

M E G H Í V Ó

*Teklafalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2022. május 18. napján 13.00 órakor tartandó képviselő - testületi ülésére*

Az ülés helye: Községháza
7973 Teklafalu, Fő utca 23.

Napirendi pontok:

- 1.) *Rendelet – tervezet az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(II.15.) önkormányzati rendeletének 2. módosításáról.*

Előterjesztő: Sánta Jánosné polgármester

- 2.) *Döntés a belső kontrollrendszerhez kapcsolódó integritás nyilatkozatról.*

Előterjesztő: Sánta Jánosné polgármester

- 3.) *Rendelet – tervezet Teklafalu Község Önkormányzat 2021. évi költségvetésének zárszámadásáról.*

Előterjesztő: Sánta Jánosné polgármester

- 4.) *Határozati javaslat Bűrüs, Endrőc, Teklafalu, Várad Önkormányzatok Védőnői Szolgálatának 2021. évi zárszámadásához.*

Előterjesztő: Sánta Jánosné polgármester

- 5.) *Döntés a Szigetvári Tankerületi Központ támogatás iránti kérelméről - az általa fenntartott köznevelési intézmények tanulóinak nyári táboroztatására, valamint a Balatonmáriaifürdői gyerektábor üzemeltetésének elindítására.*

Előterjesztő: Sánta Jánosné polgármester

- 6.) *Döntés Mecsek – Dráva Önkormányzati Társulás által megküldött tájékoztatóban foglalt tagság fenntartásáról, valamint fizetési felhívásról.*

Előterjesztő: Sánta Jánosné polgármester

7.) *Döntés Teklafalu Község Önkormányzat 2021. évi összefoglaló éves belső ellenőrzési beszámolójáról.*

Előterjesztő: Sánta Jánosné polgármester

8.) *Döntés Napraforgó Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha Intézményvezetőjének támogatás iránti kérelméről.*

Előterjesztő: Sánta Jánosné polgármester

9.) *Egyebek*

Teklafalu, 2022. május 11.

Sánta Jánosné sk.
polgármester

1. napirendi pont

***Rendelet – tervezet az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(II.15.)
önkormányzati rendeletének 2. módosításáról.***

Előterjesztés

Teklafalu Község Önkormányzat
2021. évi költségvetéséről szóló 2 /2021.(II.15.) önkormányzati rendeletének
2. módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr) szabályozza a helyi önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat.

Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti, a kiemelt előirányzatok között átcsoportosításokat hajthat végre.

A költségvetési rendelet elfogadása óta bekövetkezett események szükségessé teszik az előirányzatok teljesítéshez történő igazítását-, átcsoportosítását-, illetve tartalék terhére biztosítását.

Az önkormányzat költségvetésének fő-összege összességében 19 105 439 Ft-tal nő, ezzel a változással 91 653 817 Ft-ra emelkedik.

Az előirányzat módosítás 2021. december 31. napjáig bekövetkezett változások alapján készült az alábbiak szerint:

01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K1-K8.
Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2021.05.31.	Jelenlegi módosítás 2021.12.31.	Módosított előirányzat 2021.12.31.
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	13 136 851	22 275 140	826 111	23 101 251
3	Céljuttatás, projektprémium (K1103)				900 326
8	Ruházati költségtérítés (K1108)	25 000	25 000	0	25 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	543 483	300 865	844 348
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	13 161 851	22 843 623	2 027 302	24 870 925
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	4 359 480	4 618 934	0	4 618 934
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 200 000	2 200 000	0	2 200 000

18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	60 000	60 000	0	60 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	6 619 480	6 878 934	0	6 878 934
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	19 781 331	29 722 557	2 027 302	31 749 859
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 824 538	3 780 478	900 000	4 680 478
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	33 000	33 000	0	33 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 707 000	3 707 000	2 417 762	6 124 762
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	3 740 000	3 740 000	2 417 762	6 157 762
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	179 364	179 364	0	179 364
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	229 416	229 416	0	229 416
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	408 780	408 780	0	408 780
35	Közüzemi díjak (K331)	1 565 000	1 565 000	35 000	1 600 000
36	Vásárolt élelmezés (K332)	1 003 000	1 003 000	225 369	1 228 369
37	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	0	0	156 885	156 885
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 097 550	1 097 550	0	1 097 550
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	639 460	639 460	305 817	945 277
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	3 854 792	3 854 792	962 294	4 817 086
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	8 159 802	8 159 802	1 685 365	9 845 167
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	98 000	160 400	0	160 400
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	98 000	160 400	0	160 400
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 776 458	2 776 458	469 233	3 245 691
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	15 000	279 000	235 370	514 370
59	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 791 458	3 055 458	704 603	3 760 061
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	15 198 040	15 524 440	4 807 730	20 332 170

100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	5 849 618	5 849 618	0	5 849 618
116	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	0	0	0	0
117	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100)(K4)	5 849 618	5 849 618	0	5 849 618
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	282 360	0	282 360
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	0	282 360	0	282 360
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+...+160) (K506)	80 000	110 000	568 125	678 125
157	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0	0
159	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	550 000	550 000	539 000	1 089 000
180	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	0	0
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	0	0
185	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	0	0
189	Tartalékok (K513)	26 737 345	15 011 119	8 086 000	23 097 119
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	27 367 345	15 953 479	9 193 125	25 146 604
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	249 764	66 012	315 776
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	156 063	691 380	847 443
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	113 473	200 595	314 068
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	0	519 300	957 987	1 477 287
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	0	0	1 219 295	1 219 295

268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	0	1 219 295	1 219 295
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	71 020 872	71 349 872	19 105 439	90 455 311

02 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B1-B7.
Költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2021.05.31.	Jelenlegi módosítás 2021.12.31.	Módosított előirányzat 2021.12.31.
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	14 876 274	14 876 274	8 927	14 885 201
3	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	12 455 000	12 816 380	1 309 921	14 126 301
4	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	361 380	300 000	201 030	501 030
5	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	12 816 380	13 116 380	1 510 951	14 627 331
6	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	0	2 270 000
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	1 637 322	1 637 322
9	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	29 962 654	30 262 654	3 157 200	33 419 854

34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	16 503 688	16 503 688	10 297 512	26 801 200
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	0	0
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	0	0
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	46 466 342	46 766 342	13 454 712	60 221 054
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	0	3 720 668	3 720 668
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	0	0
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	0	3 720 668	3 720 668
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	430 000	430 000	0	430 000
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	2 000 000	2 000 000	489 649	2 489 649
123	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	0	0
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	2 000 000	2 000 000	489 649	2 489 649
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	35 000	35 000	0	35 000
180	ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0	0	0

184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	2 465 000	2 465 000	489 649	2 954 649
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	1 427 421	1 427 421	0	1 427 421
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=205+206+207) (B4082)	2 000	2 000	608	2 608
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	2 000	2 000	608	2 608
217	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	65 000	65 000	189 720	254 720
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+208+215+216+217) (B4)	1 494 421	1 494 421	190 328	1 684 749
226	Részesedések értékesítése (>=227+228) (B54)	0	29 000	0	29 000
231	Felhalmozási bevételek (=221+223+225+226+229) (B5)	0	29 000	0	29 000
284	Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+231+257+283) (B1-B7)	50 425 763	50 754 763	17 855 357	68 610 120

03 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - K9. Finanszírozási kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2021.05.31.	Jelenlegi módosítás 2021.12.31.	Módosított előirányzat 2021.12.31.
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 198 506	1 198 506	0	1 198 506
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	1 198 506	1 198 506	0	1 198 506
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	1 198 506	1 198 506	0	1 198 506

04 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B8. Finanszírozási bevételek					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2021.05.31.	Jelenlegi módosítás 2021.12.31.	Módosított előirányzat 2021.12.31.
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	21 793 615	21 793 615	0	21 793 615
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	21 793 615	21 793 615	0	21 793 615
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	21 793 615	21 793 615	0	21 793 615
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	21 793 615	21 793 615	0	21 793 615

Kérem a Tisztelt Képviselő-Testületet az előirányzat módosításra vonatkozó előterjesztés megvitatására, elfogadására.

Kétújfalu, 2022. április 17.

**Sánta Jánosné
polgármester**

**Teklafalu község Önkormányzat Képviselő- testületének
2022. (. . .) önkormányzati rendelet tervezete
a 2021. évi költségvetéséről szóló
2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelete módosításáról**

Teklafalu Község 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:

1. § Teklafalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: rendelet) 2. § helyébe a következő rendelkezés lép:

Az önkormányzat 2021. évi költségvetés főösszege

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetését az alábbiak szerint határozza meg

a.) költségvetési bevételek	68 610 120 Ft
b.) finanszírozási bevételek	23 043 697 Ft
Költségvetés bevételi főösszege	91 653 817 Ft

a.) költségvetési kiadások	90 455 311 Ft
b.) finanszírozási kiadások	1 198 506 Ft
Költségvetés kiadási főösszege	91 653 817 Ft

2. § Teklafalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: rendelet) 3. § helyébe a következő rendelkezés lép:

Költségvetés bevételei

3.§

Az önkormányzat 2.§ (1) a.) szerinti bevételeit kiemelt előirányzatonként a rendelet 1. melléklete, a 2.§ (1) b.) szerinti finanszírozási bevételeket a rendelet 5. melléklete tartalmazza:

(1) Az önkormányzat működési bevételei 68 610 120 Ft
ezen belül:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	60 221 054 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	3 720 668 Ft
Közhatalmi bevételek (B3)	2 954 649 Ft
Működési bevételek (B4)	1 684 749 Ft
Felhalmozási bevételek (B5)	29 000 Ft

(2) Az önkormányzat finanszírozási bevétele 23 043 697 Ft
ezen belül:

Előző évi pénzmaradvány (B813)	21 793 615 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 250 082 Ft

3. § Teklafalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: rendelet) 4. §. (1),(2). helyébe a következő rendelkezés lép:

Költségvetés kiadásai

4.§

Az önkormányzat 2.§ (1) a.) szerinti kiadásait kiemelt előirányzatonként a rendelet 2. melléklete, a 2.§ (1) b.) szerinti finanszírozási kiadásokat a rendelet 5. melléklete tartalmazza:

(1) Az önkormányzat működési kiadásai 90 455 311 Ft
ezen belül:

Személyi juttatások (K1)	31 749 859 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	4 680 478 Ft
Dologi kiadások (K3)	20 332 170 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	5 849 618 Ft
Egyéb működési célú kiadások (K5)	25 146 604 Ft
Beruházások (K6)	1 477 287 Ft
Felújítások (K7)	0 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	1 219 295 Ft

(2) Az önkormányzat finanszírozási kiadásai 1 198 506 Ft
ezen belül:

Megelőlekezés visszafizetése(K914) 1 198 506 Ft

4. § Teklafalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: rendelet) 5. § helyébe a következő rendelkezés lép:

Az önkormányzat költségvetés tartaléka

5.§

Az önkormányzat a 2021. évi általános és cél tartalékát a rendelet 2.3. melléklete szerint határozza meg.

5. § Teklafalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: rendelet) 6. § (1) (3) (4) (6) (7) (11). helyébe a következő rendelkezés lép:

A költségvetés egyéb mellékletei

6.§

(1) A rendelet 1.1. melléklete mutatja be a helyi önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, valamint helyi adó bevételeket.

(3) A rendelet 2.1. melléklete az önkormányzat 2021. évi beruházási és felújítási kiadásait mutatja be.

(4) A rendelet 2.2. melléklete mutatja be az önkormányzat 2021. évi lakosságnak jutott támogatásokat.

(6) A rendelet 3. melléklete az önkormányzat bevételei, kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerint mutatja be.

