

MEGHÍVÓ

Zádor Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2022. május 23. napján 16.00 órakor tartandó képviselő - testületi ülésére

Az ülés helye: Községháza
7976 Zádor, Béke tér 3.

Napirendi pontok:

- 1.) *Rendelet – tervezet az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.15.) önkormányzati rendeletének 3. módosításáról.*

Előterjesztő: Micsák Tibor polgármester

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

Előterjesztő: Micsák Tibor polgármester

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

Előterjesztő: Micsák Tibor polgármester

- 4.) *Határozati javaslat Gyöngyösmellék, Kétújfalu, Szörény, Zádor Önkormányzatok Védőnői Szolgálatának 2021. évi zárszámadásához.*

Előterjesztő: Micsák Tibor polgármester

- 5.) *Döntés Zádor Község Önkormányzat 2021. évi összefoglaló éves belső ellenőrzési beszámolójáról.*

Előterjesztő: Micsák Tibor polgármester

- 6.) *Egyebek*

Zádor, 2022. május 11.

Micsák Tibor sk.
polgármester

1. napirendi pont

***Rendelet – tervezet az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.15.)
önkormányzati rendeletének 3. módosításáról.***

Előterjesztés

Zádor Község Önkormányzat
2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.15.) önkormányzati rendeletének
3. 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 7 605 012 Ft-tal nő, ezzel a változással 113 805 767 Ft-ra emelkedik.

Az előirányzat módosítás 2021.12.31. 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	Módosított előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
		2021.01.01	2021.05.31	2021.08.31		2021.12.31
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	14 999 385	24 731 050	23 515 060	1 389 696	26 120 746
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	30 000	30 000	30 000	-800	29 200
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	176 000	176 000	176 000	-51 800	124 200
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	243 110	243 110	0	243 110
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	15 205 385	25 180 160	23 964 170	1 337 096	26 517 256
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	3 972 480	3 972 480	3 972 480	198 968	4 171 448
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	314 800	1 326 242	2 386 242	1 535 108	2 861 350
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	720 000	720 000	720 000	0	720 000

19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	5 007 280	6 018 722	7 078 722	1 734 076	7 752 798
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	20 212 665	31 198 882	31 042 892	3 071 172	34 270 054
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 487 062	3 427 749	3 452 627	629 810	4 057 559
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 838 000	3 272 468	3 507 880	966 065	4 238 533
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	2 838 000	3 272 468	3 507 880	966 065	4 238 533
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	239 760	239 760	239 760	0	239 760
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	190 500	190 500	190 500	32 700	223 200
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	430 260	430 260	430 260	32 700	462 960
35	Közüzemi díjak (K331)	1 764 600	1 779 226	1 799 600	56 694	1 835 920
36	Vásárolt élelmezés (K332)	830 898	830 898	1 267 599	789 353	1 620 251
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 398 080	1 258 080	1 258 080	412 478	1 670 558
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	3 866 180	4 396 662	5 112 662	958 482	5 355 144
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	3 784 398	3 127 884	3 282 684	2 117 396	5 245 280
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	11 644 156	11 392 750	12 720 625	4 334 403	15 727 153
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	0	20 590	25 880	25 880
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	0	0	20 590	25 880	25 880
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 534 086	2 451 990	2 546 388	403 643	2 855 633
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	1 540	1 540	0	1 540
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	50 000	50 000	250 000	140 378	190 378
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 584 086	2 503 530	2 797 928	544 021	3 047 551
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	17 496 502	17 599 008	19 477 283	5 903 069	23 502 077
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	8 885 000	8 885 000	8 885 000	-267 446	8 617 554

115	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	0	0	0
117	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	0	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100)(K4)	8 885 000	8 885 000	8 885 000	-267 446	8 617 554
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	177 840	177 840	0	177 840
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	0	177 840	177 840	0	177 840
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)	150 000	178 539	278 539	128 976	307 515
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0
154	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	0	0	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	870 000	900 000	900 000	0	900 000
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	0	0	0
189	Tartalékok (K513)	28 027 284	25 396 982	24 046 222	-8 220 465	17 176 517
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	29 047 284	26 653 361	25 402 601	-8 091 489	18 561 872
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	440 748	1 204 359	782 328	1 223 076
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	119 002	325 177	211 228	330 230
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	0	559 750	1 529 536	993 556	1 553 306
202	Ingatlanok felújítása (K71)	0	1 200 000	12 164 678	15 340 478	16 540 478
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	2 960 462	4 141 928	4 141 928
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	0	1 200 000	15 125 140	19 482 406	20 682 406
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülről (K84)	0	0	0	1 275 263	1 275 263
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0	1 275 263	1 275 263
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	78 128 513	89 523 750	104 915 079	22 996 341	112 520 091

02 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B1-B7. Költségvetési bevételek						
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
		2021.01.01	2021.05.31	2021.08.31		2021.12.31
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	15 401 854	15 401 854	15 401 854	37 258	15 439 112
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	13 745 000	13 745 000	13 745 000	134 105	13 879 105
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	725 040	725 040	725 040	31 920	756 960
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (=03+04) (B113)	14 470 040	14 470 040	14 470 040	166 025	14 636 065
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	2 270 000	0	2 270 000
7	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	646 490	1 292 980	1 292 980
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	32 141 894	32 141 894	32 788 384	1 496 263	33 638 157
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	15 336 908	25 829 467	25 968 471	4 778 558	30 608 025
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	0	0	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	47 478 802	57 971 361	58 756 855	6 274 821	64 246 182
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	399 900	14 945 360	14 642 925	15 042 825
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	399 900	14 945 360	14 642 925	15 042 825
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	7 500	7 500	7 500	0	7 500
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	3 600 000	3 600 000	3 600 000	0	3 600 000

123	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	0	0	0
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	3 600 000	3 600 000	3 600 000	0	3 600 000
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	20 000	33 425	38 761	53 330	86 755
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	3 627 500	3 640 925	3 646 261	53 330	3 694 255
186	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	0	0		165 000
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=205+206+207) (B4082)	2 000	2 000	2 000	409	2 409
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	2 000	2 000	2 000	409	2 409
217	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	400 000	856 433	911 472	568 735	1 425 168
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+208+215+216+217) (B4)	402 000	858 433	913 472	734 144	1 592 577
226	Részesedések értékesítése (>=227+228) (B54)	0	33 000	33 000	0	33 000
231	Felhalmozási bevételek (=221+223+225+226+229) (B5)	0	33 000	33 000	0	33 000
284	Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+231+257+283) (B1-B7)	51 508 302	62 903 619	78 294 948	21 705 220	84 608 839

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

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
		2021.01.01	2021.05.31	2021.08.31		2021.12.31
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 285 676	1 285 676	1 285 676	0	1 285 676
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	1 285 676	1 285 676	1 285 676	0	1 285 676
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	1 285 676	1 285 676	1 285 676	0	1 285 676

04 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében - B8. Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat	Változás	Módosított előirányzat
		2021.01.01	2021.05.31	2021.08.31		2021.12.31
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	27 905 887	27 905 807	27 905 807	0	27 905 807

13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	27 905 887	27 905 807	27 905 807	0	27 905 807
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (K814)	0	0	0	0	1 291 121
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	27 905 887	27 905 807	27 905 807	0	29 196 928
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	27 905 887	27 905 807	27 905 807	0	29 196 928

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

Kétújfalu, 2022. május 5.

