen, de hiányzik az alapbizonylat és a bevételi pénztárbizonylat is.

5. 2023.04.26-án Várnai-Nagy Szimonettának 30.000,- Ft előleg lett kifizetve az AM5147951 sorszámú kiadási pénztárbizonylaton. A kifizetés mellett nincs alapbizonylat. Amennyiben vásárlási előlegként, utólagos elszámolásra vette fel a dolgozó, akkor ahhoz ki kell állítani a B. 13-135 Elszámolásra kiadott összegek nyilvántartása elnevezésű szigorú számadású nyomtatványt. Az utólagos elszámolásra kiadott összeggel legkésőbb a hónap utolsó napján el kell számolni. Ebben az esetben ez nem történt meg. A kifizetett összeg lehet bérelőleg is, de bizonylat nélkül ez nem állapítható meg.

Javaslat: Történjen meg a pénztári alapbizonylatok záradékolása és az ügyvezető általi aláírása. A havi pénztárjelentést a pénztáros és az ellenőr lássa el aláírásával, kerüljön dokumentálásra a záró pénzkészlet és a pénztárban lévő készpénz egyeztetése.

4. Szakmai feladatok

A Képviselő-testület minden év elején megtárgyalta a társaság előző évi szakmai és pénzügyi beszámolóját. A szakmai beszámoló minden területre kiterjedően, a nagyobb rendezvények mélységéig mutatja be a Művelődési Központ és Könyvtár tevékenységét.

A testületi ülésről készült jegyzőkönyvek alapján megállapítható, hogy a programok, rendezvények színvonalával a testület elégedett volt, az ügyvezetők munkáját nagyra értékelte.

Ugyanilyen véleményen volt a felügyelő bizottság elnöke és Hamvas Éva a Szociális, Oktatási, Sport- és Kulturális Bizottság elnöke is. Hozzá tették, hogy mindig van min javítani és lehet tovább fejlődni, de a korábbiakban taglalt nehezítő körülmények ellenére, pozitívan értékelték a Kft. tevékenységét.

Szintén a képviselő testület fogadta el a Kft. éves Szolgáltatási és Munkatervét, melynek része az éves Rendezvényterv is. Ezek a tervek az tartalmazzák az önkormányzati támogatás és a saját bevételek tervezett nagyságát, azonban a kiadásokra nem készítenek részletes költségvetést.

Bóli Erzsébet ügyvezető tájékoztatott, hogy ő minden nagy rendezvény előtt elkészítette a rendezvény részletes költségvetését, melyet elküldött a polgármesternek, a jegyzőnek és a pénzügyi vezetőnek, majd a rendezvényeket követően a részletes elszámolást számlamásolatokkal együtt.

Véleményem szerint ez fölösleges adminisztrációs terhet jelent, ugyanakkor a betervezett költségek inkább az igényekhez igazodnak, nem a költségvetés adta lehetőségekhez.

A célszerű és szükséges az lenne, ha a társaság a szolgáltatási tervhez elkészítené az éves költségvetését, melyben megtervezésre kerülnének a társaság kiadásai is. Ez lehetővé tenné, hogy a rendezvények ráfordításai a pénzügyi keretek szerint alakuljanak és elkerülhetővé válna, hogy év közben az önkormányzatnak plusz forrásokat kelljen biztosítani.

Javaslat: A társaság készítsen minden évben részletes költségvetést, mely az éves munka- és szolgáltatási tervvel együtt kerüljön megtárgyalásra és elfogadásra.

Egyéb észrevételek:

1. Az önkormányzat honlapján a 2024. évi Képviselő-testületi határozatok csak 2024. július hónapig lettek feltöltve. Az utolsó a 116/2024. (VII.11.) Ök.sz. határozat.

(https://www.kozarmisleny.hu/onkormanyzat/donteshozatal-ulesek/hatarozatnyilvantartas/hatarozat-nyilvantartas-2024)

2. A képviselő-testület minden évben elfogadja a következő évi Belső ellenőrzési tervet. Javaslom, hogy ezt követően az ellenőrzéssel érintett szervezetek, szervezeti egységek érintett vezetői írásban legyenek tájékoztatva a várható ellenőrzés témájáról és időpontjáról, hogy az ellenőrzésre megfelelően fel tudjanak készülni. Több éves tapasztalat, hogy az ellenőrzésről csak a belső ellenőrtől értesülnek az érintettek.

Keltezés: 2025.04.24.
Aláírás:
Név: KIRÁLYNÉ DEMCSÁK ÁGNES

<u>Tárgy:</u> Beszámoló a 2024. évben végzett gyermekjóléti, gyermekvédelmi tevékenységről

Ügyiratszám: KMH/ /2025

ELŐTERJESZTÉS

11. NAPIRENDI PONT (A BIZOTTSÁGI ÜLÉSEN …NAPIRENDI PONT)

KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2025. MÁJUS 13-AI ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	VÁMOSI ANDREA SZOCIÁLIS ÉS GYÁMÜGYI ÜGYINTÉZŐ
ELŐADÓ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	SZOCIÁLIS, OKTATÁSI, KULTURÁLIS ÉS SPORT BIZOTTSÁG
EGYÉB SZERVEZET:	-
MEGTÁRGYALTA:	SZOCIÁLIS, OKTATÁSI, KULTURÁLIS ÉS SPORT BIZOTTSÁG
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT <u>HATÁROZAT</u>/HATÁLYOS RENDELET:	63/2023.(V.23.) Ök. sz. határozat 84/2024. (V.14.) Ök. sz. határozat
<u>HATÁROZAT</u>/RENDELET ELFOGADÁSA:	**EGYSZERŰ TÖBBSÉG**
TÁRGYALÁS MÓDJA:	NYÍLT ÜLÉS
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	**-**
PÉNZÜGYI VEZETŐNEK BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	**-**
TERJEDELEM:	2 OLDAL +2 MELLÉKLET

Tisztelt Képviselő-testület!

A gyermekek védelme a gyermek családban történő nevelkedésének elősegítésére, veszélyeztetettségének megelőzésére és megszüntetésére, valamint a szülői vagy más hozzátartozói gondoskodásból kikerülő gyermek helyettesítő védelmének biztosítására irányuló tevékenység.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 96. § (6) bekezdése szerint a települési önkormányzat és az állam fenntartói feladatainak ellátására a kormány rendeletében kijelölt szerv minden év május 31-ig a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról – külön jogszabályban meghatározott tartalommal – átfogó értékelést készít. A gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX. 10.) Korm. rendelet 10. számú melléklete meghatározza az átfogó értékeléshez szükséges tartalmi követelményeket.

Az értékelés jelen előterjesztés mellékletét képezi.

Az értékelést a képviselő-testület általi megtárgyalást követően meg kell küldeni a gyámhatóságnak. A gyámhatóság az értékelés kézhezvételétől számított harminc napon belül javaslattal élhet a települési önkormányzat, illetve állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében kijelölt szerv felé, amely hatvan napon belül érdemben megvizsgálja a gyámhatóság javaslatait és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja. (Gyvt. 96. § (6) bekezdés.)

Határozati javaslat:

…/2025. (V.13.) Ök.sz. határozat

1. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete az előterjesztés mellékletét képező, Esztergár Lajos Családsegítő-és Gyermekjóléti Szolgálat 2024. évi beszámolóját és Kozármisleny Város 2024. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló beszámolóját elfogadja.

2. Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete felkéri a jegyzőt, hogy az elfogadott beszámolókat a Baranya Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztályának küldje meg.

Határidő: 1) azonnal 2) 2025. 05. 31.

Felelős: 1) dr. Pohl Marietta polgármester, képviselő-testület,

2) dr. Göndöcz András jegyző

1. sz. melléklet

Beszámoló

Kozármisleny Város Önkormányzata 2024. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 14.§-a alapján a gyermekek védelme, a gyermek családban történő nevelkedésének elősegítésére, veszélyezettségének megelőzésére és megszüntetésére, valamint szülői, vagy más hozzátartozói gondoskodásból kikerülő gyermek helyettesítő védelmének biztosítására irányuló tevékenység.
A gyermekek védelmét pénzbeli, természetbeni és személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások, illetve gyermekvédelmi szakellátások, valamint gyermekvédelmi törvényben meghatározott hatósági intézkedések biztosítják.

A gyermekvédelmi rendszer működtetése állami és önkormányzati feladat.
A gyermekek védelmét ellátó helyi önkormányzatnak kiemelt feladata a gyermekek mindenekfelett álló érdekének figyelembevétele, a törvényben elismert jogainak biztosítása, az egyenlő bánásmód követelményinek betartása.

A Gyvt. 94. § (1)-(3) bekezdése alapján a települési önkormányzat feladata:

(1) „A települési önkormányzat, fővárosban a fővárosi kerületi önkormányzat, illetve a fővárosi önkormányzat által közvetlenül igazgatott terület tekintetében a fővárosi önkormányzat feladata a gyermekek védelme helyi ellátó rendszerének kiépítése és működtetése, a területén lakó gyermekek ellátásának megszervezése.

(2) A települési önkormányzat az e törvényben foglaltak szerint, a (2a) -(4) bekezdésben meghatározottak figyelembevételével biztosítja- a Biztos Kezdet Gyerekház kivételével- a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátásokat, valamint, ha a (2a) -(4) bekezdés alapján nem köteles az ellátás biztosítására, szervezi és közvetíti a máshol igénybe vehető ellátásokhoz való hozzájutást.
(2a) Polgármesteri hivatalt működtető települési önkormányzat, a közös önkormányzati hivatal székhelye szerinti települési önkormányzat, a fővárosban a fővárosi kerületi önkormányzat, illetve a fővárosi önkormányzat által közvetlenül igazgatott terület tekintetében a fővárosi önkormányzat lakosságszámtól függetlenül köteles gyermekjóléti szolgálatot működtetni. A közösönkormányzati hivatal székhelye szerinti települési önkormányzat által működtetett gyermekjóléti szolgálat fenntartója társulás, a társulás társulási megállapodásban megjelölt székhelye kizárólag az e bekezdés szerint feladatellátásra kötelezett önkormányzat lehet.

(3) Az a települési önkormányzat, fővárosban a kerületi önkormányzat, amelynek területén
a) tízezernél több állandó lakos él, bölcsődét,
b) húszezernél több állandó lakos él, az a) pontban meghatározottak mellett gyermekek átmeneti otthonát,
c) harmincezernél több állandó lakos él, az a) és b) pontokban meghatározottak mellett családok átmeneti otthonát köteles működtetni.

(4) A járásszékhely település, a fővárosban a fővárosi kerületi önkormányzat és a megyei jogú város lakosságszámtól függetlenül köteles gyermekjóléti központot működtetni. A járásszékhely településen működő gyermekjóléti központ ellátási területe a járás lakosságára terjed ki."

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) 86. § (1) bekezdése alapján minden önkormányzat kötelező feladata a családsegítés, a Gyvt. 94. § (2a) bekezdése szerint pedig- lakosság számtól függetlenül- minden önkormányzat kötelező feladata a gyermekjóléti szolgálat működtetése, amely 2017. január 1. napjától kizárólag integrált formában, egy intézményi struktúrában: család és gyermekjóléti szolgálatként tartható fenn.

A családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatási feladatokat Kozármisleny Város Önkormányzatával megkötött feladatellátási szerződés alapján az Esztergár Lajos Család-és Gyermekjóléti Szolgálat és Központ (a továbbiakban: Szolgálat) látja el a településen.

A Gyvt. 96. § (6) bekezdése alapján a települési önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig – külön jogszabályban meghatározott tartalommal- átfogó értékelést készít. Az értékelés célja, hogy a Képviselő-testület nyomon kövesse, és biztosítsa a gyermekek védelmét és esélyegyenlőségét.
Az átfogó értékelés tartalmi követelményeit a Gyvt. végrehajtására kiadott, a gyámhatóságokról, a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX.10.) Korm. rendelet 10. számú melléklete határozza meg.

A beszámoló kiemelt pontjai:

- a település demográfiai mutatói, különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira
- az Önkormányzat által nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátások biztosítása
- az Önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása
- a felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatainak, továbbá a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltató tevékenységet végzők működését engedélyező hatóság ellenőrzésének alkalmával tett megállapításainak ismertetése
- jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása a Gyvt. előírásai alapján (milyen ellátásokra és intézményekre lenne szükség a problémák hatékonyabb kezelése érdekében, gyermekvédelmi prevenciós elképzelések)
- a települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatellátásban.

A beszámoló a fenti előírások alapján került elkészítésre.

1. A település demográfiai mutatói

A 2024. évi statisztikai adatállomány szerint a lakossági létszámok:

január 1-jei adatok	**2022.01.01**	**2023.01.01**	**2024.01.01**
lakosságszám	7191	7277	***7397***
ebből kiskorú	1715	1835	1842

korcsoport	fiú 2023-ban	lány 2023-ban	összesen	fiú 2024-ben	lány 2024-ben	összesen
0-3	180	165	345	157	149	306
4-6	156	145	301	167	142	309
7-14	440	378	797	435	381	816
15-18	198	371	263	235	176	411
kiskorú összesen	**974**	**861**	1835	**994**	**848**	**1842**

Az előző évek demográfiai adatai alapján kimutatható, hogy a lakosság számának növekedési arányával nő továbbra is a kiskorú lakosság száma városunkban.

2. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása

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

A Gyvt. által szabályozott rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény egy természetbeni ellátás, amely havi rendszeres pénzbeli utalással nem jár. A kedvezmény megállapításának célja annak igazolása, hogy a gyermek szociális helyzete alapján jogosult a törvény által meghatározott gyermekétkeztetés normatív kedvezményének, az egyszeri támogatásnak és külön jogszabályban meghatározott egyéb kedvezményeknek az igénybevételére (bölcsődés, óvodás, 1-8. évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő és rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek után az intézményi térítési díj 100%-át, valamint a nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő és rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek után az intézményi térítési díj 50%-át normatív étkezési kedvezményként kell a gyermek részére biztosítani a központi költségvetés terhére).
A Gyvt. alapján a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság jövedelmi feltételeinek egyes szabályaitól való eltérés szerint a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság feltétele, hogy a gyermeket gondozó családban az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a szociális vetítési alap 180%-át (51.300,- Ft), 2024. július 1. napjától a 245%-át (69.825.-Ft), egyedülálló vagy tartósan beteg illetve fogyatékos gyermeket nevelő szülők, valamint nagykorú gyermek esetében, egyéb esetben, hogy a szociális vetítési alap 165%-át (47.025,-Ft), 2024. július 1. napjától a 225%-át (64.125,-Ft), feltéve mindkét esetben, hogy a család vagyona a jogszabályban meghatározott mértéket nem haladja meg. Megállapítása 1 évre történik. A jogosultság megállapításához fűződő adat, hogy rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény megállapítása iránti kérelem 2024. évben egy esetben sem került elutasításra.

RGYVK-ban részesülő családok megoszlása:
2024. augusztus 31.-i állapot szerint:

	1 gyermek	2 gyermek	3 gyermek	4 vagy annál több gyermek	***összesen***
családok száma	2	4	1	1	**8**
ebből ***egyedülálló szülő***	1	4	0	0	**5**

	0-2 éves	3-5 éves	6-13 éves	14-17 éves	18 év feletti	***összesen***
gyermekek száma	2	4	9	3	1	**19**

2024. december 31.-i állapot szerint:

	1 gyermek	2 gyermek	3 gyermek	4 vagy annál több gyermek	***összesen***
családok száma	1	3	1	3	**9**
ebből ***egyedülálló szülő***	1	3	0	1	**6**

	0-2 éves	3-5 éves	6-13 éves	14-17 éves	18 év feletti	***összesen***
gyermekek száma	3	8	16	4	0	**31**

A 2023-as évhez képest jelentősen nőtt településünkön a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak, illetve azt igénylők száma, melynek oka, hogy két többgyermekes (6, illetve 8 gyermekes) család is jogosulttá vált a kedvezményre, egy 7 gyermekes család pedig októberben költözött városunkba.
A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság 2024. augusztus 1. napján való fennállás okán a Gyvt. 20/A. § (1) bekezdés szerinti alapösszegű (6.000.-Ft) ellátásban 20 fő részesült, míg a Gyvt. 20/A. § (2) bekezdése szerinti emelt összegű (6.500.-Ft) ellátásban 0 fő részesült.
A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság 2024. november 1. napján való fennállás okán a Gyvt. 20/A. § (1) bekezdés szerinti alapösszegű (6.000.-Ft) ellátásban 32 fő részesült, míg a Gyvt. 20/A. § (2) bekezdése szerinti emelt összegű 6.500.-Ft) ellátásban 0 fő részesült.

A gyámügyi feladat- és hatáskörök ellátásáról, valamint a gyámhatóság szervezetéről és illetékességéről szóló 331/2006. (XII.23.) számú Kormányrendelet szerinti halmozottan hátrányos helyzet megállapítása továbbra is jegyzői hatáskörben maradt.

Ennek értelmében hátrányos helyzetű az a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermek és nagykorúvá vált gyermek, aki esetében az alábbi körülmények közül egy fennáll:

- a szülő vagy a családba fogadó gyám alacsony iskolai végzettsége, a gyermeket együtt nevelő mindkét szülőről, a gyermeket egyedül nevelő szülőről vagy a családba fogadó gyámról – önkéntes nyilatkozat alapján – megállapítható, hogy a rendszeres

gyermekvédelmi kedvezmény igénylésekor legfeljebb alapfokú iskolai végzettséggel rendelkezik;
- a szülő vagy családbafogadó gyám alacsony foglalkoztatottsága, ha a gyermeket nevelő szülők bármelyikéről vagy a családbafogadó gyámról megállapítható, hogy a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény igénylésekor aktív korúak ellátására jogosult vagy a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény igénylésének időpontját megelőző 16 hónapon belül legalább 12 hónapig álláskeresőként nyilvántartott személy;
- a gyermek elégtelen lakókörnyezete, illetve lakáskörülményei, ha megállapítható, hogy a gyermek a településre vonatkozó integrált településfejlesztési stratégiában szegregátumnak nyilvánított lakókörnyezetben vagy félkomfortos, komfort nélküli vagy szükséglakásban, illetve olyan lakáskörülmények között él, ahol korlátozottan biztosítottak az egészséges fejlődéséhez szükséges feltételek.

Hátrányos/halmozottan hátrányos helyzet megállapítására 2024-ben nem került sor.

- **települési támogatások**

Az önkormányzatok által biztosított ellátás neve 2015. március 1-jétől egységesen települési támogatás lett. A szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) által szabott egyetlen kötelezettség az, hogy a képviselő-testület a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint az időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő személyek részére rendkívüli települési támogatást köteles nyújtani.

Az Önkormányzat a 9/2021.(III.16.) önkormányzati rendelet alapján a rendkívüli települési támogatás mellett az alábbi települési támogatásokat biztosítja a rászoruló személyek számára.

A rendelet módosult: 11/2021. (V.3.), 21/2021. (VIII.24.), 22/2021. (IX.28.), 20/2022. (IX.20.), 27/2022. (XI.15.) és 2/2024. (I.30.) önkormányzati rendeletekkel.

A rendeletben meghatározott ellátásokkal kapcsolatos feladat- és hatáskört átruházott hatáskörben a Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője és Kozármisleny Város Képviselő-testületének Szociális, Oktatási, - és Kulturális Bizottsága látja el. Jegyzői átruházott hatáskörbe került a lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott támogatás, gyógyszer-kiadások viseléséhez nyújtott támogatás, temetési támogatás, újszülöttek támogatása, tankönyvtámogatás, beiskolázási támogatás, idősek év végi támogatása, gyermekek év végi támogatás. Bizottsági átruházott hatáskörbe pedig a rendkívüli települési támogatás, tűzifa támogatás, sürgősségi rendkívüli települési támogatás, karácsonyi természetbeni támogatás és a gázár támogatás került.

- **rendkívüli települési támogatás keretében**:

a, a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került személyek számára ***rendkívüli települési támogatás***t;
b, ***sürgősségi települési támogatás***t, ha a kérelmező lakhatására szolgáló ingatlanában súlyos, a lakhatás elemi feltételeit veszélyeztető kár keletkezett és ennek következtében a kérelmező és családja létfenntartása átmenetileg vagy tartósan veszélybe került;
c, rászorultság alapján ***tűzifa támogatást***, illetve ***gázár támogatást***;

d, a temetési költséget viselő személy számára, rászorultsága alapján települési ***temetési támogatás***t állapít meg;

- **rendszeres települési támogatás keretében:**
  a, a lakás fenntartásával kapcsolatos rendszeres kiadások viseléséhez települési ***lakásfenntartási támogatás***t állapít meg;
  b, magas gyógyszerköltségére tekintettel, a létfenntartást veszélyeztető élethelyzetben lévő személy számára ***gyógyszerkiadások viseléséhez nyújtott települési támogatás***t állapít meg.