(7) A rendelet 4. melléklete az önkormányzat költségvetési egyenlegét mutatja be. Az önkormányzat

működési egyenlege -19 177 609 Ft, felhalmozási egyenlege -2 667 582 Ft, fedezete a finanszírozási egyenleg.

(11) A rendelet 9. melléklete mutatja be a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10.§ (5) bekezdés szerinti kötelezettségvállalási felső korlátot.

6. § Teklafalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021. (II.15.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: rendelet) 7. § (1) (2) (5). helyébe a következő rendelkezés lép:

A költségvetés tájékoztató jellegű mellékletei
7.§

(1)A rendelet 10. melléklete mutatja be az önkormányzat költségvetési mérlegét közigazdasági tagolásban.

(2)A rendelet 11. melléklete tartalmazza az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét.

(5)A rendelet 14. melléklete mutatja be a 2022-2024. évre szóló bevételeket és kiadásokat.

7. § A rendelet hatályba lépése

Sánta Jánosné
polgármester

Epstein Ferenc
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2022.

Epstein Ferenc
jegyző

1. melléklet a /2022.(..)önkormányzati rendelethez

Teklafalu Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként

adatok Ft

Rovatszám	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2021.05.31.	Jelenlegi módosítás 2021.12.31.	Módosított előirányzat 2021.12.31.
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	46 466 342	46 766 342	13 454 712	60 221 054
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		3 720 668	3 720 668
B3	Közhatalmi bevételek	2 465 000	2 465 000	489 649	2 954 649
B4	Működési bevételek	1 494 421	1 494 421	190 328	1 684 749
B5	Felhalmozási bevételek	0	29 000	0	29 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	50425763	50 754 763	17 855 357	68 610 120
---	-----------------	-------------------	-------------------	-------------------

I.1. melléklet a /2022.(..)önkormányzati rendelethez

Teklafalu Község Önkormányzat 2021. évi helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások, helyi adó bevételek

Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat	adatok Ft
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		60 221 054
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		14 885 201
B1131	Települési önkormányzatokegyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		14 126 301
B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		501 030
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		2 270 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		1 637 322
B16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		26 801 200
	<i>Közfoglalkoztatási támogatás</i>		
	<i>Biztos Kezdet Gyerekház</i>		
	<i>OEP finanszírozás</i>		
B2	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről		3 720 668
B25	Egyéb felhalm.célú tám. Áh-n belülről (közfoglalkoztatás)		
B3	Közhatalmi bevételek		2 954 649
B34	Magánszemélyek kommunális adója		430 000
B351	Értékesítési és forgalmi adók		2 489 649
	<i>Helyi iparüzési adó</i>		

B354	Gépjárműadó (helyi önkormányzatot megillető rész)	
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	35 000

2. melléklet a /2022.(..)önkormányzati rendelethez

Teklafalu Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatonként

adatok Ft

Rovatszám	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2021.05.31.	Jelenlegi módosítás 2021.12.31.	Módosított előirányzat 2021.12.31.
K1	Személyi juttatások	19 781 331	29 722 557	2 027 302	31 749 859
K2	Munkaadókat terhelő juttatások	2 824 538	3 780 478	900 000	4 680 478
K3	Dologi kiadások	15 198 040	15 524 440	4 807 730	20 332 170
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 849 618	5 849 618	0	5 849 618
K5	Egyéb működési célú kiadások	27 367 345	15 953 479	9 193 125	25 146 604
K6	Beruházások	0	519 300	957 987	1 477 287
K7	Felújítások	0	0	0	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	1 219 295	1 219 295
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	71020872	71 349 872	19 105 439	90 455 311

2.2. melléklet a /2022.(..)önkormányzati rendelethez

Teklafalu Község Önkormányzat 2021. évi a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatás, szociális, rászorultsági jellegű ellátások

adatok Ft

Juttatás megnevezése	Eredeti előirányzat	Jelenlegi módosítás 2021.05.31.	Módosított előirányzat
Települési támogatások	5 849 618	0	5 849 618
<i>Települési támogatás, beiskolázási támogatás, étk.tér.díj, lakossági szennyvízszippantás, egyéb települési támogatások</i>			
ÖSSZESEN	5849618	0	5 849 618

2.3. melléklet a /2022.(..)önkormányzati rendelethez

Teklafalu Község Önkormányzat 2021. évi tartalék bemutatása

adatok Ft

Megnevezés	Módosított előirányzat
Tartalékok	
- Általános tartalék:	21 877 824
- Céltartalék:	1 219 295
Önerő KÖH felújítás	1 219 295
Tartalék mindösszesen:	23 097 119

3. melléklet a /2022.(..)önkormányzati rendelethez

Teklafalu Község Önkormányzat 2021. évi bevételei, kiadásai kötelező feladatok, önként vállalt feladatok valamint államigazgatási feladatok szerint

adatok Ft

Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	60 221 054	52384939	7 836 115	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 720 668	3720668		0
B3	Közhatalmi bevételek	2 954 649	2954649		0
B4	Működési bevételek	1 684 749	1684749		0
B5	Felhalmozási bevételek	29 000	29000		0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0		0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0		0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	68610120	60774005	7836115	0
Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási
K1	Személyi juttatások	31 749 859	25961499	5788360	0
K2	Munkaadókat terhelő juttatások	4 680 478	3680021	1000457	0
K3	Dologi kiadások	20 332 170	19549977	782193	0
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 849 618	5849618		0
K5	Egyéb működési célú kiadások	25 146 604	25146604		0
K6	Beruházások	1 477 287	1477287		0
K7	Felújítások	0	0		0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 219 295	1219295		

	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
	ÖSSZESEN	90455311	82884301	7571010	0

4. melléklet a /2022.(..)önkormányzati rendelethez

Teklafalu Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési egyenleg bemutatása

adatok Ft

Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat	Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	60 221 054	K1	Személyi juttatások	31 749 859
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 720 668	K2	Munkaadókat terhelő juttatások	4 680 478
B3	Közhatalmi bevételek	2 954 649	K3	Dologi kiadások	20 332 170
B4	Működési bevételek	1 684 749	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 849 618
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	25 146 604
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		68581120	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		87758729

működési egyenleg -19177609

Rovatszám	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat	Rovatszám	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat
B5	Felhalmozási bevételek	29 000	K6	Beruházások	1 477 287
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	0
			K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 219 295
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		29 000	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 696 582

felhalmozási egyenleg

-2667582

5. melléklet a /2022.(..)önkormányzati rendelethez

Teklafalu Község Önkormányzat 2021. évi
finanszírozási bevétele, kiadása

adatok Ft

Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat
B8131	Előző évi költségvetési maradvány	21 793 615
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 250 082
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	23043697
K914	Megelőlegezés visszafizetése	1 198 506
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	1198506

Finanszírozási egyenleg: 21845191

9. melléklet a /2022.(..)önkormányzati rendelethez

Teklafalu Község Önkormányzat 2021. évi kötelezettségvállalási felső korlát

adatok Ft

Megnevezés	Tárgyév	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévet követő			Összesen
		1. évben	2. évben	3. évben	
Közhatalmi bevételek	2 954 649	2 954 649	2 954 649	2 954 649	11818596
Saját bevételek összesen	2 954 649	2 954 649	2 954 649	2 954 649	11818596
Saját bevételek 50 %-a	1477325	1477325	1477325	1477325	5909298

Felvett hitel,kölcsön					
Előző években keletkezett, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
Felvett hitel,kölcsön					
Tárgyében keletkezett, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	2 954 649	2 954 649	2 954 649	2 954 649	11 818 596

10. melléklet a /2022.(..)önkormányzati rendelethez

Teklafalu Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege közigazdasági tagolásban

adatok Ft					
Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat	Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 885 201	K1101	Törvény szerinti illetmények	23 101 251
			K1103	Céljuttatás, projektprémium	900 326
			K1108	Ruházati ktg.térítés	25 000
			K1109	Közlekedési ktg.térítés	0
B1131	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	14 126 301	K121	Választott tisztségviselők juttatásai	4 618 934

B1132	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	501 030	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	844 348
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját dolgozó részére fizetett juttatás	2 200 000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1 637 322	K123	Egyéb külső szem.jutt.	60 000
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	33 419 854	K1	Személyi juttatások	31 749 859
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről	26 801 200	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	4 680 478
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	60221054			
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	3 720 668			
B2	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	3720668	K311	Szakmai anyagok	33 000
B34	Vagyoni típusú adók	430 000			
B351	Értékesítési és forgalmi adók	2 489 649	K312	Üzemeltetési anyagok	6 124 762
B354	Gépjárműadók	0	K31	Készletbeszerzés	6157762
			K321	Informatikai szolg.	179 364
B35	Termékek és szolgáltatások adói	2489649	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	229 416
B36	Egyéb közhatalmi adók	35 000			
B3	Közhatalmi bevételek	2954649	K32	Kommunikációs szolgáltatások	408 780
B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 427 421			
B411	Egyéb működési bevétel	254 720			
B408	Kamat bevételek	2 608	K331	Közüzemi díjak	1 600 000
B4	Működési bevételek	1684749	K332	Vásárolt élelmezés	1 228 369

B54	Részesedések értékesítése	29 000	K333	Bérleti és lízing díjak	156 885
B5	Felhalmozási bevételek	29 000			
B65	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n kívülről	0	K334	Karbantartás	1 097 550
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K336	Szakmai tev.segítő szolgáltatások	945 277
			K337	Egyéb szolgáltatások	4 817 086
			K33	<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>9845167</i>
			K341	Kiküldetések kiadásai	160 400
			K342	Reklám kiadások	0
			K34	<i>Kiküldetések kiadásai</i>	<i>160400</i>
			K351	ÁFA	3 245 691
Rovatszám	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat	Rovatszám	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat
			K353	Kamatkiadások	0
			K355	Egyéb dologi kiadások	514 370
			K35	<i>Különféle befizetések</i>	<i>3 760 061</i>
			K3	Dologi kiadások	20332170
			K48	Egyéb nem int.ellátások	5 849 618
			K42	Családi támogatások	0
			K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5849618
			K502	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	282 360
			K505	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áh-n belülre	0
			K506	Egyéb működési célú támogatások áh-n belülre	678 125
			K512	Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	1 089 000
			K513	Tartalékok	23 097 119
			K5	Egyéb működési célú kiadások	25146604
			K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	315 776

			K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	847 443
			K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	314 068
			K6	Beruházások	1477287
			K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	1 219 295
			K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 219 295
			K7	Felújítások	0
B1+B2+B3+B4+B5+B6	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	68 610 120	K1+K2+K3+ K4+K5+K6+ K7+K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	90 455 311