Micsák Tibor
polgármester

**Zádor község Önkormányzat Képviselő- testületének
2021. (. . .) önkormányzati rendelet tervezete
a 2021. évi költségvetéséről szóló
1/2021. (II.15.) önkormányzati rendelete módosításáról**

Zádor 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. § Zádor Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetéséről szóló 1./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	84 608 839 Ft
b.) finanszírozási bevételek	29 196 928 Ft
Költségvetés bevételi főösszege	113 805 767 Ft

a.) költségvetési kiadások	112 520 091 Ft
b.) finanszírozási kiadások	1 285 676 Ft
Költségvetés kiadási főösszege	113 805 767 Ft

2. § Zádor Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetéséről szóló 1./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 előirányzatokként a rendelet 1. melléklete, a 2.§ (1) b.) szerinti finanszírozási bevételeket a rendelet 5. melléklete tartalmazza:

(1) Az önkormányzat működési bevételei 84 608 839 Ft
ezen belül:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	64 246 182 Ft
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15 042 825 Ft
Közhatalmi bevételek	3 694 255 Ft
Működési bevételek	1 592 577 Ft
Felhalmozási bevételek	33 000 Ft

(2) Az önkormányzat finanszírozási bevétele 29 196 928 Ft
ezen belül:

Előző évi pénzmaradvány	27 905 807 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 291 121 Ft

3. § Zádor Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetéséről szóló 1./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 112 520 091 Ft
ezen belül:

Személyi juttatások	34 270 054 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	4 057 559 Ft
Dologi kiadások	23 502 077 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 617 554 Ft
Egyéb működési célú kiadások	18 561 872 Ft
Beruházások	1 553 306 Ft
Felújítások	20 682 406 Ft
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 275 263 Ft

(2) Az önkormányzat finanszírozási kiadásai 1 285 676 Ft
ezen belül:

Megelőlegezés visszafizetése	1 285 676 Ft
------------------------------	--------------

4. § Zádor Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetéséről szóló 1./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. § Zádor Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2021. évi költségvetéséről szóló 1./2021. (II.15.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: rendelet) 6. § (1) (3) (5) (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.
- (5) A rendelet 2.4. melléklete az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek, kiadásait mutatja be.
- (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 negatív működési és felhalmozási egyenlegének fedezete az előző évi pénzmaradvány.
- (11) A rendelet 9. melléklete mutatja be a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10.§ (5) bekezdés szerinti kötelezettségvállalási felső korlátot.

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

A költségvetés tájékoztató jellegű mellékletei

7.§

- (1) A rendelet 10. melléklete mutatja be az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban.
- (2) A rendelet 11. melléklete tartalmazza az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét.

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

Költségvetési létszámkeret

8.§

- (1) A képviselő testület az önkormányzat létszám előirányzatát 31 főben állapítja meg. A létszám előirányzat részletezettségét a 15. melléklet tartalmazza.

8. § A rendelet hatályba lépése

Micsák Tibor
polgármester

Epstein Ferenc
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2022.

Epstein Ferenc
jegyző

1. melléklet a /2021.(..)önkormányzati rendelethez
Zádor Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként

adatok Ft

Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	64246182
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15042825
B3	Közhatalmi bevételek	3694255
B4	Működési bevételek	1592577
B5	Felhalmozási bevételek	33000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	84608839

1.1. melléklet a /2021.(..)önkormányzati rendelethez

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

adatok Ft

Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	64246182
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15439112
	<i>Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos támogatás</i>	2442295
	<i>Közvilágítás feladatainak támogatása</i>	1299957
	<i>Köztetető fenntartás támogatása</i>	1889945
	<i>Közutak fenntartásának támogatása</i>	1057187
	<i>Egyéb önkormányzati feladatok támogatása</i>	8742329
	<i>Lakott külterülettel kapcsolatos fel.tám.</i>	7399
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	14636065

	<i>Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása</i>	9400105
	<i>Falugondnoki szolgálat támogatása</i>	4479000
	<i>Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése</i>	756960
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2270000
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1292980
B16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	30608025
	<i>Elkülönített állami pénzalaptól</i>	18256701
	<i>Diákmunka</i>	570680
	<i>NMI</i>	1000000
	<i>Jó kis hely támogatás</i>	10780644
B2	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	15042825
B25	Egyéb felhalmozási célú tám. Bevételei áh-n belülről	15042825
	<i>MFP támogatások</i>	14545460
	<i>Közfoglalkoztatás</i>	399900
	<i>Efop-2.1.2. jó kis hely</i>	97465
B3	Közhatalmi bevételek	3694255
B34	Magánszemélyek kommunális adója	7500
B351	Értékesítési és forgalmi adók	3600000
	<i>Helyi iparüzési adó</i>	3600000
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	86755

2. melléklet a /2021.(..)önkormányzati rendelethez

Zádor Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatokként

Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat
K1	Személyi juttatások	34270054
K2	Munkaadókat terhelő juttatások	4057559
K3	Dologi kiadások	23502077

adatok Ft

K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8617554
K5	Egyéb működési célú kiadások	18561872
K6	Beruházások	1553306
K7	Felújítások	20682406
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1275263
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	112520091

2.1. melléklet a /2021.(..)önkormányzati rendelethez
Zádor Község Önkormányzat 2021. évi beruházási és
felújítási kiadási előirányzatai

adatok Ft

Megnevezés	Módosított előirányzat
Előltöltős mosógép	90000
Talicska, hosszabbító	19900
Saraboló	11800
Kasza, lapát, öntöző kanna, ásó	19150
Kávéfőző	19000
Fűkasza 2 db	399900
Tűzoltó készülék 2 db	27432
Fűkasza Stihl 360	305990
Parkolásgátló oszlop	16990
Balta, reszelő	6780
Egyéb még nem teljesült előirányzat	636364
Beruházás összesen	1553306
Művház homlokzati hőszigetelés (EFOP- 2.1.2.)	1200000
Rákóczi, Hajnal utca anyagktg.	4139706
041. hrsz. Útszakasz felújítása	9127592
Egyéb még nem teljesült előirányzat	6215108
Felújítás összesen	20682406

2.3. melléklet a /2021.(..)önkormányzati rendelethez

Zádor Község Önkormányzat 2021. évi tartalék bemutatása

adatok Ft	
Megnevezés	Módosított előirányzat
Tartalékok	
- Általános tartalék:	6 237 252
- Céltartalék:	10 939 265
<i>MFP-BJA/2020 Önkormányzati járdaépítés/felújítás anyagtámogatása</i>	<i>5 557 266</i>
<i>Kistelepülési önkormányzati rendezvények támogatás (NMI)</i>	<i>590 000</i>
<i>MFP-ÖTIF/2021 Önkormányzati temetők fejlesztése</i>	<i>4 791 999</i>
Tartalék mindösszesen:	17 176 517

2.4. melléklet a /2021.(..)önkormányzati rendelethez

Zádor Község Önkormányzat 2021. évi az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai

Projekt azonosító	Projekt címe	Bevétel	Kiadás
		Módosított előirányzat	Módosított előirányzat
EFOP-1.4.3.	Jó kis hely komplex gyermekprogramok megvalósítása	10 780 644 Ft	11 806 771 Ft
EFOP-2.1.2.	Jó kis hely infrastrukturális fejlesztése	97 465 Ft	1 349 825 Ft

3. melléklet a /2021.(..)önkormányzati rendelethez

Zádor 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	64246182	53368073	10878109	0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15042825	15042825		0
B3	Közhatalmi bevételek	3694255	3694255		0
B4	Működési bevételek	1592577	1592577		0
B5	Felhalmozási bevételek	33000	33000		0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0		0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0		0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	84608839	73730730	10878109	0
Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási
K1	Személyi juttatások	34270054	25039246	9230808	0
K2	Munkaadókat terhelő juttatások	4057559	3062337	995222	0
K3	Dologi kiadások	23502077	21759162	1742915	0
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8617554	8617554		0
K5	Egyéb működési célú kiadások	18561872	17354357	1207515	0
K6	Beruházások	1553306	1463306	90000	0
K7	Felújítások	20682406	19584755	1097651	0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1275263	1275263	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	112520091	98155980	14364111	0

4. melléklet a /2021. (..)önkormányzati rendelethez

Zádor 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	64246182	K1	Személyi juttatások	34270054
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15042825	K2	Munkaadókat terhelő juttatások	4057559
B3	Közhatalmi bevételek	3694255	K3	Dologi kiadások	23502077
B4	Működési bevételek	1592577	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8617554
B5	Felhalmozási bevételek	33000	K5	Egyéb működési célú kiadások	18561872
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		84608839	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		89009116

működési egyenleg -4400277

Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat	Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat
B5	Felhalmozási bevételek	0	K6	Beruházások	1553306
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	20682406
			K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1275263
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		0	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		23510975

felhalmozási egyenleg -23510975

5. melléklet a /2021.(..)önkormányzati rendelethez

Zádor Község Önkormányzat 2021. évi finanszírozási
bevétele, kiadása

adatok Ft

Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat
B8131	Előző évi költségvetési maradvány	27905807
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1291121
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	29196928
K914	Megelőlegezés visszafizetése	1285676
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	1285676

9. melléklet a /2021.(..)önkormányzati rendelethez

Zádor 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	
Helyi adók	3694255	3694255	3694255	3694255	14777020
Saját bevételek összesen	3694255	3694255	3694255	3694255	14777020
Saját bevételek 50 %-a	1847128	1847128	1847128	1847128	7388510
Felvett hitel, kölcsön					
Előző években keletkezett, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0

Felvett hitel, kölcsön					
Tárgyében keletkezett, tárgyévét terhelő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel	1847128	1847128	1847128	1847128	7388510