- **települési támogatás keretében:**
  a**, *újszülöttek támogatását*;**
  b**, *tankönyvtámogatást*;**
  c, ***beiskolázási támogatás***t;
  d, ***idősek év végi támogatás***át;
  e, ***karácsonyi természetbeni támogatás***t
  f, ***gyermekek év végi támogatás***t állapít meg.

Az előző évhez képest 2024-ben kisebb-nagyobb mértékű csökkenés vehető észre az igénylők számának tekintetében. A 2023-as év adataihoz viszonyítva a 2024-es évben jelentős igényszámbeli csökkenés figyelhető meg a rendkívüli települési támogatás, és a beiskolázási támogatás, illetve a karácsonyi természetbeni támogatások esetében. A csökkenő tendencia oka lehet, hogy az átlagjövedelmek emelkedtek.

Rendkívüli települési támogatás folyósítása 43 esetben pénzbeli támogatás formájában 5.000,- Ft- 40.000,-Ft összegig került megállapításra.
A 2024-es évben is megfelelő mennyiségű *tűzifa* állt rendelkezésre, így pénzbeli támogatásra nem került sor, a kérelmezők részre 19 esetben, összesen 22 m^3 tűzifa került kiszállításra a családokhoz.
Gázár támogatás igény 2024-ben nem érkezett be.
Lakhatási támogatás 48 háztartás esetében került újbóli megállapításra, *gyógyszertámogatás* 30 fő részére a beadástól számítva az év végéig került havi kiutalásra a támogatás.
Temetési támogatás 6 esetben, *sürgősségi rendkívüli támogatás* 2 esetben került megállapításra.
Köztemetés nem volt az év folyamán.
A *tankönyv és beiskolázási támogatás* 49 gyermek részére került kiutalásra.
Az *újszülöttek támogatásá*t 11 család vette igénybe.
A *gyermekek év végi támogatás*a 3 család 11 gyermekének került megállapításra.
Az *idősek év végi támogatásá*ra 472 fő kérelme érkezett be, minden kérelmező esetében megállapításra került a támogatás.
A *karácsonyi természetbeni támogatás*ban 16 család részesült.

Összességében az elmúlt évben is több mint 200 kérelmezőt és azok családtagjait érintették ezek a típusú támogatások.
Rendkívüli és rendszeres települési támogatásra 15,4millió Ft-ot fordított Önkormányzatunk, melyből az állami normatíva 14millió forintot fedezett.

- **Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíj**

A támogatás célja az esélyteremtés érdekében a hátrányos helyzetű, szociálisan rászoruló fiatalok felsőoktatásban való részvételének támogatása.
Az „A” típusú pályázatra azok az önkormányzat területén állandó lakhellyel rendelkező, hátrányos szociális helyzetű felsőoktatási hallgatók jelentkezhettek, akik felsőoktatási intézményben (felsőoktatási hallgatói jogviszony keretében) teljes idejű (nappali tagozatos), alapfokozatot és szakképzettséget eredményező alapképzésben, mesterképzésben, mesterfokozatot és szakképzettséget eredményező mesterképzésben, egységes, osztatlan képzésben vagy felsőfokú illetve felsőoktatási szakképzésben folytatják tanulmányaikat.

A pályázat keretében az Önkormányzat a 2022/2023-as tanév második félévében 2 kozármislenyi fiatal felsőfokú tanulmányainak folytatásához nyújtott segítséget, mely havi 5.000, - Ft/hó támogatási összeggel számolva 50.000, -Ft támogatást igényelt, a 2024/2025-ös tanév első félévére 2 fiatal került támogatásra, mely 50.000, -Ft támogatási összeg volt.

- **egyéb, Gyvt.-ben nem szabályozott pénzbeli vagy természetbeni juttatások**

Kozármisleny Város Önkormányzata a Gyvt.-ben szabályozott pénzbeli és természetbeni juttatásokon felül tankönyvtámogatást nyújt középfokú, -valamint felsőfokú tanulmányokat folytató gyermek, fiatal felnőtt részére, beiskolázási támogatást biztosít általános-, vagy középiskolai tanulmányokat folytató gyermekek részére. A támogatás igénybevételének jogosultságát és módját, valamint a támogatás mértékét Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének szociális ellátásokról és szociális szolgáltatásokról szóló 9/2021.(III.16.) önkormányzati rendelete szabályozza.

A beiskolázás és a tankönyvtámogatás összege 15.000.-Ft gyermekenként, melyet a 2024-es évben 49 fő rászorult gyermek és fiatal felnőtt kérelmezett, 735.000, - Ft támogatási összegben.

- **gyermekétkeztetés**

A Gyvt. alapján az önkormányzat által nyújtott természetbeni ellátás. A Gyvt. 21. § (1) bekezdése alapján természetbeni ellátásként a gyermek életkorának megfelelő gyermekétkeztetést kell biztosítani a gyermeket gondozó szülő, törvényes képviselő vagy nevelésbe vett gyermek esetén a gyermek ellátását biztosító nevelőszülő, gyermekotthon vezetője, illetve az Szt. hatálya alá tartozó ápolást, gondozást nyújtó intézmény vezetője kérelmére
a) a bölcsődében, mini bölcsődében,
b) az óvodában,
c) a nyári napközis otthonban,
d) az általános és középiskolai kollégiumban, az itt szervezett externátusi ellátásban,
e) az általános iskolai és - ha önkormányzati rendelet kivételével jogszabály másképpen nem rendelkezik - a középfokú iskolai menzai ellátás keretében,
f) a fogyatékos gyermekek, tanulók nevelését, oktatását ellátó intézményben és a fogyatékos gyermekek számára nappali ellátást nyújtó, az Szt. hatálya alá tartozó fogyatékosok nappali intézményében [az a) -f) pontban foglaltak a továbbiakban együtt: intézményi gyermekétkeztetés],
g) a 21/C. §-ban foglaltak szerint a bölcsőde, mini bölcsőde és az óvoda zárva tartása, valamint az iskolában az Nktv. 30. § (1) bekezdése szerinti nyári szünet és az Nktv. 30. § (4) bekezdése szerinti tanítási szünetek időtartama alatt (a továbbiakban együtt: szünidei gyermekétkeztetés).

Az óvodások és a helyi általános iskolai tanulók étkeztetése az oktatási-nevelési intézményekben megoldott, a külső szolgáltató közbeszerzési eljárást követően került kijelölésre. A Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsődében, valamint a Kozármislenyi Janikovszky Éva Általános Iskolában a közétkeztetést a MEVID Zrt. biztosítja.

A diákétkeztetés célja, hogy rendszeres, egészséges táplálkozást biztosítson a bölcsődés, óvodás, általános iskolás korosztály részére.
A közétkeztetésre vonatkozó táplálkozás-egészségügyi előírásokról szóló 37/2014. (IV.30.). EMMI rendelet részletesen szabályozza a menzákon adható ételek mennyiségét, összetételét. Korcsoportok szerint meghatározzák a napi energia-, fehérje-, szénhidrát-, só-, és zsírbevitelt, amit folyamatosan ellenőriznek is.

- **nyári szünidei gyermekétkeztetés**

A Gyvt. 21/C. § (1) bekezdése alapján a települési Önkormányzat a szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkezést

a) a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek részére ingyenesen biztosítja, és
b) az a) pontban foglalt gyermekeken kívül további gyermekek, így különösen a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermekek részére ingyenesen biztosíthatja.

A Gyvt. 21/C. § (2) bekezdés alapján a települési önkormányzat a szünidei gyermekétkeztetést az (1) bekezdés a) pontja alapján

a) szerinti esetben az óvoda zárva tartásának időtartama alatt valamennyi munkanapon,
b) az a) pont alá nem tartozó gyermekek számára
   ba) a nyári szünetben legalább 43 munkanapon, legfeljebb a nyári szünet időtartamára eső valamennyi munkanapon,
   bb) az őszi, téli és tavaszi szünetben a tanév rendjéhez igazodóan szünetenként az adott tanítási szünet időtartamára eső valamennyi munkanapon köteles megszervezni, és ennek keretén belül a szülő, törvényes képviselő kérelmének megfelelő időtartamban az adott gyermek részére biztosítani.

3. Az Önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások

a) gyermekjóléti szolgáltatás biztosításának módja, működésének tapasztalata

A családsegítő és gyermekjóléti szolgáltatás alapellátás feladatait 2005. július 01. napjától az Esztergár Lajos Család- és Gyermekjóléti Szolgálat és Központ látja el. Kozármisleny területén a család- és gyermekjóléti szolgáltatást 2 fő biztosítja. 2024. márciusától új székhelyen működik az intézmény Pécsett, az Anikó utca 1. szám alatt.
A személyi és tárgyi feltételeiben a Szolgálat a feladat teljes körű ellátására alkalmas, a gyermekvédelmi törvény követelményeinek megfelel. Kozármisleny település ellátása autóbuszos közlekedéssel történik.
A gyermek testi, lelki, érzelmi és értelmi fejlődésének érdekében a Szolgálat kiemelt gondot fordít a következőkre:

- a gyermek családban történő nevelésének elősegítése, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzése;
- a már kialakult veszélyeztetettség megszüntetése;

- családból kiemelt gyermek visszahelyezésének elősegítése, illetve utógondozása;
- válsághelyzetben lévő várandós anyák segítése.

A Szolgálat munkája elsősorban az észlelő és jelzőrendszer jelzései épül, de minden jelzést kivizsgálnak (civil szervezet, lakossági bejelentés stb.). 2024-ben a védőnői szolgálattól 1 esetben, a köznevelési intézményből 5 esetben, a rendőrségtől 8 esetben, személyes gondoskodást nyújtó szociális szolgáltatóktól 4 esetben, állampolgár, gyermek, felnőtt érdekeit képviselő társadalmi szervezettől 7 esetben érkezett jelzés. A Szolgálathoz érkező jelzést követően felveszik a kapcsolatot a családdal és döntenek a probléma ismeretében arról, hogy milyen ellátási forma szükséges a probléma megszüntetése érdekében. Az észlelő és jelzőrendszer működtetése a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti és gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működési feltételeiről szóló 15/1998.(IV.30.) NM rendelet 9.§-ában foglaltak szerint történik.

A Szolgálat keretében működő gyermekjóléti szolgálat legfontosabb, igénybe vehető szolgáltatásai a következők: családi konfliktusok rendezéséhez nyújtható segítség, életvezetési tanácsadás, szociális információs szolgáltatás, jogi tanácsadás, segítő beszélgetés, valamint hivatalos ügyekben való közreműködés.
2022. januárjától az ECSGYK munkatársai speciális segítő szolgáltatást nyújtanak fogytékosságügyi tanácsadói tevékenység formájában településünkön. A tanácsadók a fogyatékos személyek és családtagjaik számára biztosított szolgáltatások igénybevételéhez nyújtanak segítséget. A fogytékosságügyi tanácsadó a településen 3 lakosnak nyújtott segítséget.

A hatósági intézkedések számadatai 2024 -ből:

Együttműködési megállapodás alapján gondozott családok száma	**18**
Alapellátásban részesülők száma	56
Családgondozás védelembe vétel mellett – család-	3
Tanácsadás keretein belül nyújtott segítség- állandó	18
Egyszeri segítségnyújtás	20
2023-ban a településen gondozott gyermekek száma védelembe vétel mellett	**27**

Az Esztergár Lajos Család-és Gyermekjóléti Szolgálat és Központ 2024. évi részletes szakmai beszámolója jelen beszámoló mellékletét képezi.

A védőnői szolgálat is a jelzőrendszer tagja, először a védőnő találkozik a veszélyeztetett várandóssal, csecsemővel. A védőnő gondozási feladatait önállóan végzi, ennek során kapcsolatot tart és együttműködik a háziorvosi szolgálattal, közoktatási, a gyermekjóléti, a szociális és családsegítést végző intézményekkel.
A védőnők jelzéssel élnek a Szolgálat felé, ha a családban rendezetlen szociális viszonyokat tapasztalnak, gyermek elhanyagolását, bántalmazását észlelik, kötelező védőoltás elmaradása jut tudomásukra, valamint, ha magzati életet veszélyeztető körülményt észlelnek.

A jelzőrendszer fontos részeként működik még az iskolai gyermek-és ifjúságvédelmi felelőssel való kapcsolattartás a Szolgálat részéről, valamint azon szakemberekkel való együttműködés, akik valamilyen formában rendszeres kapcsolatban állnak a településen élő gyermekekkel és probléma esetén jelezniük kell a Szolgálat felé.

a gyermekek veszélyeztetettségének főbb okai:

A gondozott családok tekintetében a családi-kapcsolati konfliktusokkal küzdők száma magas, ezt követően az életviteli, a gyermekintézménybe való beilleszkedési nehézség, az anyagi nehézségek jelennek meg elsősorban. Az alacsony iskolai végzettségű szülők esetében nehézséget okoz a munkaerőpiacon való elhelyezkedés, ami a család elszegényedéséhez vezet. Egyre többször fordul elő, hogy a rendezett anyagi körülmények ellenére a válófélben lévő, vagy elvált szülők nem tudnak megegyezni a gyermekek felügyeletét tekintve. A szülők egymással való problémájukat a gyerekekre, a kapcsolattartás körülményeire vetítik ki, emiatt több családnál is folyamatosak a gyámhivatali és bírósági feljelentések, mely negatívan hat a gyermekek mindennapjaira.

b) *gyermekek napközbeni ellátásának, gyermekek átmeneti gondozásának biztosítása, ezen ellátások igénybevétele és ezzel összefüggő tapasztalatok*

A gyermekek napközbeni ellátása városunkban a bölcsődében, óvodában és az általános iskolában iskolaotthonos és napközis foglalkozások keretében történik.

A bölcsődének és óvodának jelentős szerepe van a gyermekvédelemben, prevencióban, a hátrányok csökkentésében. A gyermek alapvető joga, hogy egyenlő, elérhető segítséget kapjanak képességeik, készségeik kibontakoztatásához, családban történő nevelkedésükhöz. Az intézményekben kiemelten ügyelnek arra, hogy a hátrányos megkülönböztetés minden formájától mentes gondozásban, nevelésben részesüljön a gyermek. Az intézményekben lehetőség nyílik arra, hogy az eltérő élethelyzetből induló gyermekek problémáinak felismerése a lehető legkorábban megtörténjen, és a gyermek életkorának és fejlettségi szintjének megfelelő pedagógiai és pszichológiai irányelvek szerint, személyre szóló, differenciált bánásmóddal hozzájáruljon a gyermek személyiségének kibontakozásához.

A TOP-1.4.1-19 kódszámú pályázat megvalósulásaként 2022. szeptember 1.-től a Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde bölcsődei szervezeti egysége új telephelyre költözött.

Városunkban a bölcsődei ellátást 8 fő kisgyermeknevelő, 4 fő dajka biztosítja (a takarítói feladatokat is ők látják el), a bölcsőde által üzemeltetett játszóházban 1 fő heti 12 órában alkalmazott nevelő van, munkájukat 1 fő 4 órás karbantartó/udvaros segíti.
Az óvodai ellátást 25 fő óvónő, 4 pedagógiai asszisztens és 13 dajka (2 fő 4 órában) végzi. A bölcsőde vezetését 1 fő bölcsődevezető, az óvoda vezetését pedig 1 fő igazgató és 2 fő igazgatóhelyettes látja el. Az óvoda munkáját segíti 1 fő Óvodatitkár és 1 fő 6 órás gyermekétkeztetési és munkaügyi feladatokat ellátó, 3 fő megbízási szerződéses takarító és 1 fő 8 órás udvaros munkaszerződéssel.

6. ***A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatai***

Ilyen irányú vizsgálat a 2024-es évben nem volt.

7. ***Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása a Gyvt. előírásai alapján***

Az Önkormányzat a jövőben is arra törekszik, hogy fennmaradjon a rendszeres és jó munkakapcsolat a jelzőrendszer tagjaival, így orvos, védőnő, gyermek-és ifjúságvédelmi felelős, intézményvezetők, rendőrség, gyermekjóléti szolgálat együtt és egymást tájékoztatva, segítve végezze feladatát a gyermekek jólétének és biztonságának érdekében.
A következő év feladata lesz továbbra is, az intézmények közötti szakmai munka, a szülőkkel történő személyes megbeszélések révén a szülők felelősségtudatának erősítése és a jelzőrendszerben résztvevők szoros együttműködése.

8. ***Bűnmegelőzési program***

Bűnmegelőzési programmal az Önkormányzat jelenleg nem rendelkezik. A bűnmegelőzési programok szervezői a köznevelési intézmények, illetve a Pécsi Rendőrkapitányság voltak. A Pécsi Rendőrkapitányság a bűnmegelőzésben nagy hangsúlyt fektetett a város nevelési-oktatási intézményeiben tanuló gyermekek rendszeres ismerettel történő ellátására. A Rendőrség által szervezett nyílt napokon rendszeres az intézmények részvétele, a gyermekek körében is népszerű programokkal várják ilyenkor a látogatókat.

9. ***A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés***

Az Önkormányzat folyamatos figyelemmel kíséri, és – lehetőségei függvényében- támogatja a településen működő civil szervezetek működését.

A civil szervezetek tevékenységükkel jelentősen hozzájárulnak a települési önkormányzati feladatok, szolgáltatások jó színvonalú ellátásában és biztosításához.
A város polgárőrsége hozzájárul a település közbiztonságának biztosításához, segíti a rendezvények biztonságos lebonyolítását. Új feladatkör került kialakításra, mely a Közterületfelügyelet. A közterületfelügyeleti feladatokat az Önkormányzati Hivatal munkatársa látja el közösen a város polgárőrségével. Napi szintű jelenlétük a városban, nagyban hozzájárul a város közbiztonságának, rendezettségének javulásához.
A helyi sportegyesület rendszeres mozgási, versenyzési lehetőséget biztosít a fiatalok számára több sportágban is. A települési civil szervezetek hétvégére, iskolai szünetekre szabadidős programokat, nyári táborokat szerveznek a gyermekek több korosztálya számára is. A Művelődési Központ a nyári szünidőben civil táborok befogadó helyszíneként biztosít programokat óvodás és iskolás korú gyermekeknek. A helyi néptáncegyüttes rendszeresen tart foglalkozásokat gyermekeknek, akiket fellépésekre is elvisznek.

Kozármisleny városában az elmúlt évek során sikerült jó munkakapcsolatot kialakítani a társszervezetekkel, civil szervezetekkel és a szociális intézményekkel. Ezen kiváló munkakapcsolatok alapján gyorsan és hatékonyan lehet reagálni a felmerülő problémákra.

Kozármisleny, 2025. május 12.

2024. évi szakmai beszámoló

Kozármisleny

2025. 01. 17.

Nagy István
Igazgató

Bevezetés

Beszámolónk az Esztergár Lajos Család-és Gyermekjóléti Szolgálat és Központ 2024-es évben végzett tevékenységéről szól. Feladatainkat a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény és a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény, valamint a végrehajtási rendeletek és az önkormányzati rendelet alapján végezzük. Munkánk során az egyéni esetkezelés, pár- és család konzultáció, csoportfoglalkozás és a konfliktus kezelés módszereit alkalmazzuk.

I. A település demográfiai mutatói

Kozármisleny Pécs vonzáskörzetében elhelyezkedő város. A lakosság kiszolgálása sok szempontból helyben megoldott, önkormányzat, iskola, óvoda, bölcsőde, fogyatékkal élők otthona, civil szervezetek, idősek klubja, háziorvos, patika, művelődési ház, posta működik. A településen élők közül sok embernek biztosít munkalehetőséget számos kozármislenyi vállalkozás. A város folyamatosan fejlődik, 2021-ben beépült a Fészek Lakópark, valamint új bringapark és műjégpálya került kialakításra a településen. Kozármisleny Északi lakótelepére jellemző, hogy újépítésű, nagy értékű családi- és társasházak találhatók, míg az öregfalu részen régebbi építésű családi házak állnak. Az öregfalu részen van 2-3 utca, ahol jellemzően az alacsonyabb iskolai végzettségű, illetve idősebb polgárok laknak, míg az Északi lakótelepen általában vállalkozók, illetve felsőfokú iskola végzettséggel rendelkezők élnek, akik többségében Pécsről költöztek a városba. Kozármisleny új építésű részén jelentős problémát okoz az eladósodás, főleg a különböző hitelek törlesztésének nehézségei miatt. Az öregfalu sajátossága a munkanélküliség problémája, illetve a nem bejelentett munkaviszony.