11. melléklet a /2022.(..)önkormányzati rendelethez

Teklaifalu Község Önkormányzat 2021. évi előirányzat felhasználási terve

Rovat számok	Előirányzat	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
induló pénzkészlet		22 019 906	27430207	27972589	24220483	23674567	21667496	21924558	17163933	17481017	18818788	19130872	20601969
BEVÉTELEK													
B1	60 221 054	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 423
B2	3 720 668	3 720 668											
B3	2 954 649	127 467	489 649	0	13 000	25 987	2 965		5 000	1 025 687		1 159 015	105 879
B4	1 684 749	124 535	124 535	314 863	124 535	124 535	124 535	124 535	124 535	124 535	124 535	124 535	124 536
B5	29 000				29 000								
B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8	23 043 697	3 066 216	1 816 134	1 816 134	1 816 134	1 816 134	1 816 134	1 816 134	1 816 134	1 816 134	1 816 134	1 816 134	1 816 141
össz.:	91 653 817	12 057 307	7 448 739	7 149 418	7 001 090	6 985 077	6 962 055	6 959 090	6 964 090	7 984 777	6 959 090	8 118 105	7 064 979
KIADÁSOK													
K1	31 749 859	2 645 821	2 645 821	2 645 821	2 645 821	2 645 821	2 645 821	2 645 821	2 645 821	2 645 821	2 645 821	2 645 821	2 645 828
K2	4 680 478	390 039	390 039	390 039	390 039	390 039	390 039	390 039	390 039	390 039	390 039	390 039	390 049
K3	20 332 170	1 694 347	1 694 347	1 694 347	1 694 347	2 694 347	1 694 347	1 694 347	1 694 347	1 694 347	1 694 347	1 694 349	694 351
K4	5 849 618	487 468	487 468	487 468	487 468	487 468	487 468	487 468	487 468	487 468	487 468	487 468	487 470
K5	25 146 604	1 329 456	1 329 456	5 529 456	1 329 456	1 329 456	1 329 456	6 322 581	1 329 456	1 329 456	1 329 456	1 329 456	1 329 463
K6	1 477 287	259 351	259 351	54 518	900 000	125 847	57 987	79 584			0		0
K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K8	1 219 295				1 219 295								
K9	1 198 506	99 875	99 875	99 875	99 875	99 875	99 875	99 875	99 875	99 875	99 875	99 875	99 881
össz.:	91 653 817	6647006	6 906 357	10901524	7547006	8992148	6704993	11719715	6647006	6647006	6647006	6647008	5647042
záró pénzkészlet		27430207	27 972 589	24220483	23674567	21667496	21924558	17163933	17481017	18818788	19130872	20601969	22019906

Rovat számok megnevezése

B1	Működési célú támogatások áh-n belülről
B2	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről
B3	Közhatalmi bevételek
B4	Működési bevételek
B5	Felhalmozási bevételek
B6	Működési célú átvett pénzeszközök
B8	Finanszírozási bevételek
K1	Személyi juttatások
K2	Munkaadókat terhelő járulékok
K3	Dologi kiadások
K4	ellátottak pénzbeli juttatásai
K5	Egyéb működési kiadások
K6	Beruházások
K7	Felújítások
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások
K9	Finanszírozási kiadások

14. melléklet a /2022.(..)önkormányzati rendelethez

Teklafalu Község Önkormányzat 2022.-2024. évi bevételei és kiadásai

adatok Ft				
Rovatszám	Rovat megnevezés	2022. év	2023. év	2024. év
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	61 000 000	61 610 000	62 226 100
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	3 800 000	3 838 000	3 876 380
B3	Közhatalmi bevételek	3 000 000	3 030 000	3 060 300
B4	Működési bevételek	1 700 000	1 717 000	1 734 170
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	24 000 000	24 240 000	24 482 400
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	93500000	94435000	95379350
Rovatszám	Rovat megnevezés	2022. év	2023. év	2024. év
K1	Személyi juttatások	32 000 000	32 320 000	32 643 200
K2	Munkaadókat terhelő juttatások	4 900 000	4 949 000	4 998 490
K3	Dologi kiadások	18 000 000	18 180 000	18 361 800
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 000 000	8 080 000	8 160 800
K5	Egyéb működési célú kiadások	25 300 000	25 553 000	25 808 530
K6	Beruházások	1 000 000	1 010 000	1 020 100
K7	Felújítások	3 000 000	3 030 000	3 060 300
K9	Finanszírozási kiadások	1 300 000	1 313 000	1 326 130
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	93500000	94 435 000	95 379 350

15. melléklet a /2022.(..)önkormányzati rendelethez
Teklafalu Község Önkormányzat 2021. évi létszámadatai

Megnevezés	Létszám
Polgármester	1
Képviselő testület	4
Közfoglalkoztatottak	12
Falugondnok	1
Mezőőr	0
Közalkalmazott	2
Mt. szerint foglalkoztatott	1
Megbízási díj (Védőnő, R.T.)	2
Összesen	23

2. napirendi pont

Döntés a belső kontrollrendszerhez kapcsolódó integritás nyilatkozatról.

Előterjesztés

A belső kontrollrendszeréről szóló nyilatkozattal kapcsolatban

Tisztelt Képviselő-Testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: kormányrendelet) 11.§ rendelkezései alapján a költségvetési szerv vezetőjének értékelni kell a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. (A nyilatkozat a kormányrendelet 1. sz. mellékletében található.)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. § (1) bekezdés alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtsák végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használattól.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A kormányrendelet 11.§ (2a) bekezdése alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

Ennek megfelelően a mellékelt nyilatkozat elfogadását kérem a tisztelt Képviselő-Testülettől.

Kelt: 2022.03.23.

Sánta Jánosné

polgármester

NYILATKOZAT

A) Alulírott Sánta Jánosné, mint Teklafalu község Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021. évben** az általam vezetett Önkormányzatnál gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- az önkormányzat vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- az önkormányzat 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 önkormányzati számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E

tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet: A kontrollkörnyezet megfelelő a célok és szervezeti felépítés, folyamatok meghatározása és dokumentálása miatt, mivel a Szervezeti és Működési Szabályzatban egyértelmű a szervezeti struktúra, a felelőségek rendje és a hatáskörök meghatározása.

Az Önkormányzat gazdálkodási feladatait a Kétújfalui Közös Önkormányzati Hivatal látja el a vonatkozó jogszabályok és az általa kialakított/kiterjesztett szabályzatok alapján.

A gazdálkodást és a működést érintő belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos, melynek keretében törekszünk a jogszabályi összhang megteremtésére. (A jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában.)

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatelemzés rendje kialakítás alatt van. A dokumentálás ellenére vezetői szinten a kockázatfelmérés folyamatosan megtörténik. Az integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása folyamatban van.

Kontrolltevékenységek: A külső jelentéstételi kötelezettségének az Önkormányzat eleget tesz.

A folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés szakmai feladatellátása tekintetében kialakított, a gazdálkodás vonatkozásában a Kétújfalui Közös Önkormányzati Hivatallal együttműködve történik.

Információs és kommunikációs rendszer: Az Önkormányzat elsődleges feladatának tekinti az iratkezeléssel, adatkezeléssel, valamint az adatszolgáltatással/adatok továbbításával kapcsolatos belső szabályozás és nyilvántartási rendszer megfelelő kialakítását.

- a fentiekre tekintettel az alábbi szabályzattal **rendelkezik:**
iratkezelési szabályzat, adatvédelmi szabályzat

Nyomon követési rendszer (monitoring): A vezetői ellenőrzés keretében a monitoring rendszer működik.

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

Kelt: 2022.03.23

P. H.

.....

aláírás

3. napirendi pont

***Rendelet – tervezet Teklafalu Község Önkormányzat 2021. évi költségvetésének
zárszámadásáról.***

Előterjesztés
Teklafalu Község Önkormányzat
2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelethez

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ának (1) bekezdése értelmében az önkormányzat elkészítette a 2021. évről szóló költségvetési beszámolóját.

Teklafalu község Önkormányzat 2021. évi teljesített kiadási főösszege 62 382 190 Ft, 2021. évi teljesített bevételi főösszege 89 373 611 Ft, záró pénzkészlete 27 999 208 Ft.

A teljesítések a következőképp alakultak:

- költségvetési bevételek 66 329 914 Ft,
- finanszírozási bevételek 23 043 697 Ft,
- költségvetési kiadások 61 183 684 Ft,
- finanszírozási kiadások 1 198 506 Ft.

Bevételek

Az önkormányzat összesen, különböző jogcímenek 60 221 054 Ft *működési célú állami támogatásban* és 3 720 668 Ft felhalmozási célú állami támogatásban részesült.

Működési célú állami támogatásokon belül:

- a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 14 885 201 Ft,
- a települési önkormányzatok szociális támogatása 14 627 331 Ft,
- a kulturális feladatok támogatása 2 270 000 Ft,
- kiegészítő támogatások 1 637 322 Ft,
- közfoglalkoztatotti támogatás 12 514 537 Ft,
- diákmunka támogatás 342 408 Ft,
- kistérségi önkormányzati rendezvények támogatása 1 000 000 Ft
- VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 pályázat – (utak kez.,karb.tart.) 1 994 535 Ft
- Védőnői finanszírozás 2 855 500 Ft
- Biztos Kezdet Gyerekház támogatása 8 094 220 Ft

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

- MFP-KEB/2021 Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés 3 035 340 Ft
- MFP pályázat 685 328 Ft

A közhatalmi tevékenységből eredő bevételeink összesen 2 101 864 Ft.

- iparüzési adóból származó bevétel 1 710 094 Ft,
- kommunális adó 375 889 Ft
- gépjármű adó 0 Ft,
- egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság, mezőőri járulék) 15 881 Ft.

Működési bevételek 257 328 Ft

- szolgáltatások ellenértéke 0 Ft,
- közvetített szolgáltatások ellenértéke 0 Ft,
- kamatbevétel 2 608 Ft,
- egyéb működési bevételek 254 720 Ft (fűnyírás szolg. bevétele, áramdíj visszatérítés)

Finanszírozási bevételek az előző év maradványa 21 793 615 Ft és a 2022. évet illető, de 2021. évben befolyt megelőlegezés 1 250 082 Ft.

Kiadások

Az összes kiadáson belül:

- személyi juttatások	30 722 470 Ft
- személyi juttatások járulékai	3 781 826 Ft
- dologi kiadások	19 032 581 Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai	2 900 740 Ft
- egyéb működési célú kiadások	2 049 485 Ft
- beruházások	1 477 287 Ft
- felújítások	0 Ft
- egyéb felhalmozási célú kiadások	1 219 295 Ft

Finanszírozási kiadásaink: a 2021. évet illető, de 2020. évben befolyt megelőlegezés 1 198 506 Ft.

Az önkormányzatnak a beszámoló 11/C űrlapja alapján 0 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

Teklafalu, 2021. május 09.

Sánta Jánosné
polgármester

**Teklafalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének
/2022. (..) önkormányzati rendelete**

Az önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról

Teklafalu Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról a következőt rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Teklafalu Község Önkormányzatra terjed ki.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének teljesítése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évről szóló költségvetési zárszámadását

91 653 817 Ft módosított bevételi és kiadási előirányzattal, valamint

66 329 914 Ft költségvetési bevétellel,
23 043 697 Ft finanszírozási bevétellel,
61 183 684 Ft költségvetési kiadással,
1 198 506 Ft finanszírozási kiadással,

jóváhagyja.

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi költségvetésének teljesítését az alábbiak szerint állapítja meg

Megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	46 466 342 Ft	60 221 054 Ft	60 221 054 Ft
Közhatalmi bevételek	B3	2 465 000	2 954 649 Ft	2 101 864 Ft

Működési bevételek	B4	1 494 421 Ft	1 684 749 Ft	257 328 Ft
Működési célú átvett pénzeszköz	B6	0 Ft	0 Ft	0 Ft
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		50 425 763 Ft	64 860 452 Ft	62 580 246 Ft
Felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről	B2	0 Ft	3 720 668 Ft	3 720 668 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	0 Ft	29 000 Ft	29 000 Ft
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK		0 Ft	3 749 668 Ft	3 749 668 Ft
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	21 793 615 Ft	23 043 697 Ft	23 043 697 Ft
Személyi juttatások	K1	19 781 331 Ft	31 749 859	30 722 470 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	2 824 538 Ft	4 680 478 Ft	3 781 826
Dologi kiadások	K3	15 198 040 Ft	20 332 170 Ft	19 032 581 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 849 618 Ft	5 849 618 Ft	2 900 740 Ft
Egyéb működési célú kiadások	K5	27 367 345 Ft	25 146 604 Ft	2 049 485 Ft
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		71 020 872 Ft	87 758 729 Ft	58 487 102 Ft
Beruházások	K6	0 Ft	1 477 287 Ft	1 477 287 Ft
Felújítások	K7	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0 Ft	1 219 295 Ft	1 219 295 Ft
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		0 Ft	2 696 582 Ft	2 696 582 Ft
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	K9	1 198 506 Ft	1 198 506 Ft	1 198 506 Ft

(2) A Képviselő- testület az önkormányzat 2021. december 31.-i záró pénzkészletét az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Pénztár	89 740 Ft
Forintszámlák	27 909 468 Ft

Bevételek, kiadások

3.§

A rendelet 2. §-ban megállapított bevételi-kiadási főösszeget részletesen és összesítve a rendelet 4.,5.,5/a. és 5/b. melléklete tartalmazza. A rendelet 16. melléklete tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban. A 17. melléklet tartalmazza külön a „Tekla” Biztos Gyerekház kiadásait és bevételeit.