10. melléklet a /2021.(..)önkormányzati rendelethez

Zádor Község Önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

adatok Ft					
Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat	Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15439112	K1101	Törvény szerinti illetmények	26120746
			K1108	Ruházati ktg.térítés	29200
			K1109	Közlekedési ktg.térítés	124200
			K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	243110
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	14636065	K121	Választott tisztségviselők juttatásai	4171448
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2270000	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját dolgozó részére fizetett juttatás	2861350
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	1292980	K123	Egyéb külső szem.jutt.	720000
<i>B11</i>	<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	<i>33638157</i>	K1	Személyi juttatások	34270054

B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről	30608025	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	4057559
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	64246182	K311	Szakmai anyagok	0
B25	Egyéb felhalmozási célú tám. Bevételei áh-n belülről	15042825			
B2	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	15042825			
B34	Vagyoni típusú adók	7500			
B351	Értékesítési és forgalmi adók	3600000	K312	Üzemeltetési anyagok	4238533
			K31	Készletbeszerzés	4238533
			K321	Informatikai szolg.	239760
B35	Termékek és szolgáltatások adói	3607500	K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	223200
B36	Egyéb közhatalmi adók	86755			
B3	Közhatalmi bevételek	3694255	K32	Kommunikációs szolgáltatások	462960
B402	Szolgáltatások ellenértéke	165000			
B411	Egyéb működési bevétel	1425168			
B408	Kamat bevételek	2409	K331	Közüzemi díjak	1835920
B4	Működési bevételek	1592577	K332	Vásárolt élelmezés	1620251
B54	Részesedések értékesítése	33000	K334	Karbantartás	1670558
B5	Felhalmozási bevételek	33000	K336	Szakmai tev.segítő szolgáltatások	5355144
			K337	Egyéb szolgáltatások	5245280
			K33	Szolgáltatási kiadások	15727153
			K341	Kiküldetések kiadásai	25880
			K34	Kiküldetések kiadásai	25880
			K351	ÁFA	2855633
Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat	Rovatszám	Rovat megnevezés	Módosított előirányzat
			K353	Kamatkiadások	1540
			K355	Egyéb dologi kiadások	190378
			K35	Különféle befizetések	3047551
			K3	Dologi kiadások	23502077
			K48	Egyéb nem int.ellátások	8617554

			K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8617554
			K502	Elvonások és befizetések	177840
			K506	Egyéb műk.c.tám.áhon belülre	307515
			K512	Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	900000
			K513	Tartalékok	17176517
			K5	Egyéb működési célú kiadások	18561872
			K64	Tárgyi eszközök beszerzése	1223076
			K67	Beruházások áfája	330230
			K6	Beruházások	1553306
			K71	Ingatlanok felújítása	16540478
			K74	Felújítások áfája	4141928
			K71	Felújítások	20682406
			K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-n belülre	1275263
			K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1275263
B1+B3+B4+B6	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	84608839	K1+K2+K3+K4+K5	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	112520091

11. melléklet a /2021.(..)önkormányzati rendelethez
Zádor Község Önkormányzat 2021. évi előirányzat felhasználási terve

Bevétel megnevezése	Előirányzat	adatok Ft											
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
Induló pénzkészlet		27 963 002	28 173 053	28 833 097	30 226 045	30 726 343	29 558 551	10 778 288	10 410 336	24 757 263	22 713 755	4 224 597	3 586 769
Önkormányzatok működési támogatásai	33 638 157	2 803 180	2 803 180	2 803 180	2 803 180	2 803 180	2 803 180	2 803 180	2 803 180	2 803 180	2 803 180	2 803 180	2 803 177
Egyéb műk.c.tám.bev. áh-n belülről	30 608 025	2 550 669	2 550 669	2 550 669	2 550 669	2 550 669	2 550 669	2 550 669	2 550 669	2 550 669	2 550 669	2 550 669	2 550 666
Egyéb felhalmozási célú tám. Bevételei áh-n belülről	15 042 825	0	0	399 900	0	0	0	0	14 545 460	0	0	97 465	0
Közhatalmi bevételek	3 694 255	0	0	1 200 000	300 000	0	0	0	61 419	200 000	1 500 000	427 500	5 336
Működési bevételek	1 592 577	167	163	200 167	400 167	167	167	167	167	167	256 600	55 206	679 272
Felhalmozási bevételek	33 000	0	0	33 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzat összesen:	84 608 839	5 354 016	5 354 012	7 186 916	6 054 016	5 354 016	5 354 016	5 354 016	19 960 895	5 554 016	7 110 449	5 934 020	6 038 451
Kiadás megnevezése	Előirányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December

Személyi juttatások	34 270 054	2 855 836	2 855 838	2 855 838	2 855 838	2 855 838	2 855 838	2 855 838	2 855 838	2 855 838	2 855 838	2 855 838	2 855 838	2 855 838	2 855 838
Munkáltatót terh.jár. és szoc.hozzáj. adó	4 057 559	338 129	338 130	338 130	338 130	338 130	338 130	338 130	338 130	338 130	338 130	338 130	338 130	338 130	338 130
Dologi kiadás	23 502 077	1 700 000	1 300 000	2 300 000	950 000	2 800 000	2 274 794	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 500 000	1 452 506	2 878 275	1 146 502	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 617 554	250 000	200 000	225 000	275 000	300 000	289 000	278 000	320 000	890 000	450 000	82 554	5 058 000		
Elvonások, befizetések	177 840	0	0	0	0	177 840	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb műk.c.támog.áh.n belülre	307 515	0	0	75 000	0	0	0	0	0	0	75 000	57 515	100 000		
Egyéb műk.c.támog.áh.n kívülre	900 000	0	0	75 000	500 000	50 000	0	150 000	0	20 000	0	30 000	75 000		
Tartalék	17 176 517	0	0	0	0	0	17 176 517	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítások	20 682 406	0	0	0	0	0	1 200 000	0	0	0	19 152 870	329 536	0	0	0
Beruházások	1 553 306	0	0	0	559 750	0	0	0	0	993 556	0	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	1 275 263	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 275 263	0	0	0	0
Önkormányzat összesen:	112 520 091	5 143 965	4 693 968	5 793 968	5 553 718	6 521 808	24 134 279	5 721 968	5 613 968	7 597 524	25 599 607	6 571 848	9 573 470		
Záró pénzeszköz		28 173 053	28 833 097	30 226 045	30 726 343	29 558 551	10 778 288	10 410 336	24 757 263	22 713 755	4 224 597	3 586 769	51 750		

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

Megnevezés	Létszám
Polgármester	1
Képviselő testület	4
Közfoglalkoztatottak	15
Falugondnok	1
Jó kis hely dolgozók	4
Egyéb foglalkoztatott (diákmunkások is)	6
Összesen	31

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: 2022.05.09.

Micsák Tibor

polgármester

NYILATKOZAT

A) Alulírott Micsák Tibor, mint a Zádor 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 előírásoknak céljának 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, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: 2022.05.09.

P. H.

.....

aláírás

3. napirendi pont

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

Előterjesztés
Zádor 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.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének eredeti kiadási előirányzata 79 414 189 Ft volt, az évközi módosítások után, a kiadási előirányzat 113 805 767 Ft lett.

A teljesítések a következőképp alakultak: költségvetési bevételek 69 691 941 Ft, finanszírozási bevételek 29 196 928 Ft, költségvetési kiadások 77 448 737 Ft, finanszírozási kiadások 1 285 676 Ft.

Bevételek

A költségvetési bevételi előirányzatok összességében 82,37 %-on teljesültek, ebből a működési célú támogatások államháztartáson belülről 80,37 %-on, a felhalmozási célú támogatások 97,34 %-ban, közhatalmi bevételek 72,63 %-ban, a működési bevételek 43,92 %-ban, a felhalmozási bevételek 100 %-ban teljesültek.

Az önkormányzat összesen, különböző jogcímenek 51 633 323 Ft *működési célú állami támogatásban* és 14 642 925 Ft felhalmozási célú állami támogatásban részesült.

Működési célú állami támogatásokon belül a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 15 439 112 Ft, a települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatása 14 636 065 Ft, a kulturális feladatok támogatása 2 270 000 Ft, 1 292 980 Ft kiegészítő állami támogatás, közfoglalkoztatotti támogatás 16 424 486 Ft, diák munka támogatás 570 680 Ft, NMI támogatás 1 000 000 Ft.