A településen élő gyermekek többsége a Kozármislenyi Janikovszky Éva Általános Iskolába, illetve Óvodába jár. Pécs város megközelítése a gyakori buszjáratoknak köszönhetően jól megoldott.

Kozármisleny lakóinak száma 7397 fő, ebből 1737 fő 18 év alatti.

II. Család- és gyermekjóléti szolgáltatás

A gyermekjóléti szolgáltatás a családsegítéssel egy szolgáltató, a **Család – és Gyermekjóléti Szolgálat** keretében működtethető. A Szolgálat családsegítő munkatársai ellátják a családsegítés feladatait, valamint a gyermekjóléti szolgáltatási feladatokat.

A Család – és Gyermekjóléti Szolgálat szervezési, szolgáltatási és gondozási feladatokat végez. Segítséget nyújt a szociális, mentálhigiénés problémák, krízishelyzet miatt segítségre szorulók számára.

Családsegítés keretein belül biztosítja a szociális, mentálhigiénés tanácsadást, kríziskezelést, a pénzbeli, természetbeni ellátásokhoz, szociális szolgáltatásokhoz való hozzájutás megszervezését az anyagi nehézségekkel küzdők számára. Szociális segítőmunkát biztosít, elősegíti a családban jelentkező működési zavarok, konfliktusok megoldását.

A gyermekjóléti szolgáltatás keretében feladata a gyermek testi-lelki egészségének, családban történő nevelkedésének elősegítése, a veszélyeztetettség megelőzése, megszüntetése. Feladatait tájékoztatás nyújtásával, tanácsadással, szociális segítőmunkával, ellátások, szolgáltatások közvetítésével látja el.

Amennyiben a szakmai tevékenység nem zárható le az első interjú kapcsán tett intézkedéssel, együttműködési megállapodás megkötésére kerül sor a szolgáltatást igénybe vevővel, mely során megállapodás születik havi 3 személyes találkozásról. Tanácsadott az igénybevevő, ha havi 3 alkalomnál kevesebb alkalommal veszi igénybe a szolgáltatásokat.

2024-ben Kozármislenyben együttműködési megállapodás alapján 18 családot gondoztunk, a szolgáltatást 38 kiskorú és 18 nagykorú személy, összesen 56 fő vette igénybe.

18 főnek tanácsadás keretein belül nyújtottunk segítséget, 20 személy esetében pedig egyszeri segítségnyújtás történt.

2024-ben 2 család esetében javasolt Szolgálatunk hatósági intézkedést védelembe vételre vonatkozólag, mindkét családban sor is került a gyermekek védelembe vételére. Bevont segítőként 2024-ben 6 családot gondoztunk a védelembe vétel mellett.

Védelembe vételi felkérés Központunk részére 5 esetben érkezett, ebből 2 esetben sor került a gyermek védelembe vételére, 3 esetben az eljárás megszüntetésre.

2024-ben a településen 27 gyermeket gondozott Központunk védelembe vétel keretein belül.

Az előző évben egy család 6 gyermeke esetében a védelembe vétel nem hozta meg a várt eredményt, így a 6 gyermek nevelésbe vétele vált szükségessé, melyet 2024-ben továbbra is fenntartottuk. Egy gyermek esetében ideiglenes hatályú elhelyezés van folyamatban.

A Család -és Gyermekjóléti Szolgálat gondozottjainak száma 2024-ben:

Ellátási forma	Alapellátásban gondozott (fő)	Ebből védelembe vétel ellátásába bevont (fő)	Veszélyeztetett várandós gondozása (fő)	Összesen (fő)
Együttműködési megállapodás - felnőtt	18	5	0	18
Együttműködési megállapodás - gyermek	38	16	0	38
Tanácsadás - felnőtt	9	0	0	9
Tanácsadás - gyermek	9	0	0	9
Egyszeri ügyek	0	0	0	20

A 2024-es évben a településen húsz család esetében a szociális segítő tevékenységet eredményesen tudtuk lezárni.

Javaslattétel gyermekvédelmi hatósági intézkedésre	Gyermekszám
Védelembe vétel – Szolgálat kezdeményezésére	3
Védelembe vétel – Központ felkérésére	4
Ideiglenes hatályú elhelyezésre közvetlen javaslat	1
Nevelésbe vétel – Központ javaslatára	0
Összesen	8

1. Az együttműködésl megállapodás alapján gondozott családok jellemzői

Az 15 év feletti igénybevevők gazdasági aktivitását tekintve 11 fő foglalkoztatott, 16 fő pedig inaktív, ebből 1 fő nyugdíjas, 9 fő pedig 15 éves vagy idősebb tanuló. A 14 év alatti gyermekek száma 29 fő.

A családi összetétel vegyes képet mutat. 6 családban házastársi/élettársi kapcsolatban élnek a szülők gyermekeikkel együtt. 10 családban egyedülálló szülő neveli gyermekeit. 1 családban nincs kiskorú gyermek, 1 fő egyedül él.

Iskolai végzettségük szerint az általános iskola nyolc osztályánál alacsonyabb végzettséggel 36 fő rendelkezik, melyből 36 fő 17 év alatti. Az általános iskola 8 osztályát 10 fő végezte el, ebből 2 fő kiskorú. 2 fő befejezett szakmunkásképző iskolai vagy szakiskolai tanulmányokkal, 4 fő befejezett szakközépiskolai végzettséggel, 4 fő pedig felsőfokú iskolai végzettséggel rendelkezik.

2. Az igénybevevők jellemző problémái

A gondozott családok tekintetében a családi-kapcsolati konfliktusokkal küzdők száma magas, ezt követően az életviteli, gyermeknevelési, a gyermekintézménybe való beilleszkedési nehézség, az anyagi nehézségek jelennek meg leggyakrabban problémaként. Sokan ügyintézésben kérték Szolgálatunk segítségét.

3. A szakmai tevékenység bemutatása

A szakmai tevékenység leggyakoribb formája a településen az információnyújtás, tanácsadás, segítő beszélgetés, szociális segítőmunka, valamint a hivatalos ügyekben való közreműködés volt.

Szakmai tevékenység	Szakmai tevékenység teljesítése (alkalom)
Tanácsadás	129
Segítő beszélgetés	139
Családlátogatás	181
Környezettanulmány készítése	4
Információnyújtás	325
Ügyintézéshez segítségnyújtás	21
Esetkonzultáció jelzőrendszeri tagokkal	75

Tájékoztatás, információ nyújtása:

Tájékoztatást nyújtottunk a törvényi változásokról, támogatásokról, ellátásokról, igénybe vehető szolgáltatásokról, segítettünk az ezekhez való hozzájutásban, kérelmek kitöltésében.

Igazolatlan iskolai hiányzás esetén a szülőket tájékoztattuk a tankötelezettség elmulasztásának következményeiről, a továbbtanulás szükségességéről.

Tanácsadás:

Elsősorban szociális, életvezetési, gyermeknevelési tanácsadást nyújtottunk, illetve az ehhez való hozzájutásban kaptak segítséget ügyfeleink. Pszichés problémák esetén a Család-és Gyermekjóléti Központ pszichológusa áll rendelkezésre az ügyfelek számára.

Hivatalos ügyek intézésében közreműködés:

Segítséget nyújtottunk az ügyfelek ügyeinek intézéséhez, segítettünk a szükséges kérelmek kitöltésében. Jogi kérdéseikkel Intézményünk jogászához fordulhatnak klienseink.

Felhalmozott közüzemi tartozások rendezésében is segítséget nyújtottunk. Évről évre egyre nagyobb problémát okoz a tűzifa beszerzése. Felkérésre környezettanulmányokat készítettünk.

Szociális segítő tevékenység:

A családban jelentkező működési zavarok ellensúlyozása szociális segítőmunkával történik. Mozgósítjuk az igénybevevő saját és környezetében rejlő erőforrásokat, koordináljuk az esetkezelésben közreműködő szakemberek együttműködését.

Elősegítjük a családi konfliktusok megoldását. Ügyfeleink térítésmentesen igénybe vehetik a Család-és Gyermekjóléti Központ mediációs szolgáltatását, családkonzultációra is van lehetőség.

Az Intézményünkben a szociális segítő tevékenységet a speciális szolgáltatások segítik, melyek közül a leggyakoribb az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység és a fogyatékosságügyi tanácsadás.

Az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység egy speciális segítségnyújtási forma, mely a szociális munka etikai szabályait betartva, a szociális munka

módszereinek és eszközeinek felhasználásával támogatja a gyermeket, a gyermek családját, az iskola, az óvoda és a kollégium pedagógusait, oktatóit és alkalmazottjait, a jelzőrendszer egyéb tagját, elsődlegesen a nevelési-oktatási intézmény helyszínén, de ettől eltérő feladathoz és programhoz illeszkedően más helyszínen is.

2018. szeptember 1-vel módosult a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény, mely kötelezővé tette valamennyi oktatási-nevelési intézménybe az óvodai és iskolai szociális segítő működését.
Az óvodai és iskolai szociális segítő a Család- és Gyermekjóléti Központ (jelen esetben az Esztergár Lajos Család- és Gyermekjóléti Szolgálat és Központ) munkavállalója, szakmai munkájának koordinációját pedig a Központ csoportvezetője végzi.
Az óvodai és iskolai szociális segítő egyéni, csoportos és közösségi tevékenységet végez óvodákban, általános iskolákban, középfokú oktatási intézményekben és kollégiumokban. A cél elsődlegesen a prevenció, de krízisintervenciót is végez. Prevenciós csoportfoglalkozásokat tud tartani bármilyen olyan jellegű probléma esetében, amit a szaktanárok, vagy osztályfőnökök jeleznek felé (pl.: közösségépítés, bullying prevenció, szocializáció fejlesztés, kommunikációfejlesztés, konfliktuskezelés stb.). Segít a gyermekvédelmi feladatok ellátásban, a gyermekvédelmi jelzések megírásában, a gyermekek/szülők szolgáltatásokhoz/juttatásokhoz való hozzájutásában, a szocializációs problémák feltárásában, a családi háttérproblémák feltárásában. Összekötő tud lenni az oktatási-nevelési intézmény és a Család- és Gyermekjóléti Szolgálat/Központ között. Egyéni segítségnyújtás keretében segítő beszélgetést, szintentartó/megtartó beszélgetést tud biztosítani. Folyamatos konzultációs lehetőséget képes biztosítani a szülőknek és a pedagógusoknak egyaránt.

Általános célcsoportja: a gyermekek/tanulók (a nevelési-oktatási intézményben nappali tagozaton tanuló gyermekek, fiatalok életkor meghatározása nélkül), a szülők és a nevelési-oktatási intézmények dolgozói (elsősorban pedagógusok, pszichológusok, fejlesztőpedagógusok, gyógypedagógusok, védőnők).

Az Esztergár Lajos Család- és Gyermekjóléti Szolgálat és Központ Kistérségi Szakmai Egység ellátási területén dolgozó óvodai és iskolai szociális segítő Kozármislenyben:

Szociális segítő neve	Telefonszáma	Email címe	Oktatási intézménye	Címe
Bertrám Tímea	+36 30 811 7194	ecsgyk.bertramtimea@gmail.com	Kozármislenyi Janikovszky Éva Általános Iskola	7761 Kozármisleny, Alkotmány tér 53.
			Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	7761 Kozármisleny, Alkotmány tér 53.

A **fogyatékosságügyi tanácsadói tevékenység**, mint speciális segítő szolgáltatás olyan személyes szociális szolgáltatás, amely a szociális munka eszközeinek és módszereinek felhasználásával hozzájárul az egyének, a családok, valamint a különböző közösségi csoportok jólétéhez és fejlődéséhez, továbbá a szociális környezetükhöz való alkalmazkodáshoz.

A tanácsadók feladata a fogyatékos személyek és családtagjaik számára biztosított szolgáltatások igénybevételének segítése, ideértve a család- és gyermekjóléti központ által nyújtott szolgáltatásokat. Közreműködünk egyes életvitelt támogató eszközök kölcsönzésében és speciális szolgáltatások közvetítésében. A fogyatékosságügyi tanácsadást a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 40/A. § (7) bekezdése értelmében a szociál- és nyugdíjpolitikáért felelős miniszter által kijelölt család- és gyermekjóléti központ látja el, tevékenységét a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 64. § (9) bekezdése szabályozza. Részletes tevékenységét a 15/1998. (IV. 30.) NM rendelet a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló rendelet szabályozza. Az ECSGYK-ban a szolgáltatás 2022. január 1. nappal indult jogszabályi előírás alapján, kötelezően ellátandó szolgálatásként ezt megelőzően pályázati keretek között. A fogyatékosságügyi tanácsadó Kozármisleny településen 3 ügyfélnek nyújtott segítséget.

III. Kapcsolattartás jelzőrendszeri tagokkal

A Család –és Gyermekjóléti Szolgálat a veszélyeztetettség megelőzése érdekében észlelő - és jelzőrendszert működtet. Feladatunk a jelzőrendszeri tagokkal való együttműködés megszervezése, tevékenységük összehangolása.

A beérkezett jelzéseket fogadtuk, a megtett intézkedésekről írásbeli visszajelzésben tájékoztattuk a jelzést tevőt.

Szükség esetén, illetve amennyiben gyermekvédelmi hatósági intézkedés szükségessége merül fel, esetmegbeszélést, esetkonferenciát, esetkonzultációt szervezünk a családdal kapcsolatban álló szakember bevonásával.

Írásbeli jelzést 2024-ben összesen 25 esetben kaptunk a jelzőrendszeri tagoktól:

- védőnői: 1
- személyes gondoskodást nyújtó szociális szolgáltatók: 4
- köznevelési intézmények: 5
- rendőrség: 8
- állampolgár, gyermek, felnőtt érdekeit képviselő társadalmi szervezet: 7

A 2023/2024-es tanévben folyamatos volt az együttműködés és a kapcsolattartás a családsegítők és az iskolai-óvodai szociális segítő között.

Együttműködés saját intézmény speciális szolgáltatásaival

Speciális szolgáltatás	Szolgáltatásba delegálások száma
Pszichológus	-
Jogász	1
Jelzőrendszeri tanácsadó	-
Mediáció	2
Családkonzultáció/családterápia	-
Óvodai és iskolai szociális segítő	27
Kórházi szociális munka	-
Utcai szociális munka	-
Szociális diagnózis felvételi esetmenedzser	-

IV. Adományozás, természetben juttatott támogatások

Adomány közvetítés

Adományozó szervezet neve	Adomány jellege
Pécsi Egyházmegyei Katolikus Karitász	zöldség-és pékáru
Mikulásgyár	játék, édesség

2024. áprilistól lehetőségünk nyílt minden hónapban élelmiszer-adományt juttatni a rászoruló családjainknak. Kozármisleny településen 7 család részesült rendszeresen pékáru- és zöldségadományban.

Egyéni krízishelyzetekben élelmiszercsomagot kaphattak a rászorulók, az Intézmény saját költségén. Minden hónap első hétfőjén ingyenes ruhabörzét tartottunk Központunkban.

Decemberben a Mikulásgyár keretein belül 12 kozármislenyi gyermek részesült ajándékcsomagban.

V. Ellátási feltételek

Intézményünk 2024-ben 2 fő családsegítőt foglalkoztatott Kozármisleny település családsegítő és gyermekjóléti szolgáltatásának ellátására. A település ellátása autóbuszos közlekedéssel történt.

Az év folyamán adminisztrációs feladatainkat a 7633 Pécs, Tüzér utca 7. szám alatt láttuk el, majd 2024. márciusban beköltöztünk Intézményünk új székhelyére a 7632 Pécs, Anikó u. 1. szám alá.

A tárgyi feltételek adottak, a központ mobil és vezetékes telefonnal ellátott, internet hozzáférési lehetőség van.

A munkatársak továbbképzése saját költségen, ingyenes képzéseken, továbbá az intézmény továbbképzési tervének megfelelően biztosított.

VI. Szakmai munka segítése

Esetmegbeszélő csoport:

Heti rendszerességgel, keddi napokon 13-16 óra között esetmegbeszélő csoportot tartottunk Kistérségi Szakmai Egységünk központjában az egységben dolgozó kollégák szakmai munkájának segítése érdekében. Az esetmegbeszélés célja a segítő tevékenység tervezésével, az esetvezetéssel kapcsolatos problémák

„teamben" való megbeszélése. Az esetmegbeszélés során a segítő ismerteti az esetet, majd a team új alternatívákat adhat a továbblépésre.

Vezetői megbeszélés:

Intézményünk igazgatója heti rendszerességgel, keddi napokon vezetői értekezletet tartott az intézmény szakmai vezetői számára. A megbeszélésen a szakmai vezetők által hozott problémás esetek átbeszélése mellett a Szolgálatok szakmai vezetői tájékoztatást kaptak a Központ által nyújtott szolgáltatásokról, intézményt érintő változásokról.

Intézményi megbeszélés:

Intézményünk igazgatója negyedévente megbeszélést tartott az intézményben dolgozó kollégák számára, ahol a dolgozók tájékoztatást kaptak az intézményt érintő változásokról, bevezetendő új szolgáltatásokról. Szakmai munkánk segítése érdekében meghívott előadók tartottak előadásokat.

Szupervízió:

Kollégáinknak lehetősége volt szupervízión való részvételre is, ahol a segítők az elakadásaik feldolgozásához kaphatnak segítséget.

Pécs, 2024. január 17.

Készítette: Dián Ildikó szakmai vezető
Tóka Rita családsegítő
Foral Klaudia családsegítő

Tárgy: **Beszámoló a SZOCEG NKft. (Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft.) 2024. évben végzett tevékenységéről**

Ügyiratszám:

E L Ő T E R J E S Z T É S

12. NAPIRENDI PONT (A BIZOTTSÁGI ÜLÉSEN … NAPIRENDI PONT)

KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2025. MÁJUS 13-AI ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	VÁMOSI ANDREA SZOCIÁLIS ÉS GYÁMÜGYI ÜGYINTÉZŐ
ELŐADÓ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	SZOCIÁLIS, OKTATÁSI, KULTURÁLIS ÉS SPORT BIZOTTSÁG
EGYÉB SZERVEZET:	-
MEGTÁRGYALTA:	SZOCIÁLIS, OKTATÁSI, KULTURÁLIS ÉS SPORT BIZOTTSÁG
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	85/2024.(V.14.) ÖK. SZ. HATÁROZAT
HATÁROZAT/RENDELET ELFOGADÁSA:	EGYSZERŰ TÖBBSÉG
TÁRGYALÁS MÓDJA:	NYÍLT ÜLÉS
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
PÉNZÜGYI OSZTÁLY VEZETŐJÉNEK BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
TERJEDELEM:	2 OLDAL + MELLÉKLET

Tisztelt Képviselő-testület!

A SZOCEG Nonprofit Kft. 2006. november 24. napjától - az Önkormányzattal megkötött ellátási szerződés alapján - ellátja a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) 56.-57. és 86. §-aiban meghatározott, az Önkormányzat szociális alapszolgáltatási feladatai közül az étkeztetést, a házi segítségnyújtást, a jelzőrendszeres házi segítségnyújtást és a nappali ellátást.

Az Szt. 121. § (1) bekezdés i) pontja rendelkezik arról, hogy az ellátást biztosító szervezetet évente legalább egyszer beszámolási kötelezettség terheli.
Ezen kötelezettségének eleget téve a SZOCEG Kft. elkészítette -a 2024. évre vonatkozóan - a Kozármislenyben biztosított ellátásokról szóló beszámolóját, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

A beszámolót a Szociális, Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság megtárgyalta.

Fentiek alapján kérjük a beszámoló elfogadását!

Határozati javaslat:

……/2025.(V..) Ök. sz. határozat

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a SZOCEG Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Nonprofit Kft. 2024. évi tevékenységéről szóló beszámolót elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: képviselő-testület, SZOCEG Nonprofit Kft.

KMH/ 3679-1/ 2025

BESZÁMOLÓ A SZOCEG NONPROFIT KFT. SZENT ERZSÉBET ALAPELLÁTÁSI KÖZPONTJÁNAK SZAKMAI MUNKÁJÁRÓL KOZÁRMISLENY TELEPÜLÉSEN 2024.

Ebben az évben sok kalandban volt része a klubtagoknak, hat alkalommal vettek részt nagyobb kiránduláson. Jártak Budapesten, ahol megnézték a Parlamentet és a Bazilikát. Idegenvezető segítségével megismerhették a főváros nevezetességeit. Három alkalommal Harkányban pihentek és fagyiztak. A klubtagok kérésére két alkalommal látogattak el és vásároltak az IKEA-ban. Több alkalommal ellátogattak a Margitszigetre. Karácsonykor ellátogattak Geresdlakra, Zengővárkonyba, és a Pécsváradi Várba,

Nagyon büszkék vagyunk arra, hogy a Komlói Generációs Táncház programon, arany érmet szereztek időseink zene és tánc kategóriában egyaránt.