Pénzmaradvány

4.§

Az önkormányzat 2021. évi gazdálkodása során keletkezett pénzmaradványát a 3. melléklet tartalmazza.

Mérleg

5.§

A képviselő-testület az önkormányzat egyszerűsített mérlegét a rendelet 2. melléklete szerint hagyja jóvá.

Vagyonkimutatás

6. §

Az önkormányzat vagyonkimutatását a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

Beruházások, felújítások

7.§

A 2021. évi beruházásokat és felújításokat a rendelet 6. és 7. melléklete tartalmazza, a beruházások összege 1 477 287 Ft, felújítások összege 0 Ft.

A helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek

8. §

A rendelet 8. melléklete tartalmazza a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket és a részesedések alakulását.

Előirányzat felhasználás

9. §

Az előirányzat felhasználást a rendelet 11. melléklete tartalmazza havi lebontásban, rovatszámokként.

Közvetett támogatások

10.§

A közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást a rendelet 10. melléklete tartalmazza a helyi gépjármű adó esetében.

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése

11. §

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és számszerűsítve a 12. melléklet tartalmazza.

Egyéb

12. §

A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai a 14. mellékletben található. A 13. mellékletben pedig az Európai Unió támogatásból megvalósuló projektek láthatók. Az adósságot keletkeztető ügyletek állományát a 15. melléklet tartalmazza, mely nem tartalmaz adatot az önkormányzat esetében.

Létszám

13. §

Az önkormányzat a létszámot 23 főben állapítja meg, mely táblázatot a 1. melléklet tartalmazza.

Záró rendelkezések

14. §

A rendelet 2022..... napján lép hatályba.

Sánta Jánosné
polgármester

Epstein Ferenc
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve:

2022.....

Epstein Ferenc
jegyző

1. melléklet /2022. (..) önkormányzati rendelethez

Álláshely kimutatás

Intézmény	Közalkalmazott		Megbízási szerz.		Közfoglalkoztatott		Választott tisztségviselők	összes foglalkozt. létszám
	Teljes munkaidő	Rész munkaidő	Teljes munkaidő	Rész munkaidő	Teljes munkaidő	Rész munkaidő		
	Önkormányzat	4				13		
Összesen:	4	0	1	0	13	0	5	23

2. melléklet /2022. (..) önkormányzati rendelethez

12/A - Mérleg				
	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	128 171 143	0	128 171 143
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	4 770 472	0	4 770 472
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	132 941 615	0	132 941 615
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	3 029 000	0	3 000 000
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	3 000 000	0	3 000 000
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	29 000	0	0
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	3 029 000	0	3 000 000
23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	107 452 416	0	107 452 416
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	107 452 416	0	107 452 416
28	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	107 452 416	0	107 452 416
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	243 423 031	0	243 394 031
50	C/II/1 Forintpénztár	85 935	0	89 739
53	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	85 935	0	89 739
54	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	21 933 971	0	27 909 469
56	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	21 933 971	0	27 909 469
60	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	22 019 906	0	27 999 208

65	D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	764 628	0	1 271 017
69	D/II/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	372 799	0	887 384
70	D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóra	292 407	0	244 466
71	D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	99 422	0	139 167
72	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	585 000	0	798 000
73	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	4 000	0	4 000
81	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	581 000	0	794 000
104	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	1 349 628	0	2 069 017
146	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	122 832	0	64 616
149	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	20 040	0	20 040
151	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	58 216	0	0
152	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	44 576	0	44 576
155	D/III/4 Forgótőke elszámolása	120 000	0	120 000
161	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	242 832	0	184 616
162	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III)	1 592 460	0	2 253 633
171	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	27 743
173	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	0	27 743
174	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/III)	0	0	27 743
179	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	267 035 397	0	273 674 615
180	G/II Nemzeti vagyon induláskori értéke	194 667 261	0	194 667 261
182	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	14 883 322	0	14 883 322
183	G/IV Felhalmozott eredmény	48 705 628	0	55 731 934
185	G/VI Mérleg szerinti eredmény	7 026 306	0	5 847 168
186	G/ SAJÁT TŐKE (= G/II+...+G/VI)	265 282 517	0	271 129 685
189	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	30 251	0	19 702
190	H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	55 000	0	55 000
212	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	85 251	0	74 702
225	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 198 506	0	1 250 082

230	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 198 506	0	1 250 082
236	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 198 506	0	1 250 082
237	H/III/1 Kapott előlegek	453 383	0	1 220 146
239	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	15 740	0	0
246	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	469 123	0	1 220 146
247	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 752 880	0	2 544 930
253	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	267 035 397	0	273 674 615

3. melléklet /2022. (..) önkormányzati rendelethez

13/A - Eredménykimutatás				
	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	2 326 597	0	2 553 443
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	1 429 421	0	0
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	3 756 018	0	2 553 443
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	31 367 152	0	33 419 854
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	24 862 865	0	26 249 207
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	5 580 992	0	3 720 668
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	939 614	0	1 074 523
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	62 750 623	0	64 464 252
13	10 Anyagköltség	7 131 648	0	6 116 014
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 768 983	0	9 235 654
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	15 900 631	0	15 351 668
18	14 Bérköltség	21 286 944	0	24 001 577
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 650 471	0	6 720 893
20	16 Bérjárulékok	3 681 048	0	3 781 826
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	31 618 463	0	34 504 296
22	VI Értékcsökkenési leírás	3 104 676	0	1 163 219
23	VII Egyéb ráfordítások	8 857 016	0	10 153 952
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	7 025 855	0	5 844 560
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1 998	0	2 608

32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	1 998	0	2 608
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	1 547	0	0
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	1 547	0	0
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	451	0	2 608
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	7 026 306	0	5 847 168

4. melléklet /2022. (..) önkormányzati rendelethez

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	13 136 851	23 101 251	23 101 251
03	Céljuttatás, projektprémium (K1103)	0	900 326	900 326
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	25 000	25 000	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	844 348	391 484
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	13 161 851	24 870 925	24 393 061
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	4 359 480	4 618 934	4 612 544
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 200 000	2 200 000	1 716 865
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	60 000	60 000	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	6 619 480	6 878 934	6 329 409
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	19 781 331	31 749 859	30 722 470
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 824 538	4 680 478	3 781 826
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	3 769 552
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	12 274
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	33 000	33 000	13 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 707 000	6 124 762	6 124 762
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	3 740 000	6 157 762	6 137 762
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	179 364	179 364	168 144
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	229 416	229 416	227 599
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	408 780	408 780	395 743
35	Közüzemi díjak (K331)	1 565 000	1 600 000	1 444 548
36	Vásárolt élelmezés (K332)	1 003 000	1 228 369	1 228 369
37	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	0	156 885	156 885
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 097 550	1 097 550	269 995
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	639 460	945 277	945 277
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	3 854 792	4 817 086	4 697 085
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	403 562
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	8 159 802	9 845 167	8 742 159

46	Kiküldetések kiadásai (K341)	98 000	160 400	84 310
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	98 000	160 400	84 310
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 776 458	3 245 691	3 203 745
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	15 000	514 370	468 862
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 791 458	3 760 061	3 672 607
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	15 198 040	20 332 170	19 032 581
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	5 849 618	5 849 618	2 900 740
116	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)	0	0	157 835
117	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	2 742 905
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	5 849 618	5 849 618	2 900 740
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	282 360	282 360
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	0	282 360	282 360
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré (=151+...+160) (K506)	80 000	678 125	678 125
154	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	128 125
157	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	480 000
159	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	70 000
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	550 000	1 089 000	1 089 000
180	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	20 000
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	725 000
185	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0	344 000
189	Tartalékok (K513)	26 737 345	23 097 119	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	27 367 345	25 146 604	2 049 485
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	315 776	315 776
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	847 443	847 443
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	314 068	314 068
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	0	1 477 287	1 477 287
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré (=231+...+240) (K84)	0	1 219 295	1 219 295
237	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0	1 219 295

268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	1 219 295	1 219 295
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	71 020 872	90 455 311	61 183 684

5. melléklet /2022. (..) önkormányzati rendelethez

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	14 876 274	14 885 201	14 885 201
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	12 455 000	14 126 301	14 126 301
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	361 380	501 030	501 030
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (03+04) (B113)	12 816 380	14 627 331	14 627 331
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	1 637 322	1 637 322
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	29 962 654	33 419 854	33 419 854
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	16 503 688	26 801 200	26 801 200
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	9 094 220
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	1 994 535
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	2 855 500
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	12 856 945
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	46 466 342	60 221 054	60 221 054
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	3 720 668	3 720 668
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	3 720 668
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	3 720 668	3 720 668
109	Vagyonipari típusú adók (=110+...+115) (B34)	430 000	430 000	375 889

111	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	375 889
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	2 000 000	2 489 649	1 710 094
123	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	1 710 094
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	2 000 000	2 489 649	1 710 094
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	35 000	35 000	15 881
177	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	5 000
180	ebből: egyéb települési adók (B36)	0	0	10 364
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	2 465 000	2 954 649	2 101 864
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	1 427 421	1 427 421	0
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=205+206+207) (B4082)	2 000	2 608	2 608
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	2 000	2 608	2 608
217	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	65 000	254 720	254 720
219	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	192 037
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+208+215+216+217) (B4)	1 494 421	1 684 749	257 328
226	Részesedések értékesítése (>=227+228) (B54)	0	29 000	29 000
231	Felhalmozási bevételek (=221+223+225+226+229) (B5)	0	29 000	29 000
284	Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+231+257+283) (B1-B7)	50 425 763	68 610 120	66 329 914

5/a melléklet /2022. (..) önkormányzati rendelethez

03 - K9. Finanszírozási kiadások				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 198 506	1 198 506	1 198 506
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	1 198 506	1 198 506	1 198 506
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	1 198 506	1 198 506	1 198 506

5/b melléklet /2022. (..) önkormányzati rendelethez

04 - B8. Finanszírozási bevételek				
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés

11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	21 793 615	21 793 615	21 793 615
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	21 793 615	21 793 615	21 793 615
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	1 250 082	1 250 082
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	21 793 615	23 043 697	23 043 697
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	21 793 615	23 043 697	23 043 697