Közfoglalkoztatotti *felhalmozási támogatás* 14 642 925 Ft, ebből 9 643 301 Ft MFP-UHK/2021. pályázati támogatás, 4 902 159 Ft MFP-ÖTIK/2021. pályázati támogatás, 97 465 Ft EFOP-2.1.2. pályázati támogatás.

A közhatalmi tevékenységből eredő bevételeink összesen 2 683 266 Ft (72,63%).

Iparüzési adóból származó bevétel 2 642 763 Ft (73,41%), egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság) 40 503 Ft (46,69%).

Működési bevételek esetében a kamatbevétel 2 409 Ft (100%), egyéb működési bevételek 697 018 Ft (48,91%).

Felhalmozási bevételek 100 %-on teljesültek, 33 000 Ft kiadással.

Finanszírozási bevételek az előző év maradványa 27 905 807 Ft és a 2022. évet illető, de 2021. évben befolyt megelőlegezés 1 291 121 Ft.

Kiadások

A költségvetési kiadások 68,83 %-on teljesültek, ebből a működési kiadások 74,48 %, a felhalmozási célú kiadások 69,65 %-on teljesültek.

Az összes kiadáson belül:

- a személyi juttatások és járulékai aránya 95,78 %
- a dologi kiadások aránya 78,00 %
- ellátottak pénzbeli juttatásai 96,07 %
- egyéb működési célú kiadások 6,77 %
- beruházások 59,03 %
- felújítások 49,93 %
- egyéb felhalmozási célú kiadások 100 %

Finanszírozási kiadásaink: a 2021. évet illető, de 2020. évben befolyt megelőlegezés 1 285 676 Ft.

A teljesített kiadások kormányzati funkcióként:

#	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	013320 Köztemető- fenntartás és - működtetés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	25 418 633	0	0
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	29 200	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	124 200	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	201 017	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	25 773 050	0	0
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	4 171 448	4 171 448	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	2 739 285	0	0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	540 000	0	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	7 450 733	4 171 448	0
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	33 223 783	4 171 448	0
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	3 838 479	598 992	0
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	3 429 571	598 992	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	408 908	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 309 410	0	578 908
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	3 309 410	0	578 908
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	239 760	0	0

33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	184 414	0	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	424 174	0	0
35	Közüzemi díjak (K331)	1 734 660	0	0
36	Vásárolt étellemezés (K332)	1 391 304	0	0
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 626 338	0	0
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	3 808 275	0	0
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	3 516 094	0	0
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	339 139	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	12 076 671	0	0
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	25 880	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	25 880	0	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 303 708	0	156 303
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	1 540	0	0
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	1 540	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	190 378	0	0
59	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 495 626	0	156 303
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	18 331 761	0	735 211
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	8 278 538	0	0
115	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	1 831 658	0	0
117	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	6 325 640	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	8 278 538	0	0
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	177 840	0	0
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	177 840	0	0
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+...+160) (K506)	278 539	0	0
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	200 000	0	0
154	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	78 539	0	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	800 000	0	0

181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	650 000	0	0
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	150 000	0	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178 +189) (K5)	1 256 379	0	0
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	722 002	0	0
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	194 940	0	0
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	916 942	0	0
202	Ingtatlanok felújítása (K71)	8 387 080	0	0
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 940 512	0	0
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	10 327 592	0	0
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	1 275 263	0	0
237	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	1 275 263	0	0
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	1 275 263	0	0
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	77 448 737	4 770 440	735 211
288	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 285 676	0	0
296	Belföldi finanszírozás kiadásai (=275+286+...+292+295)(K91)	1 285 676	0	0
307	Finanszírozási kiadások (=296+304+305+306) (K9)	1 285 676	0	0
308	Kiadások összesen (=269+307) (K1-K9)	78 734 413	4 770 440	735 211
309	Átlagos statisztikai állományi létszám	31	5	0

#	Megnevezés	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	0	0	15 662 236

08	Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	0	79 462
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	0	0	15 741 698
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	0	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	0	0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	0	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	0	0
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	0	0	15 741 698
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	0	0	1 228 251
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	1 227 241
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	1 010
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	0	0	653 566
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	0	0	653 566
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	0	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	0	0	0
35	Közüzemi díjak (K331)	0	0	0
36	Vásárolt ételmezés (K332)	0	0	0
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0	0	0
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	0	0
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	0	0	0
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	0	0	0
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	0	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	0	0	176 464
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	0	0
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	0	0
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	0	0	176 464
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	0	0	830 030
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	0	0	0
115	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	0
117	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	0	0	0
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	177 840	0	0

126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	177 840	0	0
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+...+160) (K506)	0	278 539	0
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	200 000	0
154	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	78 539	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	0	0	0
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	0
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175 +176+177+178+189) (K5)	177 840	278 539	0
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	314 882
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	0	85 018
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	0	0	399 900
202	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	0	0	0
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	0	1 275 263	0
237	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	1 275 263	0
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	1 275 263	0
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	177 840	1 553 802	18 199 879
288	Államháztartáson belüli megelőlevezések visszafizetése (K914)	1 285 676	0	0
296	Belföldi finanszírozás kiadásai (=275+286+...+292+295)(K91)	1 285 676	0	0
307	Finanszírozási kiadások (=296+304+305+306) (K9)	1 285 676	0	0
308	Kiadások összesen (=269+307) (K1-K9)	1 463 516	1 553 802	18 199 879
309	Átlagos statisztikai állományi létszám	0	0	15

#	Megnevezés	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	061040 Telepszerű lakókörnyezetek felszámolását célzó programok
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	0	0	0
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	0	0	0
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	0	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	0	171 727
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	0	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	0	171 727
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	0	0	171 727
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	0	0	23 955
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	23 955
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	277 103	0	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	277 103	0	0
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	0	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	0	0	0
35	Közüzemi díjak (K331)	0	0	0
36	Vásárolt élelmezés (K332)	0	0	0
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	43 700	0	0
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	0	44 482
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	0	580 056	0
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0

45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	43 700	580 056	44 482
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	0	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	74 818	156 616	12 010
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	0	0
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	0	0
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	74 818	156 616	12 010
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	395 621	736 672	56 492
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	0	0	0
115	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	0
117	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	0	0	0
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	0	0
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	0	0	0
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)	0	0	0
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0
154	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	0	0	0
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	0
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	0	0	0
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	0
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	0	0

201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	0	0	0
202	Ingtatlanok felújítása (K71)	0	0	1 097 651
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	0	0	1 097 651
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=231+...+240) (K84)	0	0	0
237	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0	0
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	0	0
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	395 621	736 672	1 349 825
288	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0
296	Belföldi finanszírozás kiadásai (=275+286+...+292+295)(K91)	0	0	0
307	Finanszírozási kiadások (=296+304+305+306) (K9)	0	0	0
308	Kiadások összesen (=269+307) (K1-K9)	395 621	736 672	1 349 825
309	Átlagos statisztikai állományi létszám	0	0	0

#	Megnevezés	062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk	064010 Közvilágítás	066010 Zöldterület- kezelés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	0	0	0
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	0	0	0
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	0	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	0	0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	0	0

19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	0	0
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	0	0	0
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	0	0	0
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	7 400	0	119 308
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	7 400	0	119 308
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	0	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	0	0	0
35	Közüzemi díjak (K331)	0	1 001 970	0
36	Vásárolt ételmezés (K332)	0	0	0
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0	485 590	0
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	500 000	0	0
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	0	0	0
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	500 000	1 487 560	0
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	0	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 998	385 454	32 212
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	0	0
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	0	0
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	1 998	385 454	32 212
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	509 398	1 873 014	151 520
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	0	0	0
115	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	0
117	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	0	0	0

123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	0	0
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	0	0	0
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (=151+...+160) (K506)	0	0	0
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0
154	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	0	0	0
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	0
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	0	0	0
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	45 378
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	0	12 252
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	0	0	57 630
202	Ingtatlanok felújítása (K71)	7 187 080	0	0
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	1 940 512	0	0
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	9 127 592	0	0
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre (=231+...+240) (K84)	0	0	0
237	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0	0
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	0	0
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	9 636 990	1 873 014	209 150
288	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0
296	Belföldi finanszírozás kiadásai (=275+286+...+292+295)(K91)	0	0	0
307	Finanszírozási kiadások (=296+304+305+306) (K9)	0	0	0
308	Kiadások összesen (=269+307) (K1-K9)	9 636 990	1 873 014	209 150

