

SZAKONYFALU

Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. május 31. napján megtartott üléséről készült j e g y z ő k ö n y v

TÁRGYMUTATÓ

Szakonyfalu Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. május 31-i ülésének
jegyzőkönyvéhez

Határozat: 8 db

Rendelet: 2 db

A határozat, önkormányzati rendelet sorszáma és tárgya:

24/2023. (V. 31.) képviselő-testületi határozat
a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és a két ülés között történt eseményekről

25/2023. (V. 31.) képviselő-testületi határozat
az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése módosításának
elfogadásáról

26/2023. (V. 31.) képviselő-testületi határozat
az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési beszámolójának
elfogadásáról

5/2023. (V.31.) önkormányzati rendelet
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.16.) önkormányzati
rendelet módosításáról

Kód: B1

6/2023. (V.31.) önkormányzati rendelet
az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról

Kód: B4

27/2023. (V. 31.) képviselő-testületi határozat
a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló átfogó értékelés
elfogadásáról

28/2023. (V. 31.) képviselő-testületi határozat
a 2022. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadásáról

29/2023. (V. 31.) képviselő-testületi határozat
tanévkezdési támogatás összegének meghatározása

30/2023. (V. 31.) képviselő-testületi határozat
a békepárti határozat elfogadásáról

31/2023. (V. 31.) képviselő-testületi határozat
támogatás megállapításáról

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. május 31. napján megtartott üléséről

Az ülés helye: Szakonyfalu közösségi épületének nagyterme, 9983 Szakonyfalu, Fő út 120.

Jelen voltak: Rogán Valéria polgármester
Nagy Norbert alpolgármester
Repnyák Szabina képviselő
Grebenár Ferenc képviselő
Majczán István képviselő

Szukicsné Skaper Mónika jegyző
Németh Tímea jegyzőkönyvvezető

Rogán Valéria polgármester köszöntötte a képviselő testületi ülésen megjelenteket. Megállapította, hogy az 5 megválasztott képviselő-testületi tag közül 5 jelen van, az ülés határozatképes.

A képviselő-testület jegyzőkönyv hitelesítőnek kijelölte Repnyák Szabina képviselőt.

Rogán Valéria polgármester javasolta további 1 napirendi pont felvételét az alábbiak szerint:

- Család és Gyermeekjóléti Központ Szentgotthárd 2023. május 5-én kelt megkeresése gyermekek nyári táboroztatása vonatkozásában.

A polgármester javaslatát a kiegészített napirenddel kapcsolatban a képviselő-testület egyhangúlag elfogadta.

Napirend

1/ Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és a két ülés között történt eseményekről

Ea: Rogán Valéria polgármester

2/ Javaslat az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítására

Ea: Rogán Valéria polgármester

3/ Zárszámadás az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi gazdálkodásáról

Ea: Rogán Valéria polgármester

4/ Javaslat Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének módosítására

Ea: Rogán Valéria polgármester

5/ Zárszámadás Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi gazdálkodásáról

Ea: Rogán Valéria polgármester

6/ Átfogó értékelés a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról

Ea: Rogán Valéria polgármester

7/ 2022. évi belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása

Ea: Rogán Valéria polgármester

8/ Tanévkezdési támogatás összegének meghatározása

Ea: Rogán Valéria polgármester

9/ Önkormányzatok békeparti összefogása

Ea: Rogán Valéria polgármester

10/ gyermekek nyári táboroztatása

Ea: Rogán Valéria polgármester

11/ Egyebek

Napirend tárgyalása

1/ Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és a két ülés között történt eseményekről

Ea: Rogán Valéria polgármester

Rogán Valéria polgármester a jegyzőkönyvhöz csatolt 3. melléklet alapján számolt be a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és a két ülés között történt eseményekről.

A polgármester javasolta a beszámoló elfogadását.

A képviselő-testület véleménycserét követően 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 24/2023. (V. 31.) képviselő-testületi határozata a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és a két ülés között történt eseményekről

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a két ülés között történt eseményekről és a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló beszámolót - mely a jegyzőkönyv 3. mellékletét képezi - elfogadta.

Felelős: Képviselő-testület

Határidő: azonnal

2/ Javaslat az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítására

Ea: Rogán Valéria polgármester

Rogán Valéria polgármester jegyzőkönyv 4. melléklete szerinti előterjesztés alapján tájékoztatta a képviselő-testületet az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosításáról.

Rogán Valéria polgármester javasolta az előterjesztésben foglaltak elfogadását.

A képviselő-testület véleménycserét követően 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 25/2023. (V. 31.) képviselő-testületi határozata az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosításáról

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a jegyzőkönyvhöz csatolt 4. melléklet szerint elfogadja az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítását.

Felelős: Rogán Valéria polgármester

Határidő: azonnal

3/ Zárszámadás az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi gazdálkodásáról

Ea: Rogán Valéria polgármester

Rogán Valéria polgármester jegyzőkönyv 5. melléklete szerinti előterjesztés alapján tájékoztatta a képviselő-testületet az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi zárszámadásáról.

Rogán Valéria polgármester javasolta az előterjesztésben foglaltak elfogadását.

A képviselő-testület véleménycserét követően 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 26/2023. (V. 31.) képviselő-testületi határozata az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi zárszámadásáról

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a jegyzőkönyvhöz csatolt 5. melléklet szerint elfogadja az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi zárszámadását.

Felelős: Rogán Valéria polgármester

Határidő: azonnal

4/ Javaslat Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének módosítására

Ea: Rogán Valéria polgármester

Rogán Valéria polgármester a jegyzőkönyv 6. melléklete alapján tájékoztatta a képviselő-testületet Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének módosításáról.

Rogán Valéria polgármester javasolta a rendeletervezet elfogadását.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotta:

**Szakonyfalu Község Önkormányzata képviselő-testületének
5/2023. (V.31.) önkormányzati rendelete
Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2022.(II.16.) önkormányzati rendelete módosításáról
(Lásd 7. melléklet)**

5/ Zárszámadás Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi gazdálkodásáról

Ea: Rogán Valéria polgármester

Rogán Valéria polgármester a jegyzőkönyv 8. melléklete alapján tájékoztatta a képviselő-testületet Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi zárszámadásáról.

Rogán Valéria polgármester javasolta a rendeletervezet elfogadását.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotta:

**Szakonyfalu Község Önkormányzata képviselő-testületének
6/2023. (V.31.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról
(Lásd 9. melléklet)**

6/ Átfogó értékelés a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról

Ea: Rogán Valéria polgármester

Rogán Valéria polgármester a napirendi pont keretében a jegyzőkönyv 10. mellékletét képező előterjesztés alapján javasolta Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásáról szóló átfogó értékelés elfogadását.

A képviselő-testület véleménycserét követően 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
27/2023. (V. 31.) képviselő-testületi határozata
a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló
átfogó értékelés elfogadásáról

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a jegyzőkönyvhöz csatolt 10. melléklet szerint Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásáról szóló átfogó értékelést elfogadja.

Felelős: Rogán Valéria polgármester
Határidő: azonnal

7/ Javaslat a 2022. évi belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása
Ea: Rogán Valéria polgármester

Rogán Valéria polgármester a napirendi pont keretében a jegyzőkönyv 11. melléklete alapján ismertette a 2022. évi belső ellenőrzési jelentést.

A polgármester javasolta az előterjesztésben foglaltak elfogadását.

A képviselő-testület véleménycserét követően 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
28/2023. (V. 31.) képviselő-testületi határozata
a 2022. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadásáról

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a jegyzőkönyv 11. melléklete alapján megismerte és elfogadja a 2022. évi belső ellenőrzési jelentést.

Felelős: Rogán Valéria polgármester
Határidő: azonnal

8/ Tanévkezdési támogatás felülvizsgálata
Ea: Rogán Valéria polgármester

Rogán Valéria polgármester a napirendhez kapcsolódóan elmondta, az önkormányzat a tanévkezdés megkönnyítése érdekében a település közigazgatási területén lakóhellyel rendelkező óvodások, általános, közép- és felsőfokú nappali tagozatos tanulók részére – kérelemre – tanévkezdési támogatást biztosít.

A polgármester javasolta, hogy a tavalyi évben megállapított összegű támogatással nyújtsanak segítséget a tanulóknak az idei évben is.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
29/2023. (V. 31.) képviselő-testületi határozata
a tanévkezdési támogatás összegének meghatározásáról

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a tanévkezdés megkönnyítése érdekében a település közigazgatási területén lakóhellyel rendelkező, óvodai nevelésben részesülő gyermekek részére a tanévkezdési támogatás összegét 10 000 Ft.-ban határozza meg. Az általános, középfokú és felsőoktatásban részt vevő, a település közigazgatási területén lakóhellyel rendelkező tanulók részére a tanévkezdési támogatás összegét 20.000 Ft.-ban határozza meg.

A Képviselő-testület felkéri Rogán Valéria polgármestert és Szukicsné Skaper Mónika jegyzőt, hogy a gyermekek védelméről szóló 5/2021. (IX.23.) számú önkormányzati rendelet figyelembevételével tegyék meg a szükséges intézkedéseket a tanévkezdési támogatásra jogosult családok részére történő kifizetéshez.

Határidő: azonnal

Felelős: Rogán Valéria polgármester

Szukicsné Skaper Mónika jegyző

9/ Önkormányzatok békepárti összefogása

Ea: Rogán Valéria polgármester

Rogán Valéria polgármester a napirendi ponttal kapcsolatban a jegyzőkönyv 12. melléklete alapján tájékoztatta a képviselőket Szita Károly Megyei Jogú Városok Szövetségének elnöke által küldött levélről.

A polgármester javasolta, hogy az önkormányzat csatlakozzon ahhoz a békepárti határozathoz, amit az Országgyűlés 5/2023. (III.31.) számon fogadott el az orosz-ukrán háború egyéves évfordulójáról.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
30/2023. (V. 31.) képviselő-testületi határozata
a békepárti határozat elfogadásáról

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete egyetért a jegyzőkönyv 12. melléklete szerinti orosz-ukrán háború egyéves évfordulójáról szóló 5/2023. (III.31.) országgyűlési határozattal.

Felelős: Rogán Valéria polgármester

Határidő: azonnal

10/ Nyári napközbeni tábor hátrányos helyzetű gyermekek részére

Ea: Rogán Valéria polgármester

Rogán Valéria polgármester a napirendhez kapcsolódóan elmondta, hogy a Család- és Gyermekjóléti Központ Szentgotthárd-tól (továbbiakban: Központ) megkeresés érkezett, mely szerint a Központ nyári napközbeni tábort szervez. A tábor időtartama: 2023. 06. 19 – 2023. 06. 23. időszakban tart. A Központ kéri az Önkormányzat anyagi támogatását a szakonyfalui lakóhellyel rendelkező, hátrányos helyzetű gyermekek részére. Gyermekek száma: 3 fő, a kért támogatás összege: 15.000,- Ft/fő, azaz összesen 45.000,- Ft, negyvenötezer forint.

A polgármester javasolta támogatás összegének megállapítását.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
31/2023. (V. 31.) képviselő-testületi határozata
támogatás megállapításáról

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete helyt ad a Család- és Gyermekjóléti Központ Szentgotthárd 2023. május 5-én kelt, 72-2/2023. ügyszámú kérelmének.

A képviselő-testület 3 fő, hátrányos helyzetű gyermek táboroztatásához 45.000,- Ft, azaz negyvenötezer forint összegű támogatást biztosít.

Felelős: Rogán Valéria polgármester

Határidő: azonnal

Több napirendi pont nem volt.

Rogán Valéria polgármester megköszönte a megjelentek közreműködését, majd az ülést bezárta.

Rogán Valéria
polgármester



Repnyák Szabina
jegyzőkönyv hitelesítő

Szukicsné Skáper Mónika
jegyző



Szakonyfalu Község Polgármestere

9983 Szakonyfalu, Fő út 120.

Tel: 06-94/534-018

Adószám: 15423816-2-18

Honlap: www.szakonyfalu.hu

e-mail: info@alsoszolnok.hu

MEGHÍVÓ

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete **2023. május 31-én (szerdán), 17:00 órakor** Szakonyfalu közösségi épületének nagytermében (9983 Szakonyfalu, Fő út 120.) képviselő-testületi ülést tart, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Napirend

1/ Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és a két ülés között történt eseményekről

Ea: Rogán Valéria polgármester

2/ Javaslat az Alsószőlőnői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítására

Ea: Rogán Valéria polgármester

3/ Zárszámadás az Alsószőlőnői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi gazdálkodásáról

Ea: Rogán Valéria polgármester

4/ Javaslat Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének módosítására

Ea: Rogán Valéria polgármester

5/ Zárszámadás Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi gazdálkodásáról

Ea: Rogán Valéria polgármester

6/ Átfogó értékelés a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról

Ea: Rogán Valéria polgármester

7/ 2022. évi belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása

Ea: Rogán Valéria polgármester

8/ Tanévkezdési támogatás összegének meghatározása

Ea: Rogán Valéria polgármester

9/ Önkormányzatok békepárti összefogása

Ea: Rogán Valéria polgármester

10/ Egyebek

Szakonyfalu, 2023. május 25.

Rogán Valéria sk.
polgármester

Jelenléti ív

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. május 31. napján megtartott ülésén megjelentekről.

	Meghívottak neve, tisztsége	Megjelentek aláírása
Képviselő-testület tagjai	Rogán Valéria, polgármester	
	Nagy Norbert, alpolgármester	
	Grebenár Ferenc, képviselő	
	Majczán István, képviselő	
	Repnyák Szabina, képviselő	
További meghívottak neve, tisztsége/beosztása és az általuk képviselt szerv neve	Szukicsné Skaper Mónika, jegyző	
	Németh Tímea, jegyzőkönyvvezető	
	Bugán Lilla SZNÖ elnök	
	Horváth Ferenc falugondnok	

Beszámoló
a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról
Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 31-i ülésére

I. Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
20/2023. (IV. 26.) képviselő-testületi határozata
a Szentgotthárdi Család- és Gyermekjóléti Központ 2022. évi tevékenységéről szóló
beszámolójának elfogadásáról

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Szentgotthárdi Család- és Gyermekjóléti Központ 2022. évi tevékenységéről szóló beszámolót elfogadta. A határozat végrehajtása értelemszerűen megtörtént.