6. melléklet /2022. (..) önkormányzati rendelethez

Beruházások

Megnevezés	adatok Ft
Linksys PAP2T telefon adapter	28 500 Ft
Akkumulátor (falubusz)	22 756 Ft
38 kg-os bronzharang öntése, lengőszerkezettel	304 300 Ft
Hikvision DS-7104HGHI Turbo HD rögzítő	32 000 Ft
Verbatim Pendrive 8,16 gb (2db)	5 512 Ft
38kg-os bronzharang lengőszerkezettel	304 300 Ft
Kék pavilon + oldalfal + hordtáska	75 567 Ft
Ventilátor (TBKGYH)	3 386 Ft
Kés	6 189 Ft
nBase NBA laptop töltő (TBKGYH)	4 882 Ft
Optikai egér, USB (TBKGYH)	2 126 Ft
Önjáró fűnyíró	120 000 Ft
DELL NB Vostro 3500 15.6"FHD, Intel Core i5-1135G7 Laptop (o	249 764 Ft
Ventillátor (Haus HM8200) (TBKGYH)	3 937 Ft
Beruházások	1 163 219 Ft
Beruházás Áfa	314 068 Ft
Beruházás összesen	1 477 287 Ft

7. melléklet /2022. (..) önkormányzati rendelethez

Felújítások

	0
Összesen	0

8. melléklet /2022. (..) önkormányzati rendelethez

A helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, a részesedések alakulása

Sorszám	A társaság neve	tulajdonrész	
		%-ban	Ft összegben
1.		0	0
	Összes érdekeltség		0

9. melléklet /2022. (..) önkormányzati rendelethez

Vagyongkimutatás - 2021				
Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	243423031	243394031	99
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	0	0	0
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	0	0	0
2. Szellemi termékek	A/I/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	0	0	0
3. Immateriális javak érték helyesbítése	A/I/3	0	0	0

a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/I/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d	0	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	132941615	132941615	100
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	128171143	128171143	100
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	-3856544	-3856544	100
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	-3196351	-3196351	100
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	135224038	135224038	100
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	4770472	4770472	100
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	1913073	1913073	100
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	2857399	2857399	100
3. Tenyészállatok	A/II/3	0	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	0	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/4/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	0	0	0
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	A/II/5	0	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/5/a	0	0	0

b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d	0	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	3029000	3000000	99
1. Tartós részesedések	A/III/1	3029000	3000000	99
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	3029000	3000000	99
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3	0	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d	0	0	0
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV	107452416	107452416	100
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1	107452416	107452416	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	107452416	107452416	100
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d	0	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2	0	0	0

a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a	0	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b	0	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c	0	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d	0	0	0
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	0	0	0
I. Készletek	B/I	0	0	0
II. Értékpapírok	B/II	0	0	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	22019906	27999208	127
I. Lekötött bankbetétek	C/I	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	85935	89739	104
III. Forintszámlák	C/III	21933971	27909469	127
IV. Devizaszámlák	C/IV	0	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	D	1592460	2253633	141
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	1349628	2069017	153
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	0	0	0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	242832	184616	76
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	0	27743	0
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	267035397	273674615	102
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	265282517	271129685	102
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	194667261	194667261	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	0	0	0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	14883322	14883322	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	48705628	55731934	114
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	7026306	5847168	83
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	1752880	2544930	145
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	85251	74702	87
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	1198506	1250082	104
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	469123	1220146	260

I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I	0	0	0
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	0	0	0
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	267035397	273674615	102
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	0	0	0
Használatban lévő kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	3902404	4358700	111
Használatban lévő készletek	L/3	0	0	0
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	0	0	0
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5	0	0	0
Függő követelések	L/6	229547	-229547	-100
Függő kötelezettségek	L/7	0	0	0
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8	0	0	0

10. melléklet /2022. (..) önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

sorszám	Támogatás megnevezése	Támogatás összege
1	Helyi iparüzési adó	0
2	Helyi adónál, gépjármű adónál biztosított kedvezmény	0
	Összesen:	0

**11. melléklet /2022. (..) önkormányzati rendelethez
pénzeszközök változása**

Rovat számok	Előirányzat	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
induló pénzkészlet		22 019 906	24157948	24705116	28634243	31043265	33761230	36078942	37781133	40512193	44346021	47064858	49467040
BEVÉTELEK													
B1	60 221 054	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 421	5 018 423
B2	3 720 668	310 055	310 055	310 055	310 055	310 055	310 055	310 055	310 055	310 055	310 055	310 055	310 063
B3	2 101 864		990 000							1 020 000			91 864
B4	257 328		183 313					74 015					
B5	29 000			29 000									
B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8	23 043 697	1 920 308	1 920 308	1 920 308	1 920 308	1 920 308	1 920 308	1 920 308	1 920 308	1 920 308	1 920 308	1 920 308	1 920 309
össz.:	89 373 611	7 248 784	7 248 784	8 422 097	7 277 784	7 248 784	7 248 784	7 322 799	7 248 784	8 268 784	7 248 784	7 248 784	7 340 659
KIADÁSOK													
K1	30 722 470	2 400 211	2 443 416	2 443 416	2 443 416	2 443 416	2 443 416	2 443 416	2 443 416	2 443 416	2 443 416	2 443 416	3 888 099
K2	3 781 826	298 743	298 743	298 743	298 743	298 743	298 743	298 743	298 743	298 743	298 743	298 743	495 653
K3	19 032 581	1 586 032	1 586 048	1 586 048	1 586 048	1 586 048	1 586 048	1 586 048	1 586 048	1 586 048	1 586 048	1 586 048	1 586 069
K4	2 900 740		1 134 166					632 408					1 134 166
K5	2 049 485	100 041	528 215	12 358		12 563	359 821	239 854		2 593	12 365	129 845	651 830
K6	1 477 287	685 162				149 494	2 489	79 584	148 962	63 601		347 995	
K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K8	1 219 295		670 475				200 000	300 000				48 820	
K9	1 198 506	40 553	40 553	152 405	540 555	40 555	40 555	40 555	40 555	40 555	140 555	40 555	40 555
össz.:	62 382 190	5110742	6 701 616	4492970	4868762	4530819	4931072	5620608	4517724	4434956	4529947	4846602	7796372
záró pénzkészlet		24157948	24705116	28634243	31043265	33761230	36078942	37781133	40512193	44346021	47064858	49467040	27 999 208

Rovat számok megnevezése

B1	Működési célú támogatások áh-n belülről
B2	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről
B3	Közhatalmi bevételek
B4	Működési bevételek
B5	Felhalmozási bevételek
B6	Működési célú átvett pénzeszközök
B8	Finanszírozási bevételek
K1	Személyi juttatások
K2	Munkaadókat terhelő járulékok
K3	Dologi kiadások
K4	ellátottak pénzbeli juttatásai
K5	Egyéb működési kiadások
K6	Beruházások
K7	Felújítások
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások
K9	Finanszírozási kiadások

12. melléklet /2022. (..) önkormányzati rendelethez

Több éves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Projekt megnevezése	összes kiadás	tárgy év	ezer Ft-ban		
			2020.	2021.	2022.
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

13. melléklet /2022. (..) önkormányzati rendelethez

Európai Unió támogatással megvalósuló fejlesztések, projektek

ezer Ft-ban		
Források	2021.	Összesen
Saját erő	0	0
EU-s forrás	0	0
Források összesen	0	0
Kiadások, költségek	2021.	Összesen
Bruttó munkabérek	0	0
Munkabérek járulékai	0	0
Dologi kiadások	0	0
Összesen	0	0

15. melléklet /2022. (..) önkormányzati rendelethez

Éven túli kötelezettségek a hitel ügyletekből

Megnevezés	időszak év	időszak n. év	Törlesztő részlet	Tőkeállomány E Ft	fizetendő kamat Ft	Éves fizetendő tőke + kamat
nem releváns	2 021					
	2 022					

16. melléklet /2022. (.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban

Rovatszám	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tejjesítés	Rovatszám	Tejjesítés	Rovatszám	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 876 274	14 885 201	14 885 201	K1101	14 885 201	K1101	Törvény szerinti illetmények	12 136 851	23 101 251	23 101 251
					K1103		K1103	Céljuttatás, projektpremium	0	900 326	900 326
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	12 816 380	14 627 331	14 627 331	K1107	14 627 331	K1107	Béren kívüli juttatások	0	0	0
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	K1108	2 270 000	K1108	Ruházati ktg.tértítés	25 000	25 000	0
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	1 637 322	1 637 322							
<i>B11</i>	<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>29 962 654</i>	<i>33 419 854</i>	<i>33 419 854</i>	K1113	<i>33 419 854</i>	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	844 348	391 484
B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	K1109	0	K1109				
B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök, visszatérülése ah-n beltről	0	0	0							
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ah-n beltről	16 503 688	26 801 200	26 801 200	K121	26 801 200	K121	Választott tisztségviselők juttatásai	3 632 751	4 190 230	4 060 230

B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	46 466 342	60 221 054	60 221 054	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját dolgozó részére fizetett juttatás	2 200 000	2 200 000	1 716 865
B2	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	3 720 668	3 720 668					
B25	Egyéb felhalmozási célú tám. Bevételei áh-n belülről	0	3 720 668	3 720 668	K123	Egyéb külső személyi juttatások	60 000	60 000	0
B2	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	3 720 668	3 720 668	K1	Személyi juttatások	19 781 331	31 749 859	30 722 470
B34	Vagyoni típusú adók	430 000	430 000	375 889	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	2 824 538	4 680 478	3 781 826
B351	Értékesítési és forgalmi adók	2 000 000	2 489 649	1 710 094	K311	Szakmai anyagok	33 000	33 000	13 000
B354	Gépjárműadók	0	0	0	K312	Üzemeltetési anyagok	3 707 000	6 124 762	6 124 762
B35	Termékek és szolgáltatások adói	2 000 000	2 489 649	1 710 094	K31	Készletbeszerzés	3 470 000	6 157 762	6 137 762
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	35 000	35 000	15 881	K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	179 364	179 364	168 144
B3	Közhatalmi bevételek	2 465 000	2 954 649	2 101 864	K32	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	229 416	229 416	227 599
B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 427 421	1 427 421	0	K331	Kommunikációs szolgáltatások	408 780	408 780	395 743
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	K332	Közüzemi díjak	1 565 000	1 600 000	1 444 548
B411	Egyéb működési bevétel	65 000	254 720	254 720	K334	Vásárolt élelmiszer	1 003 000	1 228 369	1 228 369
						Karbantartási szolg.	1 097 550	1 097 550	269 995

B408	Kamat bevételek	2 000	2 608	2 608	K335	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0
B4	Működési bevételek	1 494 421	1 684 749	257 328	K336	Szakmai tev.segítő szolg.	639 460	945 277	945 277	945 277
B54	Részesedések értékesítése	0	29 000	29 000	K337	Egyéb szolgáltatások	3 854 792	4 817 086	4 817 086	4 697 085
B5	Felhalmozási bevételek	0	29 000	29 000						
B64	Műk.c.visszatér.tám.kölcsönök visszatérülése áh-n kívülről	0	0	0	K33	Szolgáltatási kiadások	8 159 802	9 845 167	8 742 159	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K341	Kiküldetések kiadásai	98 000	160 400	84 310	
					K342	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0	
					K351	ÁFA	2 776 458	3 245 691	3 203 745	
					K353	Kamatkiadások	0	0	0	
					K355	Egyéb dologi kiadások	15 000	514 370	468 862	
					K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 791 458	3 760 061	3 672 607	
					K3	Dologi kiadások	15 198 040	20 332 170	19 032 581	
					K48	Egyéb nem intézményi ellátások	5 849 618	5 849 618	2 900 740	
					K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 849 618	5 849 618	2 900 740	
					K502	Elvonások és befizetések	0	282 360	282 360	
					K504	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása áh-n belülré	0	0	0	
					K506	Egyéb műk.c.támogatások áh-n belülré	80 000	678 125	678 125	