309	Átlagos statisztikai állományi létszám	0	0	0
-----	--	---	---	---

#	Megnevezés	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	570 681	0	579 500
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	570 681	0	579 500
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	0	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	286 328	0	180 000
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	540 000	0	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	826 328	0	180 000
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	1 397 009	0	759 500
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	236 398	0	114 942
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	236 398	0	114 942
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	444 576	0	180 156
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	444 576	0	180 156
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	135 480	0	83 880
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	52 651	0	45 063
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	188 131	0	128 943
35	Közüzemi díjak (K331)	290 478	0	442 212
36	Vásárolt élelmezés (K332)	9 843	0	0
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	295 780	0	0
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	2 188 250	717 543	100 000
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	1 595 796	0	317 036
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	184 579	0	0

45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	4 380 147	717 543	859 248
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	0	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	329 914	0	193 830
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	1 540	0	0
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	1 540	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	54 937	0	0
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	386 391	0	193 830
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	5 399 245	717 543	1 362 177
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	0	0	0
115	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	0
117	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	0	0	0
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	0	0
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	0	0	0
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (=151+...+160) (K506)	0	0	0
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0
154	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	695 000	75 000	0
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	620 000	0	0
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	75 000	75 000	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	695 000	75 000	0
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	36 561	0	0
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	9 871	0	0

201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	46 432	0	0
202	Ingtatlanok felújítása (K71)	0	0	102 349
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	0	0	102 349
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	0	0	0
237	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0	0
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	0	0
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	7 774 084	792 543	2 338 968
288	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0	0
296	Belföldi finanszírozás kiadásai (=275+286+...+292+295)(K91)	0	0	0
307	Finanszírozási kiadások (=296+304+305+306) (K9)	0	0	0
308	Kiadások összesen (=269+307) (K1-K9)	7 774 084	792 543	2 338 968
309	Átlagos statisztikai állományi létszám	5	0	1

#	Megnevezés	082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	104060 A gyermekek, fiatalok és családok életminőségét javító programok
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	0	0	8 374 682
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	0	124 200
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	0	0	8 498 882
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	0	0	0

17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	0	560 199
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	0	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	0	560 199
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	0	0	9 059 081
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	0	0	971 267
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	971 267
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	0	0	502 859
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	0	0	502 859
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	0	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	0	0	0
35	Közüzemi díjak (K331)	0	0	0
36	Vásárolt élelmezés (K332)	0	636 566	331 434
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0	0	0
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	0	258 000
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	410 000	0	210 430
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	410 000	636 566	799 864
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	0	25 880
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	0	25 880
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	0	171 874	252 379
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	0	0
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	0	105 441
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	0	171 874	357 820
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	410 000	808 440	1 686 423
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	0	0	0
115	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	0

117	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	0
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	0	0	0
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	0	0
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	0	0	0
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (=151+...+160) (K506)	0	0	0
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	0
154	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre (=179+...+188) (K512)	0	0	0
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	0
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	0	0	0
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	70 866
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	0	19 134
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	0	0	90 000
202	Ingtatlanok felújítása (K71)	0	0	0
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	0	0	0
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre (=231+...+240) (K84)	0	0	0
237	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0	0
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	0	0
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	410 000	808 440	11 806 771
288	Államháztartáson belülrre megelöllegezések visszafizetése (K914)	0	0	0

296	Belföldi finanszírozás kiadásai (=275+286+...+292+295)(K91)	0	0	0
307	Finanszírozási kiadások (=296+304+305+306) (K9)	0	0	0
308	Kiadások összesen (=269+307) (K1-K9)	410 000	808 440	11 806 771
309	Átlagos statisztikai állományi létszám	0	0	4

#	Megnevezés	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	231 534	0
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	29 200	0
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	121 555	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	382 289	0
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 541 031	0
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 541 031	0
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	1 923 320	0
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	664 674	0
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	256 776	0
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	407 898	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	545 534	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	545 534	0
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	20 400	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	86 700	0
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	107 100	0
35	Közüzemi díjak (K331)	0	0
36	Vásárolt élelmezés (K332)	0	413 461

39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	801 268	0
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	0
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	204 043	198 733
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	154 560	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	1 005 311	612 194
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	199 944	159 892
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	0
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	30 000	0
59	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	229 944	159 892
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	1 887 889	772 086
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	0	8 278 538
115	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	1 831 658
117	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	6 325 640
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	0	8 278 538
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	0
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	0	0
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (=151+...+160) (K506)	0	0
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0
154	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	30 000	0
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	30 000	0
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	30 000	0

195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	254 315	0
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	68 665	0
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	322 980	0
202	Ingtatlanok felújítása (K71)	0	0
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	0	0
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	0	0
237	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	0
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	4 828 863	9 050 624
288	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	0	0
296	Belföldi finanszírozás kiadásai (=275+286+...+292+295)(K91)	0	0
307	Finanszírozási kiadások (=296+304+305+306) (K9)	0	0
308	Kiadások összesen (=269+307) (K1-K9)	4 828 863	9 050 624
309	Átlagos statisztikai állományi létszám	1	0

Az önkormányzatnak a beszámolója alapján visszafizetési kötelezettsége nem keletkezett.

Zádor, 2022. május 06.

Micsák Tibor
Polgármester

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

Az önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról

Zádor 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 Zádor Község Önkormányzatra terjed ki.

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének teljesítése

2. §

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

113 805 767 módosított bevételi és kiadási előirányzattal, valamint

69 691 941 Ft költségvetési bevétellel,
29 196 928 Ft finanszírozási bevétellel,
77 448 737 Ft költségvetési kiadással,
1 285 676 Ft finanszírozási kiadással,

jóváhagyja.

A bevételeken belül

költségvetési bevételek:

51 633 323 Ft működési célú támogatások államháztartáson belülről,
14 642 925 Ft felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről,
2 683 266 Ft közhatalmi bevétellel,
699 427 Ft működési bevétellel,
33 000 Ft felhalmozási bevétellel,

finanszírozási bevételek:

27 905 807 Ft előző év költségvetési maradvány igénybevételével,
1 291 121 Ft államháztartáson belüli megelőlegezéssel

A kiadásokon belül

költségvetési kiadások:

33 223 783 Ft személyi juttatással,
3 838 479 Ft munkaadókat terhelő járulékkal,
18 331 761 Ft dologi kiadással,
8 278 538 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival,
1 256 379 Ft egyéb működési célú kiadásokkal,
916 942 Ft beruházási kiadásokkal,
10 327 592 Ft felújítási kiadásokkal,
1 275 263 Ft egyéb felhalmozási célú kiadásokkal,

finanszírozási kiadások:

1 285 676 Ft államháztartáson belüli megelőlegezéssel,
fogadja el.

Bevételek, kiadások

3.§

A rendelet 2. §-ban megállapított bevételi-kiadási főösszeget részletesen és összesítve a rendelet 4.,5. melléklete tartalmazza. A rendelet 16. melléklete tartalmazza az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban.

Pénzmaradvány

4.§

Az önkormányzat 2021. évi gazdálkodása során keletkezett pénzmaradványát 27 905 807 Ft-ban állapítja meg, mely kimutatást 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 916 942 Ft, a felújítások összege 10 327 592 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 találhatóak. 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 31 főben állapítja meg, mely táblázatot a 1. melléklet tartalmazza.

Záró rendelkezések

14. §

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

Micsák Tibor
polgármester

Epstein Ferenc
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve:

2022.....