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
23/2023. (IV.26.) képviselő-testületi határozata
pályázat benyújtásáról

Szakonyfalu Község Önkormányzata képviselő-testülete a Bethlen Gábor Alapról szóló 2010. évi CLXXXII. törvény, illetve a Bethlen Gábor Alapról szóló 2010. évi CLXXXII. törvény végrehajtásáról szóló 367/2010. (XII.30.) Korm. rendelet alapján pályázatot nyújt be a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt-hez.

A határozat végrehajtása értelemszerűen megtörtént.

Összeállította Németh Tímea sk. igazgatási ügyintéző

II. Tájékoztatás polgármesteri utasítás keretében ellenjegyzett kötelezettségvállalásokról

Önkormányzat: Szakonyfalu Község Önkormányzata
Időszak: 2023.02.07 – 2023.05.08.

I. Jogszabályi háttér

A pénzügyi ellenjegyzésről az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), valamint az önkormányzat ket/393/2019. számú szabályzata (a továbbiakban: önkormányzati szabályzat) rendelkezik.

Az Áht. 37. § (1) bek. értelmében „Kötelezettséget vállalni a Kormány rendeletében foglalt kivételekkel csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, írásban lehet. A pénzügyi ellenjegyzőnek a Kormány rendeletében foglalt kivételekkel meg kell győződnie arról, hogy a tervezett kifizetési időpontokban a pénzügyi fedezet biztosított, a kötelezettségvállalás nem sérti a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat, és

a) a 36. § (3) bekezdése szerinti kötelezettségvállalás összege, a költségvetési évet követő év vagy évek kiadási előirányzatai terhére vállalt kötelezettség esetén a Kormány rendeletében foglaltak szerint a kötelezettségvállalás értékeként meghatározott összegből a költségvetési évet terhelő összeg a szabad előirányzatok összegét nem haladja meg, vagy

b) a költségvetési évet követő év vagy évek kiadási előirányzatai terhére vállalt kötelezettség esetén a Kormány rendeletében foglaltak szerint a kötelezettségvállalás értékeként meghatározott összegből a költségvetési évet követő éveket terhelő összegek egyik évben sem haladják meg a 36. § (4), (4a) vagy (4c) bekezdése szerinti összegeknek a korábban vállalt kötelezettségek és más fizetési kötelezettségek adott évi mértékével csökkentett összegét.

Az Ávr. 55. § (1) bek. értelmében „A pénzügyi ellenjegyzést a kötelezettségvállalás dokumentumán a pénzügyi ellenjegyzés dátumának és a pénzügyi ellenjegyzés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával kell igazolni.”

Az Ávr. 54. § (3) bek értelmében a a kötelezettségvállalás nem felel meg az Áht. 37. § (1) bekezdésében, illetve az 53/A. §-ában előírtaknak, a pénzügyi ellenjegyzőnek erről írásban tájékoztatnia kell a kötelezettségvállalót, a kötelezettséget vállaló szerv vezetőjét és gazdasági vezetőjét.

(4) Ha kötelezettséget vállaló szerv vezetője a tájékoztatás ellenére írásban utasítást ad a pénzügyi ellenjegyzésre, a pénzügyi ellenjegyző köteles annak eleget tenni, és e tényről az irányító szerv – a központi kezelésű előirányzat és a fejezeti kezelésű előirányzat nem költségvetési szervi formában működő kezelő szerve esetén az érintett fejezetet irányító szerv – vezetőjét, egyéb kötelezettséget vállaló szerv esetén a pénzellátást végző szerv vezetőjét haladéktalanul írásban értesíteni. Az irányító, illetve a pénzellátást végző szerv vezetője a tájékoztatás kézhezvételétől számított nyolc munkanapon belül – helyi önkormányzati, illetve helyi vagy országos nemzetiségi önkormányzati költségvetési szerv esetén, a képviselő-testület, illetve a közgyűlés soron következő ülésén – köteles megvizsgálni a bejelentést, és kezdeményezni az esetleges felelősségre vonást.

Az önkormányzati szabályzat a alábbiakról rendelkezik:

„2.3. A pénzügyi ellenjegyzés

2.3.1. A pénzügyi ellenjegyzés szerepe, funkciója

A pénzügyi ellenjegyzőnek az Ávr-ben foglalt kivételekkel **meg kell győződnie** arról, hogy a tervezett kifizetési időpontokban a **pénzügyi fedezet biztosított, a kötelezettségvállalás nem sérti a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat.**

Az államháztartás önkormányzati alrendszerében a pénzügyi ellenjegyző feladata annak vizsgálata is, hogy a **több év vagy a költségvetési éven túli év kiadási előirányzatai terhére történő kötelezettségvállalás** összege nem haladja meg az irányító szerv által megállapított összegű-, ennek hiányában a költségvetési év kiadási előirányzataival megegyező összegű kiadási előirányzatok szabad előirányzatainak mértékét. E kötelezettségvállalások fedezetét a kötelezettségvállalónak a tervezéskor biztosítani kell.

A pénzügyi ellenjegyzés – az írásbeli kötelezettségvállalást nem igénylő kifizetések kivételével – **alapesetben időben megelőzi a kötelezettségvállalást.**

2.3.2. A pénzügyi ellenjegyzés módja

A pénzügyi ellenjegyzést az előzetes **kötelezettségvállalás dokumentumán** (pl. a szerződésen, megrendelőn) a pénzügyi ellenjegyzés dátumának és a pénzügyi ellenjegyzés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával kell igazolni.

Az utalványrendeletet külön ellenjegyezni nem szükséges.

Ha a kötelezettségvállalásra elektronikus aláírással ellátott dokumentumban kerül sor, a pénzügyi ellenjegyzés az e dokumentumnak a pénzügyi ellenjegyző legalább fokozott biztonságú elektronikus aláírásával történő ellátásával is igazolható.

2.3.3. A pénzügyi ellenjegyző tájékoztatási kötelezettsége

Ha a kötelezettségvállalás nem felel meg az előírásoknak (pl. a szabad előirányzat nem, vagy nem teljes egészében áll rendelkezésre) **a pénzügyi ellenjegyzőnek írásban tájékoztatni kell**

a) **kötelezettségvállalót,**

b) **a polgármestert** (amennyiben a kötelezettségvállalást nem a polgármester tette), valamint

arról, hogy a kötelezettségvállalás milyen ok (okok) miatt nem jegyezhető ellen. **Ha a polgármester a tájékoztatás ellenére írásban utasítást ad a pénzügyi ellenjegyzésre, a pénzügyi ellenjegyző köteles annak eleget tenni és e tényről a képviselő-testületet értesíteni.**

A fentiek értelmében polgármesteri utasítás keretében történt ellenjegyzéssel az alábbi kifizetéseket tartjuk nyilván:

Sorszám	Feladat megnevezése	Számla sorszáma	Számla bruttó összege (Ft-ban)	Teljesítés időpontja
-	-	-	-	-

Dátum: Szakonyfalu, 2023. május 08.

Adatokat szolgáltatva: Bregovitsné Gyomai Mariann sk. pénzügyi ellenjegyző

Ellenőrizte: Labricz Józsefné sk. pénzügyi főmunkatárs

Dátum: Szakonyfalu, 2023. május 25.

Rogán Valéria sk.
polgármester

ELŐTERJESZTÉS
(indokolás)

Tárgy: Javaslat az Alsószőlőnői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítására.

Alsószőlőnői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 1.472.991 Ft-tal nőtt az alábbiak figyelembevételével:

Ft-ban

Sor-szám	A pénzeszközök forrása				Sor-szám	Előirányzat felhasználása			
	Forrás megnevezése	Költségvetési határozat	Módosítás	Módosított előirányzat		Felhasználás megnevezése	Költségvetési határozat	Módosítás	Módosított előirányzat
1	Működési bevételek (1.1+1.2)	117 348	3	117 351	1	Személyi juttatások	51 519 862	385 250	51 905 112
1.1	Szolgáltatások ellenértéke	117 348	0	117 348					
1.2	Kamatbevételek	0	3	3					
2	Működési célú pénzeszköz támogatások államháztartáson belülről (2.1)	3 651 304	1 472 988	5 124 292	2	Munkaadókat terhelő járulékok	7 252 700	167 738	7 420 438
2.1	Központi költségvetési szervtől (népszámlálás)	3 651 304	1 472 988	5 124 292					
					3	Dologi kiadások	8 082 649	920 003	9 002 652

A fentiek alapján az Alsószőlőnői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételi és kiadási főösszege 66.982.211 Ft-ról – 68.455.202 Ft-ra módosult.

Szakonyfalu Község Önkormányzata
...../2023. (.....) határozata

az Alsószőlőnői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetése módosításának elfogadásáról

1/ Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alsószőlőnői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítását az alábbiak szerint fogadja el:

Bevételek főösszege: 68.455.202 Ft

Kiadások főösszege: 68.455.202 Ft

A kiadások főösszege az alábbiakból tevődik össze:

Személyi juttatások: 51.905.112 Ft

Munkaadókat terhelő járulékok: 7.420.438 Ft

Dologi kiadások: 9.002.652 Ft

Beruházások: 127.000 Ft

2/ Felkéri a jegyzőt, hogy a határozatban foglaltak kerüljenek beépítésre Alsószölnök Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendeletébe.

Felelős: Rogán Valéria polgármester

Határidő: azonnal

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a határozattervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2022. évi költségvetés módosítása tárgyában.

Alsószölnök, 2023. április 25.

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

Készítette: Labricz Józsefné sk. pénzügyi főmunkatárs

Előterjesztés
(indokolás)

Tárgy: Zárszámadás az Alsószőlőnői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi gazdálkodásáról.

**Alsószőlőnői Közös Önkormányzati Hivatal
2022. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatának teljesítése**

Ft-ban

Bevételek	2022. év			Kiadások	2022. év		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	5 124 292	5 124 292	Személyi juttatások	46 677 514	51 905 112	50 396 547
Közhatalmi bevételek	0	0	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 475 872	7 420 438	7 118 579
Működési bevételek	0	117 351	117 351	Dologi kiadások	7 283 173	9 002 652	8 103 128
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
				Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
Működési költségvetés	0	5 241 643	5 241 643	Működési költségvetés	60 436 559	68 328 202	65 618 254
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	Beruházások	127 000	127 000	94 260
Felhalmozási bevételek	0	0	0	Felújítások	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási költségvetés	0	0	0	Felhalmozási költségvetés	127 000	127 000	94 260
Maradvány igénybevétele	1 274 278	1 274 278	1 274 278	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0
Intézményfinanszírozás	59 289 281	61 939 281	61 939 281	Intézményfinanszírozás	0	0	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	0	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0	0	0
Finanszírozási bevételek	60 563 559	63 213 559	63 213 559	Finanszírozási kiadások	0	0	0
Mindösszesen:	60 563 559	68 455 202	68 455 202	Mindösszesen:	60 563 559	68 455 202	65 712 514
Ebből:				Ebből:			
Kötelező feladatok	60 563 559	68 455 202	68 455 202	Kötelező feladatok	60 563 559	68 455 202	65 712 514
Önként vállalt feladatok	0	0	0	Önként vállalt feladatok	0	0	0
Államigazgatási feladatok	0	0	0	Államigazgatási feladatok	0	0	0

Határozati javaslat

Szakonyfalu Község Önkormányzata

...../2023. (.....) határozata

**az Alsószőlőki Község Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési beszámolója
elfogadásáról**

1/ Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alsószőlőki Község Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési beszámolóját az alábbiak szerint fogadja el:

Bevételek teljesített főösszege: 68.455.202 Ft

Kiadások teljesített főösszege: 65.712.514 Ft

A kiadások teljesített főösszege az alábbiakból tevődik össze:

Személyi juttatások: 50.396.547 Ft

Munkaadókat terhelő járulék: 7.118.579 Ft

Dologi kiadások: 8.103.128 Ft

Beruházások: 94.260 Ft

2/ A költségvetési maradvány összegét 2.742.688 Ft-ban állapítja meg, melyből kötelezettséggel terhelt maradvány összege 1.272.988 Ft, szabad maradvány összege 1.469.700 Ft.

3/ Felkéri a jegyzőt, hogy a határozatban foglaltak kerüljenek beépítésre Alsószőlőki Község Önkormányzata 2022. évi zárszámadási rendeletébe.

Felelős: Rogán Valéria polgármester

Határidő: azonnal

Alsószőlőki, 2023. április 24.

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

Készítette: Labricz Józsefné sk. pénzügyi főmunkatárs

ELŐTERJESZTÉS

Szakonyfalu Község Önkormányzata 2023.-án tartandó képviselő-testületi ülésére.

Tárgy: Javaslat Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének módosítására.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) tartalmazza az önkormányzatok gazdálkodásával kapcsolatos előírásokat. Az Áht. 34. §-a értelmében a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról a képviselő-testület dönt.

Indokolás

Szakonyfalu Község Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) 2022. évi költségvetési rendeletének módosítására - a beérkezett többletbevételek és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítások miatt - kerül sor.

Az önkormányzat 2022. évi bevételi és kiadási főösszege 195.923.300 Ft-ról – 208.201.963 Ft-ra módosult.

Továbbá tájékoztatom a testületet, hogy 2022. évre a költségvetési egyensúly megteremtéséhez 63.079.812 Ft összegű ingatlan értékesítéssel számolt az önkormányzat, mely bevétel 2022.12.31-ig nem teljesült, ezért felhívom a tisztelt testület figyelmét, hogy intézkedés hiányában a bevétel kiesés az önkormányzatnál likviditási problémát okozhat.

Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzata 12.278.663 Ft-tal nőtt az alábbiak figyelembevételével:

Ft-ban

Sor-szám	A pénzeszközök forrása				Sor-szám	Előirányzat felhasználása			
	Forrás megnevezése	Költségvetési rendelet	Módosítás	Módosított előirányzat		Felhasználás megnevezése	Költségvetési rendelet	Módosítás	Módosított előirányzat
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1+1.2)	33 071 897	2 879 653	35 951 550	1	Személyi juttatások (közfoglalkoztatás, nyári diákmunka)	20 136 797	3 002 812	23 139 609
1.1	Önkormányzatok működési támogatásai (1.1.1+...1.1.4)	32 386 259	1 134 660	33 520 919			-		
1.1.1	Önkormányzatok működési támogatása	14 949 824	0	14 949 824					
1.1.2	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok	10 364 882	-23 100	10 341 782					

	támogatása (szociális ágazati pótlék)								
1.1. 3	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	0	2 270 000					
1.1. 4	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (iparűzési adó kompenzáció, szoc. tűzifa pályázat)	4 801 553	1 157 760	5 959 313					
1.2	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről (közfoglalkoztatás , működési támogatás nemzetiségi önkormányzattól)	685 638	1 744 993	2 430 631					
2	Közhatalmi Bevételek (Iparűzési adó kiegészítés)	3 3150 00	1 208 936	4 523 936	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (közfoglalkoztatás, nyári diákmunka)	2 534 485	322 349	2 856 834
3	Működési Bevételek (szennyvízkezelési haszn. díj, tulajdonosi bevételek)	5 039 707	4 180 584	9 220 291	3	Dologi kiadások (közüzemi kiadások, Kokas Erő köztemetés)	31 807 292	14 515 313	46 322 605
4	Működési célú átvett pénzeszköz (háztartásoktól átvett pénzeszközök)	2 279 329	3 969 490	6 248 819	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 288 800	520 000	1 808 800
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (5.1)	83 451 907	40 000	83 491 907	5	Egyéb működési célú kiadások (árfolyam különbözet)	7 400 412	41 965	7 442 377
5.1	Felhalmozási célú támogatások egyéb fejezeti kezelésű előirányzatból (MFP Falubusz pályázati összeg)	83 451 907	40 000	83 491 907					
					6	Beruházások (MFP- KEB/2021 eszközbeszerzés pályázat)	15 606 067	5 392 175	20 998 242
					7	Felújítások	67 059 034	-11 465 085	55 593 949
					8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	49 065 362	-50 866	49 014 496

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A rendeletalkotás

- a) társadalmi-gazdasági hatása: a pályázati bevételek jelentősen hozzájárulnak a település fejlődéséhez
- b) költségvetési hatása: jelentős, a rendelet meghatározza az önkormányzat 2022. évi gazdálkodását.
- c) környezeti, egészségi következményei: a bevételi növekmény közvetve pozitívan hat a lakosság környezeti és egészségi helyzetére
- d) adminisztratív terheket befolyásoló hatása:
 - a hivatalnak el kell látnia a költségvetés módosításával kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,
 - könyvelni kell a módosított előirányzatokat.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendeletalkotás elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi feltételek: rendelkezésre állnak
- szervezeti feltételek: rendelkezésre állnak
- tárgyi feltételek: rendelkezésre állnak
- pénzügyi feltételek: rendelkezésre állnak.

RENDELETTERVEZET

Szakonyfalu Község Önkormányzata képviselő-testületének/2023. (.....) önkormányzati rendelete Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2022 (II. 16.) önkormányzati rendelete módosításáról

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(II.16.) önkormányzati rendelet 2. § (1) – (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési főösszegét

- a) 208.201.963 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül
 - aa) működési bevételek összege: 55.944.596 Ft
 - ab) felhalmozási bevételek összege: 146.571.719 Ft
 - ac) finanszírozási bevételek összege: 5.685.648 Ft.
- b) 208.201.963 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül
 - ba) működési kiadások összege: 81.570.225 Ft,
 - bb) felhalmozási kiadások összege: 125.606.687 Ft,
 - bc) finanszírozási kiadások összege: 1.025.051 Ft.

(2) A költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 4.660.597 forint hiány, melyből

- a) működési cél szerint 25.625.629 forint hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 20.965.032 forint többlet.

(3) Az önkormányzat (2) bekezdés a) pontja szerinti hiány finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) előző évi költségvetési maradvány 5.685.648 Ft igénybevétele tervezésével finanszírozza, ebből működési célú 5.685.648 forint,
- b) felhalmozási célú többlet igénybevétele 19.939.981 forint.

2.§

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (II.16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (II.16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (II.16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe az 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (II.16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe az 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (II.16.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (II.16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 6. melléklet lép.

(7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (II.16.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 7. melléklet lép.

(8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (II.16.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 8. melléklet lép.

3.§

Ez a rendelet 2023.-án/én 18 órakor lép hatályba.

Szakonyfalu, 2023.

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

Rogán Valéria sk.
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése az önkormányzat honlapján történő publikálás útján 202.....napján megtörtént.

Szakonyfalu, 2023.

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

Az önkormányzat 2022. évi bevételi és kiadási előirányzatai

Ft-ban

Bevételek	2022. évi előirányzat	Kiadások	2022. évi előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	35 951 550	Személyi juttatások	23 139 609
Közhatalmi bevételek	4 523 936	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 856 834
Működési bevételek	9 220 291	Dologi kiadások	46 322 605
Működési célú átvett pénzeszközök	6 248 819	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 808 800
		Egyéb működési célú kiadások	7 442 377
Működési költségvetés	55 944 596	Működési költségvetés	81 570 225
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	83 491 907	Beruházások	20 998 242
Felhalmozási bevételek	63 079 812	Felújítások	55 593 949
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	49 014 496
Felhalmozási költségvetés	146 571 719	Felhalmozási költségvetés	125 606 687
Maradvány igénybevétele	5 685 648	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 025 051
Intézményfinanszírozás	0	Intézményfinanszírozás	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0
Finanszírozási bevételek	5 685 648	Finanszírozási kiadások	1 025 051
Mindösszesen:	208 201 963	Mindösszesen:	208 201 963
Ebből:		Ebből:	
Kötelező feladatok	44 437 838	Kötelező feladatok	59 923 094
Önként vállalt feladatok	163 764 125	Önként vállalt feladatok	148 278 869
Államgazgatási feladatok	0	Államgazgatási feladatok	0

Az Önkormányzat működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása-elismert hivatali létszám alapján	0
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 955 745
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 477 192
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	414 295
6	Közutak fenntartásának támogatása	1 657 061
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 414 550
8	Üdülöhelyi feladatok támogatása	0
9	Lakott külterülettel kapcsolatos kiadás	30 981
10	Kiegészítő támogatás	0
11	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+...10)	14 949 824
12	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
13	Szociális feladatok egyéb támogatása	3 707 156
14	Szociális étkeztetés	1 254 770
15	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	5 142 300
16	Szociális ágazati pótlék	198 226
17	Gyermekekétkeztetés támogatása	39 330
18	Kiegészítő támogatás	0
19	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (13+...18)	10 341 782
20	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2 270 000
21	Polgármesteri illetmény támogatása	1 721 578
22	Ukrán menekültek, kiegészítő támogatása	2 488 000
23	HIPA kiegészítés	591 975
24	2022. évi szoc. tűzifa pályázat támogatás	565 785
25	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (21+...+24)	5 959 313
26	Költségvetési támogatás mindösszesen (11+12+19+20+25)	33 520 919
27	Központi költségvetési szervektől	0
28	Fejezeti kezelésű előirányzatoktól EU-s programra	0
29	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0
30	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0
31	Elkülönített állami pénzalapoktól	2 230 631

32	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0
33	Társulásoktól és költségvetési szerveitől	0
34	Nemzetiségi önkormányzatoktól	200 000
35	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (27+....34)	2 430 631
36	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (26+35)	35 951 550

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
4	Központi költségvetési szervektől	0
5	Fejezeti kezelésű előirányzatoktól EU-s programra	0
6	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	83 491 907
7	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0
8	Elkülönített állami pénzalapoktól	0
9	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0
10	Társulások és költségvetési szerveiktől	0
11	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0
12	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (4+...11)	83 491 907
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+3+12)	83 491 907

3. Működési célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Nonprofit gazdasági társaságoktól	0
3	Egyéb vállalkozásoktól	0
4	Háztartásoktól	6 248 819
5	Pénzügyi vállalkozásoktól	0
6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (2+...5)	6 248 819

4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Nonprofit gazdasági társaságoktól	0
3	Egyéb civil szervezetektől	0
4	Háztartásoktól	0
5	Egyéb vállalkozásoktól	0
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2+..5)	0

3. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó és egyéb közhatalmi bevételei

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Épület után fizetett idegenforgalmi adó	0
3	Magánszemélyek kommunális adója	200 000
4	Vagyoni típusú adók (2+3)	200 000
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	4 141 395
6	Gépjárműadók	0
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó)	0
8	Termékek és szolgáltatások adói (5+...7)	4 141 395
9	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0
10	Egyéb bírság	82 541
11	Egyéb közhatalmi bevétel (talajterhelési díj)	100 000
12	Egyéb közhatalmi bevételek (9+....11)	182 541
13	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+12)	4 523 936

4. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	0
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0
4	Családi támogatások (2+3)	0
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	238 800
6	Települési támogatás (gyógyszer)	360 000
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeni)	560 000
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	0
9	Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	650 000
10	Egyéb nem intézményi ellátások (5+....9)	1 808 800
11	Ellátottak pénzbeni juttatásai (4+10)	1 808 800

5. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat beruházásai és felújításai

Ft-ban

	Feladat megnevezése	2022. évi előirányzat
1	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
2	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (2.1+2.2)	547 782
2.1	Egyéb informatikai eszközök (SZIG olvasó)	14 882
2.2	Magyar Falu – kulturális eszközbeszerzés, számítógép	532 900
3	Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (3.1+3.2)	15 988 015
3.1	Egyéb tárgyi eszköz (MFP-KEB/2021)	3 849 565
3.2	Falubusz beszerzése (MFP-TFB/2022)	12 138 450
4	Beruházási célú ÁFA	4 462 445
5	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN (1+...4)	20 998 242
6	Ingatlanok felújítása (6.1+...6.4)	43 010 343
6.1	Magyar falu – önkormányzati tulajdonú útfelújítás	21 227 503
6.2	Magyar Falu – eszközbeszerzés	1 396 825
6.3	Magyar Falu – elhagyott ingatlan	3 431 535
6.4	Magyar Falu – műv. ház felújítás	16 954 480
7	Felújítási célú ÁFA	12 583 606
8	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN (6+7)	55 593 949

6. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat működési, felhalmozási támogatásai

1. Egyéb működési célú kiadások

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	4 656 808
3	Társulásoknak	1 251 521
4	Központi költségvetési szervnek - Bursa Hungarica	300 000
5	Fejezeti kezelésű előirányzatnak	0
6	Működési célú támogatások államháztartáson belülre (2+...5)	6 208 329
7	Egyéb civil szervezeteknek	0
8	Háztartásoknak	363 337
9	Egyházi jogi személynek	0
10	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre (7...+9)	363 337
11	Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülre	0
12	Elvonások és befizetések	870 711
13	Tartalék	0
14	Egyéb működési célú kiadások (6+10+11+12+13)	7 442 377

2. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0
3	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatnak	49 014 496
4	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (2...+4)	49 014 496
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
7	Egyéb felhalmozási célú kiadások (5+6)	49 014 496

7. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi létszám előirányzata

Sorszám	Megnevezés	Létszám (fő)
1	Köztisztviselők létszáma	0
2	Közalkalmazottak létszáma	2
3	Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	2
4	Közfoglalkoztatottak létszáma	0
5	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen (1+...4)	4
6	Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	0

7	Részmunkaidőben foglalkoztatottak összesen (6)	0
8	Polgármester (fő állású)	0
9	Polgármester (tiszteletdíjas)	1
10	Alpolgármester	1
11	Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	3
12	Választott tisztségviselők összesen (8+...11)	5
13	Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	0
14	Külső munkavállalók összesen (13)	0

8. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

**Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás
és figyelembe veendő bevételek**

Az önkormányzat a Gst. tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Ft-ban

	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
2	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	-	0
3	Összesen	-	0

A figyelembe vehető saját bevételek:

Ft-ban

	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2023.03.15 2023.09.15	4 341 395
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	folyamatos	500 000
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		0
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	2023.12.31	63 079 812
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		0
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		0
8	Összesen		67 921 207

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2022. évi költségvetés módosításáról.

Szakonyfalu, 2023. április 20.

Rogán Valéria sk.
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző

Összeállította: Bregovitsné Gyomai Mariann sk. vezető tanácsos

Ellenőrizte: Labricz Józsefné sk. pénzügyi irodavezető

**Szakonyfalu Község Önkormányzata képviselő-testületének
5/2023 (V. 31.) önkormányzati rendelete
Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2022 (II. 16.) önkormányzati rendelete módosításáról**

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(II.16.) önkormányzati rendelet 2. § (1) – (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési főösszegét

- a) 208.201.963 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül
- aa) működési bevételek összege: 55.944.596 Ft
- ab) felhalmozási bevételek összege: 146.571.719 Ft
- ac) finanszírozási bevételek összege: 5.685.648 Ft.

b) 208.201.963 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül

- ba) működési kiadások összege: 81.570.225 Ft,
- bb) felhalmozási kiadások összege: 125.606.687 Ft,
- bc) finanszírozási kiadások összege: 1.025.051 Ft.

(2) A költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 4.660.597 forint hiány, melyből

- a) működési cél szerint 25.625.629 forint hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 20.965.032 forint többlet.

(3) Az önkormányzat (2) bekezdés a) pontja szerinti hiány finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a) előző évi költségvetési maradvány 5.685.648 Ft igénybevétele tervezésével finanszírozza, ebből működési célú 5.685.648 forint,
- b) felhalmozási célú többlet igénybevétele 19.939.981 forint.