										550 000	1 089 000	1 089 000
		K512	Egyéb műk.c.támogatások áh-n kívültre									
		K513	Tartalék						26 737 345		23 097 119	0
		K5	Egyéb műk.c.kiadások						27 367 345		25 146 604	2 049 485
		K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése						0		315 776	315 776
		K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése						0		847 443	847 443
		K67	Beruházási áfa						0		314 068	314 068
		K6	Beruházások						0		1 477 287	1 477 287
		K71	Ingatlanok felújítása						0		0	0
		K74	Felújítás áfája						0		0	0
		K7	Felújítások						0		0	0
B1+B2+B3+B4+B5+B6	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK			50 425 763	68 610 120	66 329 914	K1+K2+K3+K4+K5+K6	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		71 020 872	90 455 311	61 183 684

17. melléklet /2022. (-) önkormányzati rendelethez

	Bevételek	104044 Biztos Kezdet Gyerekház
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	5 855 976

03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	225 563
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	157 644
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	6 239 183
16	Választott tisztviselők juttatásai (K121)	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	186 865
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	186 865
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	6 426 048
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	983 323
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	983 323
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	628 067
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	628 067
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	62 084
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	62 274
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	124 358
35	Közüzemi díjak (K331)	88 973
36	Vásárolt élelmezés (K332)	0
37	Béreti és lízing díjak (>=38) (K333)	29 000
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	65 000

42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	6 000
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	29 310
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	218 283
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	84 310
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	84 310
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	213 513
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	213 513
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	1 268 531
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	0
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	14 331
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	3 869
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	18 200
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	0
237	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0

268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	8 696 102
288	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0
296	Belföldi finanszírozás kiadásai (=275+286+... +292+295)(K91)	0
307	Finanszírozási kiadások (=296+304+305+306) (K9)	0
308	Kiadások összesen (=269+307) (K1-K9)	8 696 102
309	Átlagos statisztikai állományi létszám	2

	Kiadások	104044 Biztos Kezdet Gyerekház
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+... +44) (B16)	8 094 220
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	8 094 220
37	ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0
39	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	8 094 220

81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	0
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+208+215+216+217) (B4)	0
231	Felhalmozási bevételek (=221+223+225+226+229) (B5)	0
284	Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+231+257+283) (B1-B7)	8 094 220
315	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	0
316	Bevételek összesen (284+315) (B1-B8)	8 094 220

4. napirendi pont

Határozati javaslat Bűrös, Endrőc, Teklafalu, Várad Önkormányzatok Védőnői Szolgálatának 2021. évi zárszámadásához.

Előterjesztés

Bürüs, Endróc, Teklafalu, Várad önkormányzatok Védőnői Szolgálatának 2021. évi zárszámadásához

Tisztelt Képviselő Testület!

A Védőnői Szolgálat költségvetésibevétele az OEP finanszírozásból áll, mely 2 855 500 Ft.

Kiadásai: 2 099 085 Ft személyi juttatás, szociális hozzájárulási adó 304 434 Ft, szakmai anyagok 13 000 Ft (törzslapok, kiskönyvek), üzemeltetési anyagok 20 257 Ft (tesztcsík, kézfertőtlenítő, szájmasczk, vizsgálókesztyű) karbantartás 0 Ft, kiküldetés 0, áfa 8 351 Ft, beruházások 0 Ft, felújítások 0 Ft.

Kétújfalu, 2022. május 03.

**Sánta Jánosné
polgármester**

/2022.(. .) Kt. számú határozat

Teklafalu Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és megvitatta a Védőnői Szolgálat 2021. évi zárszámadását.

A Képviselő-testület a zárszámadást elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Sánta Jánosné polgármester

074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás				
Megnevezés	Rovat	Eredeti ei.	Módosított ei.	Tény
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	0 Ft	749 085 Ft	749 085 Ft
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1 800 000 Ft	1 800 000 Ft	1 350 000 Ft
Egyéb külső személyi juttatások	K123	60 000 Ft	60 000 Ft	0 Ft
Szociális hozzájárulási adó	K2	251 100 Ft	573 100 Ft	304 434 Ft
Szakmai anyagok beszerzése	K311	33 000 Ft	33 000 Ft	13 000 Ft
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	230 000 Ft	230 000 Ft	20 257 Ft
Karbantartási szolgáltatások	K334	30 000 Ft	30 000 Ft	0 Ft
Kiküldetések kiadásai	K341	50 000 Ft	50 000 Ft	0 Ft

Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	79 100 Ft	79 100 Ft	8 351 Ft
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Beruházások áfája	K67	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Ingatlanok felújítása	K71	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Felújítások áfája	K74	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Kiadások összesen:		2 533 200 Ft	2 855 200 Ft	2 445 127 Ft
Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatások bevételei	B16	2 533 200 Ft	2 855 500 Ft	2 855 500 Ft
Előző év költségvetési maradványa	B813	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Bevételek összesen:		2 533 200 Ft	2 855 200 Ft	2 855 200 Ft

5. napirendi pont

Döntés a Szigetvári Tankerületi Központ támogatás iránti kérelméről - az általa fenntartott köznevelési intézmények tanulóinak nyári táboroztatására, valamint a Balatonmáriafürdői gyerektábor üzemeltetésének elindítására.

KF/2864/2022

2022.04.05.

KT/112-1/2022 EF.



Szigetvári Tankerületi Központ

A Szigetvári Tankerületi Központ
illetékességi területén lévő Önkormányzatok
részére

Tisztelt Polgármester Asszony!

Tisztelt Polgármester Úr!

A Szigetvári Tankerületi Központ nevében fordulok Önhöz, hogy segítségét kérjük az alábbi projektünk megvalósításához.

A Szigetvári Tankerületi Központ az idei évtől a szentlászlói, illetve boldogasszonyfai önkormányzatoktól átveszi a balatonmáriaifürdői gyermektábort, üzemeltetésre.

A tankerület területéhez számos hátrányos helyzetű térség és település tartozik, a fenntartásunkban lévő köznevelési intézményekben nagy számban tanulnak hátrányos, vagy halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek. Elsősorban az ő számukra szeretnénk kedvezményes táboroztatási lehetőséget kínálni a nyári időszakokra. Az ingyenes Erzsébet-táborokkal szemben a tankerület által működtetett tábor előnye lenne, hogy az iskolák saját pedagógusaikkal, a tanévben már megszokott iskolai közegükben tudnának nyaralni.

A nyári táborozási lehetőségre kizárólag a Szigetvári Tankerületi Központ által fenntartott iskolák jelentkezhetnének minden év július eleje és augusztus vége közötti időszakban. Egy-egy turnust 6 naposra (5 éjszakára) tervezünk, a tanulói hozzájárulás előreláthatóan napi 5000 Ft lenne (teljes turnusra 30 000 Ft), amelyben a szállást és a napi öt étkezést biztosítanánk. A programokat elsősorban az adott turnusban táborozó iskola pedagógusai szerveznék.

A tankerület számára a nyári tábor üzemeltetése és szervezése a tervezett részvételi díjból származó bevételnél jóval nagyobb költségbe fog kerülni, gyermekenként 45 000 Ft / turnus a tervezett önköltség.

A fentieken túl a gyermek táboroztatás idei elindítása komoly költségeket jelent a tankerületünknek: többek között új mosdókat kell kialakítanunk, gondoskodnunk kell tálaló konyha kialakításáról, és a HAACP rendszert is biztosítanunk kell, illetve fel kell újítanunk az ágyakat stb.

Pályázati forrásokat erre a célra nem tudunk igénybe venni, és költségvetési lehetőségeink végesek.

Azzal a tiszteletteljes kéressel fordulunk Polgármester Asszonyhoz / Polgármester Úrhoz, hogy amennyiben lehetősége van, támogassa kezdeményezésünket. Ennek több formája lehet, többek között a következők:

- a tábor elindításának támogatása tárgyi, pénzügyi, illetve humánerőforrás felajánlással a tankerület számára,
- a településén lakó és iskolába járó gyerekek táboroztatásának segítése anyagilag, iskolai alapítványon vagy a tankerületen keresztül,
- a településén működő iskola tanulóinak táborba utaztatása.

Természetesen köszönettel fogadunk bármilyen más segítséget is, amellyel a Szigetvári Tankerületi Központ által fenntartott köznevelési intézmények tanulóinak nyári táboroztatását támogatni tudják!

Tisztelettel kérem, amennyiben levelém felkeltette az érdeklődését, keressen a következő elérhetőségeken: laszlo.bognar@kk.gov.hu, 0620/29 55 887.

Szigetvár, 2022. március 24.

Üdvözlettel:



Bognár László
Szigetvári Tankerületi Központ
tankerületi igazgató

6. napirendi pont

Döntés Mecsek – Dráva Önkormányzati Társulás által megküldött tájékoztatásban foglalt tagság fenntartásáról, valamint fizetési felhívásról.

2022 MÁRC 21.

KF/2399/2022

2022 MÁRC 21.

KF/79-17/2022 E.6-ki

Ügyiratszám: 8/334-2/2022.

Ügyintéző: Dr. Hirczl Anna

Tárgy: tájékoztatás és
fizetési felhívás

Kétújfalu Közös Önkormányzati Hivatal
7975 Kétújfalu, József Attila u. 34.

Epstein Ferenc
Jegyző részére

Tisztelt Jegyző Úr!

Bürös, Endróc, Gyöngyösmellék, Kétújfalu, Szörény, Teklafalu, Várad és Zádor településeknek a Mecsek Dráva Önkormányzati Társulásból való kilépési szándékával kapcsolatban 2022. februárjában történt megkeresésére válaszolva az alábbiakról tájékoztatom.

A Mecsek-Dráva Regionális Szilárdhulladék Kezelő Rendszer Létrehozását Célzó Önkormányzati Társulás (a továbbiakban: Társulás) 2008.10.23. napján a Nemzeti Fejlesztési Ügynökséggel támogatási szerződést kötött a „Mecsek-Dráva Hulladékgazdálkodási Program – Települési szilárdhulladék-gazdálkodási rendszerek fejlesztése” tárgyú, EU-támogatásra számot tartó projekt támogatásához (azonosító: KEOP-1.1.1./2F-2008-0002). A szerződés keretében a Társulás nettó 16.965.910.022 Ft vissza nem térítendő támogatásban részesült.

A szerződés elválaszthatatlan részét képezik az Általános Szerződési Feltételek (a továbbiakban: ÁSZF). Az ÁSZF 3. pontja szerint a projekt befejezésétől számított 5 évig – a támogatás visszafizetésének terhe mellett – a Társulás vállalta, hogy a projekt megfelel az 1083/2006/EK rendelet 57. cikke (1) bekezdésében foglaltaknak (fenntartás).

A Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Programokért Felelős Helyettes Államtitkárság tájékoztatása alapján a projekt 2016. június 1.-i dátummal befejezettnek minősült. Az ÁSZF és a tájékoztatás értelmében a projekt fenntartási kötelezettsége 2021. június 1.-i dátummal szűnt meg.

Fenti támogatási szerződés aláírásakor az említett nyolc település is a Társulás tagja volt, így a fenntartási kötelezettség rájuk is vonatkozott.

A nyolc település kilépése tárgyában Hajas Endre, Kétújfalu Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője 2016.11.02. napján kelt 796-9/2016. ügyiratszámú levelet küldött, amihez mellékelte a képviselőtestületek ülésén készült jegyzőkönyvek kivonatait, amely szerint a települések a kiválás hatályát 2017.12.31. napjával jelölték meg. A tértivevényes levelet a Társulás munkaszervezeteit ellátó Pécs Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal 2016.11.03. napján átvette.