Epstein Ferenc
jegyző

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

Álláshely kimutatás

Intézmény	Közalkalmazott		Munkatv.alá tart.		Közfoglalkoztatott		Választott tisztségviselők	összes foglalkozt. létszám
	Teljes munkaidő	Rész munkaidő	Teljes munkaidő	Rész munkaidő	Teljes munkaidő	Rész munkaidő		
	Önkormányzat	1,00		10,00		15,00		5,00
Összesen:	1,00	0,00	10,00	0,00	15,00	0,00	5,00	31,00

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

Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	84 094 171	0	86 725 106
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	969 947	0	1 021 642
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	85 064 118	0	87 746 748
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	1 097 548	0	1 064 548
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	1 097 548	0	1 064 548
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	1 097 548	0	1 064 548

23	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	77 803 776	0	77 803 776
25	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	77 803 776	0	77 803 776
28	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	77 803 776	0	77 803 776
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	163 965 442	0	166 615 072
50	C/II/1 Forintpénztár	54 645	0	78 925
53	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	54 645	0	78 925
54	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	26 467 722	0	15 978 223
55	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	1 240 635	0	183 957
56	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	27 708 357	0	16 162 180
60	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	27 763 002	0	16 241 105
65	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	319 109	0	596 949
69	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	7 500	0	4 500

70	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	282 316	0	546 197
71	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	29 293	0	46 252
72	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	682 000	0	1 076 000
73	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0	165 000
81	D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	682 000	0	911 000
104	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 001 109	0	1 672 949
146	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	166 003	0	3 325 614
148	D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	0	0	3 259 611
151	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	166 003	0	0

152	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	66 003
155	D/III/4 Forgótőke elszámolása	420 000	0	240 000
161	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	586 003	0	3 565 614
162	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	1 587 112	0	5 238 563
165	E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0	0	880 095
167	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	0	880 095
171	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	40 281
173	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	0	40 281
174	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	0	920 376
179	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	193 315 556	0	189 015 116
180	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	134 730 325	0	134 730 325
182	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	10 443 021	0	10 443 021
183	G/IV Felhalmozott eredmény	31 117 286	0	46 173 686

185	G/VI Mérleg szerinti eredmény	15 056 400	0	-4 224 803
186	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	191 347 032	0	187 122 229
189	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	239 650	0	29 127
212	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	239 650	0	29 127
225	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	1 285 676	0	1 291 121
230	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 285 676	0	1 291 121
236	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 285 676	0	1 291 121
237	H/III/1 Kapott előlegek	443 198	0	570 176
239	H/III/3 Más szervezet megillető bevételek elszámolása	0	0	2 463
246	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	443 198	0	572 639
247	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 968 524	0	1 892 887

253	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	193 315 556	0	189 015 116
-----	--	-------------	---	-------------

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

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	69 691 941
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	77 448 737
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-7 756 796
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	29 196 928
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 285 676
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	27 911 252
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	20 154 456
15	C) Összes maradvány (=A+B)	20 154 456
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	20 154 456

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

Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	14 999 385	26 120 746	25 418 633	97,31%
08	Ruházati költségtérítés (K1108)	30 000	29 200	29 200	100,00%
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	176 000	124 200	124 200	100,00%
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	243 110	201 017	82,69%
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	15 205 385	26 517 256	25 773 050	97,19%
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	3 972 480	4 171 448	4 171 448	100,00%
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	314 800	2 861 350	2 739 285	95,73%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	720 000	720 000	540 000	75,00%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	5 007 280	7 752 798	7 450 733	96,10%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	20 212 665	34 270 054	33 223 783	96,95%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	2 487 062	4 057 559	3 838 479	94,60%
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	3 429 571	
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	408 908	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 838 000	4 238 533	3 309 410	78,08%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	2 838 000	4 238 533	3 309 410	78,08%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	239 760	239 760	239 760	100,00%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	190 500	223 200	184 414	82,62%

34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	430 260	462 960	424 174	91,62%
35	Közüzemi díjak (K331)	1 764 600	1 835 920	1 734 660	94,48%
36	Vásárolt élelmezés (K332)	830 898	1 620 251	1 391 304	85,87%
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 398 080	1 670 558	1 626 338	97,35%
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	3 866 180	5 355 144	3 808 275	71,11%
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	3 784 398	5 245 280	3 516 094	67,03%
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	339 139	
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	11 644 156	15 727 153	12 076 671	76,79%
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	25 880	25 880	100,00%
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	25 880	25 880	100,00%
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 534 086	2 855 633	2 303 708	80,67%
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	1 540	1 540	100,00%
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	1 540	
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	50 000	190 378	190 378	100,00%
59	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 584 086	3 047 551	2 495 626	81,89%
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	17 496 502	23 502 077	18 331 761	78,00%
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	8 885 000	8 617 554	8 278 538	96,07%
115	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0	1 831 658	
117	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	6 325 640	
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	8 885 000	8 617 554	8 278 538	96,07%
123	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	177 840	177 840	100,00%
126	Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)	0	177 840	177 840	100,00%
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)	150 000	307 515	278 539	90,58%
151	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	200 000	
154	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	78 539	
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	870 000	900 000	800 000	88,89%
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	650 000	
186	ebből: egyéb vállalkozások (K512)	0	0	150 000	
189	Tartalékok (K513)	28 027 284	17 176 517	0	0,00%
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	29 047 284	18 561 872	1 256 379	6,77%
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	1 223 076	722 002	59,03%
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	330 230	194 940	59,03%
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	0	1 553 306	916 942	59,03%
202	Ingatlanok felújítása (K71)	0	16 540 478	8 387 080	50,71%
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	4 141 928	1 940 512	46,85%
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	0	20 682 406	10 327 592	49,93%
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=231+...+240) (K84)	0	1 275 263	1 275 263	100,00%

237	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)	0	0	1 275 263	
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	1 275 263	1 275 263	100,00%
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	78 128 513	112 520 091	77 448 737	68,83%
Finanszírozási kiadások					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 285 676	1 285 676	1 285 676	100,00%
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	1 285 676	1 285 676	1 285 676	100,00%
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	1 285 676	1 285 676	1 285 676	100,00%

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

Költségvetési bevételek					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	15 401 854	15 439 112	15 439 112	100,00%
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	13 745 000	13 879 105	13 879 105	100,00%
04	Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1132)	725 040	756 960	756 960	100,00%
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (03+04) (B113)	14 470 040	14 636 065	14 636 065	100,00%
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	2 270 000	100,00%
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	1 292 980	1 292 980	100,00%
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	32 141 894	33 638 157	33 638 157	100,00%
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	15 336 908	30 608 025	17 995 166	58,79%
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	1 570 680	
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	16 424 486	
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	47 478 802	64 246 182	51 633 323	80,37%
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	15 042 825	14 642 925	97,34%
72	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	14 642 925	
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	15 042 825	14 642 925	97,34%
109	Vagyon típusú adók (=110+...+115) (B34)	7 500	7 500	0	0,00%
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	3 600 000	3 600 000	2 642 763	73,41%

123	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	2 642 763	
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	3 600 000	3 600 000	2 642 763	73,41%
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	20 000	86 755	40 503	46,69%
177	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	20 000	
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	3 627 500	3 694 255	2 683 266	72,63%
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	0	165 000	0	0,00%
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=205+206+207) (B4082)	2 000	2 409	2 409	100,00%
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	2 000	2 409	2 409	100,00%
217	Egyéb működési bevételek (>=218+219) (B411)	400 000	1 425 168	697 018	48,91%
219	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	375 670	
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+208+215+216+217) (B4)	402 000	1 592 577	699 427	43,92%
226	Részesedések értékesítése (>=227+228) (B54)	0	33 000	33 000	100,00%
231	Felhalmozási bevételek (=221+223+225+226+229) (B5)	0	33 000	33 000	100,00%
284	Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+231+257+283) (B1-B7)	51 508 302	84 608 839	69 691 941	82,37%

Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	27 905 887	27 905 807	27 905 807	100,00%
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	27 905 887	27 905 807	27 905 807	100,00%
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	1 291 121	1 291 121	100,00%
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	27 905 887	29 196 928	29 196 928	100,00%
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	27 905 887	29 196 928	29 196 928	100,00%

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

Beruházások

Ügyviteli eszközök

Összesen	0
----------	---

Egyéb gépek, berendezések és felszerelések

WHI keskeny előltöltős mosógép (jó kis hely)	70 866
Talicska	15 669
Saraboló	9 291
Meszelő, kapa, lapát, ásó, öntöző kanna	15 079
Kávéfőző	14 961

Fúkasza 2 db	314 882
Tűzoltókészülék 2 db	21 600
Fúkasza Stihl 360	240 937
Balta	5 339
Parkolásgátló oszlop	13 378
Összesen	722 002

Beruházások ÁFA nélkül összesen	722 002
ÁFA összesen	194 940
Beruházások ÁFA-val összesen	916 942

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

Felújítások

Jó kis hely épület homlokzati hőszigetelési munkálatai (EFOP-2.1.2.)	1 200 000
041. hrsz. Útszakasz felújítási munkálatai (MFP-UHK/2021.)	7 187 080
Összesen	8 387 080

Felújítások (nettó)	8 387 080
ÁFA összesen	1 940 512
Felújítások ÁFA-val összesen	10 327 592

8. számú melléklet a/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 érdekelttség		0