Kozármisleny városában továbbra is a következő alapszolgáltatásokat nyújtjuk az itt élők számára, nappali ellátás, szociális étkezés, házi segítségnyújtás, és jelzőrendszeres házi segítségnyújtás.

A felsorolt szociális alapszolgáltatások működtetése a szakmai és jogszabályi előírásoknak megfelelően, a település igényeinek figyelembevételével történt. Az alapszolgáltatás célja továbbra is az, hogy a szociális szolgáltatások egymásra épülve, minél tovább tartsák az idős embert saját megszokott környezetében, otthonában.

Az alábbiakban az egyes szociális szolgáltatások részletes bemutatása következik.

Idősek nappali ellátása

A szolgáltatás célja, feladata:

Az idősek nappali ellátása olyan intézmény, amelyben 90 fő idős ember számára biztosítunk szociális, egészségi és mentális állapotuknak megfelelő ellátást. Intézményünkben ellátjuk a demencia betegségben szenvedőket is.

Szakmai tevékenység:

Az idős, magányos, egyedül élő, vagy napközben egyedül maradó emberek számára biztosítunk tartalmas nappali elfoglaltságot. Meleg ebédet igény szerint szolgáltatunk, az étkezés összegének meghatározása szociális rászorultság alapján történik.

Demencia ellátás:

A demencia betegségben szenvedők részére nyújtott ellátás lehetővé teszi, hogy a családok terheit a napközbeni felügyelettel könnyíthessük. A betegségben szenvedők számára biztosított inger gazdag környezet, személyre szabott foglalkozás lassíthatja a betegség lefolyásának ütemét.

Személyre szabott foglalkozás alkalmával fontosnak tartjuk, hogy az időshöz rendelt „saját" gondozónő fogadja, foglalkoztassa, segítse az étkezésben, a higiénia fenntartásában. A rendszeresség és kiszámíthatóság tudja megadni számukra biztonságos közeget.

A 2024 - es évben, a klubvezetőnek és munkatársainak sikerült megszólítania azokat a friss nyugdíjasokat, akik néhány éve vonultak nyugdíjba, sikerült számukra olyan értékes programokat nyújtani, amelyek megtartó erővel bírtak!

Klubtagok száma 2024 - ben

Hónap	Átlag	Demens	Összesen
Január	25	64	89
Február	25	64	89
Március	25	63	88
Április	10	77	87
Május	10	77	87
Június	10	77	87
Július	20	77	97
Augusztus	19	76	95
Szeptember	19	76	95
Október	20	76	96
November	20	75	95
December	25	75	100

Házi segítségnyújtás

A Szolgáltatás célja, feladata, hogy gondoskodjunk:

a) azokról az időskorú személyekről, akik otthonukban önmaguk ellátására saját erőből nem képesek és róluk nem gondoskodnak,
b) azokról a pszichiátriai betegekről, fogyatékos személyekről, valamint szenvedélybetegekről, akik az állapotukból adódóan az önálló életvitellel kapcsolatos feladataik ellátásában segítséget igényelnek, de egyébként önmaguk ellátására képesek,
c) azokról, az egészségi állapotuk miatt rászoruló személyekről, akik ezt az ellátási formát igénylik
d) azokról a személyekről, akik a rehabilitációt követően saját lakókörnyezetükbe történő visszailleszkedés céljából támogatást igényelnek önálló életvitelük fenntartásához.
e) azokról az időskorú személyekről, akik demencia betegségben szenvednek, szívesen részt vesznek a klub életében, de emellett igénylik az otthoni szaksegítséget is.
f) A demencia betegségben diagnosztizált klubtagjainknak lehetőség biztosított a házi segítségnyújtás igénybe vételére. Ez a két szolgáltatás lehetővé teszi, hogy az otthonában tudjon maradni az idős ember, hozzájárulva a további állapotromlás elkerüléséhez.

A házi segítségnyújtás keretében biztosítani kell

a) az alapvető ápolási gondozási feladatok elvégzését,
b) az önálló életvitel fenntartásában, az ellátott lakókörnyezete higiénés körülményeinek megtartásában való segítségnyújtás.

c) a vészhelyzet kialakulásának megelőzésében, illetve azok ellátásában való segítségnyújtás.

Amennyiben a házi segítségnyújtás során szakápolási feladatok ellátása válik szükségessé, a házi segítségnyújtást végző személy kezdeményezi az otthonápolási szolgálat keretében történő ellátást.

A feladatellátás szakmai tartalma:

A házi segítségnyújtás hozzájárul ahhoz, hogy az ellátást igénybe vevő önálló életvitelének fenntartását – szükségleteinek megfelelően – lakásán, lakókörnyezetében biztosítsa.

A házi segítségnyújtás igénybevételét gondozási szükséglet vizsgálata előzi meg. A gondozási szükséglet vizsgálata értékelő adatlapon történik, amelyben egyrészt a szolgáltatást igénybevevő háziorvos, másrészt a feladattal megbízott szociális szakember tölti ki.

A segítségnyújtás kapcsán szorosan együttműködő a településen dolgozó háziorvosokkal, családsegítő szolgálattal, önkormányzattal, szociális és egészségügyi intézményekkel.

A házi segítségnyújtás tevékenységei és résztevékenységei

1. **Szociális segítség keretében:**

A lakókörnyezet higiéniai megtartásában való közreműködés körében:

- takarítás a lakás életvitelszerűen használt helyiségeiben
- mosás, vasalás

A háztartási tevékenységben való közreműködés körében:

- bevásárlás (személyes szükséglet mértékéig)
- segítségnyújtás az étel elkészítésében, az étkezés előkészítése, - mosogatás
- ruhajavítás, kútról vízhordás, -
- tüzelő behordása a kályhához
- télen hó eltakarítása
- síkosság mentesítés a lakás bejárata előtt
- kisérés
- segítségnyújtás a vészhelyzet kialakulásának megelőzésében és a kialakult vészhelyzet elhárításában.
- szükség esetén a bentlakásos szociális intézménybe történő beköltözés segítése

2. **Személyi gondozás keretében:**

Az ellátást igénybe vevő számára segítő kapcsolat kialakítása és fenntartása.

Információ nyújtása, tanácsadás és mentális támogatás, családdal, ismerősökkel való kapcsolattartás segítése, az egészség megőrzésére irányuló aktív szabadidős tevékenységében való közreműködés, ügyintézés az ellátott érdekeinek védelmében.

Gondozási és ápolási feladatok körében: mosdatás, fürdetés, öltöztetés, ágyazás, ágynemű csere, inkontinens beteg ellátása, testfelület tisztítása, ápolása, gyógyszer kiváltása, adagolása, gyógyszerelés monitorozása, vérnyomás és vércukor mérése. Hely és helyzetváltoztatás segítése lakáson belül és kívül. Kényelmi és gyógyászati segédeszközök beszerzésében való közreműködés, ezek használatának betanítása. Háziorvos írásos rendelésén alapuló terápia követése. Házi segítségnyújtás keretében személyi gondozásban részesülő személyre vonatkozóan egyéni gondozási tervet kell készíteni.

Gondozást igénybe vevők száma 2024 - ben:

Hónap	Fő
Január	49
Február	50
Március	50
Április	50
Május	50
Június	50
Július	50
Augusztus	50
Szeptember	50
Október	52
November	50
December	50

Összegzés:

Célunk, hogy a településen élő idős gondozottjaink lehetőségekhez képest a legtovább kapjanak szakszerű ellátást saját otthonukban, szinten tartva meglévő készségeiket, megelőzve ezzel az állapotromlást és az intézményi elhelyezést.

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás:

Az ellátás igénybevételét és ellátotti körét jogszabály tartalmazza (65 év feletti egyedül élő, illetve kétszemélyes háztartás esetén a 65 év feletti igénylő, valamint fogyatékos, vagy pszichiátriai beteg, ha egészségi állapota azt indokolja). A szolgáltatás az ellátottak biztonságát növelő, krízishelyzetben nélkülözhetetlen segítséget jelentő ellátást ad.

A településen évek óta helybéli munkatársak látják el a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásban az ügyeletet, megbízási szerződés keretében.

A 2024 - es év utolsó harmadában csatlakoztunk a GONDOSÓRA rendszeréhez, ez a folyamat még nem zárult le, jelenleg is igyekszünk minden 65 évnél idősebb személy részére elérhetővé tenni a jelzőkészüléket, és az ehhez a szolgáltatáshoz kapcsolódó házi gondozást is.

Az ellátotti létszám alakulása a 2024-es évben:

Hónap	Fő
Január	24
Február	25
Március	22

Április	23
Május	23
Június	23
Július	22
Augusztus	22
Szeptember	22
Október	22
November	22
December	21

ÉTKEZTETÉS

Napi egyszeri meleg étel biztosítása, azon szociálisan rászoruló személyeknek, akik önmaguk átmenetileg, vagy tartósan biztosítani nem tudják, életkoruk, egészségi állapotuk, fogyatékosságuk, pszichiátriai betegségük, szenvedélybetegségük, vagy hajléktalanságuk miatt. A szederkényi főzőkonyhán keresztül biztosítjuk továbbra is a meleg ételt. Igény szerint többféle diétás menü közül választhat az ellátott. A szolgáltatás igénybevétele térítési díjköteles.

Étkeztetés térítési díja 2024 - ben (az árkategóriák 2023.11.01.-től érvényesek)

Jövedelem (Ft)	**0-40.000**	**40.001-55.000**	**55.001-80.000**	**80.001-100.000**	**100.001-150.000**	**150.001-**
Fizetendő összeg (Ft)	500	660	790	870	950	1290

Szociális étkezésben részesülők száma 2024-ben

Hónap	**Fő**
Január	35
Február	36
Március	35
Április	30
Május	29
Június	29
Julius	32
Augusztus	32
Szeptember	32
Október	34
November	34
December	33

Összegzés:

A 2024-es év sok izgalmas kalandot tartogatott. Időseink többször jártak a fővárosban, hat alkalommal látogattak el a többi klub rendezvényeire, és számos alaklommal voltak házigazdái a saját szervezésű programoknak.

A tavalyi beszámolóban leírt terveinket sikerült megvalósítani, megfelelő programokkal a fiatalabb nyugdíjas generáció számára sikerült vonzóvá tenni a klubélet adta lehetőségeket.

A Komlói Generációs Táncház programján két kategóriában is aranyérmet szereztek klubtagjaink. Erre a megmérettetésre való felkészítés egyrészről a klubtagjainknak, másrészről pedig a klubvezetőnek köszönhető, aki anyagilag és erkölcsileg is minden támogatást megadott és megszerzett, ami ehhez a fantasztikus sikerhez hozzájárult.

Fontos megemlíteni, hogy 2024. novemberében létrehoztuk a Szent Erzsébet Nyugdíjas Egyesületet, amellyel célunk az volt, hogy további forrásokat tudjunk lehívni és így még több és még színesebb programokat tudjunk kínálni a gondozottjainknak!

Intézményvezetőként nem kívánhatok mást a 2025-ös évre, minthogy ez a csapat, az időseink, munkatársaink, és a klubvezető ezt a szakmai irányt szem előtt tartva vezessék tovább ezt a fantasztikus közösséget.

Kozármisleny, 2025.03.31.

.....

Deák Barbara
Szent Erzsébet Alapellátási Központ
intézményvezető

A szakmai beszámolót jóváhagyta:

.....

Kocsis József
ügyvezető igazgató

Tárgy: **A 2025/2026-os nevelési évben indítandó óvodai csoportlétszámok meghatározása**

Ügyiratszám: KMH/ /2025.

E L Ő T E R J E S Z T É S

13. NAPIRENDI PONT (A BIZOTTSÁGI ÜLÉSEN … NAPIRENDI PONT)

KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2025. MÁJUS 13-AI ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	BARANYINÉ BELÉNYESI ÉVA IGAZGATÓ
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	BARANYINÉ BELÉNYESI ÉVA IGAZGATÓ DR. GÖNDÖCZ ANDRÁS JEGYZŐ
ELŐADÓ:	BARANYINÉ BELÉNYESI ÉVA IGAZGATÓ
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	SZOCIÁLIS, OKTATÁSI, KULTURÁLIS- ÉS SPORT BIZOTTSÁG
EGYÉB SZERVEZET:	-
MEGTÁRGYALTA:	SZOCIÁLIS, OKTATÁSI, KULTURÁLIS- ÉS SPORT BIZOTTSÁG
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	86/2024. (V.14.) Ök. sz. határozat 87/2024. (V.14.) Ök. sz. határozat
HATÁROZAT/RENDELET ELFOGADÁSA:	EGYSZERŰ TÖBBSÉG
TÁRGYALÁS MÓDJA:	nyílt ülés
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	-
PÉNZÜGYI OSZTÁLY VEZETŐJÉNEK BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	-
TERJEDELEM:	4 OLDAL

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény (továbbiakban: Nkt.) 8. § (1) bekezdése szerint, az óvoda a gyermek hároméves korától a tankötelezettség kezdetéig nevelő intézmény. Az óvoda felveheti azt a gyermeket is, aki a harmadik életévét a felvételétől számított fél éven belül betölti, feltéve, hogy minden, a településen, fővárosi kerületben, vagy ha a felvételi körzet több településen található, az érintett településeken lakóhellyel, ennek hiányában tartózkodási hellyel rendelkező hároméves és annál idősebb gyermek óvodai felvételi kérelme teljesíthető.

Az Nkt. 83. § (2) bekezdés d) pontja alapján, a fenntartó meghatározza az adott nevelési évben indítható óvodai csoportok számát.

Az óvodai csoportok számának meghatározásánál szükséges figyelembe venni egyrészt az óvodai beiratkozás után meglévő gyermeklétszámot, másrészt az óvodai csoportok minimális/maximális és átlagos létszámát, harmadrészt az állami finanszírozás mértékét, mely az óvodapedagógusok finanszírozott létszámában testesül meg.

A Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde alapító okiratában foglaltaknak megfelelően az óvodai intézményegységben 12 csoport működik, a maximálisan férőhelyszám 303 fő.

1) Beiratkozás adatai a 2025/2026-os nevelési évre:

A Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde óvodai intézményegységében a meghirdetett beiratkozásra 2025. április 28. és 2025. április 29. napján került sor, de beiratkozókat fogad az intézmény év közben is, a nevelési év során folyamatosan. A beiratkozási jegyzőkönyv adatai alapján az intézmény óvodai szervezeti egységéből **62 gyermek kezdi meg** 2025. szeptemberében **általános iskolai tanulmányait**. Ehhez képest **74 új gyermek iratkozott be** a 2025/26-os nevelési évre.

Évekre visszamenőleg a létszám összesítve:

	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2025/26
Iskolába megy	99 fő	88 fő	67 fő	81	72	62
Beiratkozó	77 fő	59 fő	76 fő	78	80	74

2. Az óvodai csoportok létszáma:

Az óvodai csoportok létszámáról az Nkt. 25. § (7) bekezdése úgy rendelkezik, hogy az óvodai csoportok minimális, maximális és átlaglétszámát a 4. melléklet határozza meg. Az óvodai csoportra megállapított maximális létszám a nevelési év indításánál a fenntartó engedélyével legfeljebb húsz százalékkal átléphető, továbbá függetlenül az indított csoportok számától, akkor is, ha a nevelési év során az új gyermek átvétele, felvétele miatt indokolt.
A minimális létszámtól csak akkor lehet eltérni, ha azt az óvodai jogviszony nevelési év közben történő megszűnése indokolja […]

Óvoda esetében ezek a létszámok a következőképpen alakulnak:

a) maximális gyermeklétszám: 25 fő
b) minimális gyermeklétszám: 13 fő
c) átlaglétszám: 20 fő

A 2025/26-os nevelési éveben az alábbi csoportok előreláthatólag az alábbi létszámmal kerülnek megszervezésre (figyelembe véve az SNI gyermekekre vonatkozó jogszabályt):

Nyuszi csoport	25 fő	
Katica csoport	25 fő	
Csiga csoport	25 fő	
Cica csoport	25 fő	
Süni csoport	25 fő	
Pillangó csoport	25 fő	
Csibe csoport	25 fő	
Őzike csoport	25 fő	
Méhecske csoport	25 fő	
Mazsola csoport	25 fő	
Delfin csoport	25 fő	
Mackó csoport	22 fő	
Összesen:		297 fő

3. Az óvodapedagógusok finanszírozott létszáma:

Minden egyes óvodai csoportot két óvodapedagógus és egy dajka (kisegítő alkalmazott) lát el. Ezen szabálynak, valamint a gyermeklétszámnak a figyelembevételével kerül meghatározásra az óvodapedagógusok finanszírozott létszáma, mely a Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde esetében 24+1 (óvodaigazgató) fő óvodapedagógust jelent.

4. Az óvodai csoport maximális létszámának átlépése:

A csoport elosztásnál egyrészt a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII.31.) EMMI rendeletet, melynek 2. melléklete meghatározza a csoportszoba minimális alapterületét, mely nem lehet kevesebb, mint 2 m^2/fő; másrészt a csoporton belül elhelyezhető SNI gyermekekre vonatkozó jogszabályi előírást kell alkalmazni.

Az óvodai csoportok létszámáról a 2. pontban már említett Nkt. 25. § (7) bekezdése rendelkezik, mely alapján az óvodai csoportra megállapított maximális létszám a nevelési év indításánál a fenntartó engedélyével legfeljebb húsz százalékkal átléphető.
Az intézményvezető kérelmezte, hogy az intézményben a Delfin csoport vonatkozásában a maximális csoportlétszámot a csoportszobák alapterületére tekintettel legfeljebb 20 %-kal átléphesse.
A kérelmet megvizsgáltuk, a csoportszoba alapterülete lehetőséget ad a maximális 25 fős létszám túllépésére.

Összefoglalva, a Képviselő-testületnek az alábbiakról szükséges döntést hoznia:

a) óvodai csoportok számának meghatározása
b) egy óvodai csoport maximális létszáma a nevelési év indításánál, azaz 2025. szeptember elején, 20 %-kal átléphető.

Határozati javaslatok:

…/2025. (V.13.) Ök.sz. határozat
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2025/2026-os nevelési évben a Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde óvodai intézményegységében az óvodai csoportok számát **12 csoportban határozza meg**.

Határidő: 2025.09.01.
Felelős: képviselő-testület, Baranyiné Belényesi Éva igazgató

…/2025. (V.13.) Ök.sz. határozat
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2025/2026-os nevelési év indításától kezdődően engedélyezi az Nkt. 25. § (7) bekezdése alapján, az érintett óvodai csoport (Delfin csoport) maximális létszámának 20 %-kal történő átlépését amennyiben a csoportszoba méretek alapján (20/2012. (VIII.31.) EMMI rendelet) a tárgyi feltételek biztosítottak.

Határidő: 2025.09.01.
Felelős: képviselő-testület, Baranyiné Belényesi Éva igazgató

Tárgy: **Döntés az Élhető Települések Országos Szövetségéhez történő csatlakozásról**

Ügyiratszám: KMH/ /2025

ELŐTERJESZTÉS

NAPIRENDI PONT
KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
2025. MÁJUS 13-ÁN TARTANDÓ ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	DR. ÉBERT NÓRA HATÓSÁGI OSZTÁLYVEZETŐ
ELŐADÓ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	PÉNZÜGYI ÉS TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI BIZOTTSÁG
EGYÉB SZERVEZET:	-
MEGTÁRGYALTA:	
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	
HATÁROZAT/RENDELET ELFOGADÁSA:	EGYSZERŰ TÖBBSÉG
TÁRGYALÁS MÓDJA:	NYÍLT ÜLÉS
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
PÉNZÜGYI VEZETŐNEK BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
TERJEDELEM:	2 OLDAL

Tisztelt Képviselő-testület!

Döntés az Élhető Települések Országos Szövetségéhez történő csatlakozásról

A Fenntartható Közösségek Központja három év előkészítő tevékenységet követően indította el **Élhető Települések Országos Szövetsége** elnevezésű programját, amely az integrált településfejlesztés és a fenntarthatóság elveit állítja középpontba. A szövetség létrejöttének alapját a Fenntartható Közösségek Központja elmúlt három évben végzett munkája adta, amely során egy átfogó, szektorokon átívelő platformot alakítottak ki a települések közötti együttműködés és a jó gyakorlatok megosztása érdekében.