A települések kilépése a Társulásból a támogatási szerződésben rögzített fenntartási kötelezettség fennállása alatt szerződésszegésként súlyos anyagi és jogi hátránnyal járt volna a Társulás egészére és annak összes tagjára nézve, amiről a Társulás kapcsolattartója az érintett települések vezetőit tájékoztatta.

A 2004.01.28. napján kelt Társulási megállapodás 31. pontja szerint a kiválás a társulás létét, illetve működését nem veszélyeztetheti. A Társulási Tanács jogosult a felmondás elfogadását megtagadni, amennyiben a kilépés alkalmatlan időre esik. Alkalmatlan a kilépés időpontja, ha a tag vagy tagok kiválása a társulás által kitűzött célok megvalósítását ellehetetlenítené, vagy a célok megvalósítását jelentős többletkiadással tenné lehetővé.

Az egyeztetés eredményeként a települések kilépési szándéknyilatkozatát a felek kölcsönösen érvénytelennek tekintették, így a települések kilépése a Társulásból nem hatályosult.

Fenti tényt támasztja alá, hogy a települések a vagyonelemek használatára vonatkozóan a Dél-Kom Nonprofit Zrt.-vel kötött – jelenleg hatályos – közszolgáltatási szerződésükben is szerződéses kötelezettséget rögzítettek, amely alapján a települések a Társulási tagok közös tulajdonában lévő vagyonelemeket változatlanul használják.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatás állami koordinációjával és a rendszer finanszírozásával megbízott Nemzeti Hulladékgazdálkodási Koordináló és Vagyonkezelő Zrt. (a továbbiakban: NHKV Zrt.) elkészítette az Országos Hulladékgazdálkodási Közszolgáltatási Tervet (OHKT), mely meghatározza a közszolgáltatás ellátásának optimális területi lehatárolását, valamint az adott területen ellátandó közszolgáltatási feladatokat. Az NHKV Zrt. által a települések illetékességi területére kijelölt közszolgáltató a Dél-Kom Nonprofit Kft.. A települések csak vele köthetnek közszolgáltatási szerződést. A közszolgáltatási szerződés keretében a közszolgáltató arra vállalt kötelezettséget, hogy a Mecsek-Dráva Hulladékgazdálkodási Program eszköz- és létesítmény állományát használja. Ezt a kötelezettséget rögzíti Kétújfalu és a Dél-Kom Nonprofit Kft. között 2019.12.17. napján kötött közszolgáltatási szerződés 4.2. n) pontja is.

Fentiek alapján a fent említett nyolc település a mai napon is tagja a Társulásnak.

A jelenleg hatályos Társulási megállapodás IV/7. és VI/2-3. pontjai alapján a tagoknak a Társulás felé tagdíjfizetési kötelezettsége van. A települések tagdíjhátraléka a mai napon:

BÜRÜS	110 991 Ft
ENDRÓC	720 448 Ft
GYÖNGYÖSMELLÉK	615 046 Ft
KÉTÚJFALU	1 063 659 Ft
SZÖRÉNY	121 278 Ft
TEKLAFALU	576 038 Ft
VÁRAD	239 570 Ft
ZÁDOR	636 763 Ft

Fenti tőketartozást a Társulási megállapodás VI/7. pontja alapján késedelmi kamat terheli.

Fentiek alapján jelen levelemmel egyidejűleg felhívom az érintett települések Önkormányzatait, hogy a fennálló tagdíjtartozásukat és annak késedelmi kamatát a Társulás K&H Banknál vezetett 10400779-00027864-00000007 számú bankszámlájára való átutalással egyenlítsék ki 30 napon belül.

Fenti részletes tájékoztatás tükrében kérem a fent említett települések Önkormányzatait, hogy mérlegeljék a Társulási tagságuk fenntartását. Amennyiben a Társulásból ki szeretnének válni, akkor javaslom, hogy az eljárás részleteiről előzetesen konzultáljanak a Társulás ügyeivel foglalkozó ügyintézővel, Sipőcz Krisztinával (elérhetőségei: 06-72/533-850, 06-20/566-3693, sipocz.krisztina@ph.pecs.hu).

Tájékoztatom, hogy a kiváláshoz kapcsolódó eljárásról a Társulási megállapodás XI. fejezete rendelkezik. A Társulási tagok közös vagyonának felosztásához (a vagyonelemek átruházásához) a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 92/G. § (1) bekezdése alapján előzetes miniszteri jóváhagyás szükséges.

Egyúttal kérem a fenti említett nyolc település Önkormányzatait, hogy a Társulási megállapodás folyamatban lévő módosítását legyenek szívesek tagként aláírni.

Pécs, 2022. március 8.

Tisztelettel:


Péterffy Attila
Elnök


7. napirendi pont

Döntés Teklafalu Község Önkormányzat 2021. évi összefoglaló éves belső ellenőrzési beszámolójáról.

Teklafalu Község Önkormányzat
2021.évi összefoglaló éves belső ellenőrzési beszámoló

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A költségvetési szervek belső ellenőrzésével kapcsolatos előírásokat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) tartalmazza. A Bkr. 49. § (3a) bekezdése értelmében a polgármester az éves ellenőrzési jelentést a tárgyévet követően a zárszámadással egyidejűleg a képviselőtestület elé terjeszti jóváhagyásra.

Az éves beszámoló a Bkr. és az NGM által kiadott útmutatónak megfelelően készült, amely a Közös Önkormányzati Hivatal által biztosított 2021. évi belső ellenőrzési tevékenységét foglalja össze. A belső ellenőrzést a vonatkozó jogszabályi rendelkezések (Áht., Bkr.), a nemzetközi standardok alapján polgári jogi jogviszonyban külső szolgáltató látja el.

A belső ellenőrzés – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján készült – éves munkatervében 3 db tervezett ellenőrzés szerepelt. A 2021. évi ellenőrzési terv a Bkr. vonatkozó előírásainak megfelelően kockázatelemzés alapján került összeállításra.

A beszámoló rövid képet ad a belső kontrollrendszer kiépítettségéről és működéséről, bemutatja a 2021. évben végrehajtott ellenőrzések főbb megállapításait, továbbá a vizsgálatokkal kapcsolatban hozott intézkedések megvalósítását. Az ellenőrzési jelentésekben szereplő megállapítások alapján az ellenőrzött szervezetek/szervezeti egységek vezetői által elrendelt intézkedések végrehajtását az ellenőrzöttek év végéig nem fejezték be.

Az ellenőrzések során súlyos szabálytalanság nem került megállapításra.

A lefolytatott vizsgálatok során számos – de nem kirívó mennyiségű – hiányosság, célszerűtlen vagy a kontrollálatlan működés került feltárára, az esetek többségében a szabályozás hiányosságaiból adódóan. Ezek kiküszöbölésére a belső ellenőrzés szakmai javaslatait megfogalmazta. A belső ellenőrök funkcionális függetlensége biztosított volt, független, objektív ellenőrzési és tanácsadói tevékenységükkel segítették a vizsgált területek szabályszerű, hatékony és eredményes működését.

1.számú ellenőrzés:A gazdálkodás szabályozottsága

A KF/565/2021. Számú megbízólevél alapján vizsgáltam a Kétújfalui Közös Önkormányzati Hivatal belső szabályozórendszerének kialakítását, a belső kontrollrendszer kialakítása kötelezettség teljesítését, az integritási kontrollok kiépítettségét.

A mintavétel módja, a minta mérete és a minta által biztosított ellenőrzési lefedettség bemutatása:

Az ellenőrzés a polgármester és a jegyző felelősségi körébe tartozó szabályozási környezetre, a főbb integritási kontrollok kiépítettségére terjedt ki. Nem terjedt ki az önkormányzat által alapított intézményekre, gazdasági társaságokra, az önkormányzati társulásokra.

Meg vagyok győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassak.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében: korlátozottan megfelelő.

2. számú ellenőrzés: a Falugondnoki Szolgálat működtetése

A vizsgálat során felmértem és értékeltem a Falugondnoki szolgálat működésének szabályszerűségét, 2019.évben KF/406/2019. Iktatószámon elrendelt ellenőrzés megállapításainak hasznosulását.

A mintavétel módja, a minta mérete és a minta által biztosított ellenőrzési lefedettség bemutatása:

A Falugondnoki szolgálat működtetését az alapnyilvántartásokon keresztül ellenőriztem. A menetlevelek vezetését tételesen és ütköztetve a munkaügyi nyilvántartással, a felhasznált üzemanyag mennyiségét a beszerzési számlákból tételesen ellenőriztem és vettem össze a könyvelés adataival.

A Költségvetési törvény 2.sz.melléklete III.3.e).jogcímen Teklafalu önkormányzat, által igényelt és elszámolásra kerülő állami támogatást tételesen az alapnyilvántartásokon keresztül ellenőriztem.

Meg vagyok győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassak.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében: korlátozottan megfelelő.

3.sz.ellenőrzés:a házipénztárak kezelése

A vizsgálat során felmértem és értékeltem A házipénztárral kapcsolatos műveleteket, bizonylatokat és a pénzforgalom folyamatait.

A mintavétel módja, a minta mérete és a minta által biztosított ellenőrzési lefedettség bemutatása:

2020.december és 2021. január, február, valamint március hónapok kerültek kiválasztásra. Ezen hónapok pénztári bizonylatait tételesen vizsgáltam. A kiválasztás szempontja a legnagyobb kockázattal érintett időszakok ellenőrzése volt. A december 31-i napra a pénzkészlet egyezősége a mérleggel és az előlegek, ellátmányok visszavételezése, mint kritikus pont. A március hónap az elfogadott költségvetés utáni időszak, általában nagy pénzforgalmú hónap. A minta az éves pénzforgalom kb 30%-t fedi le.

Meg vagyok győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassak.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében:korlátozottan megfelelő.

TARTALOMJEGYZÉK

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

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

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

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

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

2./a. A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága

2./b. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása [Bkr. 18-19. §-a alapján]

2./c. Összeférhetetlenségi estek (Bkr.20.§-a alapján)

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

2./e. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezőket

2./f. Az ellenőrzések nyilvántartásaiban

2./g. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatokat

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr.48.§ ac) pont

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján Bkr.48.§ b) pont

1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok Bkr.48.§ba) pont

2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése Bkr.48.§ bb) pont

III. Az intézkedési tervek megvalósítása Bkr.48.§ c9 pont

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

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

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

A 2021.évi éves ellenőrzési terv alapján a következő belső ellenőrzési feladatokat kellett végrehajtani:

Tárgy	Cél	Módszer
A gazdálkodás szabályozottsága	Az ellenőrzés célja, annak megállapítása, hogy a hivatal rendelkezik-e a kötelezően előírt belső szabályzatokkal.	Szabályszerűségi ellenőrzés
A Falugondnoki Szolgálat működtetése	Az ellenőrzés célja, annak megállapítása, hogy a falugondnoki szolgálat működtetése szabályszerű-e, a 2019.évi ellenőrzések megállapításai hasznosultak-e az önkormányzatnál?	Pénzügyi, szabályszerűségi
A Hivatalnál kezelt házipénztár működése	Az ellenőrzés célja, annak megállapítása, hogy a házipénztár működése megfelelő-e? A kiadások-bevételek bizonylatolása összhangban van-e az előírásokkal?	Pénzügyi, szabályszerűségi

A 2021.évi terv alapján a belső ellenőrzési feladatok végrehajtása megvalósult.

Soron kívüli ellenőrzés nem volt. Elmaradt ellenőrzés nem volt.