2.§

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (II.16.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (II.16.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe az 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (II.16.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe az 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (II.16.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe az 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (II.16.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

- (6) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (II.16.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe az 6. melléklet lép.
- (7) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (II.16.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe az 7. melléklet lép.
- (8) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022 (II.16.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe az 8. melléklet lép.

3.§

Ez a rendelet 2023. május 31-én, 18.00 órakor lép hatályba.

Szakonyfalu, 2023. május 31.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző



Rogán Valéria
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2023. május 31.napján megtörtént.

Alsószőlőnk, 2023. május 31.



Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Az önkormányzat 2022. évi bevételi és kiadási előirányzatai

Ft-ban

Bevételek	2022. évi előirányzat	Kiadások	2022. évi előirányzat
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	35 951 550	Személyi juttatások	23 139 609
Közhatalmi bevételek	4 523 936	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 856 834
Működési bevételek	9 220 291	Dologi kiadások	46 322 605
Működési célú átvett pénzeszközök	6 248 819	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 808 800
		Egyéb működési célú kiadások	7 442 377
Működési költségvetés	55 944 596	Működési költségvetés	81 570 225
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	83 491 907	Beruházások	20 998 242
Felhalmozási bevételek	63 079 812	Felújítások	55 593 949
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	49 014 496
Felhalmozási költségvetés	146 571 719	Felhalmozási költségvetés	125 606 687
Maradvány igénybevétele	5 685 648	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 025 051
Intézményfinanszírozás	0	Intézményfinanszírozás	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0
Finanszírozási bevételek	5 685 648	Finanszírozási kiadások	1 025 051
Mindösszesen:	208 201 963	Mindösszesen:	208 201 963
Ebből:		Ebből:	
Kötelező feladatok	44 437 838	Kötelező feladatok	59 923 094
Önként vállalt feladatok	163 764 125	Önként vállalt feladatok	148 278 869
Államigazgatási feladatok	0	Államigazgatási feladatok	0

Az Önkormányzat működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása-elismert hivatali létszám alapján	0
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 955 745
4	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	2 477 192
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	414 295
6	Közüutak fenntartásának támogatása	1 657 061
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 414 550
8	Üdülőhelyi feladatok támogatása	0
9	Lakott külterülettel kapcsolatos kiadás	30 981
10	Kiegészítő támogatás	0
11	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+...10)	14 949 824
12	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0
13	Szociális feladatok egyéb támogatása	3 707 156
14	Szociális étkeztetés	1 254 770
15	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	5 142 300
16	Szociális ágazati pótlék	198 226
17	Gyermekétkeztetés támogatása	39 330
18	Kiegészítő támogatás	0
19	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (13+...18)	10 341 782
20	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2 270 000
21	Polgármesteri illetmény támogatása	1 721 578
22	Ukrán menekültek, kiegészítő támogatása	2 488 000
23	HIPA kiegészítés	591 975
24	2022. évi szoc. tűzifa pályázat támogatás	565 785
25	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (21+...+24)	5 959 313
26	Költségvetési támogatás mindösszesen (11+12+19+20+25)	33 520 919
27	Központi költségvetési szervektől	0
28	Fejezeti kezelésű előirányzatoktól EU-s programra	0
29	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0
30	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0
31	Elkülönített állami pénzalapoktól	2 230 631
32	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0

33	Társulásoktól és költségvetési szerveitől	0
34	Nemzetiségi önkormányzatoktól	200 000
35	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (27+...34)	2 430 631
36	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (26+35)	35 951 550

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0
3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0
4	Központi költségvetési szervektől	0
5	Fejezeti kezelésű előirányzatoktól EU-s programra	0
6	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	83 491 907
7	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0
8	Elkülönített állami pénzalapoktól	0
9	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0
10	Társulások és költségvetési szerveiktől	0
11	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0
12	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (4+...11)	83 491 907
13	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+3+12)	83 491 907

3. Működési célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Nonprofit gazdasági társaságoktól	0
3	Egyéb vállalkozásoktól	0
4	Háztartásoktól	6 248 819
5	Pénzügyi vállalkozásoktól	0
6	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (2+...5)	6 248 819

4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Nonprofit gazdasági társaságoktól	0
3	Egyéb civil szervezetektől	0
4	Háztartásoktól	0
5	Egyéb vállalkozásoktól	0
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2+..5)	0

3. melléklet az 5/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó és egyéb közhatalmi bevételei

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Épület után fizetett idegenforgalmi adó	0
3	Magánszemélyek kommunális adója	200 000
4	Vagyoni típusú adók (2+3)	200 000
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	4 141 395
6	Gépjárműadók	0
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó)	0
8	Termékek és szolgáltatások adói (5+...7)	4 141 395
9	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0
10	Egyéb bírság	82 541
11	Egyéb közhatalmi bevétel (talajterhelési díj)	100 000
12	Egyéb közhatalmi bevételek (9+....11)	182 541
13	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+12)	4 523 936

4. melléklet az 5/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	0
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0
4	Családi támogatások (2+3)	0
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	238 800
6	Települési támogatás (gyógyszer)	360 000
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeni)	560 000
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	0
9	Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	650 000
10	Egyéb nem intézményi ellátások (5+....9)	1 808 800
11	Ellátottak pénzbeni juttatásai (4+10)	1 808 800

5. melléklet az 5/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat beruházásai és felújításai

Ft-ban

	Feladat megnevezése	2022. évi előirányzat
1	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0
2	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (2.1+2.2)	547 782
2.1	Egyéb informatikai eszközök (SZIG olvasó)	14 882
2.2	Magyar Falu – kulturális eszközbeszerzés, számítógép	532 900
3	Tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (3.1+3.2)	15 988 015
3.1	Egyéb tárgyi eszköz (MFP-KEB/2021)	3 849 565
3.2	Falubusz beszerzése (MFP-TFB/2022)	12 138 450
4	Beruházási célú ÁFA	4 462 445
5	BERUHÁZÁSOK ÖSSZESEN (1+...4)	20 998 242
6	Ingatlanok felújítása (6.1+...6.4)	43 010 343
6.1	Magyar falu – önkormányzati tulajdonú útfelújítás	21 227 503
6.2	Magyar Falu – eszközbeszerzés	1 396 825
6.3	Magyar Falu – elhagyott ingatlan	3 431 535
6.4	Magyar Falu – műv. ház felújítás	16 954 480
7	Felújítási célú ÁFA	12 583 606
8	FELÚJÍTÁSOK ÖSSZESEN (6+7)	55 593 949

6. melléklet az 5/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat működési, felhalmozási támogatásai

1. Egyéb működési célú kiadások

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	4 656 808
3	Társulásoknak	1 251 521
4	Központi költségvetési szervnek - Bursa Hungarica	300 000
5	Fejezeti kezelésű előirányzatnak	0
6	Működési célú támogatások államháztartáson belülre (2+...5)	6 208 329
7	Egyéb civil szervezeteknek	0
8	Háztartásoknak	363 337
9	Egyházi jogi személynek	0
10	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre (7...+9)	363 337
11	Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülre	0
12	Elvonások és befizetések	870 711
13	Tartalék	0
14	Egyéb működési célú kiadások (6+10+11+12+13)	7 442 377

2. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ft-ban

	A	B
1	Megnevezés	2022. évi előirányzat
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0
3	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatnak	49 014 496
4	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (2...+4)	49 014 496
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
7	Egyéb felhalmozási célú kiadások (5+6)	49 014 496

7. melléklet az 5/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi létszám előirányzata

Sorszám	Megnevezés	Létszám (fő)
1	Köztisztviselők létszáma	0
2	Közfoglalkoztatottak létszáma	2
3	Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	2
4	Közfoglalkoztatottak létszáma	0
5	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen (1+...4)	4
6	Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	0

7	Részmunkaidőben foglalkoztatottak összesen (6)	0
8	Polgármester (fő állású)	0
9	Polgármester (tiszteletdíjas)	1
10	Alpolgármester	1
11	Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	3
12	Választott tisztségviselők összesen (8+...11)	5
13	Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	0
14	Külső munkavállalók összesen (13)	0

8. melléklet az 5/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

**Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás
és figyelembe veendő bevételek**

Az önkormányzat a Gst. tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Ft-ban

	A	B	C
1	Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai	Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje	Kötelezettség összesen
2	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	-	0
3	Összesen	-	0

A figyelembe vehető saját bevételek:

Ft-ban

	A	B	C
1	Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai	Rendszeressége, esedékessége	Bevétel összege
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2023.03.15 2023.09.15	4 341 395
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	folyamatos	500 000
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		0
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	2023.12.31	63 079 812
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		0
7	A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés		0
8	Összesen		67 921 207

Előterjesztés

Tárgy: Zárszámadás Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi gazdálkodásáról

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdés e) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §-ában meghatározott kötelezettségemnek eleget téve, valamint az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a mellékelt zárszámadási rendelettervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A zárszámadási rendelettervezet benyújtásának határidejét és a rendeletalkotási kötelezettséget a Áht. 91. § (1) bekezdése határozza meg. A végső határidő a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napja.

A beszámoló a 2022. évi költségvetési rendelet szerkezeti rendjéhez igazodik.

Indokolás

A 2022. évi zárszámadásról szóló helyi rendelet megalkotásának céljai a következők:

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- a 2022. évi gazdálkodás teljesítése adatainak meghatározása.

A rendelettervezet 1. pontja az általános rendelkezéseket tartalmazza.

A rendelettervezet 2. pontja az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítését mutatja be, így a bevételeit és kiadásait különböző csoportosításokban, az önkormányzat teljesített létszám-előirányzatát, a teljesített költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak költségvetési egyenlegét.

A rendelettervezet 3. pontja a záró rendelkezéseket tartalmazza.

Áht. 91. § (2) bekezdése szerint a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő – előterjesztés mellékletét képező – mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni.

1. melléklet: Helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban, a pénzeszközök változásának bemutatásával.

2. melléklet: Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve.

3. melléklet: Kimutatás a közvetett támogatásokról.

4. melléklet: Költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai, eltérés indoka. (Áht. 29/A. §)

5. melléklet: Helyi önkormányzat adósságállománya lejárata, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv. (a továbbiakban: Gst.) 8.§ (2) szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban.

6. melléklet: Vagyongkimutatás

7. melléklet: Helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések.

Az előterjesztés 8. és 9. mellékletében az önkormányzat az 2022. évi bevételeit és kiadásait feladatonként mutatja be.

A 10. melléklet az önkormányzat 2022. évi pályázati bevételeinek felhasználását mutatja be.

A 11. melléklet az önkormányzat 2022. évi feladattal terhelt bevételei elszámolását mutatja be, melyből kitűnik, hogy az önkormányzatnak 56.784.409 Ft kötelezettséggel terhelt maradvánnyal kellett volna zárnia a 2022. évet. A bevétel kiesés miatt az önkormányzat a 2022. évet 6.379.794 Ft maradvánnyal zárta. Az 50.414.615 Ft-os bevétel kiesés jelentősen meghatározza a 2023. évi költségvetést, mely intézkedés hiányában likviditási problémát okoz.

1. melléklet az előterjesztéshez

Helyi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

A) Helyi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

						Ft-ban	
Bevételek	2021. évi teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Kiadások	2021. évi teljesítés	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belül	32 724 769	35 951 550	35 851 550	Személyi juttatások	21 751 766	23 139 609	20 276 321
Közhatalmi bevételek	3 702 929	4 523 936	4 151 875	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 224 714	2 856 834	2 793 431
Működési bevételek	11 754 189	9 220 291	6 595 424	Dologi kiadások	39 028 108	46 322 605	30 993 289
Működési célra átvett pénzeszközök	1 522 990	6 248 819	4 019 145	Ellátottak pénzbeli juttatásai	871 050	1 808 800	1 417 603
				Egyéb működési célú támogatások	5 142 228	7 442 377	7 166 998
Működési költségvetés	49 704 877	55 944 596	50 617 994	Működési költségvetés	71 121 499	81 570 225	62 647 642
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	115 991 756	83 491 907	93 466 566	Beruházások	24 013 665	20 998 242	5 858 072
Felhalmozási bevételek	0	63 079 812	0	Felújítások	74 414 323	55 593 949	26 313 181
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 347 996	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 721 151	49 014 496	48 811 124
Felhalmozási költségvetés	117 339 752	146 571 719	93 466 566	Felhalmozási költségvetés	101 149 139	125 606 687	80 982 377
Finanszírozási bevételek	10 858 271	5 685 648	6 950 304	Finanszírozási kiadások	1 050 247	1 025 051	1 025 051
Mindösszesen:	177 902 900	208 201 963	151 034 864	Mindösszesen:	173 320 885	208 201 963	144 655 070

B/ Pénzeszközök változása

Ft-ban

Pénzeszköz típusok		2021. évi tény	2022. évi tény	Változás
Hosszú lejáratú betétek		0	0	0
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		62 560	35 750	-26 810
Forintszámlák		6 136 536	4 366 121	-1 770 415
Devizaszámlák		0	0	0
Idegen pénzeszközök		0	0	0
Pénzeszközök összesen		6 199 096	4 401 871	-1 797 225

2. melléklet az előterjesztéshez

Többléves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve

Ft-ban

Sorszám	Döntés megnevezése	Érintett évek						
	Döntés indoklása a fedezetre történő utalással	2018. tény	2019. tény	2020. tény	2021. tény	2022. terv	2022. tény	2023. terv
1.	ETHOS LAND SIHU 190	B: 49 458 639 K: 5 607 490	B: 0 K: 2 634 108	B: 0 K: 20 358 490	B: 0 K: 83 557 090	B: 68 456 640 K: 49 014 496	B: 78 471 299 K: 48 811 124	B: 0 K: 0

B: Bevétel K: Kiadás

3. melléklet az előterjesztéshez

Kimutatás közvetett támogatásokról

Ft-ban

Megnevezés	Támogatás összege		
	2021. évi tény	2022. évi terv	2022. évi tény
Helyi adókhoz kapcsolódó kedvezményhez, mentességhez kapcsolódó közvetett támogatások	24 000	26 000	26 000
Kommunális adó mentesség, kedvezmény	24 000	26 000	26 000
Gépjárműadó mentesség, kedvezmény	0	0	0
Intézményi ellátási díjkedvezmény, mentesség	0	0	431 235
Szociális étkezők intézményi térítési díj kedvezménye.	0	0	431 235
Összesen	24 000	26 000	457 235

4. melléklet az előterjesztéshez

Költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámai, eltérés indoka (Áht. 29/A. §)

Ft-ban

Saját bevételek	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
Helyi adóból származó bevétel	4 341 395	5 420 000	5 420 000	5 420 000
Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	500 000	500 000	0	0
Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	63 079 812	0	0
Bírság, pótlék- és díjbevétel	0	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Összesen:	4 841 395	68 999 812	5 420 000	5 420 000

Az Önkormányzat a Gst 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kötelezettségvállalásokból fennálló kötelezettségeinek összegét az alábbi táblázatban foglaltak alapján állapítja meg.

Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségek	2022. év	2023. év	2024. év	2025. év
a) hitel, kölcsön felvétele, és annak aktuális tőketartozása	0	0	0	0
b) A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala	0	0	0	0
c) Váltó kibocsátása	0	0	0	0
d) A számvitelről szóló törvény szerinti pénzügyi lízing igénybevétele	0	0	0	0
e) Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés miatti kötelezettség	0	0	0	0
f) Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és még ki nem fizetett ellenérték miatti kötelezettség	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0

**Helyi önkormányzat adósságállománya lejárat, Gst. 8. §-a szerinti adósságot keletkeztető
ügyletek, bel-és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban**

A kimutatásban az önkormányzat adósságállománya, az önkormányzat által nyújtott hitelek állománya szerepel egymással szembe állítva, mérlegszerűen.

Ft-ban

Lejárat	Megnevezés	Összeg		
		2021. évi tény	2022. évi terv	2022. évi tény
Az önkormányzat adósságállománya				
1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök		0	0	0
2. Beruházási és fejlesztési hitelek		0	0	0
3. Egyéb hosszú lejáratú (hitel) kötelezettségek		0	0	0
4. Rövid lejáratú kölcsönök		0	0	0
5. Rövid lejáratú hitelek		0	0	0
6. Egyéb rövid lejáratú (hitel) kötelezettségek		0	0	0
Összes adósságállomány:		0	0	0
Az önkormányzat által nyújtott hitelek állománya				
1. Tartósan adott kölcsönök összesen		0	0	0
2. Egyéb hosszú lejáratú (hitel) kötelezettségek		0	0	0
3. Rövid lejáratú kölcsönök		0	0	0
4. Összes hitelállomány:		0	0	0

Az önkormányzatot külföldi irányú kötelezettség nem terheli.

Vagyongkimutatás – 2022

Ft-ban

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév
1	2	3	4
ESZKÖZÖK			
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	397 246 928	399 077 221
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	0	0
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	0	0
2. Szellemi termékek	A/I/2	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	0	0
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c	0	0
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d	0	0
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	396 997 648	398 827 941
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	373 981 672	383 696 677
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	218 420 099	213 589 256
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	88 833	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	80 539 520	96 869 017
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	74 933 220	73 238 404
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	14 207 241	12 762 108
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	987 491	292 900
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	12 471 259	11 828 650
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	748 491	640 558
3. Tenyészállatok	A/II/3	0	0
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d	0	0

4. Beruházások, felújítások	A/II/4	8 808 735	2 369 156
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/4/a	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	8 808 735	2 369 156
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/5/a	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c	0	0
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d	0	0
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	249 280	249 280
1. Tartós részesedések	A/III/1	249 280	249 280
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	-1 350 720	-1 350 720
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	1 600 000	1 600 000
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/2/a	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/III/3/a	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c	0	0
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d	0	0
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV	0	0
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d	0	0
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2	0	0
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a	0	0
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b	0	0
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c	0	0
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d	0	0

B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	0	0
I. Készletek	B/I	0	0
II. Értékpapírok	B/II	0	0
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	6 199 096	4 401 871
I. Lekötött bankbetétek	C/I	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	62 560	35 750
III. Forintszámlák	C/III	6 136 536	4 366 121
IV. Devizaszámlák	C/IV	0	0
D/ KÖVETELÉSEK	D	18 717 819	20 988 218
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	972 447	1 094 424
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	0	0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	17 745 372	19 893 794
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	0	41 000
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	422 163 843	424 508 310
FORRÁSOK			
G/ SAJÁT TŐKE	G	212 833 408	229 495 510
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	157 627 826	157 627 826
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	-15 491 579	-15 491 579
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	3 727 802	3 727 802
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-9 323 046	66 969 359
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	76 292 405	16 662 102
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	3 382 165	7 838 101
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	1 099 193	6 046 391
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	1 412 969	1 264 656
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	870 003	527 054
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I	0	0
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	J	205 948 270	187 174 699
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	422 163 843	424 508 310
MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK (L)			
"0"-ra írt eszközök	L/1	25 436 912	31 796 726
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	8 769 439	10 016 250
Használatban lévő készletek	L/3	0	0
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	36 241 895	24 632 999

A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5	0	0
Függő követelések	L/6	252 969	-252 969
Függő kötelezettségek	L/7	20 245 380	20 245 380
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8	0	0

7. melléklet az előterjesztéshez

Helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések

Megnevezés	Kötelezettség/részesedés
-----	0

8. sz. melléklet az előterjesztéshez

Szakonyifalu Község Önkormányzata bevételeinek 2022. évi teljesítése

ezer Ft-ban

Feladat megnevezése	BEVÉTELEK																																													
	TÁMOGATÁSOK										ADÓK				EGYÉB SAJÁT BEVÉTEL				FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL									BEVÉTEL ÖSSZESEN																		
	Költségvetési támogatás			Pályázati bevétel			Egyéb támogatás				E			M			T			E			M			T			Előző évi maradvány			Hitel			Állami tám. előleg			E			M			T		
	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T	E	M	T										
	10136	14374	14374	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1916	6249	4019	6199	5686	5686	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1265	18251	26309	25344								
Önkormányzat általános tevékenysége	414	414	414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	414	414	414									
Közműetető fenntartás	0	0	0	201	1513	1263	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	201	1513	1263										
Közfoglalkoztatás	1657	1657	1657	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1657	1657	1657											
Utak fenntartása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0										
Szennyvíz gyűjtése, szállítás	2477	2477	2477	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2477	2477	2477											
Közülgátás	1956	1956	1956	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1956	1956	1956											
Zöldterület kezelés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0										
Város és községgazdálkodás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0										
Könyha	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0										
Könyvtári szolgáltatás	2270	2270	2270	0	717	717	0	200	350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2270	3187	3337											
Közművelődés (Műv.ház)	3707	3707	3707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3707	3707	3707											
Szociális ellátások	1255	1255	1255	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1255	1255	1255												
Szociális étkeztetés	40	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40	0	0	0											
Rászoruló gyerekek szümei étkeztetése	5142	5380	5380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5142	5380	5380												
Falugondnoki szolgálat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66824	72300	6595	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66824	72300	6595													
Vagyon gazdálkodás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0										
Köf finanszírozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0										
Szentgotthárdi Kistérség támogatása	0	0	0	68457	83492	93467	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68457	83492	93467												
Településfejlesztési projektek	31	31	31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31	31	31	31	31	31										
Lakott külterületi feladatok	29085	33521	33521	68658	85722	95447	0	200	350	3315	4524	4152	68740	78549	10614	6199	5686	5686	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3315	4524	4152	175997	208202	151035									
Települési adók																																														
Összesen:																																														

E= eredeti előirányzat M = módosított előirányzat T= teljesítés

Szakonyfalu Község Önkormányzata kiadásainak 2022. évi teljesítése

ezzer Ft-ban

FELADAT MEGNEVEZÉSE	KIADÁSOK																				BEVÉTE L/ KIADÁS KÜLÖN BŐZET E																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
	SZEMÉLYI JUTTATÁS				JÁRULÉKOK				DOLOGI, SZOCIÁLIS KIADÁS				TÁMOGATÁSOK, VISSZAFIZETÉSEK A KÖZP. KÖLTSÉGVETÉS FELE, TARTALEK				BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK					FINANSZÍROZÁSI KIADÁS				KIADÁS ÖSSZESEN																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
	E		M		T		E		M		T		E		M		T		E			M		T		E		M		T		Hitelezési eszköz		Áll. tám. előleg visszafizetése																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											
Önkormányzat általános tevékenysége fenntartás	6437	7134	6534	813	927	989	5998	11565	6786	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0</

E= eredeti előirányzat M= módosított előirányzat T=teljesítés

10. sz melléklet az előterjesztéshez

Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022.évi pályázati bevételeinek felhasználása

Ft-ban

Sorszám	Pályázat megnevezése	Elnyert pályázati összeg	Önkormányzati önerő	Összes felhasználás	2023.évben felhasználható
1	Szociális célú tüzelőanyag pályázat	565 785	34 290	600 075	0
2	Közfoglalkoztatás	1 113 321	174 316	1 287 637	0
3	ETHOS LAND SIHU 190 pályázat	57 743 510	34 487 675	92 231 185	0
4	MFP- ÖTIK/2021 Műv. Ház bővítése előtetővel, felújítási munkák	24 927 751	1 693 730	26 621 481	0
5	MFP- Önkormányzati Tulajdonban lévő út-, hidépítés/felújítás – 2020, Kiegészítés	35 999 270	0	0	35 999 270
6	Magyar Falu Program Elhagyott Ingatlanok közcélra történő megvásárlása	4 358 049	0	0	4 358 049
7	Rendkívüli, egyedi 15 napos miniszteri támogatás	85 000 000	10 921 377	95 921 377	0
8	MFP- KEB/2021 Község-szervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösség-szervező bértámogatása	4 959 105	111 694	5 070 799	0
9	NMI – Hang-, fény- és színpadtechnikai költségek támogatása	500 000	52 600	552 600	0
10	NMI2 – Kistérségi Önkormányzatok rendezvényeinek támogatása	975 000	50 000	1 025 000	0
11	HUMDA e-cargo elektromos teherbicikli beszerzés pályázat	445 000	175 858	620 858	0
12	KBFT-E-220389 kulturális közösség-szervező munkavállaló bértámogatása	401 715	618 641	1 020 356	0
13	EU Mobilitási Hét pályázat- Autómentes nap	771 310	0	771 310	0
14	MFP-TFB/2022 Falubusz beszerzésre pályázat	14 995 267	0	1 681 300	13 313 967
	Összesen	232 755 083	48 320 181	227 403 978	53 671 286

11. melléklet az előterjesztéshez

Az Önkormányzat 2022. évi feladattal terhelt bevételei elszámolása

Megnevezés	Bevétel	A 2022. évi költségvetési maradványban rendelkezésre áll	Ft-ban	
			2022. 12.31. napján a költségvetési számlán nem áll rendelkezésre	
MFP-ÖTIK/2020 Utak felújítása	35 990 270	0	35 990 270	
MFP-EIM/2020 Elhagyott ingatlanok közéltre történő megvásárlása	4 358 049	0	4 358 049	
Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 264 656	1 264 656		0
Szennyvízközmű elkülönített számla maradványa	3 215 977	0		3 215 977
MFP-TFB/2022 Falubusz beszerzése	14 995 267	6 796 438		8 198 829
MFP-FFT/2019 Temetőfejlesztés pályázatból visszafizetendő	5 021 284	0		5 021 284
Összesen:	64 845 503	8 061 094		56 784 409

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A rendeletalkotás

- e) társadalmi-gazdasági hatása: a rendelet-tervezet az önkormányzat gazdálkodásának átlátható feltételeit biztosítja,
- f) költségvetési hatása: jelentős, a rendelet meghatározza az önkormányzat 2022. évi gazdálkodását,
- g) környezeti, egészségi következményei: nincsenek.
- h) adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

- a hivatalnak el kell látnia a zárszámadással kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,

A rendelet megalkotásának szükségessége:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendeletalkotás elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: rendelkezésre áll,
- szervezeti: rendelkezésre áll,
- tárgyi: rendelkezésre áll,
- pénzügyi: rendelkezésre áll.

RENDELETTERVEZET

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2023. (...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a alapján kapott felhatalmazás alapján Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1.§ A rendelet hatálya kiterjed Szakonyfalu Községi Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat).

2. Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítése

2.§ (1) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési előirányzata az alábbiak szerint teljesült.

- a) Az Önkormányzat 2022. évi bevételi főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg: eredeti bevételi előirányzat 175.997.290 Ft, módosított bevételi előirányzat 208.201.963 Ft, bevételi teljesítés 151.034.864 Ft.
- b) Az önkormányzat 2022. évi kiadási főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg: eredeti kiadási előirányzat 175.997.290 Ft, módosított kiadási előirányzat 208.201.963 Ft, kiadási teljesítés 144.655.070 Ft.

(2) A teljesített költségvetési egyenleg

- a) működési cél szerint 12.029.648 Ft hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 12.484.189 Ft többlet.

(3) Az önkormányzat (2) bekezdése a) pontja szerinti 2022. évi hiány finanszírozása 12.029.648 Ft felhalmozási célú többlet igénybevételével történt.

(4) Az önkormányzat költségvetési bevételi, kiadási előirányzatának teljesítését – működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban- e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzatot megillető működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatások, közhatalmi bevételek teljesítését a rendelet 2. melléklete mutatja be.

(6) Az önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a rendelet 10. melléklete szerint hagyja jóvá.

(7) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadási előirányzat teljesítését, melynek célonkénti részletes adatait a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(8) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátás előirányzatának teljesítését a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat működési és felhalmozási támogatását a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

(10) Az önkormányzat költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzaton belül a fel nem használt tartalék összege 0 Ft.

3. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített bevételeit a 3. melléklet tartalmazza.

4. § A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését megalapozó fejlesztési célt az önkormányzat nem határozott meg.

5. § Az önkormányzat teljesített létszámát a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

6. § Az önkormányzat maradvány kimutatását a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

7. § Az önkormányzat eredmény kimutatását a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

8. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételei és kiadásai a tervezett bevételekhez és kiadásokhoz képest változatlan, azaz 0 Ft.