A program előkészítéseként országjáró sorozatot indítottak, amely során több mint ötven hazai település vezetőjével készítettek mélyinterjúkat. Ezen beszélgetések célja az volt, hogy pontos képet kapjanak a települések fenntarthatósági helyzetéről, valamint arról, hogy a településvezetők milyen kihívásokkal néznek szembe, és milyen elvárásokat támasztanának egy új önkormányzati szövetséggel szemben. Emellett a „Több, mint zöld!” tematikus programsorozat keretében országos fórumokat és szakmai egyeztetéseket szerveztek, amelyek során egyértelművé vált, hogy a települések fenntarthatósági átmenete nem szorítható a hagyományos „zöld” gondolkodás keretei közé, hanem komplex, integrált szemléletet kíván.

Az Élhető Települések Országos Szövetsége az első tematikus önkormányzati szövetség, amely a hagyományos környezetvédelmi megközelítésnél szélesebb spektrumot ölel fel, és egyaránt foglalkozik a társadalmi, gazdasági és környezeti fenntarthatósággal. Az ÉTOSZ célja, hogy a részt vevő önkormányzatok és piaci szereplők számára olyan szakmai és pénzügyi lehetőségeket nyújtson, amelyek hozzájárulnak a helyi közösségek életminőségének javításához, és erősítik a települések gazdasági és társadalmi stabilitását.

A szövetség nemcsak az önkormányzatok számára biztosít tagságot, hanem kiemelt figyelmet fordít a céges partnerek bevonására is. Az innovatív vállalkozások és startupok szerepvállalása révén az ÉTOSZ lehetőséget teremt arra, hogy a települések közvetlen kapcsolatot építsenek ki a piac meghatározó szereplőivel, elősegítve a fejlesztési projektek megvalósítását és a fenntarthatósági célok elérését. Az önkormányzatok számára kiemelkedő jelentőségű, hogy az ÉTOSZ tagságával olyan szakértői támogatást és erőforrásokat érhetnek el, amelyek konkrét megoldásokat kínálnak a mindennapi működés és a hosszú távú fejlesztések terén egyaránt.

A szövetség által nyújtott szolgáltatások közé tartozik a szaktanácsadás, a pályázati lehetőségek nyomon követése és tanácsadás, képzési programok biztosítása, valamint érdekérvényesítési támogatás. Az ÉTOSZ lehetővé teszi, hogy a tagok közvetlenül kapcsolódjanak hazai és nemzetközi szakmai hálózatokhoz, továbbá olyan eseményeken vegyenek részt, mint a Fenntartható Városok Akadémia, amely féléves ingyenes képzési lehetőséget kínál a résztvevők számára. Emellett a szövetség szervezésében rendszeresen megvalósuló üzleti reggelik, plenáris találkozók és nemzetközi tanulmányutak biztosítják, hogy a tagok naprakész információkkal és innovatív megoldásokkal gazdagodjanak.

Kozármisleny Város számára az Élhető Települések Országos Szövetségéhez való csatlakozás több szempontból is jelentős előnyökkel jár. Egyrészt az integrált településfejlesztési szemlélet beépítése az önkormányzat munkájába hozzájárulhat a település hosszú távú fenntartható fejlődéséhez.

Másrészt a tagság révén Kozármisleny Város egyértelműen pozícionálhatja magát a fenntarthatósági kérdések élvonalában, miközben közvetlen hozzáférést nyer a legújabb szakmai megoldásokhoz és pénzügyi lehetőségekhez.

A program jogi struktúrája az ÉTOSZ keretei közt végzett tevékenységek alapján, továbbá a szövetség, mint jogi személy típus korlátaira tekintettel került kialakításra. A program keretében az önkormányzatok számára nyújtott szolgáltatások jellege mellett, a szövetségre, mint speciális egyesület típusra vonatkozó szabályok korlátaira tekintettelel került kialakításra az a konstrukció, amely értelmében az ÉTOSZ tagjaivá váló önkormányzatok és a gazdasági társaságok a Fenntartható Közösségek Központja Kft-vel kerülnek jogviszonyba, hatékonyabb ügyintézést és együttműködést lehetővé téve ezzel, mint a szövetségi forma.

A szövetség éves tagsági díja 300.000 HUF + ÁFA, amelynek fedezete biztosított.

Határozati javaslat:

…./2025. (V.13.) Ök. sz. határozat

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy *csatlakozik/nem csatlakozik* az Élhető Települések Országos Szövetségéhez (ÉTOSZ), amely a hazai fenntartható településfejlesztés és integrált városfejlesztési szemlélet előmozdítását tűzte ki célul.

2. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a tagsághoz szükséges megállapodások aláírására és a tagsági díj rendezésére.

Határidő: Azonnal
Felelős: dr, Pohl Marietta polgármester, dr. Göndöcz András jegyző

Kozármisleny, 2025. május 7.

Tárgy: Döntés az Óvodai Pedagógus-továbbképzési Intézményi Program jóváhagyásáról

Ügyiratszám: KMH/ /2025

E L Ő T E R J E S Z T É S

A 14. (BIZOTTSÁGI ÜLÉSEN …) NAPIRENDI PONTHOZ

KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
2025. MÁJUS 13-AI ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	BARANYINÉ BELÉNYESI ÉVA ÓVODAIGAZGATÓ
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	BARANYINÉ BELÉNYESI ÉVA ÓVODAIGAZGATÓ DR. GÖNDÖCZ ANDRÁS JEGYZŐ
ELŐADÓ:	BARANYINÉ BELÉNYESI ÉVA ÓVODAIGAZGATÓ
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	SZOCIÁLIS, OKTATÁSI, KULTURÁLIS- ÉS SPORT BIZOTTSÁG
EGYÉB SZERVEZET:	JANIKOVSZKY ÉVA ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE
MEGTÁRGYALTA:	SZOCIÁLIS, OKTATÁSI, KULTURÁLIS- ÉS SPORT BIZOTTSÁG
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	52/2023. (IV.20.) Ök. sz. határozat 54/2024. (III.26.) Ök. sz. határozat
HATÁROZAT/RENDELET ELFOGADÁSA:	EGYSZERŰ TÖBBSÉG
TÁRGYALÁS MÓDJA:	NYÍLT ÜLÉS
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	-
PÉNZÜGYI OSZTÁLY VEZETŐJÉNEK BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	-
TERJEDELEM:	3 OLDAL+ MELLÉKLET

Tisztelt Képviselő-testület!

A Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde 2023-2028. évre szóló Továbbképzési programját és a 2023. évi Beiskolázási tervét a Képviselő-testület az 52/2023. (IV.20.) Ök. sz. határozatával megismerte, jóváhagyta.

A Képviselő-testület az 54/2024. (III.26.) Ök. sz. határozatában döntött arról, hogy a Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde 2023-2028. évre szóló Továbbképzési programjához kapcsolódó 2024. évi Beiskolázási tervet megismerte, jóváhagyta.

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC tv. (Továbbiakban: Nkt.) 62. § (4) bekezdés alapján a továbbképzési kötelezettség teljesítése szempontjából az e törvény felhatalmazása alapján kiadott kormányrendeletben meghatározott képzés és továbbképzés vehető figyelembe. A Kormány rendeletben állapítja meg a továbbképzés szervezését végző szervet vagy szerveket.

Az Nkt. 70. § (2) bekezdésének e) pontja alapján a nevelőtestület dönt az intézmény továbbképzési programjának elfogadásáról.

Az Nkt. 83. § (2) bekezdés g) pontja alapján a fenntartó jóváhagyja a köznevelési intézmény SZMSZ-ét, pedagógiai programját, éves munkatervét, továbbképzési programját, tantárgyfelosztását.

A pedagógus-továbbképzés rendszeréről szóló 419/2024. (XII.23.) Korm. rendelet 4. § (1) alapján a köznevelési intézmény igazgatója az oktatási nyilvántartásról szóló 2018. évi LXXXIX. törvény 4. § (2) bekezdés j) pontjában meghatározott pedagógus-továbbképzési nyilvántartás adatai alapján a **pedagógus-továbbképzés teljesítése érdekében egy nevelési, tanítási évre szóló pedagógus-továbbképzési intézményi programot készít**, melybe a gyakornoki továbbképzésre kötelezetteket is felveszi.

(2) A pedagógus-továbbképzési intézményi programot a köznevelési intézmény igazgatója – ha az intézményben szakmai munkaközösség működik – a szakmai munkaközösség részvételével dolgozza ki. A pedagógus-továbbképzési intézményi programot az igazgató a tanévet megelőző év április 30-áig készíti el.

A pedagógus-továbbképzés rendszeréről szóló 419/2024. (XII.23.) Korm. rendelet 5. § alapján a fenntartó ellenőrzi a pedagógus-továbbképzési intézményi programba felvett pedagógusok pedagógus-továbbképzési kötelezettségeinek teljesítését.

Baranyiné Belényesi Éva igazgató a Pedagógus-továbbképzési Intézményi programot határidőben elkészítette, melyet a Képviselő-testületnek jóváhagynia szükséges, mely jelen előterjesztés mellékletét képezi.

Fent leírtak alapján kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a mellékelt Pedagógus-továbbképzési Intézményi Programot hagyja jóvá!

Határozati javaslat:

…./2025. (V.13) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde Óvodai intézményegységre vonatkozó 2025/2026-os nevelési évre szóló Pedagógus-továbbképzési Intézményi Programot megismerte és a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Határidő: azonnal
Felelős: képviselő-testület, Baranyiné Belényesi Éva óvodaigazgató

Kozármisleny, 2025. május 8.

Dr. Pohl Marietta s.k.
polgármester

Intézmény neve	Feladatellátási hely neve	Feladatellátási hely sorszáma	Oktatási azonosító	Viselt vezetéknév	Viselt keresztnév	Munkakör	Nyilvántartási szám	Továbbképzés címe	Továbbképzés kreditértéke	Besorolás típusa	Helyettesítés szükséges
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	001	79248191298	Appl	Melanie	nemzetiségi óvodapedagógus	A/13542/2025	Mesék az óvodában	30	Tartalmi megújító képzés	N
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	001	74161112690	Almási	Barbara	óvodapedagógus	A/13586/2025	Óvodáskorú gyermekek komplex fejlesztése a Sakkpalota programmal	30	Tartalmi megújító képzés	N
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	001	73286126187	Biró-Dobszai	Diána Mária	óvodapedagógus	A/13586/2025	Óvodáskorú gyermekek komplex fejlesztése a Sakkpalota programmal	30	Tartalmi megújító képzés	N
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	001	79680444168	Baloghné Hágen	Melinda	nemzetiségi óvodapedagógus	A/13382/2025	Iskolára készítő - a sikeres óvoda-iskola átmenet, az iskolaérettségi kritériumainak tartalma	30	Tartalmi megújító képzés	N
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	001	72326678869	Bükkösdi	Lilla Anna	óvodapedagógus	A/13382/2025	Iskolára készítő - a sikeres óvoda-iskola átmenet, az iskolaérettségi kritériumainak tartalma	30	Tartalmi megújító képzés	N
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	001	72326679338	Csőkéné Mester	Mónika	óvodapedagógus	A/13542/2025	Mesék az óvodában	30	Tartalmi megújító képzés	N
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	001	73584462044	Heizler	Zsófia	óvodapedagógus	A/13602/2025	A köznevelés mint közszolgálat - pedagógus továbbképzés gyakornokok számára	15	Gyakornoki képzés	N
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	001	71976365722	Hockné Sümegi	Krisztina	nemzetiségi óvodapedagógus	A/13543/2025	Környezeti nevelés, a külső világ tevékeny megismerése	30	Tartalmi megújító képzés	N
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	001	72407122169	Horváthné Ipolyi	Rebeka	óvodapedagógus	A/13542/2025	Mesék az óvodában	30	Tartalmi megújító képzés	N
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	001	72933350581	Iványi	Márta	óvodapedagógus	A/13542/2025	Mesék az óvodában	30	Tartalmi megújító képzés	N
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	001	73651589758	Palotai	Timea	óvodapedagógus	A/13548/2025	Ének, zene, rajzolás, festés, mintázás, kézimunka az óvodában	30	Tartalmi megújító képzés	N
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	001	72918180763	Pápainé Deményi	Ágnes	óvodapedagógus	A/13542/2025	Mesék az óvodában	30	Tartalmi megújító képzés	N
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	001	73197019585	Ritter	Bernadett	óvodapedagógus	A/13542/2025	Mesék az óvodában	30	Tartalmi megújító képzés	N
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	001	71659057034	Rónáné Horváth	Szilvia Helga	nemzetiségi óvodapedagógus	A/13382/2025	Iskolára készítő - a sikeres óvoda-iskola átmenet, az iskolaérettségi kritériumainak tartalma	30	Tartalmi megújító képzés	N
Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde	001	77787462040	Vargáné Hegedüs	Zsófia	óvodapedagógus	A/13586/2025	Óvodáskorú gyermekek komplex fejlesztése a Sakkpalota programmal	30	Tartalmi megújító képzés	N



Janikovszky Éva Óvoda és Bölcsőde

Kozármisleny
Alkotmány tér 54.
7761

Honlap: http://www.ovikozarmisleny.hu
E-mail: ovodavezeto@ovikozarmisleny.hu
Tel./Fax: 72/570-043 72/371-224

címzett:Dr. Göndöcz András

tárgy:Pedagógus-továbbképzési intézményi program

Tisztelt Jegyző úr!

Ezúton tájékoztatom, hogy óvodánk ″A pedagógus-továbbképzés rendszeréről szóló 419/2024. (XII.23.) Kormányrendeletének¨ megfelelően elkészítette a 2025-26 nevelési évre szóló Pedagógus-továbbképzési Intézményi programot. Ezt Excel táblázat formájában, csatolva mellékelem a fenntartó számára jóváhagyásra. Az Intézményi programot április 30-ig le kell zárnunk a PTTR rendszerben. Kérem a program jóváhagyását a jelzett dátum figyelembevételével.

Továbbiakban tájékoztatom, hogy két óvódapedagógus a 2024/25-ös nevelési évre szóló Beiskolázási tervben a fenntartó által jóváhagyott, szakvizsga megszerzésére irányuló képzése folyamatban van. Ezen képzések részben önköltséges formában valósulnak meg a fenntartó támogatásával. Kérem a két képzés 2025/26-os nevelési évre való további támogatását, jóváhagyását.

Kozármisleny, 2025.04.14.

Tisztelettel:

Baranyiné Belényesi Éva

óvodaigazgató

<u>Tárgy:</u> Döntés a Kozármisleny 2117, 2202/15 és a 563 hrsz-ú ingatlanok belterületbe vonása tekintetében

<u>Ügyiratszám:</u> KMH/ /2025

<u>E L Ő T E R J E S Z T É S</u>

<u>A 17. (BIZOTTSÁGI ÜLÉSEN) NAPIRENDI PONTHOZ</u>

KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2025. MÁJUS 13-AI ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	BAYER DÁNIEL MŰSZAKI ÜGYINTÉZŐ
ELŐADÓ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	PÉNZÜGYI ÉS TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI BIZOTTSÁG
EGYÉB SZERVEZET:	-
MEGTÁRGYALTA:	PÉNZÜGY ÉS TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI BIZOTTSÁG
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	
<u>HATÁROZAT</u>/RENDELET ELFOGADÁSA:	*EGYSZERŰ TÖBBSÉG*
TÁRGYALÁS MÓDJA:	NYÍLT ÜLÉS
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
PÉNZÜGYI VEZETŐNEK BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
TERJEDELEM:	4 OLDAL + MELLÉKLET

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal
7761 Kozármisleny, Pécsi u. 124. Tel.: 72/570-910
Ügyszám: KMH/ /2025

<u>Tárgy:</u> Döntés a Kozármisleny 2117, 2202/15 és a 563 hrsz-ú ingatlanok belterületbe vonása tekintetében

Tisztelt Képviselő-testület!

Három kozármislenyi ingatlantulajdonos szeretné belterületbe vonni a zártkerti ingatlanjaikat. Az érinett ingatlanok a következők: 2117-es hrsz a Csikósvölgy utcában, 2202/15-ös hrsz a Fűzfa utcában, valamint s 563-as hrsz a Hunyadi és a Palánkvár utcákat összekötő szakaszon.



1. ábra: Áttekintő térkép (QGIS)

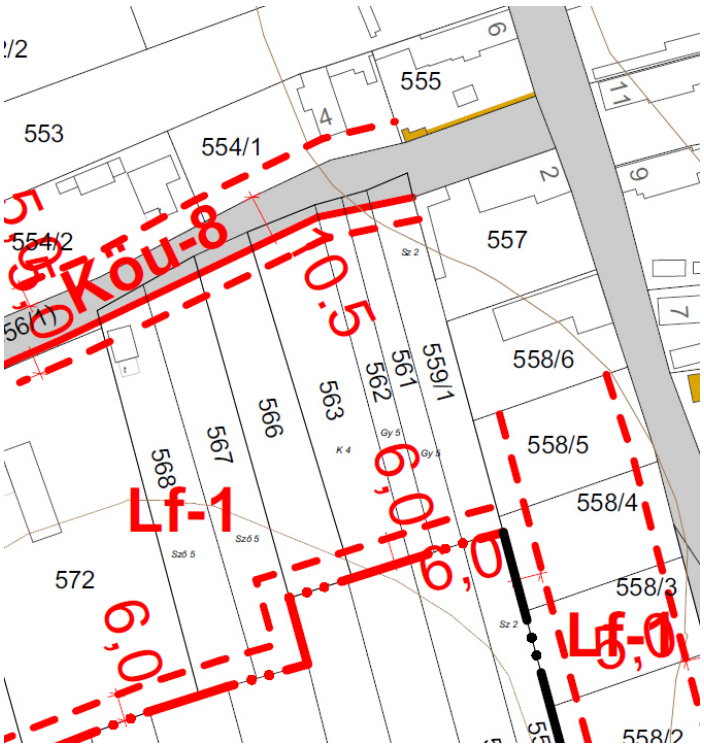
563 hrsz:

A Hunyadi és a Palánkvár utcát összekötő szakaszon található. Az érintett teleknek van belterületi szomszédsága (566/2 hrsz és 556/1 hrsz), ezáltal a belterületi csatlakozási lehetősége adott, valamint a falusias lakóterület (Lf-1) besorolásra való tekintettel a belterületbe vonás feltételeinek megfelel.



2. ábra: A 563-as hrsz-ú ingatlan elhelyezkedése (QGIS)

A szabályozási terv erre az útszakaszra tartalmazza a későbbiekben megvalósítani kívánt elemeket, többek között az út/közterület szélesítéseket is. A belterületbevonás feltételeként kérheti az önkormányzat, hogy a leválasztandó előtelket (kb. 60 m^2) **térítésmentesen** adják át az önkormányzatnak a közterület kialakítása érdekében.



3. ábra 563-as hrsz a szabályozási terven. A szabályozási terv által jelölt lealakítandó rész (folytonos piros vonal)

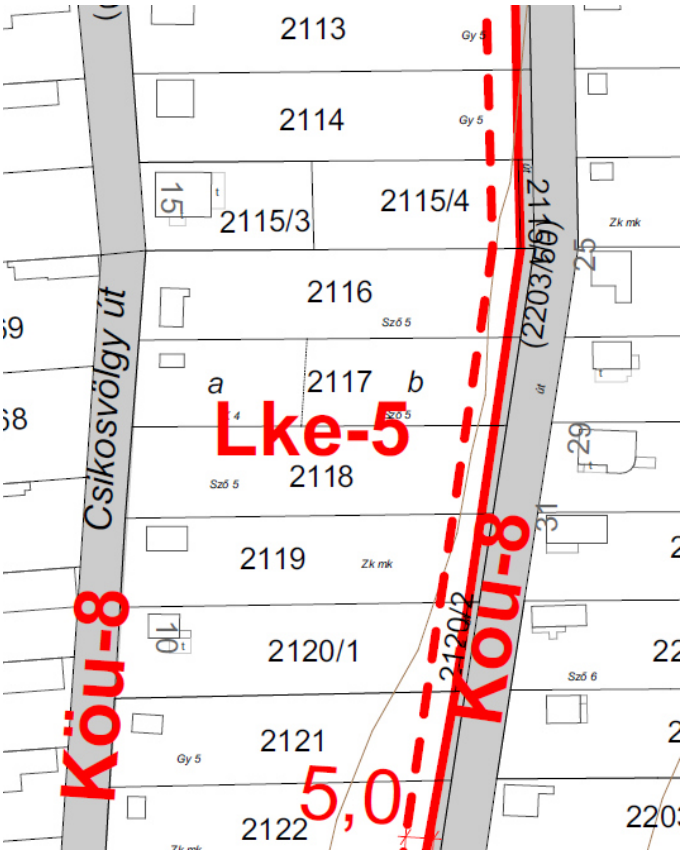
2117 hrsz:

A Csikósvölgyi és a Pusztarét utca között található. Az érintett teleknek van belterületi szomszédsága (257 hrsz és 2203/50 hrsz), ezáltal a belterületi csatlakozási lehetősége adott, valamint a kertvárosias lakóterület (Lke-5) besorolásra való tekintettel a belterületbe vonás feltételeinek megfelel.