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

Vagyongkimutatás

9. sz. melléklet

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	163 965 442	166 615 072	101,62
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			

c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	85 064 118	87 746 748	103,15
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	84 094 171	86 725 106	103,13
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	93 986 818	99 017 453	105,35
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	-9 441 423	-11 738 651	124,33
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	-451 224	-553 696	122,71
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	969 947	1 021 642	105,33
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	969 947	1 021 642	105,33
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4			

a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	A/II/5			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	1 097 548	1 064 548	96,99
1. Tartós részesedések	A/III/1	1 097 548	1 064 548	96,99
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	1 097 548	1 064 548	96,99
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			

c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV	77 803 776	77 803 776	100
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1	77 803 776	77 803 776	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	77 803 776	77 803 776	100
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			

c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	27 763 002	16 241 105	58,50
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	C/II	54 645	78 925	144,43
III. Forintszámlák	C/III	27 708 357	16 162 180	58,33
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	1 587 112	5 238 563	330,07
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	1 001 109	1 672 949	167,11
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	586 003	3 565 614	608,46
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E		920 376	
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+..+F	193 315 556	189 015 116	97,78
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	191 347 032	187 122 229	97,79
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	134 730 325	134 730 325	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	10 443 021	10 443 021	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	31 117 286	46 173 686	148,39
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			

VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	15 056 400	-4 224 803	-28,06
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	1 968 524	1 892 887	96,16
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	239 650	29 127	12,15
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	1 285 676	1 291 121	100,42
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	443 198	572 639	129,21
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J			
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	193 315 556	189 015 116	97,78
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	3 017 580	3 017 580	100
Használatban lévő kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	4 617 678	5 098 743	110,42
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbetétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
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			

Függő követelések	L/6	124 970	-124 970	-100
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

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

Közvetett támogatások

sorszám	Támogatás megnevezése	Támogatás összege
1	Helyi iparűzési adó	30 201
	Összesen:	30 201

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

Pénzeszközök változása

Rovat-szám	Megnevezés	Január-Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
B1	Működési célú támogatások ÁH-on belülről	13 445 298	3 963 541	4 655 207	4 879 761	4 006 018	3 679 353	2 947 290	5 162 322	4 968 728	3 925 805	51 633 323
B2	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	0	0	0	0	14 545 460	0	97 465	0	0	0	14 642 925
B3	Közhatalmi bevételek	1 000 708	17 059	506 829	-410 346	82 991	98 911	1 094 748	92 553	73 873	125 940	2 683 266
B4	Működési bevételek	685	172 996	1 746	217	273	55 294	82 187	263 739	113 306	8 984	699 427
B5	Felhalmozási bevételek	33 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33 000
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B8	Finanszírozási bevételek	27 905 807	0	0	0	0	0	0	0	0	1 291 121	29 196 928
B1-B8	Bevételek összesen	42 385 498	4 153 596	5 163 782	4 469 632	18 634 742	3 833 558	4 221 690	5 518 614	5 155 907	5 351 850	98 888 869
K1	Személyi juttatások	8 147 254	2 735 488	2 802 277	2 667 288	2 848 398	3 147 900	2 623 881	2 509 513	2 558 682	3 183 102	33 223 783
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	885 179	338 274	327 503	319 953	341 149	391 942	312 061	295 593	303 362	323 463	3 838 479
K3	Dologi kiadások	3 325 224	1 294 550	1 459 201	1 408 738	2 063 343	2 116 963	2 689 214	1 179 651	565 629	2 229 248	18 331 761
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	754 044	336 402	171 240	301 240	132 412	976 240	121 240	281 240	227 240	4 977 240	8 278 538
K5	Egyéb működési célú kiadások	208 539	0	620 000	252 840	0	100 000	0	0	0	75 000	1 256 379
K6	Beruházások	90 000	-20 150	489 900	0	0	13 716	305 990	0	0	37 486	916 942
K7	Felújítások	0	0	0	1 200 000	0	0	9 127 592	0	0	0	10 327 592
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	1 275 263	0	0	1 275 263
K9	Finanszírozási kiadások	1 285 676	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 285 676
K1-K9	Kiadások összesen	14 695 916	4 684 564	5 870 121	6 150 059	5 385 302	6 746 761	15 179 978	5 541 260	3 654 913	10 825 539	78 734 413
	Költségvetési hiány/többlet	27 689 582	-530 968	-706 339	-1 680 427	13 249 440	-2 913 203	-10 958 288	-22 646	1 500 994	-5 473 689	20 154 456

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

Több éves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Projekt megnevezése	összes kiadás	tárgy év	ezer Ft-ban		
			2022	2023	2024
EFOP-1.4.3-16. "Jó kis hely" komplex gyermekprogramok megvalósítása Zádor községben	15 396 459	11 806 771	3 589 688	0	0
EFOP-2.1.2-16. "Jó kis hely" infrastrukturális fejlesztése	1 349 825	1 349 825	0	0	0
	16 746 284	13 156 596	3 589 688	0	0

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

Európai Unió támogatással megvalósuló fejlesztések, projektek

EFOP-1.4.3-16.

"Jó kis hely" komplex gyermekprogramok megvalósítása Zádor községben

ezer Ft-ban

Források	2021.	Összesen
Saját erő	0	0
EU-s forrás	0	0
Források összesen	0	0
Kiadások, költségek		
Kiadások, költségek	2021.	Összesen
Bérek, dologi kiadások, tárgyi eszközök	11 806 771	11 806 771
Összesen	11 806 771	11 806 771

EFOP-2.1.2-16.

"Jó kis hely" infrastrukturális fejlesztése

ezer Ft-ban

Források	2021.	Összesen
Saját erő	0	0
EU-s forrás	97 465	97 465
Források összesen	97 465	97 465
Kiadások, költségek		
Kiadások, költségek	2021.	Összesen
Kiadások	1 349 825	1 349 825
Összesen	1 349 825	1 349 825

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

A költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatai

forintban					
Sor- szám	Bevételek	2021	2022	2 023	2 024
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	51 633 323	52 000 500	52 450 000	53 400 000
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	14 642 925	700 000	780 000	970 000
3	Közhatalmi bevételek (B3)	2 683 266	2 950 000	3 200 000	3 750 000
4	Működési bevételek (B4)	699 427	750 000	820 000	930 000
5	Felhalmozási bevételek (B5)	33 000	0	0	0
6	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
7	Költségvetési bevételek (B1-B6)	69 691 941	56 400 500	57 250 000	59 050 000
8	Finanszírozási bevételek (B8)	29 196 928	20 154 456	0	0
9	Összes bevétel	98 888 869	76 554 956	57 250 000	59 050 000
Sor- szám	Kiadások	2021	2022	2 023	2 024
1	Személyi juttatások (K1)	33 223 783	25 500 000	25 800 000	25 960 000
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 838 479	2 958 000	2 992 800	3 011 360
3	Dologi kiadások (K3)	18 331 761	18 550 000	16 850 000	16 500 000
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	8 278 538	8 000 000	8 200 000	8 450 000
5	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 256 379	1 380 000	1 450 000	1 730 000
6	Beruházások (K6)	916 942	500 000	700 000	900 000
7	Felújítások (K7)	10 327 592	300 000	750 000	930 000
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	1 275 263	0	0	0
8	Költségvetési kiadások (K1-K7)	76 173 474	57 188 000	56 742 800	57 481 360
9	Finanszírozási kiadások (K9)	1 285 676	1 291 121	0	0
10	Összes kiadás	77 459 150	58 479 121	56 742 800	57 481 360

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

Éventúli kötelezettségek a hitel ügyletekből

Megnevezés	időszak év	időszak n. év	Törlesztő részlet	Tőkeállomány E Ft	fizetendő kamat Ft	Éves fizetendő tőke + kamat
nem releváns	2 022					
	2 023					

16. számú melléklet a/2022. (...) önkormányzati rendelethez

Költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban

Rovatszám	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Rovatszám	Rovat megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15401854	15439112	15439112	K1101	Törvény szerinti illetmények	14999385	26120746	25418633
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti feladatainak támogatása	14470040	14636065	14636065	K1107	Béren kívüli juttatások	0	0	0
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2270000	2270000	2270000	K1108	Ruházati ktg.térítés	30000	29200	29200
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	1292980	1292980	K1109	Közlekedési ktg.térítés	176000	124200	124200
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	32141894	33638157	33638157	K1110	Egyéb költségterítések	0	0	0
B12	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	243110	201017
B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele áh-n belülről	0	0	0					

adatok Ft

B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh-n belülről	15336908	30608025	17995166	K121	Választott tisztségviselők juttatásai	3972480	4171448	4171448
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	47478802	64246182	51633323	K122	Munkavégésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját dolgozó részére fizetett juttatás	314800	2861350	2739285
B25	Egyéb felhalmozási célú tám. Bevételei áh-n belülről	0	15042825	14642925	K123	Egyéb külső személyi juttatások	720000	720000	540000
B2	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	15042825	14642925	K1	Személyi juttatások	20212665	34270054	33223783
B34	Vagyoni típusú adók	7500	7500	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok	2487062	4057559	3838479
B351	Értékesítési és forgalmi adók	3600000	3600000	2642763	K311	Szakmai anyagok	0	0	0
B35	Termékek és szolgáltatások adói	3600000	3600000	2642763	K31	Üzemeltetési anyagok	2838000	4238533	3309410
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	20000	86755	40503	K322	Készletbeszerzés	2838000	4238533	3309410
					K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	239760	239760	239760
					K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	190500	223200	184414