3. Záró rendelkezések

9. § Ez a rendelet a kihirdetés napján 18.00 órakor lép hatályba.

Szakonyfalu, 2023. május

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

Rogán Valéria
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése az önkormányzat honlapján történő publikálás útján 2023.napján megtörtént.

Szukicsné Skaper Mónika
jegyző

1. melléklet a/20..... (.....) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatának teljesítése

Ft-ban

Bevételek	2022. év			Kiadások	2022. év		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	29 285 658	35 951 550	35 851 550	Személyi juttatások	19 978 944	23 139 609	20 276 321
Közhatalmi bevételek	3 315 000	4 523 936	4 151 875	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 524 103	2 856 834	2 793 431
Működési bevételek	3 745 092	9 220 291	6 595 424	Dologi kiadások	28 567 907	46 322 605	30 993 289
Működési célú átvett pénzeszközök	0	6 248 819	4 019 145	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 288 800	1 808 800	1 417 603
				Egyéb működési célú kiadások	6 338 289	7 442 377	7 166 998
Működési költségvetés	36 345 750	55 944 596	50 617 994	Működési költségvetés	58 698 043	81 570 225	62 647 642
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	68 456 640	83 491 907	93 466 566	Beruházások	149 800	20 998 242	5 858 072
Felhalmozási bevételek	63 079 812	63 079 812	0	Felújítások	67 059 034	55 593 949	26 313 181
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 915 992	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	49 065 362	49 014 496	48 811 124
Felhalmozási költségvetés	133 452 444	146 571 719	93 466 566	Felhalmozási költségvetés	116 274 196	125 606 687	80 982 377
Maradvány igénybevétele	6 199 096	5 685 648	5 685 648	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 025 051	1 025 051	1 025 051
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	1 264 656	Intézményfinanszírozás	0	0	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	0	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0	0	0
Finanszírozási bevételek	6 199 096	5 685 648	6 950 304	Finanszírozási kiadások	1 025 051	1 025 051	1 025 051
Mindösszesen:	175 997 290	208 201 963	151 034 864	Mindösszesen:	175 997 290	208 201 963	144 655 070
Ebből:				Ebből:			
Kötelező feladatok	44 237 838	44 437 838	57 044 696	Kötelező feladatok	59 723 094	59 923 094	63 672 693
Önként vállalt feladatok	131 759 452	163 764 125	93 990 168	Önként vállalt feladatok	116 274 196	148 278 869	80 982 377
Államigazgatási feladatok	0	0	0	Államigazgatási feladatok	0	0	0

2. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásainak, közhatalmi bevételeinek teljesítése

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása- elismerett hivatali létszám alapján	0	0	0
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 955 745	1 955 745	1 955 745
4	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	2 477 192	2 477 192	2 477 192
5	Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	414 295	414 295	414 295
6	Közüutak fenntartásának támogatása	1 657 061	1 657 061	1 657 061
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 414 550	8 414 550	8 414 550
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	0	0	0
9	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	30 981	30 981	30 981
10	Polgármesteri illetmény támogatása	1 721 578		
11	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+...11)	16 671 402	14 949 824	14 949 824
12	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
13	Szociális feladatok egyéb támogatása	3 707 156	3 707 156	3 707 156
14	Szociális étkeztetés	1 254 770	1 254 770	1 254 770
15	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	5 142 300	5 142 300	5 142 300
16	Szociális ágazati pótlék	0	198 226	198 226
17	Gyermekétkeztetés támogatása	39 330	39 330	39 330
18	Minimálbér, garantált bérminimum támogatás	0	0	0
19	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (13+...18)	10 143 556	10 341 782	10 341 782
20	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
21	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	5 959 313	5 959 313
22	Költségvetési támogatás mindösszesen (11+12+19+20+21)	29 084 958	33 520 919	33 520 919
23	Központi költségvetési szervektől	0	0	0
24	Központi kezelésű előirányzatok	0	717 310	717 310
25	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	0	0
26	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	0	0
27	Elkülönített állami pénzalapoktól	200 700	1 513 321	1 263 321
28	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	0	0
29	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	0	0
30	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	200 000	350 000
31	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (23+...30)	200 700	2 430 631	2 330 631
32	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (22+31)	29 285 658	35 951 550	35 851 550

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
3	Központi költségvetési szervektől	0	0	0
4	Központi kezelésű előirányzatok	0	0	78 471 299
5	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	68 456 640	83 491 907	14 995 267
6	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	0	0
7	Elkülönített állami pénzalapoktól	0	0	0
8	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	0	0
9	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	0	0
10	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	0	0
11	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (3+...10)	68 456 640	83 491 907	93 466 566
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+11)	68 456 640	83 491 907	93 466 566

3. Működési célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	Egyéb Civil Szervezetektől	0	0	0
3	Nonprofit gazdasági társaságok	0	0	0
4	Háztartásoktól	0	6 248 819	4 019 145
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	0	0
6	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről (2+5)	0	6 248 819	4 019 145

4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	Egyházi jogi személyektől	0	0	0
3	Egyéb civil szervezetektől	0	0	0
4	Háztartásoktól	1 915 992	0	0
5	Egyéb külföldiek	0	0	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről (2+...5)	1 915 992	0	0

5. Közhatalmi bevételek

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Épület után fizetett idegenforgalmi adó	0	0	0
3	Magánszemélyek kommunális adója	200 000	200 000	157 009
4	Vagyoni típusú adók (2+3)	200 000	200 000	157 009
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	3 000 000	4 141 395	3 910 587
6	Gépjárműadók	0	0	0
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
8	Termékek és szolgáltatások adói (5+..7)	3 000 000	4 141 395	3 910 587
9	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0	0	0
10	Egyéb közhatalmi bevételek	115 000	182 541	84 279

11	Egyéb közhatalmi bevételek (9+10)	115 000	182 541	84 279
12	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+11)	3 315 000	4 523 936	4 151 875

3. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek 2022. évi költségvetésének teljesítése

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat		Módosított Előirányzat		Teljesítés	
2		Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási
3	SIHU ETHOS LAND pályázat	68 456 640	49 065 362	68 456 640	49 065 362	78 471 299	48 811 124

4. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi beruházási és felújítási előirányzatának teljesítése

Ft-ban

Feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
2. Informatikai eszközök beszerzése, (2.1+2.2)	0	547 782	547 782
2.1 Egyéb informatikai eszközök	0	14 882	14 882
2.2 Magyar Falu – kulturális eszközbeszerzés, számítógép	0	532 900	532 900
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (3.1+...3.3)	117 953	15 988 015	4 064 874
3.1 Magyar Falu - Falugondnoki busz beszerzés	0	12 138 450	1 323 858
3.2 Magyar Falu - Községsszervező bér- és eszközbeszerzés (informatikai eszközök)	117 953	3 849 565	749 814
3.3 VEF-2019-48 Vasivíz- Szf konzorciumi szerz. alapján szennyvíz irányító rendszer beszerzés	0	1 991 202	1 991 202
4. Beruházási célú áfa	31 847	4 462 445	1 245 416
BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN: (1+2+3+4)	149 800	20 998 242	5 858 072
1. Ingatlanok felújítása (1.1+...1.4)	52 802 389	43 010 343	20 719 040
1.1 Magyar falu – önkormányzati tulajdonú útfelújítás	28 345 881	21 227 503	0
1.2 Magyar Falu – eszközbeszerzés	1 396 823	1 396 825	0
1.3 Magyar Falu – elhagyott ingatlan	3 431 535	3 431 535	0
1.4 Magyar Falu – műv. ház felújítás	19 628 150	19 954 480	20 719 040
2. Felújítási célú ÁFA	14 256 645	12 583 606	5 594 141
FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:(1+2)	67 059 034	55 593 949	26 313 181

5. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai 2022. évi előirányzatának teljesítése

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	0	0	0
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0	0	0
4	Családi támogatások (2+3)	0	0	0
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	238 800	238 800	310 000
6	Települési támogatás (gyógyszer)	360 000	360 000	255 000
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeli)	560 000	560 000	70 000
8	Települési támogatás (temetési támogatás)		0	0
9	Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	130 000	650 000	782 603
10	Egyéb nem intézményi ellátások (5+...9)	1 288 800	1 808 800	1 417 603
11	Ellátottak pénzbeni juttatásai (4+10)	1 288 800	1 808 800	1 417 603

6. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2022. évi működési, felhalmozási támogatásai

1. Egyéb működési célú kiadások

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	4 126 808	4 656 808	4 656 808
3	Társulásoknak	1 751 521	1 251 521	976 142
4	Nemzetiségi Önkormányzatoknak	0	0	0
5	Központi költségvetési szervnek - Bursa Hungarica	300 000	300 000	300 000
6	Fejezeti kezelésű előirányzatnak	0	0	0
7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre (2+...6)	6 178 329	6 208 329	5 932 950
8	Egyéb civil szervezeteknek	30 000	0	0
9	Háztartásoknak	0	363 337	363 337
10	Egyházi jogi személyeknek	0	0	0
11	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre (8...+10)	30 000	363 337	363 337

12	Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülre	0	0	0
13	Elvonások és befizetések	129 960	870 711	870 711
14	Tartalék	0	0	0
15	Egyéb működési célú kiadások (7+11+12+13+14)	6 338 289	7 442 377	7 166 998

2. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0	0	0
3	Társulásoknak	0	0	0
4	Fejezeti kezelésű előirányzatnak	49 065 362	49 014 496	48 811 124
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (2...+4)	49 065 362	49 014 496	48 811 124
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
7	Egyéb felhalmozási célú kiadások (5+6)	49 065 362	49 014 496	48 811 124

7. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi létszám előirányzatnak teljesítése

fő

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.Köztisztviselők létszáma	0	0	0
2.Közalkalmazottak létszáma	3	2	2
3.Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	1	2	2
4.Közfoglalkoztatottak létszáma	1	0	0
5.Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen: (1+..4)	5	4	4
6.Rész munkaidőben foglalkoztatottak összesen:	0	0	0
7.polgármester (fő állású)	0	0	0
8.polgármester(tiszteletdíjas)	1	1	1
9.alpolgármester	1	1	1
10.Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	3	3	3
11.Választott tisztségviselők összesen (7+..10)	5	5	5
12.Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	0	0	0
13.Külső munkavállalók összesen: (12)	0	0	0

8. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi maradványa

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2021. év	2022.év
1	Alaptevékenység maradványa	5 685 648	6 379 794
2	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0
3	Összes maradvány	5 685 648	6 379 794
4.	Alaptevékenység szabad maradványa	0	0
5.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa (7+...11)	5 685 648	6 379 794
6.	A kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználható:		
7.	- települési önkormányzatok rendkívüli önkormányzati támogatás célra	0	
8.	- helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás célra	0	
9.	- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésre	1 050 247	1 264 656
10.	- MFP-ÖTU/2020. Utak felújítása	4 635 401	
11.	- MFP-TFB/2022 Falugondnoki busz beszerzése	0	5 115 138
12.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	
13.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0	

9. melléklet a/20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi eredmény kimutatása

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2021. év	2022. év
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	3 881 559	5 546 659
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	8 264 920	3 463 578
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	1 346 310	1 462 653
4	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=1+2+3)	13 492 789	10 472 822
5	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	28 255 841	33 520 919
6	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	5 991 918	5 865 376
7	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	41 820 214	107 436 563
8	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	91 095 195	8 046 593
9	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=5+6+7+8)	167 163 168	154 869 451
10	Anyagköltség	8 284 204	7 735 711
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	22 739 893	21 346 161
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	81 377
13	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12)	31 024 097	29 163 249
14	Béreköltség	13 867 004	13 055 799
15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 118 597	7 369 314
16	Bérfelhalmozások	3 123 867	2 787 391
17	Személyi jellegű ráfordítások (14+15+16)	24 109 468	23 212 504
18	Értékcsökkenési leírás	13 285 723	23 211 504
19	Egyéb ráfordítások	35 946 309	73 097 310
20	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=4+9-13-17-18-19)	76 290 360	16 657 679
21	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
22	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	2 508	11 071
23	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=21+22)	2 508	11 071
24	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	463	6 648
25	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=24)	463	6 648
26	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=23-25)	2 045	4 423
27	Mérleg szerinti eredmény (=20-/+26)	76 292 405	16 662 102

10. melléklet a/20.... (....) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi helyi adó bevétele és annak felhasználása

I. Az adóbevételek

Ft-ban

1	Adóbevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	Építményadó	0	0	0
3	Telekadó	0	0	0
4	Vállalkozók kommunális adója	0	0	0
5	Magánszemélyek kommunális adója	200 000	200 000	157 009
6	Idegenforgalmi adó épület után	0	0	0
7	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	3 000 000	4 141 395	3 910 587
8	Egyéb közhatalmi bevételek	115 000	182 541	84 279
	Helyi adók összesen	3 315 000	4 523 936	4 151 875

II. Az adóbevételek felhasználása

Ft-ban

1	Az adóbevétel felhasználásának		
2	Jogcíme, területe	Indoka	Összege
3	Működés biztosítása	A központi költségvetésből származó bevételek nem fedezték a kötelező önkormányzati feladatok finanszírozását.	4 151 875
4	Felhasznált adóbevétel összesen:		4 151 875

Fentiek alapján a zárszámadási rendelet elfogadását.

Szakonyfalu, 2023. április 26.

Rogán Valéria sk.
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző
Készítette: Bregovitsné Gyomai Mariann sk. vezető tanácsos
Ellenőrizte: Labricz Józsefné sk. pénzügyi irodavezető

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2023. (V.31.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a alapján kapott felhatalmazás alapján Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1.§ A rendelet hatálya kiterjed Szakonyfalu Községi Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat).

2. Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítése

2.§ (1) Az Önkormányzat 2022. évi költségvetési előirányzata az alábbiak szerint teljesült.