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:

Jogellenes magatartás (büntető, szabálysértési, kártérítési, fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény) a vizsgált témakörökkel kapcsolatban nem merült fel.

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

Az ellenőrzések végrehajtását akadályozó tényező nem merült fel.

2./a. A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága.

A Kétújfalui Közös Önkormányzati Hivatal illetékességi területéhez tartozó önkormányzatok és önkormányzati társulások, valamint az irányított intézmények belső ellenőrzését 2021.évben az INFOSZÁM Bt. képviselőjében Kungl Mária Magdolna végezte, megbízási szerződés alapján.

NGM nyilvántartási száma: 5115574

A belső ellenőrzés személyi feltételei a szerződés hatálya alatt biztosítottak voltak. A szolgáltató a Bkr. Szerinti képzettséggel, képesítéssel, szakmai gyakorlattal rendelkezett.

A Nemzetgazdasági Minisztérium által vezetett hatósági nyilvántartásban regisztrált, a belső ellenőrzési tevékenység folytatásához szükséges engedéllyel rendelkezett.

A belső ellenőrzést végző személy a Magyar Könyvvizsgálói kamara, a Magyar Pénzügyi-gazdasági Ellenőrök Egyesülete az Adóegyetem Konferencián, valamint a Magyar Számviteli Szakemberek Egyesülete által szervezett rendezvényeken részt vett. A 28/2011.(VIII.3.) NGM rendelet 7.§ szerinti továbbképzési kötelezettségének eleget tett.

2./b. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása [Bkr. 18-19. §-a alapján]

A belső ellenőrzést végző külső szolgáltató funkcionális függetlensége biztosított volt. A belső ellenőr nem vett részt operatív folyamatokban.

2./c. Összeférhetetlenségi esetek (Bkr.20.§-a alapján)

Összeférhetetlenségi eset a 2021.évi belső ellenőrzés során nem merült fel.

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

A Bkr. 25.§ a) e) pontjában megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatban probléma, korlátozás nem állt fenn.

2./e. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

Az ellenőrzések végrehajtását akadályozó tényező nem merült fel.

2./f. Az ellenőrzések nyilvántartása

Az ellenőrzési jelentések nyilvántartását a belső ellenőrzési vezető a Bkr. 22.§ és az 50.§ szerinti nyilvántartást vezette. Gondoskodott az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

2./g. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatokat

A belső ellenőrzések végrehajtása során az ellenőrzési módszerek tágabb körének alkalmazása történjen. Domináljon az ellenőrzések preventív, segítő jellege. Az

egyres vizsgálatokban a szabályszerűségi követelmények ellenőrzése mellett, hangsúlyosabban jelenjen meg a hatékonysági, eredményességi elemek.

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr.48.§ ac) pont

Szóbeli megkeresésre és elektronikus úton, esetenként került sor tanácsadói tevékenységre.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján Bkr.48.§ b) pont

1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok Bkr.48.§ba) pont

Az önkormányzat és intézményei alapfeladatai, célkitűzései, szervezeti felépítése az SZMSZ-ben rögzítésre kerültek.

2021.évi ellenőrzési jelentések kiemelt megállapításai:

A vizsgálat címe	megállapítás	következtetés	javaslat
A gazdálkodás szabályozottsága	A Hivatal belső szabályozó rendszere nem teljeskörű. Az Áht. Ávr., Áhsz. és a Bkr. (L:a jelentésben meghivatkozott §.) által előírt belső szabályzatok nem mindenben feleltek meg a hatályos jogszabályoknak.	Az ellenőrzés során feltárt dokumentum hiány, vagy nem megfelelő tartalommal bíró dokumentum a jogszabályokban előírtak szerinti szabályozó szerepét nem tudja betölteni.	A jelentésben részletezett korrekciókat végezzék el a szabályzatokban, pótolják a hiányzó szabályzatokat, alakítsák ki a teljes belső kontroll rendszert, készítsék el az ellenőrzési nyomvonalat.
A Falugondnoki Szolgálat működtetése	Az üzemanyag elszámolást nem készítik, a saját szabályzatot nem alkalmazzák.	Szabálytalan elszámolás. A	A gépjármű típus igazolt vagy átlag normájával a 60/1992.(IV.I.) Korm.rendelet alkalmazásával kontroll számítást kell végezni az üzemanyag számla kifizetések előtt.
A hivatalnál kezelt házipénztárak működése	Az utalványozáskor nem biztosították az összeférhetetlenséget. A pénztár ellenőrzést elmulasztották. Nagy összegű készpénzes kifizetések történnek a házipénztáron kívül. Az	A gazdálkodási fegyelem megsértése további kockázatokkal jár. A hibák előfordulási aránya megnő, lazul a gazdálkodási fegyelem. A pénzszállítása, biztonságos őrzése	Pénztáros és pénztár ellenőr kiemelt figyelmet fordítson az aláírásokra. A kifizetés ne történjen bizonylat ellenőrzés nélkül. Felül kell vizsgálni a vonatkozó szabályozást, lehetőséget biztosítani az

elszámolásra kiadott összegekről határidőn túl számolnak el. Termékértékesítés, szolgáltatás nyújtása esetén az ármegállapítását dokumentálni kell.	nagy kockázattal jár. NAV ellenőrzés esetén bírság kiszabása történhet. Visszaélés a bevételekkel.	indokolt magas készpénzes kifizetésre. A kamatkedvezményből származó jövedelem után a közterheket meg kell fizetni. Önköltségszámítási szabályzat mellékletként kalkulációk készítése. Vezetői ellenőrzés működtetése.
---	--	--

2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése Bkr.48.§ bb) pont

1. Kontrollkörnyezet

Célok és szervezeti felépítés:

Világos szervezeti struktúra, képviselő-testület által deklarált célok.

Feladat-, és felelősségi körök:

A munkaköri leírásokba fogalalt egyértelmű felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok.

Belső szabályzatok:

Az Áht.-ban és a végrehajtási rendeletben előírt teljeskörű szabályozottság.

A folyamatok meghatározása és dokumentálása:

Kiépített ellenőrzési nyomvonalak elkészítése, szabálytalanságok eljárásrendjének kialakítása.

Humán-erőforrás:

Közszolgálati jóviszonyban nem biztosítható a belső ellenőri feladat ellátás.

Etikai értékek és integritás:

A vizsgált önkormányzatok, önkormányzati intézmények működése megfelel a szervezet létrehozó jogszabályban meghatározott közérdekű céloknak (közfeladatok ellátása).

Az integritás alapon működtetett szervezet a rendeltetésének megfelelően látja el feladatait; működése átlátható, elszámoltatható, tisztességes, etikus, feddhetetlen, sebezhetetlen. A követett értékek, célok és az egyes személyek viselkedése összhangban áll. A munkatársak minden szükséges lépést megtesznek, hogy a követett értékeknek megfelelően végezzék munkájukat.

2. Integrált Kockázatkezelési rendszer

A kockázatok meghatározása és felmérése:

A kockázatok meghatározása, felmérése és elemzése a stratégiai ellenőrzési terv és az éves ellenőrzési terv készítése során készült.

A kockázatok kezelése:

A kockázatok csökkentésére tett vezetői intézkedések.

A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata:

Az intézkedések teljesítésének, végrehajtásának folyamatos nyomonkövetése a vezetői beszámoltatáson keresztül.

Csalás, korrupció:

Az integrált kockázat kezelési rendszer működtetése biztosítja a korrupció elmaradását.

3. Kontrolltevékenységek

Kontroll stratégiák és módszerek:

A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés.

Feladatkörök szétválasztása:

A felelősségi körök meghatározása (engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások, dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés, beszámolási eljárások)

A feladatvégzés folytonossága:

Ügyintézési határidők, adatszolgáltatások, beszámolók határidejének betartatása.

4. Információs és kommunikációs rendszer

Információ és kommunikáció:

A megfelelő információ, megfelelő időben való eljuttatása az illetékeshez.

Iktatási rendszer:

Teljeskörűen vezetett, bejövő-kimenő ügyiratok nyilvántartásba vétele, szignózás.

Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése:

Szabálytalanságok eljárásrendjének kialakítása.

5. Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

A szervezeti célok megvalósításának monitoringja:

A kitűzött célok megvalósulásának nyomonkövetése, rendszeres beszámoltatás.

A belső kontrollok értékelése:

Független belső ellenőrzés működtetése.

Belső ellenőrzés:

A belső ellenőrzés egyik fő feladata, hogy ellenőrzései során vizsgálja és értékeli – a kontrollpontok megfelelősége szempontjából – az önkormányzat tevékenységei és folyamatai alapján a belső kontrollrendszer kilakítását és működtetését. Ez történhet bizonyosságot adó ellenőrzés, de tanácsadói tevékenység keretében is. A belsőellenőrzés 2021.évben végzett ellenőrzések során két kontrollelem – a kontrollkörnyezet, kontrolltevékenységek – működését bizonyosságot adó ellenőrzés keretében vizsgálta.

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

A belső ellenőrzési jelentés javaslatokkal zárult, azokat az ellenőrzöttek megvalósíthatónak tartották, intézkedtek a az előfordult hiányosságok megszüntetése érdekében. A javaslatok egy része jövőbeni intézkedést igényelt, amelyek végrehajtását a belső ellenőrzés az ellenőrzési tervben szereplő ellenőrzések keretében vizsgál.

Önkormányzat/intézmény neve	Előző évről áthúzódó intézkedések	Tárgyevi intézkedések	Ebből végrehajtott intézkedések	Megvalósítási arány %
KÖH a gazdálkodás szabályozottsága				
Teklafalu község Önkormányzat Falugondnoki szolgálat		-		-
Teklafalu község Önkormányzat házipénztár				

8. napirendi pont

***Döntés Napraforgó Óvoda, Mini Bölcsőde és Konyha Intézményvezetőjének támogatás
iránti kérelméről.***


Fw: Udvari játék



Feladó Schán Mária <schan-maria0317@freemail.hu>

Címzett <epstein.ferenc@kozoshivatal.hu>

Dátum 2022-04-20 07:43

 IMG_20220322_104132.jpg (~7.2 MB)

-----Eredeti üzenet-----

Dátum: 2022. március 22., kedd, 13:50:08

Feladó: ketujfalu ovoda <ovodaketujfalu@gmail.com>

Tárgy: Udvari játék

Címzett: "klozer.gyula" <klozer.gyula@gmail.com>, borosistvan@vipmail.hu, schan-maria0317@freemail.hu, "Jánosné Sánta" <pm.teklafalu@gmail.com>, "Könyvtár Zádor" <zadorikonyvtar@gmail.com>, varadonkormanyzat@citromail.hu, "endrőc önkormányzat" <endroc@freemail.hu>

Tisztelt Fenntartó! Sajnálatos módon óvodánk udvarán legrégebben telepített mászórendszer a kötelező játszótéri játékok felülvizsgálata során nem felelt meg a jelenlegi előírásoknak. A gyártó a szemrevételezés során azt állapította meg, hogy javítása nem lehetséges, ezért a balesetek megelőzése végett eltávolítottuk a játékot. Pótlására a legkedvezőbb lehetőségeket átnézve, 900.000 Ft-ra lenne szükségünk. Ehhez egy vállalkozótól kaptunk már 250.000 Ft-ot. A maradék összeg megteremtéséhez kérem szíves segítségüket, hogy a gyerekek számára minél hamarabb tudjuk biztosítani a mozgásigényüket kielégítő mászórendszert! Kérem, jelezzék számomra, hogy tudnak-e anyagi segítséget nyújtani! Köszönettel és tisztelettel: Gerleczné Gelencsér Éva

IMG_20220322_104132.jpg

~7.2 MB