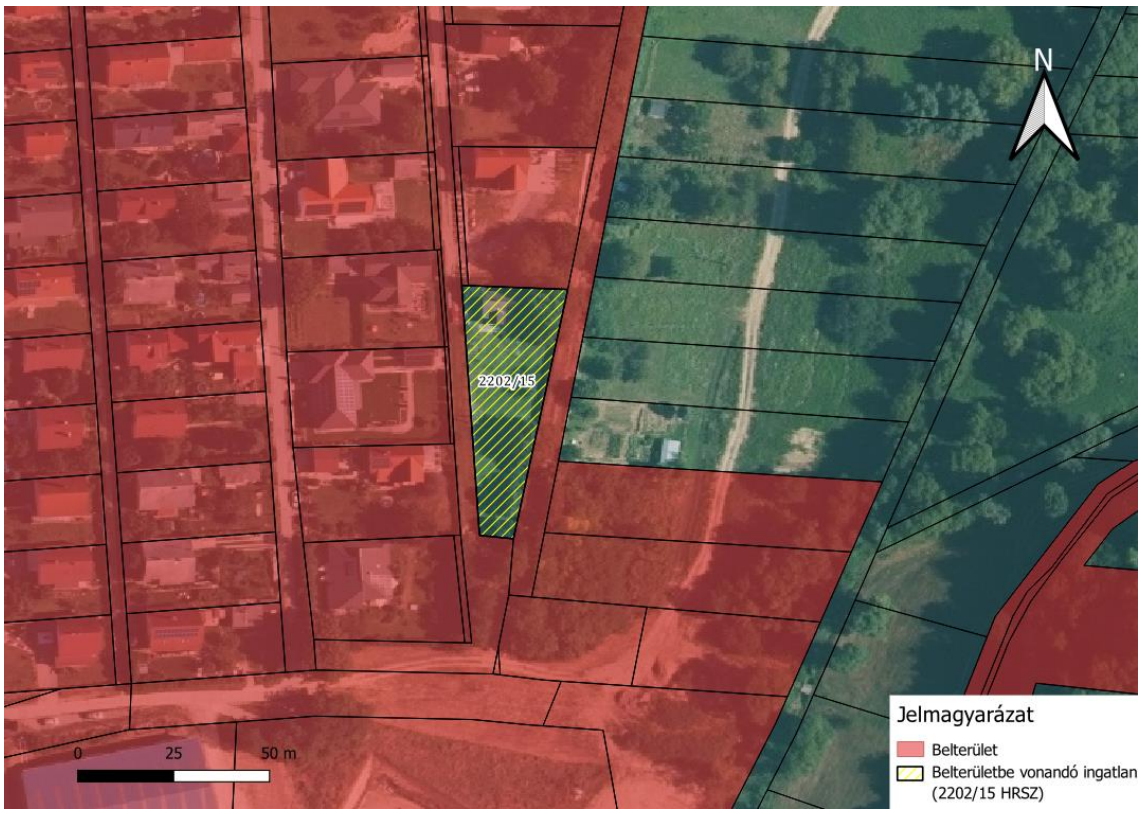
4. ábra: A 2117-es hrsz-ú ingatlan elhelyezkedése (QGIS)

A szabályozási terv a Pusztarét felőli útszakaszra tartalmazza a későbbiekben megvalósítani kívánt elemeket, többek között az út/közterület szélesítéseket is. A belterületbevonás feltételeként kérheti az önkormányzat, hogy a leválasztandó előtelket (kb. 33 m^2) **térítésmentesen** adják át az önkormányzatnak a közterület kialakítása érdekében.

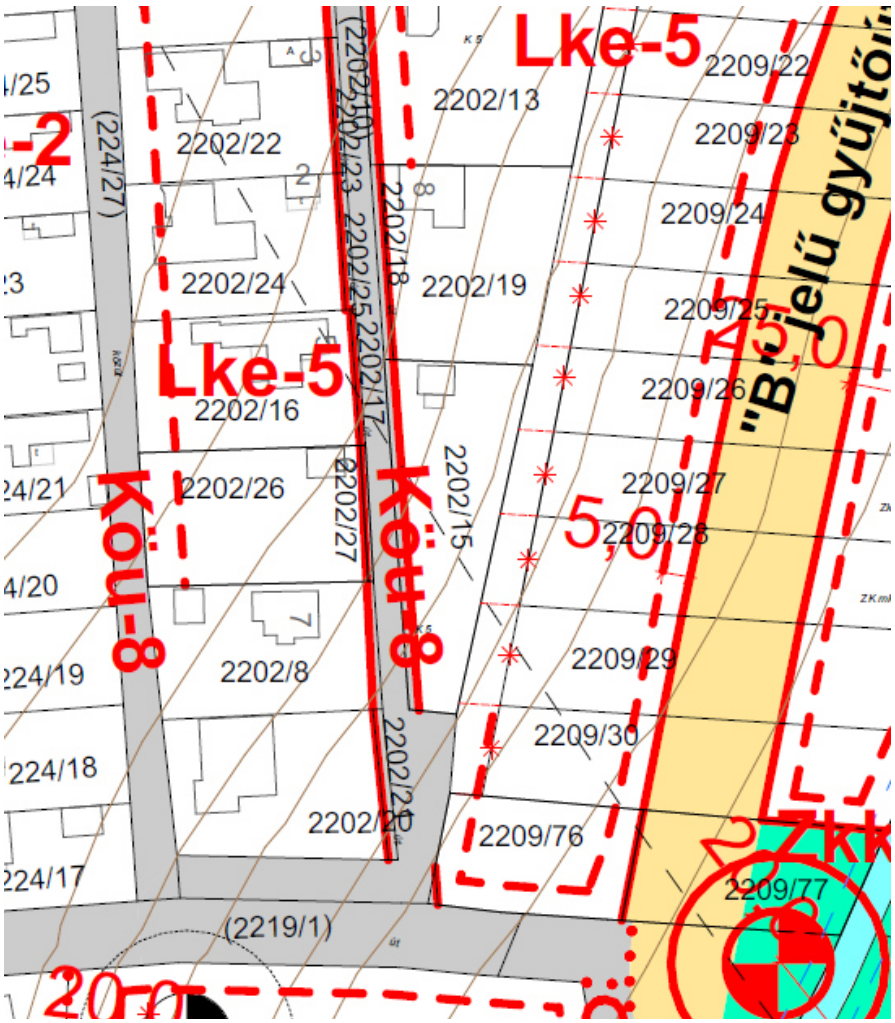


2202/15 hrsz:

A fűzfa utca déli végén található. Az érintett teleknek csak belterületi szomszédsága van, ezáltal a belterületi csatlakozási lehetősége adott, valamint a kertvárosias lakóterület (Lke-5) besorolásra való tekintettel a belterületbe vonás feltételeinek megfelel.



A szabályozási terv erre az útszakaszra tartalmazza a későbbiekben megvalósítani kívánt elemeket, többek között az út/közterület szélesítéseket is. A belterületbevonás feltételeként kérheti az önkormányzat, hogy a leválasztandó előtelket (kb. 95 m^2) **térítésmentesen** adják át az önkormányzatnak a közterület kialakítása érdekében.



Fentiek alapján kérjük a T. Képviselő-testületet, hogy a belterületbe adás tárgyában dönteni szíveskedjen!

Határozati javaslat:

……../2025.(I.28.) Ök. sz. határozat

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a kozármislenyi 2117, 2202/15 és a 563 hrsz-ú ingatlanokat a 29/2021. (XII.14.) Ök. sz. rendelet (HÉSZ) előírásainak megfelelően belterületbe vonja, azzal a **céllal**, hogy a nevezett ingatlanok, **állandó lakó funkciót, a hatályos rendezési terv szerinti falusias, valamint kertvárosias lakóövezetben betölthessék**. Az eljárás feltétele, hogy az eljárás minden költségét a kérelmezők – érintett ingatlanok tulajdonosai - viselik. Továbbá az ingatlan tulajdonosai kötelesek a szabályozási tervnek megfelelően lealakított előtelkeket **költségmentesen** az önkormányzat részére átadni. A belterületbe vonást követően pedig 4 éven belül a lakóingatlanként kötelesek a területet hasznosítani vagy az ingatlanon lévő gazdasági épület (amennyiben fellelhető) bővítéssel egybekötve lakóházzá átminősíttetni.

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert a szükséges dokumentumok aláírására.

Határidő: folyamatos
Felelős: képviselő-testület, Dr. Pohl Marietta, polgármester

Kozármisleny, 2025. május

Dr. Pohl Marietta sk.
polgármester

11-napp melléklet

e info@kozarmisleny.hu
B Dani
+ további BO

Havancsák Laura Nóra

Feladó: Mihály Vedelek
Küldve: kedd 2025. május 6 7:14
Címzett: info
Tárgy: kérelem

Kozármisleny Város Önkormányzata
részére

Tisztelt Önkormányzat!

Alulírott, Vedelek Mihály , azzal a kéréssel fordulok a tisztelt Önkormányzathoz, hogy járuljon hozzá a Kozármisleny 563 hrsz. ingatlanom belterületté minősítéséhez.

Tisztelettel: Vedelek Mihály

Közös Önkormányzati Hivatal
Iktatószám: 4041/3994-1/2025
Érk.: 2025 MÁJ 06.
Ügyintéző: BD
Mell.: Előzmény

Bayer Dániel

Feladó: Zori
Küldve: kedd 2025. marcius 25 15:05
Címzett: Bayer Dániel
Tárgy: Fwd: Kérelem

---------- Forwarded message ---------
Feladó: **Zori**
Date: 2025. márc. 24., H, 13:21
Subject: Kérelem
To: <info@kozarmisleny.hu>

Tisztelt Kozármisleny Város Önkormányzata!

Alulírott Vukovics Hajnalka , azzal a kéréssel fordulok a Kozármisleny Város Önkormányzatához, hogy a tulajdonomban lévő 2202/15 hrsz (7761 Kozármisleny, Fűzfa utca 10) alatt található zárkertként nyilvántartott ingatlanomat szeretném belterületbe vonni.

Az ingatlan négy éve örököltem édesanyánktól, jelen pillanatban egy kis épület van a telken, szeretnék későbbiekben építkezni és oda költözni! Mellette és szemközti telkek már belterületben vannak vonva!

Horváthné Sipos Bernadett

Feladó: Adrienn Nagypál <
Küldve: szerda 2025. április 23 9:40
Címzett: info
Tárgy: Kérés

Üdvözlöm Nagypál Adrienn vagyok.
Csikósvölgy utca 13.ba található zártkerti telket, szeretnénk belterületé nyilvánítani.
Ennek a folyamatnak az elvégzésére szeretnénk segítséget kérni.
Helyrajzi szám : 2117
Köszönettel
Nagypál Adrienn

Kozármisleny Közös Önkormányzati Hivatal
Sorszám-alszám: KOMI/38.574-1/2025
Érk.: 2025 ÁPR 25.
Ügyintéző: BD
Mell.: Előszám:

Tárgy: **Döntés a Kozármisleny 1880/1, 1880/2, 1881, 1889, 1890, 1894/1, 1904, 1905, 1914, 1922, 1926, 1927, 1965, 1969/1, 1969/2 és a 1969/3 hrsz-ú ingatlanok belterületbe vonása tekintetében**

Ügyiratszám: **KMH/ /2025**

E L Ő T E R J E S Z T É S

A 18. (BIZOTTSÁGI ÜLÉSEN) NAPIRENDI PONTHOZ

KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2025. MÁJUS 13-AI ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	BAYER DÁNIEL MŰSZAKI ÜGYINTÉZŐ
ELŐADÓ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	PÉNZÜGYI ÉS TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI BIZOTTSÁG
EGYÉB SZERVEZET:	-
MEGTÁRGYALTA:	PÉNZÜGY ÉS TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI BIZOTTSÁG
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	16/2025. (I.28.) ÖK. SZ. HATÁROZAT:
HATÁROZAT/RENDELET ELFOGADÁSA:	*EGYSZERŰ TÖBBSÉG*
TÁRGYALÁS MÓDJA:	NYÍLT ÜLÉS
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
PÉNZÜGYI VEZETŐNEK BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	
TERJEDELEM:	3 OLDAL + MELLÉKLET

Kozármislenyi Közös Önkormányzati Hivatal
7761 Kozármisleny, Pécsi u. 124. Tel.: 72/570-910
Ügyszám: KMH/ /2025

<u>Tárgy:</u> Döntés a Kozármisleny 1880/1, 1880/2, 1881, 1889, 1890, 1894/1, 1904, 1905, 1914, 1922, 1926, 1927, 1965, 1969/1, 1969/2 és a 1969/3 hrsz-ú ingatlanok belterületbe vonása tekintetében

Tisztelt Képviselő-testület!

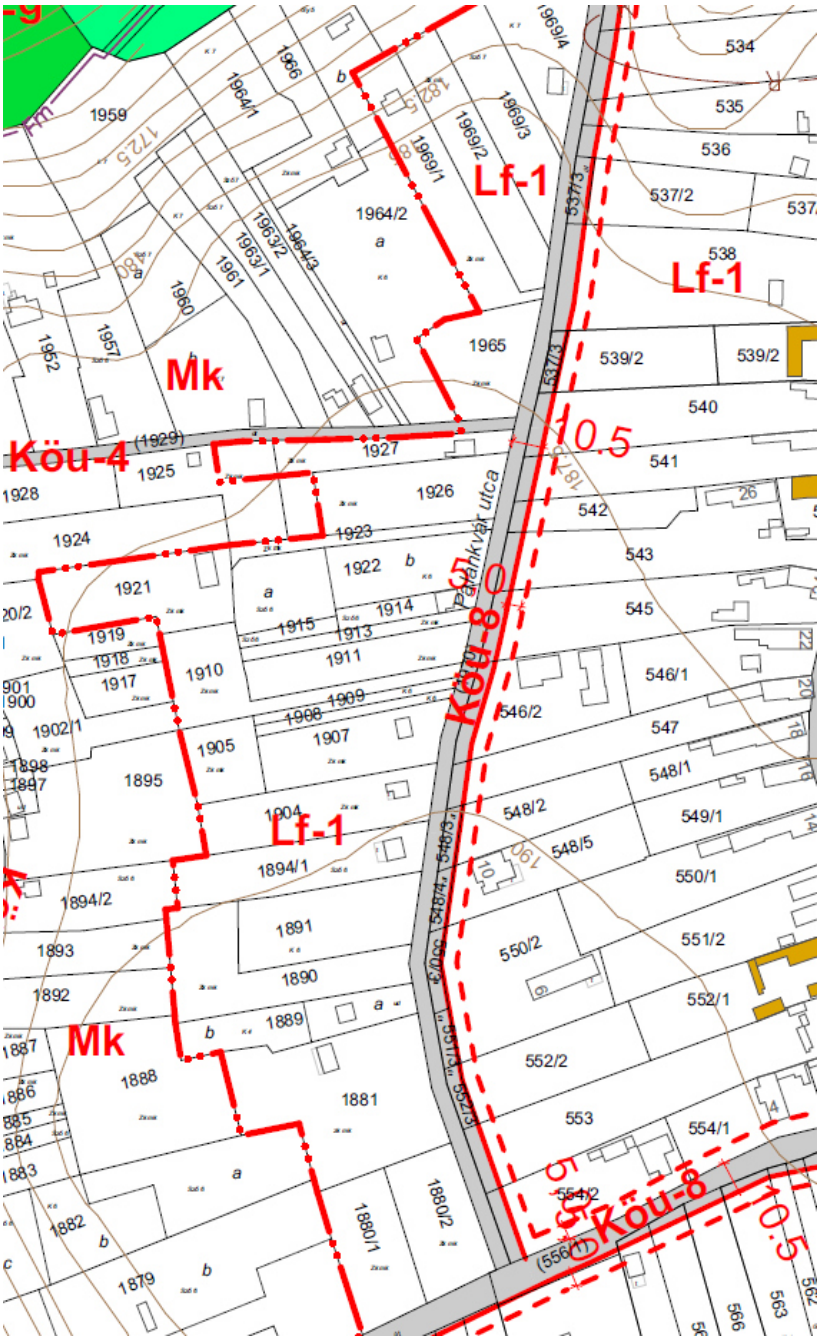
A Palánkvár utcából több ingatlantulajdonos megkereste az Kozármisleny Város Önkormányzatát, hogy a 1880/1, 1880/2, 1881, 1889, 1890, 1894/1, 1904, 1905, 1914, 1922, 1926, 1927, 1965, 1969/1, 1969/2 és a 1969/3 hrsz-ú falusias lakóterület besorolású, zártkertként nyilvántartott telkeiket ismételten szeretnék belterületbe vonatni.



1. ábra A kérelemben szereplő és belterületbe vonható ingatlanok elhelyezkedése (QGIS)

<u>Előzmények:</u>

Az ingatlantulajdonosok korábban már háromszor is beadták e kérelmüket, de mindhárom esetben elutasításra kerültek. A 2015-ös elutasításról nincs információ, a 2023-ban beadott kérelmük azért került elutasításra, mert nem volt meg a belterületi kapcsolat. Idén januárban is elutasításra került. Az ingatlantulajdonosok a legutóbbi, indoklás nélküli testületi határozatot nem akarják elfogadni, ezért ismét kérelmezték a belterületbevonást, hogy legalább a déli telekcsoport kaphassa meg, ahol van belterületi kapcsolat. Maga a Palánkvár utca mai napig zártkerti ingatlannak számít. Az 1907-es hrsz. időközben megszűnt, mert össze lett vonva az 1905-ös és az 1907-es hrsz-el.



2. ábra A szabályozási tervrészlet az érintett területtel, valamint a tervezett/javasolt belterületi határvonallal

A döntés előkészítése:

Az érintett telkek közül a déli tömbnek van belterületi kapcsolata az 556/1 hrsz-en keresztül Ez a Palánkvár és a Hunyadi utcát összekötő szakasz. A többi ingatlannak jelenleg nincs belterületi szomszédsága, viszont minden más csatlakozási lehetősége adott, vagyis a falusias lakóterület besorolásra való tekintettel a belterületbe vonás feltételeinek megfelelnek. Ezenkívül a kérelemben szereplő egyes hrsz.-ek (a kérelemben be vannak karikázva) automatikusan nem kaphatják meg a belterületté nyilvánítást, mivel kívül esnek a szabályozási terven szereplő, belterületi szabályozási határtól (folytonos piros vonal, bizonyos távolságként két piros ponttal megszakítva)

A szabályozási terv ennek az útszakasznak a nyugati felén nem tartalmaz út/közterület szélesítéseket.

Fentiek alapján kérjük a T. Képviselő-testületet, hogy a belterületbe adás tárgyában dönteni szíveskedjen!

Határozati javaslat:

……../2025.(V.13.) Ök. sz. határozat

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a kozármislenyi 1880/1, 1880/2, 1881, 1889, 1890, 1894/1, 1904, 1905 hrsz-ú ingatlanok hrsz-ú ingatlanokat a 29/2021. (XII.14.) Ök. sz. rendelet (HÉSZ) előírásainak megfelelően belterületbe vonja, azzal a **céllal**, hogy a nevezett ingatlanokon, **állandó lakó funkciót, a hatályos rendezési terv szerinti falusias lakóövezetben betölthessék**. Az eljárás feltétele, hogy az eljárás minden költségét a kérelmezők – érintett ingatlanok tulajdonosai - viseli. A belterületbe vonást követően pedig 4 éven belül lakóingatlanként kötelesek a területet hasznosítani vagy az ingatlanon lévő gazdasági épületet (amennyiben fellelhető) bővítéssel egybekötve lakóházzá átminősíttetni.

A kozármislenyi 1914, 1922, 1926, 1927, 1965, 1969/1, 1969/2, 1969/3 hrsz-ú ingatlanokat nem vonja belterületbe, mert nem rendelkeznek belterületi kapcsolattal.

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert a szükséges dokumentumok aláírására.

Határidő: folyamatos
Felelős: képviselő-testület, Dr. Pohl Marietta, polgármester

Kozármisleny, 2025. május

Dr. Pohl Marietta sk.
polgármester

Kozármisleny, 2025-01-08

Kozármisleny Város Önkormányzat
Képviselő-testülete

Tárgy: Palánkvár utcai zártkert ingatlanok belterületté nyilvánítási kérelme

Kozármisleny

Tisztelt Képviselő-testület!