- c) Az Önkormányzat 2022. évi bevételi főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg: eredeti bevételi előirányzat 175.997.290 Ft, módosított bevételi előirányzat 208.201.963 Ft, bevételi teljesítés 151.034.864 Ft.
- d) Az önkormányzat 2022. évi kiadási főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg: eredeti kiadási előirányzat 175.997.290 Ft, módosított kiadási előirányzat 208.201.963 Ft, kiadási teljesítés 144.655.070 Ft.

(2) A teljesített költségvetési egyenleg

- a) működési cél szerint 12.029.648 Ft hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 12.484.189 Ft többlet.

(3) Az önkormányzat (2) bekezdése a) pontja szerinti 2022. évi hiány finanszírozása 12.029.648 Ft felhalmozási célú többlet igénybevételével történt.

(4) Az önkormányzat költségvetési bevételi, kiadási előirányzatának teljesítését – működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban- e rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzatot megillető működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatások, közhatalmi bevételek teljesítését a rendelet 2. melléklete mutatja be.

(6) Az önkormányzat helyi adó bevételeit és annak felhasználását a rendelet 10. melléklete szerint hagyja jóvá.

(7) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadási előirányzat teljesítését, melynek célonkénti részletes adatait a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(8) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátás előirányzatának teljesítését a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat működési és felhalmozási támogatását a rendelet 6. melléklete tartalmazza.

(10) Az önkormányzat költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt előirányzaton belül a fel nem használt tartalék összege 0 Ft.

3. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek teljesített bevételeit a 3. melléklet tartalmazza.

4. § A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötését megalapozó fejlesztési célt az önkormányzat nem határozott meg.

5. § Az önkormányzat teljesített létszámát a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

6. § Az önkormányzat maradvány kimutatását a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

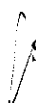
7. § Az önkormányzat eredmény kimutatását a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

8. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának teljesített bevételei és kiadásai a tervezett bevételekhez és kiadásokhoz képest változatlan, azaz 0 Ft.

3. Záró rendelkezések

Ez a rendelet 2023. május 31-én, 18.00 órakor lép hatályba.

Szakonyfalu, 2023. május 31.

 Szukicsné Skapér Mónika
jegyző



Rogán Valéria
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2023. május 31.napján megtörtént.

Alsószőlőnk, 2023. május 31.



 Szukicsné Skapér Mónika
jegyző

1. melléklet a 6/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatának teljesítése

Ft-ban

Bevételek	2022. év			Kiadások	2022. év		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	29 285 658	35 951 550	35 851 550	Személyi juttatások	19 978 944	23 139 609	20 276 321
Közhatalmi bevételek	3 315 000	4 523 936	4 151 875	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 524 103	2 856 834	2 793 431
Működési bevételek	3 745 092	9 220 291	6 595 424	Dologi kiadások	28 567 907	46 322 605	30 993 289
Működési célú átvett pénzeszközök	0	6 248 819	4 019 145	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 288 800	1 808 800	1 417 603
				Egyéb működési célú kiadások	6 338 289	7 442 377	7 166 998
Működési költségvetés	36 345 750	55 944 596	50 617 994	Működési költségvetés	58 698 043	81 570 225	62 647 642
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	68 456 640	83 491 907	93 466 566	Beruházások	149 800	20 998 242	5 858 072
Felhalmozási bevételek	63 079 812	63 079 812	0	Felújítások	67 059 034	55 593 949	26 313 181
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 915 992	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	49 065 362	49 014 496	48 811 124
Felhalmozási költségvetés	133 452 444	146 571 719	93 466 566	Felhalmozási költségvetés	116 274 196	125 606 687	80 982 377
Maradvány igénybevétele	6 199 096	5 685 648	5 685 648	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 025 051	1 025 051	1 025 051
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	1 264 656	Intézményfinanszírozás	0	0	0
Támogatásmegelőző hitel felvétele	0	0	0	Támogatásmegelőző hitel törlesztése	0	0	0
Finanszírozási bevételek	6 199 096	5 685 648	6 950 304	Finanszírozási kiadások	1 025 051	1 025 051	1 025 051
Mindösszesen:	175 997 290	208 201 963	151 034 864	Mindösszesen:	175 997 290	208 201 963	144 655 070
Ebből:				Ebből:			
Kötelező feladatok	44 237 838	44 437 838	57 044 696	Kötelező feladatok	59 723 094	59 923 094	63 672 693
Önként vállalt feladatok	131 759 452	163 764 125	93 990 168	Önként vállalt feladatok	116 274 196	148 278 869	80 982 377
Államigazgatási feladatok	0	0	0	Államigazgatási feladatok	0	0	0

2. melléklet a 6/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásainak, közhatalmi bevételeinek teljesítése

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása- elismert hivatali létszám alapján	0	0	0
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 955 745	1 955 745	1 955 745
4	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	2 477 192	2 477 192	2 477 192
5	Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	414 295	414 295	414 295
6	Közüutak fenntartásának támogatása	1 657 061	1 657 061	1 657 061
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 414 550	8 414 550	8 414 550
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	0	0	0
9	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	30 981	30 981	30 981
10	Polgármesteri illetmény támogatása	1 721 578		
11	Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+...11)	16 671 402	14 949 824	14 949 824
12	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0
13	Szociális feladatok egyéb támogatása	3 707 156	3 707 156	3 707 156
14	Szociális étkeztetés	1 254 770	1 254 770	1 254 770
15	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	5 142 300	5 142 300	5 142 300
16	Szociális ágazati pótlék	0	198 226	198 226
17	Gyermekétkeztetés támogatása	39 330	39 330	39 330
18	Minimálbér, garantált bérminimum támogatás	0	0	0
19	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (13+...18)	10 143 556	10 341 782	10 341 782
20	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
21	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	5 959 313	5 959 313
22	Költségvetési támogatás mindösszesen (11+12+19+20+21)	29 084 958	33 520 919	33 520 919
23	Központi költségvetési szervektől	0	0	0
24	Központi kezelésű előirányzatok	0	717 310	717 310
25	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	0	0
26	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	0	0
27	Elkülönített állami pénzalapoktól	200 700	1 513 321	1 263 321
28	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	0	0
29	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	0	0
30	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	200 000	350 000
31	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (23+...30)	200 700	2 430 631	2 330 631
32	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (22+31)	29 285 658	35 951 550	35 851 550

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0
3	Központi költségvetési szervektől	0	0	0
4	Központi kezelésű előirányzatok	0	0	78 471 299
5	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	68 456 640	83 491 907	14 995 267
6	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	0	0
7	Elkülönített állami pénzalapoktól	0	0	0
8	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	0	0
9	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	0	0
10	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	0	0
11	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (3+...10)	68 456 640	83 491 907	93 466 566
12	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+11)	68 456 640	83 491 907	93 466 566

3. Működési célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	Egyéb Civil Szervezetektől	0	0	0
3	Nonprofit gazdasági társaságok	0	0	0
4	Háztartásoktól	0	6 248 819	4 019 145
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	0	0
6	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről (2+5)	0	6 248 819	4 019 145

4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
2	Egyházi jogi személyektől	0	0	0
3	Egyéb civil szervezetektől	0	0	0
4	Háztartásoktól	1 915 992	0	0
5	Egyéb külföldiek	0	0	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről (2+...5)	1 915 992	0	0

5. Közhatalmi bevételek

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Épület után fizetett idegenforgalmi adó	0	0	0
3	Magánszemélyek kommunális adója	200 000	200 000	157 009
4	Vagyoni típusú adók (2+3)	200 000	200 000	157 009
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	3 000 000	4 141 395	3 910 587
6	Gépjárműadók	0	0	0
7	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0
8	Termékek és szolgáltatások adói (5+..7)	3 000 000	4 141 395	3 910 587

9	Igazgatási és szolgáltatási díjak	0	0	0
10	Egyéb közhatalmi bevételek	115 000	182 541	84 279
11	Egyéb közhatalmi bevételek (9+10)	115 000	182 541	84 279
12	Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+11)	3 315 000	4 523 936	4 151 875

3. melléklet a 6/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek 2022. évi költségvetésének teljesítése

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat		Módosított Előirányzat		Teljesítés	
2		Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási
3	SIHU ETHOS LAND pályázat	68 456 640	49 065 362	68 456 640	49 065 362	78 471 299	48 811 124

4. melléklet a 6/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi beruházási és felújítási előirányzatának teljesítése

Ft-ban

Feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1. Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
2. Informatikai eszközök beszerzése, (2.1+2.2)	0	547 782	547 782
2.1 Egyéb informatikai eszközök	0	14 882	14 882
2.2 Magyar Falu – kulturális eszközbeszerzés, számítógép	0	532 900	532 900
3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (3.1+...3.3)	117 953	15 988 015	4 064 874
3.1 Magyar Falu - Falugondnoki busz beszerzés	0	12 138 450	1 323 858
3.2 Magyar Falu - Községsszervező bér- és eszközbeszerzés (informatikai eszközök)	117 953	3 849 565	749 814
3.3 VEF-2019-48 Vasivíz- Szf konzorciumi szerz. alapján szennyvíz irányító rendszer beszerzés	0	1 991 202	1 991 202
4. Beruházási célú áfa	31 847	4 462 445	1 245 416
BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN: (1+2+3+4)	149 800	20 998 242	5 858 072
1. Ingatlanok felújítása (1.1+...1.4)	52 802 389	43 010 343	20 719 040
1.1 Magyar falu – önkormányzati tulajdonú útfelújítás	28 345 881	21 227 503	0
1.2 Magyar Falu – eszközbeszerzés	1 396 823	1 396 825	0
1.3 Magyar Falu – elhagyott ingatlan	3 431 535	3 431 535	0
1.4 Magyar Falu – műv. ház felújítás	19 628 150	19 954 480	20 719 040
2. Felújítási célú ÁFA	14 256 645	12 583 606	5 594 141
FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:(1+2)	67 059 034	55 593 949	26 313 181

5. melléklet a 6/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai
2022. évi előirányzatának teljesítése**

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	0	0	0
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0	0	0
4	Családi támogatások (2+3)	0	0	0
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	238 800	238 800	310 000
6	Települési támogatás (gyógyszer)	360 000	360 000	255 000
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeli)	560 000	560 000	70 000
8	Települési támogatás (temetési támogatás)		0	0
9	Egyéb az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	130 000	650 000	782 603
10	Egyéb nem intézményi ellátások (5+...9)	1 288 800	1 808 800	1 417 603
11	Ellátottak pénzbeni juttatásai (4+10)	1 288 800	1 808 800	1 417 603

6. melléklet a 6/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2022. évi működési, felhalmozási támogatásai

2. Egyéb működési célú kiadások

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	4 126 808	4 656 808	4 656 808
3	Társulásoknak	1 751 521	1 251 521	976 142
4	Nemzetiségi Önkormányzatoknak	0	0	0
5	Központi költségvetési szervnek - Bursa Hungarica	300 000	300 000	300 000
6	Fejezeti kezelésű előirányzatnak	0	0	0
7	Működési célú támogatások államháztartáson belülre (2+...6)	6 178 329	6 208 329	5 932 950
8	Egyéb civil szervezeteknek	30 000	0	0
9	Háztartásoknak	0	363 337	363 337
10	Egyházi jogi személyeknek	0	0	0

11	Működési célú támogatások államháztartáson kívülre (8...+10)	30 000	363 337	363 337
12	Működési célú visszatérítendő támogatások államháztartáson belülre	0	0	0
13	Elvonások és befizetések	129 960	870 711	870 711
14	Tartalék	0	0	0
15	Egyéb működési célú kiadások (7+11+12+13+14)	6 338 289	7 442 377	7 166 998

2. Egyéb felhalmozási célú kiadások

Ft-ban

1	Megnevezés	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0	0	0
3	Társulásoknak	0	0	0
4	Fejezeti kezelésű előirányzatnak	49 065 362	49 014 496	48 811 124
5	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (2...+4)	49 065 362	49 014 496	48 811 124
6	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0
7	Egyéb felhalmozási célú kiadások (5+6)	49 065 362	49 014 496	48 811 124

7. melléklet a 6/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi létszám előirányzatnak teljesítése

fő

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.Köztisztviselők létszáma	0	0	0
2.Közalkalmazottak létszáma	3	2	2
3.Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	1	2	2
4.Közfoglalkoztatottak létszáma	1	0	0
5.Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen: (1+..4)	5	4	4
6.Rész munkaidőben foglalkoztatottak összesen:	0	0	0
7.polgármester (fő állású)	0	0	0
8.polgármester(tiszteletdíjas)	1	1	1
9.alpolgármester	1	1	1
10.Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	3	3	3
11.Választott tisztségviselők összesen (7+..10)	5	5	5
12.Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	0	0	0
13.Külső munkavállalók összesen: (12)	0	0	0

8. melléklet a 6/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi maradványa

Sorszám	Megnevezés	Ft-ban	
		2021. év	2022.év
1	Alaptevékenység maradványa	5 685 648	6 379 794
2	Vállalkozási tevékenység maradványa	0	0
3	Összes maradvány	5 685 648	6 379 794
4.	Alaptevékenység szabad maradványa	0	0
5.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa (7+...11)	5 685 648	6 379 794
6.	A kötelezettséggel terhelt maradvány felhasználható:		
7.	- települési önkormányzatok rendkívüli önkormányzati támogatás célra	0	
8.	- helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás célra	0	
9.	- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésre	1 050 247	1 264 656
10.	- MFP-ÖTU/2020. Utak felújítása	4 635 401	
11.	- MFP-TFB/2022 Falugondnoki busz beszerzése	0	5 115 138
12.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0	
13.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0	

9. melléklet a 6/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi eredmény kimutatása