B3	Közhatalmi bevételek	3627500	3694255	2683266	K32		<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>	430260	462960	424174
B402	Szolgáltatások ellenértéke	0	165000	0	K331		Közüzemi díjak	1764600	1835920	1734660
B410	Biztosító által fizetett kártérítés	0	0	0	K332		Vásárolt élelmezés	830898	1620251	1391304
B411	Egyéb működési bevétel	400000	1425168	697018	K334		Karbantartási szolg.	1398080	1670558	1626338
B408	Kamat bevételek	2000	2409	2409	K336		Szakmai tev.segítő szolg.	3866180	5355144	3808275
B4	Működési bevételek	402000	1592577	699427	K337		Egyéb szolgáltatások	3784398	5245280	3516094
B54	Részesedések értékesítése	0	33000	33000						
B5	Felhalmozási bevételek	0	33000	33000						
B64	Műk.c.visszatér.tám.kölcsönök visszatérülése áh-n kívülről	0	0	0	K33		Szolgáltatási kiadások	11644156	15727153	12076671
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	K341		Kiküldetések kiadásai	0	25880	25880
					K34		Kiküldetések	0	25880	25880
					K351		ÁFA	2534086	2855633	2303708
					K353		Kamatkiadások	0	1540	1540
					K355		Egyéb dologi kiadások	50000	190378	190378
					K35		Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások	2584086	3047551	2495626
					K3		Dologi kiadások	17496502	23502077	18331761
					K48		Egyéb nem intézményi ellátások	8885000	8617554	8278538

						Ellátottak pénzbeli juttatásai	8885000	8617554	8278538
K4							0	177840	177840
K502						Elvonások és befizetések			
						Működési célú vissztérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése áh-n belültre	0	0	0
K505									
						Egyéb műk.c.támogatások áh-n belültre	150000	307515	278539
K506									
						Egyéb műk.c.támogatások áh-n kívültre	870000	900000	800000
K512									
K513						Tartalék	28027284	17176517	0
K5						Egyéb műk.c.kiadások	29047284	18561872	1256379
K62						Ingatlanok beszerzése	0	0	0
						Informatikai eszközök beszerzése	0	0	0
K63									
						Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	0	1223076	722002
K64									
K67						Beruházási áfa	0	330230	194940
K6						Beruházások	0	1553306	916942
K71						Ingatlanok felújítása	0	16540478	8387080
K74						Felújítás áfája	0	4141928	1940512
K7						Felújítások	0	20682406	10327592
K84						Egyéb felhalmozási célú támogatások áh-on belültre	0	1275263	1275263
K8						Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	1275263	1275263
							78128513	112520091	77448737

B1+B3+B4+B5+B6	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	51508302	84608839	69691941	K1+K2+K3+K4+K 5+K6+K7+K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		
-----------------------	------------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-------------------------------------	-----------------------------------	--	--

4. napirendi pont

***Határozati javaslat Gyöngyösmellék, Kétújfalu, Szörény, Zádor Önkormányzatok
Védőnői Szolgálatának 2021. évi zárszámadásához.***

Előterjesztés

Gyöngyösmellék, Kétújfalu, Szörény, Zádor önkormányzatok Védőnői szolgálatának 2021. évi zárszámadásához

Tisztelt Képviselő Testület!

A Védőnői Szolgálat költségvetésbevételei az OEP finanszírozásból áll. OEP finanszírozásra 7 117 200 Ft bevételt kapott. Kiadásai 6 377 018 Ft személyi juttatás /munkabér,jutalom,cafeteria, munkába járás, egészségügyi dolgozók kieg.bére/, szociális hozzájárulási adó 944 142 Ft, üzemeltetési anyagok 136 193 Ft, Telefondíj 154 462 Ft.
A Védőnői Szolgálat záró pénzkészlete: 1 225 092 Ft

Kétújfalu, 2022. április 26.

**Klózer Gyula
polgármester**

/2022.(. .) Kt. számú határozat

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

A Képviselő-testület a zárszámadást elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

**Gyöngyösmellék, Kétújfalu, Szörény, Zádor önkormányzatok
Védőnőiszolatának
2021. évi zárszámadása**

Rovatrend	Főkönyv megnevezése	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	5 667 422 Ft	5 886 438 Ft	5 886 438 Ft
K1103	Céljuttatás, projektpremium teljesítése	0 Ft	75 188 Ft	75 188 Ft
K1107	Béren kívüli juttatások teljesítése	81 600 Ft	85 000 Ft	85 000 Ft
K1109	Közlekedési költségtérítés teljesítése	100 000 Ft	153 060 Ft	153 060 Ft
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai teljesítése	200 000 Ft	177 332 Ft	177 332 Ft
K2	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	922 885 Ft	944 142 Ft	944 142 Ft
K311	Szakmai anyagok beszerzése teljesítése	105 927 Ft	71 730 Ft	71 730 Ft
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése teljesítése	99 500 Ft	136 193 Ft	136 193 Ft
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele teljesítése	0 Ft	13 717 Ft	13 717 Ft
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások teljesítése	0 Ft	154 462 Ft	154 462 Ft
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások teljesítése	0 Ft	27 559 Ft	27 559 Ft
K337	Egyéb szolgáltatások teljesítése	0 Ft	41 771 Ft	41 771 Ft
K341	Kiküldetések kiadásai teljesítése	80 000 Ft	44 305 Ft	44 305 Ft
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	55 466 Ft	101 102 Ft	101 102 Ft
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése teljesítése	0 Ft	79 527 Ft	79 527 Ft

K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	0 Ft	21 473 Ft	21 473 Ft
	KIADÁSOK	7 312 800 Ft	9 812 978 Ft	8 012 999 Ft
B16	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatások bevételei	7 312 800 Ft	7 312 800 Ft	7 117 200 Ft
	Maradvány	0 Ft	2 500 178 Ft	2 500 178 Ft
	BEVÉTEL	7 312 800 Ft	9 812 978 Ft	9 617 378 Ft

5. napirendi pont

***Döntés Zádor Község Önkormányzat 2021. évi összefoglaló éves belső ellenőrzési
beszámolójáról.***

Zádor 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 Zádor 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 elírt 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 Számvetési 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 szabályszerúségi 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 szabályszerúségének, 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 előírt 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 készítene, a saját szabályzatot nem alkalmazzák. A Falugondnok októberi-novemberi távollétében nem volt helyettesítve.	Szabálytalan elszámolás. A falugondnok jelenléte-távolléte nem dokumentált. A szolgáltatás nem folyamatos biztosítása, állami támogatás visszafizetése.	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	A gazdálkodási fejelem megsértése további kockázatokkal jár. A hibák előfordulási aránya megnő, lazul a gazdálkodási fejelem. A pénzszállítása,	Pénztáros és pénztár ellenőr kiemelt figyelmet fordítson az aláírásokra. A kifizetés ne történjen bizonylat ellenőrzés nélkül. Felül kell vizsgálni a vonatkozó szabályozást,

házipénztáron kívül. Az elszámolásra kiadott összegekről határidőn túl számolnak el. Termékértékesítés, szolgáltatás nyújtása esetén az ármegállapítását dokumentálni kell.	Az biztonságos őrzése nagy kockázattal jár. NAV ellenőrzés esetén bírság kiszabása történhet. Visszaélés a bevételekkel.	lehetőséget biztosítani az 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 jövésnyben nem biztosítható a belső ellenőri feladat ellátás.

Etikai értékek és integritás:

A vizsgált önkormányzatok, önkormányzati intézmények működése megfelel a szövet 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 értékelje – a kontrollpontok megfelelése 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	Tárgyévi intézkedések	Ebből végrehajtott intézkedések	Megvalósítási arány %
KÖH a gazdálkodás szabályozottsága				
Zádor község Önkormányzat Falugondnoki szolgálat		-		-
Zádor község Önkormányzat házipénztár				