Kozármisleny Palánkvár utca jobb oldala belterület, mivel az a Hunyadi utca kertjeinek leválasztásával épült be, a bal oldal viszont zártkerti rész, azaz külterület. Azzal a kéréssel fordulunk a Képviselőtestülethez, hogy a rendezési terv módosításánál vegyék figyelembe kérésünket és kezdeményezzék a telkek belterületté nyilvánítását. Kérelmünket 2015. 06.23, 2023.10.04. is továbbítottuk Önök felé.

Várjuk kedvező döntésüket.

Tisztelettel:

Telek tulajdonos	HRSZ:	Aláírás
Berta Nándor	1905	
[illegible]	1979/3	
Papp József	1904	
PAVGYITIBOR	1881	
[illegible]	[illegible]	
DR. FEHÉRVÁRI ANDREA RITA	1894/1	
Richter Istvánné	1892	
	1890	

Tisztelt Pénzügyi,Településfejlesztési és Sport Bizottság!

Tisztelt Képviselő-testület!

2153/2015

2015 -06- 23

Tárgy:belterületbe vonási kérelem

Alulírott mint Palánkvár Alsó hegy dülő utcai zártkert tulajdonosok azzal a kéréssel fordulunk önökhöz,hogy szíveskedjenek hozzájárulni ingatlanaink belterületbe vonásához.

Indoklások.

Ingatlan bővítési lehetősége,építési lehetőség,jelzálog felvétele.

Kozármisleny junius 19.

Köszönettel.

Kérelmező	hrsz	Aláírás
PANYITIBOR	1881	
[illegible]	1963/2	
DEUTSCH HERMINA	1967 — 1964/2	
JANCSÓ TAMÁS	1969/1	
LÁZÁRNÉ PÉTER MAGIT	1880/1 — 1880/2	
LÖRINCZ LAJOS	1965	
PETRUS LÁSZLÓ	1964/1	
PLICHE ISTVÁNNÉ	1892	
SALÁCZ PÉTER	1966	
ILLÉS SÁNDOR	1926, 1927	
Kéri János	1914	
KISPÉTER LÁSZLÓ	1922	
Popp József	1904	
Berta Nándor	1907→1905	
BORSÓS ANDRÁS	1894/1	

Éles Ferenc
7761 Kozármisleny Jácint u 2.
email: elesfbe@gmail.com
Munka száma: P-0007/2022

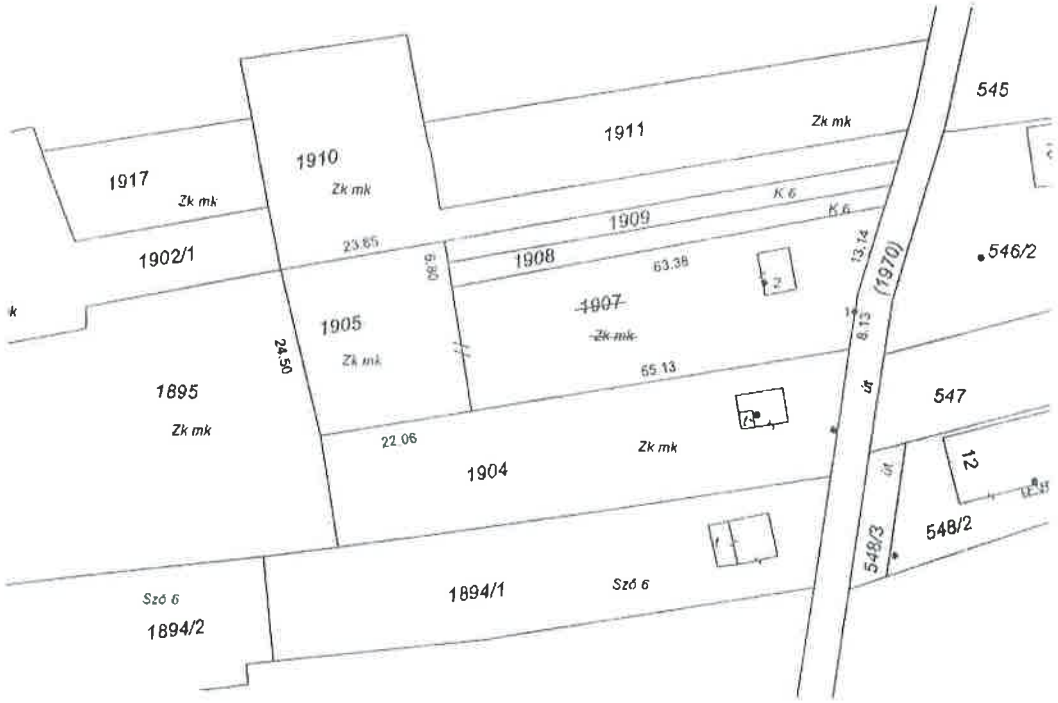
Kozármisleny
zártkert

Baranya Megyei Kormányhivatal
Adatszolgáltatás iktatószáma:
2-357/2022
2023 MÁJ 31.

TELEKALAKÍTÁSI HELYSZÍNRAJZ

a 1905, 1907 helyrajzi számú földrészletek telekegyesítéséhez

M= 1:1000



Változás előtti állapot						Változás utáni állapot						
Helyrajzi szám	Alrészlet Jel	Alrészlet Műv.ág	Min.ő.	Terület ha m2	Beépítési %	Helyrajzi szám	Alrészlet Jel	Alrészlet Műv.ág	Min.ő.	Terület ha m2	Beépítési %	Megjegyzés
1905	-	*kivett zártkerti művelés alól kivett terület*	-	**0.0558**	-	**1905**	-	*kivett zártkerti művelés alól kivett terület és gazdasági épület*	-	**0.1677**	**1.7**	
1907	-	*kivett zártkerti művelés alól kivett terület és gazdasági épület*	-	**0.1119**	**2.5**							

Ez a helyszínrajz megfelel a 384/2016 (XII.2.) Korm.rendeletben foglalt előírásoknak

Kozármisleny, 2022.02.05.

Készítő, Minőséget tanúsító: .....
földmérő ig..száma: 8034/2019
Ing.rend.min.száma: 1773/2002
Kam. terv.jog.szám: GD-T/02-1172

<u>Tárgy:</u> Egyszeri támogatási kérelmek – Élet-esély Autistákat Segítő Egyesület kérelme, Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány kérelem, Kozármisleny Egyesület Kézilabda Szakosztály kérelme

Ügyiratszám: KMH/4015/2025, KMH/3961/2025, KMH/ /2025

E L Ő T E R J E S Z T É S

19. NAPIRENDI PONT (A BIZOTTSÁGI ÜLÉSEN .. NAPIRENDI PONT)

KOZÁRMISLENY VÁROS ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2025. MÁJUS 13 -AI ÜLÉSÉRE

ELŐTERJESZTŐ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
AZ ELŐTERJESZTÉST KÉSZÍTETTE:	VÁMOSI ANDREA SZOCIÁLIS ÉS GYÁMÜGYI ÜGYINTÉZŐ
ELŐADÓ:	DR. POHL MARIETTA POLGÁRMESTER
VÉLEMÉNYEZÉSRE MEGKAPTA:	MINDKÉT BIZOTTSÁG
EGYÉB SZERVEZET:	-
MEGTÁRGYALTA:	MINDKÉT BIZOTTSÁG
AZ ÜGYBEN KORÁBBAN HOZOTT HATÁROZAT/HATÁLYOS RENDELET:	48/2025. (IV.10.) Ök. sz. határozat 49/2025. (IV.10.) Ök. sz. határozat 50/2025. (IV.10.) Ök. sz. határozat
<u>HATÁROZAT</u>/RENDELET ELFOGADÁSA:	EGYSZERŰ TÖBBSÉG
TÁRGYALÁS MÓDJA:	NYÍLT ÜLÉS
TÖRVÉNYESSÉGI VÉLEMÉNYEZÉSRE BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	-
PÉNZÜGYI OSZTÁLY VEZETŐJÉNEK BEMUTATVA (ALÁÍRÁS):	-
TERJEDELEM:	4 OLDAL + 3 MELLÉKLET

Tisztelt Képviselő-testület!

A Képviselő-testülethez két civil szervezettől és egy sport szervezettől érkezett be egyszeri támogatási kérelem.

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a civil szervezetek támogatási rendjéről szóló 30/2012. (XI.26.) Önkormányzati rendelet 5. §-ában foglaltak alapján minden évben az éves költségvetéséről szóló rendelet elfogadását követő 30 napon belül pályázatot írhat ki a civil szervezetek támogatására. A pályázat az idei évben is kiírásra kerül, melynek elbírálása megtörtént, a támogatói szerződések megkötésre kerültek 2025. április 25.-én. A Képviselő-testület a költségvetésben erre a célra elkülönített 8.900.000,- Ft támogatási összegből 7.681.200,-Ft-ot támogatási összegre kötött szerződést, 1.218.800,-Ft támogatási összeg még rendelkezésre áll.

A benyújtott egyszeri kérelmeket a Szociális, Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság megtárgyalta.

1. Élet-esély Autistákat Segítő Egyesület kérelme:

2025. május 5.-én az Élet-esély Autistákat Segítő Egyesület kérelemmel fordult Kozármisleny Város Polgármesteréhez és a Képviselő-testület Szociális, Oktatási, Kulturális és Sport Bizottságához. Kérelmében egyszeri támogatás megítélését kérte, melyet a Fészek lakóotthon alagsori helyiségének felújításához, és ott egy gyógytorna és rekreációs célú szoba kialakításához szeretne felhasználni. Az otthonban 11 fiatal él autizmussal és más értelmi fogyatékossággal, az ő testi-lelki jóllétét is szolgálná mozgás- és rekreációs térként.

A 2025. évi Civil szervezetek számára kiírt pályázatra az Egyesület nem nyújtott be pályázatot, azonban az elmúlt években rendszeresen sikeres pályázattal vett részt.

Határozati javaslat:

……/2025.(V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Élet-esély Autistákat Segítő Egyesület 2025. május 5.-én beérkezett egyszeri támogatási kérelmét elutasítja.

Határidő: azonnal
Felelős: Képviselő-testület

vagy

……/2025.(V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az Élet-esély Autistákat Segítő Egyesület 2025. május 5.-én beérkezett egyszeri támogatási kérelmét támogatja és ……Ft összegű támogatásban részesíti, mely támogatási összegről a Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a civil szervezetek támogatási rendjéről szóló 30/2012. (XI.26.) Önkormányzati rendelet alapján köteles elszámolni.

Határidő: azonnal
Felelős: Képviselő-testület

2. Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány kérelme:

2025. április 27.-én a Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány kérelemmel fordult Kozármisleny Város Polgármesteréhez és a Képviselő-testület Szociális, Oktatási, Kulturális és Sport Bizottságához. Kérelmében egyszeri támogatás megítélését kérte, melyet a 2025. évi programjai megvalósítására és az alapítvány fenntartására és működtetésére kíván felhasználni.

A 2025. évi Civil szervezetek számára kiírt pályázaton a fenti Alapítvány pályázata elutasításra került, mivel a pályázati kiírásban megadott beadási határidőn túl érkezett be, így támogatásban nem részesült.

Határozati javaslat:

……/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány 2025. április 27.-én beérkezett egyszeri támogatási kérelmét elutasítja.

Határidő: azonnal
Felelős: Képviselő-testület

vagy

……/2025. (V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány 2025. április 27.-én beérkezett egyszeri támogatási kérelmét támogatja és **……** Ft összegű támogatásban részesíti, mely támogatási összegről a Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a civil szervezetek támogatási rendjéről szóló 30/2012. (XI.26.) Önkormányzati rendelet alapján köteles elszámolni.

Határidő: azonnal
Felelős: Képviselő-testület

3. Kozármisleny Sportegyesület Kézilabda Szakosztály kérelme:

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat és intézményei 2025. évi költségvetéséről szóló 1/2025. (I.30.) önkormányzati rendeletében a sport szervezetek támogatására 29.500.000,- Ft támogatási összeget határozott meg, mely támogatási összegből 28.500.000,-Ft-ot támogatási összegre kötött szerződést, 1.000.000,-Ft támogatási összeg még rendelkezésre áll.

Kozármisleny Sportegyesület Kézilabda Szakosztálya 2025. május 5.-én nyújtotta be kérelmét.

Az Egyesület sikeresen pályázott a sportszervezetek számára kiírt pályázatban, így 2025. április 25.-én 9.000.000,-Ft összegű támogatói szerződés került aláírásra.

Határozati javaslat:

……/2025.(V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Kozármisleny Sportegyesület Kézilabda Szakosztályának 2025. május 5.-én beérkezett egyszeri támogatási kérelmét elutasítja.
Határidő: azonnal
Felelős: Képviselő-testület

vagy

……/2025.(V.13.) Ök. sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Kozármisleny Sportegyesület Kézilabda Szakosztályának 2025. május 5.-én beérkezett egyszeri támogatási kérelmét támogatja és ……Ft összegű támogatásban részesíti, mely támogatási összegről a sport szervezetek támogatási rendjéről szóló 3/2025. (II.18.) Önkormányzati rendelet alapján köteles elszámolni.

Határidő: azonnal
Felelős: Képviselő-testület

Kozármisleny, 2025. május 8.

Dr. Pohl Marietta s.k.
polgármester

Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány
7761 Kozármisleny, Pécsi u. 46.

Kérvény

Tisztelt Polgármester asszony,

Ezúton szeretnék kérni öntől és a kulturális Bizottság tagjaitól egy egyszeri támogatást a 2025 évi további programjaink megvalósításához és alapítványunk fenntartásához, működtetéséhez.

A tavalyi évben ez az összeg 900 000Ft volt. Nagy szükségünk van ebben az évben is az önkormányzat támogatására.
Az alábbiakban felsorolom a tervezett programjainkat!

Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány 2025 évi programtervezete:

Január 24-25-én iskolás és óvodás csoportok félévi bemutató órák.

Január 26-án Kultúra napja alkalmából fellépés a Művelődési házban

Március 8. szombat Háziverseny

Március 20. Víz világnapján közös program az óvodával.

Április 11. A költészet napja (közös szervezés Művelődési ház)

Április 18. szombat Tavaszi Tánckavalkád a Mokos Pincészetben Húsvéti családi napon.

Április 29. kedden 9.00 és 10.00-kor A Tánc világnapja alkalmából egy 45 perces Moderntánc Gála a Rendezvény teremben az összes óvodás részére, 13.30-kor az összes iskolás részére 45 perces műsor a csarnokban!

Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány
7761 Kozármisleny, Pécsi u. 46.

Május 28-án évvégi előadás a szülőknek Mokos Pincészetben.

Május 29-én Pedagógus nap alkalmából Tavaszi Tánckavalkád előadásunk a Mokos Pincészetben.

Nyári tánctábor 2025. július 28.-augusztus 1. Két helyszínen, iskolás tánctábor a Művelődési házban, Nemzetközi tánckurzus az óvoda termeiben.

Augusztus végén alapozó tábor, Városnapi műsor próba aug. 25-29-ig

Szeptember Ünnepi Testületi ülés, fellépés

Szeptember elején VÁROSNAP egy órás műsor!!!

Szeptember 24-én és 25-én próba, **26-án dupla előadás. A Dzsungel könyve Táncjáték egy felvonásban Komlói Színház. (4 néptáncos fiúval Józsa Gergely)**

Október 4-5-én 16.00 Gesztenyeliget fesztivál Pécsbánya, Művelődési ház

December Adventi gyertya gyújtás Kozármisleny, Művházban fellépés

December Idősek Karácsonya Kozármisleny, Művházban fellépés

Maradok tisztelettel:

Szigeti Oktávia
Harangozó Gyula-díjas táncművész
Magyar Táncművészeti Egyetem docense
SZIOKA alapítója

Kozármisleny, 2025. április 28.

Horváthné Sipos Bernadett

Feladó: Kozármisleny - Polgármester
Küldve: kedd 2025. április 29 19:28
Címzett: Dr. Göndöcz András
Másolatot kap: Vlasics Gyurkó Erika; Horváthné Sipos Bernadett
Tárgy: Fwd: Egyszeri támogatási kérelem
Mellékletek: Kérelem.docx.doc

Ezt testület elé kellene vinni

Továbbított levél kezdete:

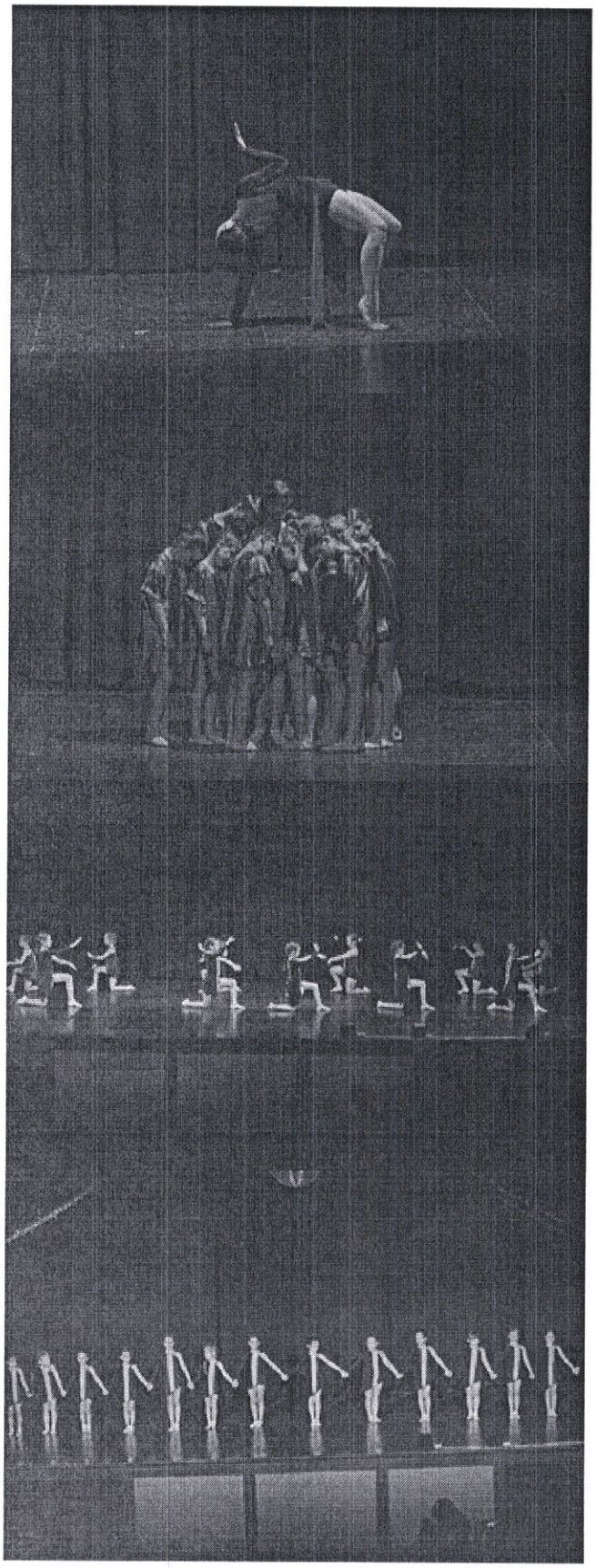
Feladó: szigetioktávia Szigeti Oktávia <sz.oktavia@gmail.com>
Tárgy: Egyszeri támogatási kérelem
Dátum: 2025. április 27. 14:15:59 CEST
Címzett: Kozármisleny - Polgármester <polgarmester@kozarmisleny.hu>

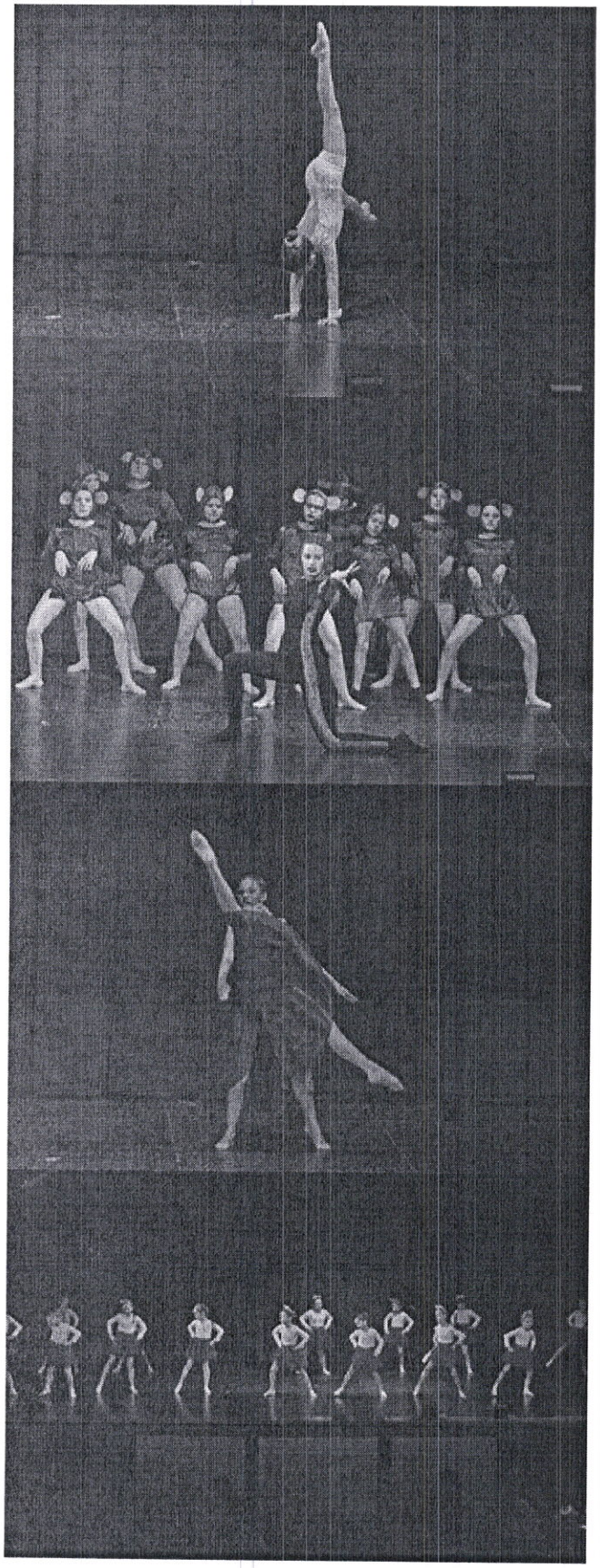
Tisztelt Polgármester asszony!

Az alábbiakban csatolom a kérelmünket!

Pálurcai9.jpg

Üdvözlettel:
Szigeti Oktávia
Modern-tánc pedagógus
Magyar Táncművészeti Egyetem docens
+36 20 461 22 00
sz.oktavia@gmail.com
Szigeti Oktávia Alapítvány
Köszönjük adójuk 1%-át!
Adószám:18022139-1-02







Élet-esély Autistákat Segítő Egyesület
7761 Kozármisleny, Széchenyi u. 1.
tel.: 0672/370-773; e-mail: eleteselyi@gmail.com

Címzett:
Kozármisleny Város Önkormányzata
Dr. Pohl Marietta
Polgármester
Tárgy: **támogatási kérelem**

Tisztelt Polgármester Asszony!

Az Élet-esély Autistákat Segítő Egyesület 2000 óta tartja fenn a Fészek lakóotthont, azzal a céllal, hogy autizmussal és más értelmi fogyatékossággal élő fiatalok számára biztonságos, szeretetteljes otthont és fejlődési lehetőséget teremtsen.

Lakóotthonunkban 11 fiatal él, akik számára személyre szabott ápolási-gondozási ellátást, biztonságot, lakhatást, fejlesztő programokat, művészeti és közösségi tevékenységeket biztosítunk.

Kiemelten fontos számunkra, hogy nyitottak legyünk a helyi közösség felé, lehetőséget teremtsünk az elfogadás, a közös élmények és az együttműködés megélésére.

Ezúton szeretnénk egyedi támogatási kérelmet benyújtani a Fészek lakóotthon alagsori helyiségének felújításához. A helyiség jelenleg rossz állapotban van, vizesedési problémákkal küzd, ugyanakkor nagy szükség lenne rá, hogy gyógytorna és rekreációs célú szobaként szolgálhassa lakóinkat.

A tornaszoba kialakítása az autizmussal és egyéb értelmi fogyatékossággal élő fiatalok számára nemcsak fejlesztő, hanem egészségmegőrző szempontból is elengedhetetlen. Ezeknél a személyeknél a mozgáshiány különösen súlyos következményekkel járhat: a csontok sűrűsége csökken, a porcok elvékonyodnak, az ízületek mozgástartománya beszűkül, ami fájdalmat, mozgáskorlátozottságot, sőt, korai csontritkulást és ízületi gyulladást is okozhat. Az izmok mérete és ereje is csökken, a tartós izomfeszültség pedig krónikus fájdalmakhoz vezethet, ami az autizmussal élőknél gyakran viselkedésproblémákban, szorongásban vagy önbántalmazásban is megnyilvánulhat. Az értelmi fogyatékossággal élők körében is gyakori a pszicho-motoros fejlődés elmaradása, az egyensúly, a mozgáskoordináció és a nagy- és finommotoros készségek gyengesége. rendszeres, célzott mozgásfejlesztés segít ezeknek a problémáknak a megelőzésében, enyhítésében, és hozzájárul a mindennapi életminőség javításához.

Élet-esély Autistákat Segítő Egyesület
7761 Kozármisleny, Széchenyi u. 1.
tel.: 0672/370-773; e-mail: eleteselyi@gmail.com

A tornaszoba lehetőséget ad a biztonságos, rendszeres testmozgásra, amely nemcsak a mozgásszervi problémák megelőzésében játszik kulcsszerepet, hanem a keringési rendszer, az anyagcsere, az idegrendszer és a mentális egészség szempontjából is pozitív hatású.

Emellett, egy ilyen helyiség nemcsak a lakók testi-lelki jóllétét szolgálná mozgás- és rekreációs térként, hanem lehetőséget adna külső szakemberek, gyógytornászok, önkéntesek bevonására is. Továbbá teret adhatna közösségi eseményeknek, érzékenyítő programoknak, workshopoknak, így még szorosabb kapcsolatot tudnánk kialakítani a város lakóival és a támogató közeggel. Ez a fejlesztés egy újabb lépés lenne abban, hogy a lakóotthon ne csak otthon, hanem valódi közösségi tér is legyen Kozármislenyben.

Az önkormányzat eddig is nagylelkűen támogatta intézményünket, ezúton is hálásan köszönjük! Kérjük, hogy lehetőségeikhez mérten most is segítsék célunk megvalósítását, bármilyen összegű támogatás nagy segítséget jelentene számunkra a felújítás elindításához és a helyiség alkalmassá tételéhez.

Saját, mellékelt költségvetésünk alapján **1.300.000** körüli összegből tudnánk a helyiség javítási, helyrehozási munkálatait, és a szükséges kezdő eszközök beszerzésének nagy részét kivitelezni. Bízunk abban, hogy az önkormányzat támogatásával sikerül legalább elkezdenünk, és egy olyan közösségi tér kialakítását legalább részben létrehoznunk, amely hosszú távon szolgálja a lakóotthon fiataljainak egészségét, fejlődését és közösségi integrációját.

Köszönettel és tisztelettel:

Kozármisleny, 2025. 05. 05.

Seress Andrea
Intézményvezető

Költségvetés / Költségterv

Ssz	Költségelem megnevezése	Tervezett költség (HUF)	Tervezett összes költség az adott soron pályázott összköltség százalékában (%)	Megjegyzés
1	Ingatlan felújítás (vizesedés mentesítése, kőműves/festési munkálatok, padló javítása, álmenyezet kialakítása, vízelfolyással kapcsolatos szakmunka kivitelezése)	1000000	77%	a helyiség falainak vizesedése miatt, a helyzetet szakemberrel fel kell méretni, majd a javasolt megoldások mentén elkezdeni a helyreállítást, első sorban a falak és padlózat használhatóvá kivitelezését, és a plafon alatt futó csővek álmenyezettel való eltakarásával.
2	Tárgyi eszközök beszerzése (szabadidős játékok pl. csocsó asztal, sporteszközök, bordásfal, gyógytorna labdák, boxkészlet, gumiszőnyeg, babzsákfotel,	300000	23%	A játékok jellegéből adódóan, kiváló mozgáskoordinációs, összpontosítást segítő céllal kerülnek kiválasztásra, és megvásárlásra. A közös játék és sport, segíti az ellátottak szociális készségeit, és a szabályok elfogadásának gyakorlását. A gyors tempójú játéktürelmet és koncentrációt fejleszt. A bordás fal nélkülözhetetlen eszköz kompenzációs, erőnléti, nyújtási, rehabilitációs és egészségügyi gyakorlatok elvégzéséhez.
Pályázott összköltség:		**1300000**	100%	-

Testületihez
be kell hívni.

Tárgy: Kérelem
Címzett: dr. Pohl Marietta Polgármester Asszony, Kozármisleny Város Képviselő Testülete

Tisztelt Polgármester Asszony!
Tisztelt Képviselők!

Örömmel tájékoztatom Önöket, hogy városunk NB1B-s női kézilabda csapata újra kiharcolta a **magyar I.osztályú nemzeti bajnokságban való indulási jogot!** Már most országos hírként kering széphazánkban városunk neve. Csak halkan jegyzem meg, hogy a bajnokságnak még nincsen vége, de már megérkezett az M4 sport televízió meghívása.

Ahhoz, hogy ebben a bajnokságban elindulhassunk sportszervezetünknek a meglévő támogatások mellé újabb támogatásokat (támogatókat) kell bevonnia!
Vezetőségünk számos vállalkozást vont már be eddig is, és számos vállalkozást fog meg keresni ezután is, hogy álljanak városunk és sportszervezetünk mögé és támogassák anyagilag működésünket.

Tisztelettel kérjük városunk vezetőségét, hogy segítse kézilabda szakosztályunknak öregbíteni városunk hírnevét.
Számos terület van, amellyel a város segíthetné a kézilabda szakosztályt ebben a törekvésében.
Javaslat:

1) Pénzbeli támogatás 2025.07.01. – 2026.06.30. időszakra
    a. 20.000.000 Ft – kifizetés 2026.01.01. - 2026.02.10. között
2) Az Önkormányzati busz használata – üzemanyag és sofőr díjának fizetését vállalnánk.
    a. 2025.08.01. – 2026.05.30. között várhatóan 20 alkalom (kb. 9000 km) – 2025.08.hónapban előre leadott időpontokban
3) Sportcsarnok ingyenes használata edzésekre és bajnoki mérkőzésekre a felnőtt NB I.-es csapat részére.
    a. 2025.07.15. – 2026.05.30. között, értéke. kb. 4.000.000 Ft
4) Reklámtáblák – a korábbi megállapodásnak megfelelő feltételek mellett – ingyenes elhelyezése
5) Padló matricák – a korábbi megállapodásnak megfelelő feltételek mellett – ingyenes elhelyezése

Tekintettel arra, hogy a 2025-2026-os költségvetésünk véglegesítést 2025.05.31-ig meg kell tennünk, tisztelettel kérjük Önöket, hogy soron következő testületi ülésen tárgyalják meg kérelmünket.

Bízva pozitív döntésükben, várjuk mielőbbi válaszukat!

Kozármisleny 2025. 05. 05.

Kovács Tamás
Elnök

KOZÁRMISLENY SPORTEGYESÜLET
SE

Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottság 2025.05.12. ülés
Módosító határozati javaslatok

Napirendi pontok:

Döntés a környezetvédelemről szóló 37/2020. (XI.17.) számú önkormányzati rendelet módosításáról, valamint döntés a kedvtelésből folytatott állattartásról szóló rendelet elfogadásáról
Előterjesztő: Dr. Göndöcz András jegyző, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság, Szociális, Oktatási, Kulturális- és Sport Bizottság

…/2025. (V.12.) Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottsági sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi-, és Településfejlesztési Bizottsága javasolja Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének, hogy a melléklet előterjesztést az alábbi kiegészítéssel fogadja el:

„ **5. §**

(2) **Kozármisleny Város közigazgatási területén található közterületeken és** az (1) bekezdés szerinti területen ebet kizárólag olyan személy vezethet, aki az eb irányítására, kezelésére és féken tartására képes. Minden esetben biztosítania kell, hogy a többlakásos lakóépület közös használatú helyiségeiben az eb sem állatot, sem embert ne veszélyeztethessen. „

Határidő: 2025.05.13.
Felelős: Farkas Gergő biz. elnök, Dr. Göndöcz András Jegyző

Döntés Helyi Építési Szabályzat módosításával kapcsolatos kérelmekről
Előterjesztő: dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottság

…/2025. (V.12.) Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottsági sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi-, és Településfejlesztési Bizottsága javasolja Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének, hogy az előterjesztést, valamint az előterjesztés 1. sz. mellékletét alábbi kiegészítésekkel fogadja el:

„ 6.) Képviselő-testület megállapítja, hogy a településterv módosításához, településtervezői jogosultsággal rendelkező tervező és szükség esetén településtervezői szakági tervező által készített tervdokumentáció elkészítése szükséges. A lefolytatott tervező kiválasztására vonatkozó beszerzési eljárás alapján a Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete az 5T Építészeti és Városfejlesztési Kft. által benyújtott árajánlatot, mint a legalacsonyabb árajánlatot fogadja el. A bruttó ajánlati ár 3.365.500.- Ft, azaz hárommilió-háromszázhatvanötezer-ötszáz forint. A településrendezési eszközök módosításának tervezési összegét az önkormányzat és intézményei 2025. évi

költségvetésének terhére biztosítja és egyben felhatalmazza a polgármestert a településterv módosítással kapcsolatos teendők lebonyolítására, a szükséges szerződések megkötésére.

1. sz. melléklet kiegészítése:

„34. A szennyvíz közhálózati csatlakozás távolságának módosítása 200 m helyett 100 m legyen a keletkező szennyvíz mennyiségétől függetlenül.”

2. sz. melléklet elfogadása:

Beérkezett árajánlatok a „Tervező kiválasztása Helyi Építési Szabályzat módosítása céljából” című felhívásra.

Határidő: 2025.05.13.
Felelős: Farkas Gergő biz elnök, Bánfalvi Zoltán főépítész

Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Nonprofit Kft. szakmai és pénzügyi beszámolója a 2024. évről
Előterjesztő: Barics Arnold ügyvezető, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

…/2025. (V.12.) Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottsági sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi-, és Településfejlesztési Bizottsága javasolja Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének, hogy a Kozármisleny Város Településfejlesztéséért Nonprofit Kft. 2024. évi szakmai és pénzügyi beszámolóját fogadja el.

Határidő: Azonnal
Felelős: Farkas Gergő biz. elnök, Barics Arnold ügyvezető

…/2025. (V.12.) Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottsági sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi-, és Településfejlesztési Bizottsága javasolja Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének, hogy:

- alapítson egy új Nonprofit Kft-t **Kozármislenyi Városüzemeltetési és Városfejlesztési Nonprofit Kft.** megnevezéssel

- a Kft. bejegyzéséhez szükséges induló tőkét a Kozármisleny Város Önkormányzata 2025. évi költségvetésének általános tartaléka terhére biztosítsa

- hatalmazza fel a Polgármestert az ügyvezető személyére vonatkozó pályázati kiírás, eljárás lefolytatására.

Határidő: folyamatos
Felelős: Farkas Gergő biz. elnök, Képviselő-testület, Dr. Pohl Marietta polgármester

---

Döntés a Kozármisleny 1880/1, 1880/2, 1881, 1889, 1890, 1894/1, 1904, 1905, 1914, 1922, 1926, 1927, 1965, 1969/1, 1969/2 és a 1969/3 hrsz-ú ingatlanok belterületbe vonása tekintetében

Előterjesztő: Dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság

…/2025. (V.12.) Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottsági sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi-, és Településfejlesztési Bizottsága javasolja Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének, hogy az előterjesztés határozati javaslatát az alábbi kiegészítéssel fogadja el:

„Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a kozármislenyi 1880/1, 1880/2, 1881, 1889, 1890, 1894/1, 1904, 1905 hrsz-ú ingatlanok hrsz-ú ingatlanokat a 29/2021. (XII.14.) Ök. sz. rendelet (HÉSZ) előírásainak megfelelően belterületbe vonja, azzal a **céllal**, hogy a nevezett ingatlanokon, **állandó lakó funkciót, a hatályos rendezési terv szerinti falusias lakóövezetben betölthessék**. Az eljárás feltétele, hogy az eljárás minden költségét a kérelmezők – érintett ingatlanok tulajdonosai – viseli. **Ezen felül a szemétszállító gépjármű behajtásához, megfordulásához szükséges területeknek a megvásárlása, szilárd burkolattal való ellátásának a költségét az érintett ingatlanok tulajdonosai kötelesek viselni.**

A belterületbe vonást követően pedig 4 éven belül lakóingatlanként kötelesek a területet hasznosítani vagy az ingatlanon lévő gazdasági épületet (amennyiben fellelhető) bővítéssel egybekötve lakóházzá átminősíttetni.

A kozármislenyi 1914, 1922, 1926, 1927, 1965, 1969/1, 1969/2, 1969/3 hrsz-ú ingatlanokat nem vonja belterületbe, mert nem rendelkeznek belterületi kapcsolattal.

Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert a szükséges dokumentumok aláírására.

Határidő: folyamatos
Felelős: képviselő-testület, Dr. Pohl Marietta, polgármester”

Egyszeri támogatási kérelmek:

a.) Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány támogatási kérelme
b.) Élet-esély Autistákat Segítő Egyesület támogatási kérelme
c.) Kozármisleny Sportegyesület kérelme

Előterjesztő: Dr. Pohl Marietta polgármester, Tárgyalta: Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság, Szociális, Oktatási-, Kulturális és Sport Bizottság

…/2025. (V.12.) Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottsági sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi-, és Településfejlesztési Bizottsága javasolja Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének, hogy:
1. a **Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány** 2025. április 27.-én beérkezett egyszeri támogatási kérelmét támogassa és **600.000.- Ft összegű** támogatásban részesítse, mely támogatási összegről a **Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a civil szervezetek támogatási rendjéről szóló 30/2012. (XI.26.) Önkormányzati rendelet alapján köteles elszámolni.**

2. **a Szigeti Oktávia Táncművészetért Alapítvány** 2025. évi Városnapi táncfellépésének költségét a **Kozármislenyi Művelődési Központ és Könyvtár Nonprofit Kft. biztosítsa a 2025. évi költségvetése terhére.**

Határidő: azonnal
Felelős: Farkas Gergő biz. elnök

…/2025. (V.12.) Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottsági sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi-, és Településfejlesztési Bizottsága javasolja Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének, hogy az Élet-esély Autistákat Segítő Egyesület 2025. május 5.-én beérkezett egyszeri támogatási kérelmét támogassa és **400.000.- Ft összegű** támogatásban részesítse, mely támogatási összegről a **Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete a civil szervezetek támogatási rendjéről szóló 30/2012. (XI.26.) Önkormányzati rendelet alapján köteles elszámolni.**

Határidő: azonnal
Felelős: Farkas Gergő biz. elnök

…/2025. (V.12.) Pénzügyi- és Településfejlesztési Bizottsági sz. határozat:
Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi-, és Településfejlesztési Bizottsága javasolja Kozármisleny Város Önkormányzata Képviselő-testületének, hogy a **Kozármislenyi Sportegyesület Kézilabda Szakosztályának 2025. május 5.-én beérkezett egyszeri támogatási kérelmével kapcsolatban az alábbi döntést hozza:**

1. **a kérelmező pénzbeli támogatási kérelmét** a 2025.07.01.-2026.06.30. időszakra vonatkozóan **utasítsa el,**

2. **az Önkormányzati busz használatára vonatkozó kérelmét támogassa a jelenleg érvényes buszhasználati díjjal, szabad kapacitás terhére.** A busz használatával kapcsolatos időpontot, használatot a kérelmező **előzetesen egyeztesse** a Városgondnoksági csoport vezetőjével, Barics Arnolddal,

3. a Sportcsarnok ingyenes használatát edzésekre és bajnoki mérkőzésekre **utasítsa el,**

4. a **Reklámtáblák** kihelyezésére vonatkozó kérelmet a Képviselő-testület **2026. január hónapban vizsgálja felül, a jelenleg érvényben lévő szerződést a Képviselő-testület ne módosítsa.**

5. a **Padlómatricákra** vonatkozó kérelemre vonatkozóan **a jelenleg érvényben lévő szerződést a Képviselő-testület ne módosítsa,** mely tartalmazza, hogy a kérelmező a padlómatricák kihelyezéséért 50.000.- Ft + Áfa / db összegű díjat köteles fizetni, kivételt képez a 6 db. „TIPPMIX” feliratú matrica, melyért nem kell bérleti díjat fizetni.

Határidő: 2025.05.13.
Felelős: Farkas Gergő biz. elnök