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2021. év	2022. év
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	3 881 559	5 546 659
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	8 264 920	3 463 578
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	1 346 310	1 462 653
4	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=1+2+3)	13 492 789	10 472 822
5	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	28 255 841	33 520 919
6	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	5 991 918	5 865 376
7	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	41 820 214	107 436 563
8	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	91 095 195	8 046 593
9	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=5+6+7+8)	167 163 168	154 869 451
10	Anyagköltség	8 284 204	7 735 711
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	22 739 893	21 346 161
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	81 377
13	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12)	31 024 097	29 163 249
14	Béreköltség	13 867 004	13 055 799
15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 118 597	7 369 314
16	Bérjárulékok	3 123 867	2 787 391
17	Személyi jellegű ráfordítások (14+15+16)	24 109 468	23 212 504
18	Értécsökkenési leírás	13 285 723	23 211 504
19	Egyéb ráfordítások	35 946 309	73 097 310
20	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=4+9-13-17-18-19)	76 290 360	16 657 679
21	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0
22	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	2 508	11 071
23	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=21+22)	2 508	11 071
24	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	463	6 648
25	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=24)	463	6 648
26	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=23-25)	2 045	4 423
27	Mérleg szerinti eredmény (=20-/+26)	76 292 405	16 662 102

10. melléklet a 6/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2022. évi helyi adó bevétele és annak felhasználása

I. Az adóbevételek

Ft-ban

1	Adóbevétel megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	Építményadó	0	0	0
3	Telekadó	0	0	0
4	Vállalkozók kommunális adója	0	0	0
5	Magánszemélyek kommunális adója	200 000	200 000	157 009
6	Idegenforgalmi adó épület után	0	0	0
7	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után	3 000 000	4 141 395	3 910 587
8	Egyéb közhatalmi bevételek	115 000	182 541	84 279
	Helyi adók összesen	3 315 000	4 523 936	4 151 875

II. Az adóbevételek felhasználása

Ft-ban

1	Az adóbevétel felhasználásának		
2	Jogcíme, területe	Indoka	Összege
3	Működés biztosítása	A központi költségvetésből származó bevételek nem fedezték a kötelező önkormányzati feladatok finanszírozását.	4 151 875
4	Felhasznált adóbevétel összesen:		4 151 875

ELŐTERJESZTÉS
Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete
2023.-i ülésére

Tárgy: Átfogó értékelés Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. § (6) bekezdése értelmében a települési önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig – a külön jogszabályban meghatározott tartalommal – átfogó értékelést készít. Az értékelést – települési önkormányzat esetén a képviselő-testület általi megtárgyalást követően – meg kell küldeni a gyámhatóságnak.

Az átfogó értékelés tartalmáról a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX.10.) Korm. rendelet 10. számú melléklete rendelkezik.

A fentiek figyelembevételével elkészült Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásáról szóló átfogó értékelése.

Határozati javaslat:

/2023. (... ..) számú képviselő-testületi határozat:

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete a jegyzőkönyvhöz csatolt melléklet szerint Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásáról szóló átfogó értékelést elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Rogán Valéria polgármester

Szakonyfalu, 2023.

Rogán Valéria sk.
polgármester

Ellenjegyezte:

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

Átfogó értékelés
Szakonyfalu Község Önkormányzata
2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásáról

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 96. § (6) bekezdése értelmében a települési önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig – a külön jogszabályban meghatározott tartalommal – átfogó értékelést készít. Az értékelést – települési önkormányzat esetén a képviselő-testület általi megtárgyalást követően – meg kell küldeni a gyámhatóságnak.

Az átfogó értékelés tartalmáról a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX.10.) Korm. rendelet 10. számú melléklete rendelkezik.

**I. Szakonyfalu község demográfiai mutatói,
különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira**

Szakonyfalu község állandó lakossága 2022. január 1. napján 372 fő, mely az előző évhez képest kismértékben csökkent.

A 0-18 éves korosztály létszáma a 2022. január 1-jei adatok szerint 69 fő, mely az előző évi adathoz viszonyítva csökkent.

Év	0-3 éves	4-7 éves	8-14 éves	15-18 éves	Összesen
2022. január 1.	9 fő	12 fő	27 fő	21 fő	69 fő

II. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők száma	3 fő
Elutasítások száma	0 fő
Elutasítások főbb okai	---
Kérelmezőkre vonatkozó általánosítható adatok	a családban az egy főre eső jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap 180%-át
Önkormányzatot terhelő kiadás nagysága	210.000, - Ft
Gyermekétkeztetés megoldásának módja	az intézményi gyermekétkeztetés az Országos Szlovén Önkormányzat fenntartásában működő nevelési-oktatási intézményekben biztosított; a szünidei gyermekétkeztetést a települési önkormányzat biztosítja
Gyermekétkeztetési kedvezményben részesülőkre vonatkozó statisztikai adatok	a települési önkormányzat jegyzője 2 fő általános iskoláskorú és 1 fő középiskolás korú gyermek részére állapította meg a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményt

III. Szakonyfalu Község Önkormányzata által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása

Szakonyfalu településen gyermekjóléti szolgáltatás keretében a gyermekvédelmi feladatokat Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa fenntartásában működő Család- és Gyermekjóléti Központ látja el.

A Család- és Gyermekjóléti Központ 2022. évi munkájáról szóló beszámolót megküldte Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete részére.

IV. A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatainak, továbbá a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltató tevékenységet végzők ellenőrzésének alkalmával tett megállapítások bemutatása

A Vas Vármegyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya a 2022. évi munkaterv alapján átfogó gyámhatósági ellenőrzést végzett 2022. decemberében az Alsószőlőki Közös Önkormányzati Hivatalnál, mely szerint a gyámhatósági tevékenység összességében kiváló színvonalú.

V. Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása a Gyvt. előírásai alapján (milyen ellátásokra és intézményekre lenne szükség a problémák hatékonyabb kezelése érdekében, gyermekvédelmi prevenciók elképzelések)

Szerencsére a gyermekvédelem területén a településen minimálisnak mondható probléma merült fel az elmúlt években. Példaértékű az önkormányzat, az intézmények és a szakmai szervezetek együttműködése. A gyermekvédelmi prevenciók tevékenység keretében hasznos lenne a különböző felvilágosító jellegű előadások szervezése (pl.: drog megelőzés, szexuális élet, családi élet fontossága, stb.)

VI. A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása (amennyiben a településen készült ilyen program), valamint a gyermekkorú és a fiatalkorú bűnelkövetők számának az általuk elkövetett bűncselekmények számának, a bűnelkövetés okainak bemutatása

Szakonyfalu településen bűnmegelőzési program nem készült. Gyermekkorúak és fiatalkorúak által elkövetett bűncselekmény a településen nem történt.

**VIII. Szakonyfalu Község Önkormányzata és a civil szervezetek közötti együttműködés
keretében milyen feladatok, szolgáltatások ellátásában vesznek részt civil szervezetek
(alapellátás, szakellátás, szabadidős programok, drog prevenció)**

Szakonyfalu Község Önkormányzata az alapfeladatai keretében biztosítja a gyermekek napközbeni ellátását, óvodai nevelését, a könyvtárszolgáltatást, a gyermekjóléti szolgáltatást. A Szlovén Nemzetiségi Önkormányzat, a Faluszépítő Egyesület Szakonyfalu és a Hagyományörző Néptáncsoport kulturális rendezvényei aktív résztvevője a fiatal korosztály. A településen működő civil szervezetek – tevékenységükön, rendezvényeiken, programjaikon keresztül – sikeresen bevonják a gyermekkorú, fiatalkorú lakosságot a szervezet életébe. A szakonyfalui Futball Klub munkájában sok fiatal vesz részt, s ezzel jó példát mutatnak a sport iránt érdeklődő felnővekvő generáció részére. Az Önkéntes Tűzoltó Egyesület nagy hangsúlyt fektet az ifjúsági tagság toborzására, képzésére. 2016-ban 7 fővel megalakult az ÖTE ifjúsági raja. A tűzoltási bemutatók egyik legfontosabb célja a fiatalok bevonása, aktivizálása.

Szakonyfalu, 2023. május 22.

Szukicsné Skaper Mónika sk.
jegyző

Rogán Valéria sk.
polgármester

2022. ÉVI ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

A.) A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

aa) Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

2022. évben Szakonyfalu Község Önkormányzata belső ellenőrzési tevékenységét 1 fő belső ellenőr köztisztviselői munkakörben látta el (Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodása alapján).

Szakonyfalu Község Önkormányzata 2022. évi ellenőrzési terve a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI.26) Korm. rendelet előírásainak megfelelően került összeállításra.

Az éves ellenőrzési terv kockázati tényezők felmérésén, kockázatelemzésen alapult, melynek során a kockázatokat súlyozták.

A tervezett ellenőrzések döntően a magas és közepes kockázatú területekre irányultak, ezáltal átfogó képet adtak az adott terület működéséről, feltárva az ott rejlő hibákat, hiányosságokat, mindezzel hozzájárulva a hatékonyabb és eredményesebb munkavégzéshez.

Az ellenőrizendő témák kiválasztásában meghatározó szerepet játszottak a jegyző, a polgármester javaslatai, valamint a korábbi ellenőrzések tapasztalatai. A terv összeállítása során a fő cél az volt, hogy az év folyamán az önkormányzati tevékenység minden olyan területére kiterjedjenek az ellenőrzések, melyek nem kerültek még ellenőrzés alá.

A 2022. évre vonatkozó tervezési munka minősége utólag megfelelően minősíthető.

A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

A 2022. évre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése a 2. sz. melléklet szerint kerül bemutatásra.

Elmaradt ellenőrzések

A 2022. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervben meghatározottaktól nem volt eltérés.

Soron kívüli ellenőrzések

Szakonyfalu Község Önkormányzatánál 2022. évben soron kívüli ellenőrzés lefolytatására nem került sor.

Terven felüli ellenőrzések

Terven felüli ellenőrzés lefolytatására 2022. évben nem került sor.

ab) A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete

Szakonyfalu Község Önkormányzata esetében a belső ellenőrzési tevékenységet Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodása alapján egy fő függetlenített, főállású belső ellenőr köztisztviselői jogviszonyban látja el (1. sz. melléklet).

A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok sikeresek-e, melyek a főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél

2022. év folyamán a belső ellenőri állás betöltésére pályázat nem került kiírásra.

A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata

Szakonyfalu Község Önkormányzatánál a belső ellenőrzési tevékenységet végző a 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet 1/A. § (1) bekezdés előírásainak megfelelő szakirányú felsőfokú iskolai végzettséggel rendelkezik [közgazdász-főiskolai diploma (SZE-JGK); igazgatásszervező-főiskolai diploma (BCE-KIK)].

A 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet 1/A. § (1) bekezdés szerinti kétéves munkaviszonnyal ugyancsak rendelkezik, melyet belső ellenőri munkakörben töltött (2005. október 3-tól).

A belső ellenőrök képzései

Szakmai képzés

A 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet előírásainak megfelelő szakmai továbbképzésen (ÁBPE-I) már 2009. év végén részt vett. 2010. év elején történt meg nyilvántartásba vétele is (regisztrációs száma: 5112869). 2011., 2013., 2015., 2017., 2019., 2021. évben a fentiekben említett rendelet előírásainak megfelelően az ÁBPE-II. szakmai továbbképzéseken is részt vett. 2022. évben szakmai jellegű konferencián nem vett részt.

Idegen nyelvi képzés

Német középfokú, államilag elismert nyelvvizsgával rendelkezik. Magánúton, illetve önképzés keretében fejleszti ezen a téren tudását.

Informatikai képzés

Informatikai képzésen 2022. évben nem vett részt.

Egyéb (pl.: kommunikációs, vezetési képzések)

Ilyen jellegű képzésen sem vett részt 2022. évben a belső ellenőr.

A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége biztosított-e, sérült-e

Szakonyfalu Község Önkormányzatánál belső ellenőrzést végző személy 2022. évi tevékenységét Szentgotthárd és Térsége Önkormányzati Társulás munkaszervezet vezetőjének közvetlenül alárendelve végezte. Funkcionális függetlensége biztosított volt.

Tevékenysége ellenőrzési célokra terjedt ki, más tevékenység végrehajtásába nem került bevonásra. Tevékenységének tervezése, ellenőrzési programjának végrehajtása, a módszerek kiválasztása során önállóan, befolyástól mentesen járt el. A megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat tartalmazó ellenőrzési jelentéseit ugyancsak befolyástól mentesen állította össze.

Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzöthöz való hozzáférés akadályai

A belső ellenőr ellenőrzései során jogosult volt az ellenőrzött szervezeti egység helyiségeibe belépni, az ellenőrzései tárgyához kapcsolódó iratokba, dokumentumokba, elektronikus adathordozókon tárolt adatokba betekinteni, azokról másolatot készíteni. Az ellenőrzött szervezeti egység vezetőjétől illetve alkalmazottaitól információt kérhetett.

Összeférhetetlenségi esetek

A belső ellenőrrel 2022. évben összeférhetetlenség nem állt fenn, ezért valamennyi ellenőrzésben részt vett.

Az ellenőrzési jelentések általános minősége

Az ellenőrzési jelentések megfelelnek a jogszabályi előírásoknak, a belső ellenőrzésre vonatkozó standardoknak, a pénzügyminiszter által kiadott útmutatóknak, valamint a Belső ellenőrzési kézikönyvben foglaltaknak.

A belső ellenőr az ellenőrzési jelentéseiben foglaltakat megfelelő dokumentumok (munkalapok, jegyzőkönyvek stb.) használatával alátámasztotta, továbbá törekedett a bizonyosság minél nagyobb fokának elérésére a megállapítások tekintetében.

Az ellenőrzési jelentések általános minősége jónak mondható, azok több esetben érdemi javaslatokat, ajánlásokat tartalmaznak. A megállapítások magas elfogadottságot mutatnak, hiszen az érintett területek vezetői a felmerült észrevételeket, javaslatokat a belső ellenőrzési jelentésekhez csatolt megismerési záradék alapján maradéktalanul elfogadták.

A javaslatok alapján a feltárt hibák, hiányosságok megszüntetését szolgáló intézkedések (intézkedési terv konkrét feladat, felelős és határidő megjelölésével) megtörténtek.

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőr tevékenységének végrehajtását 2022. évben semmilyen tényező nem akadályozta. Technikai feltételei megfelelőek, saját számítógéppel, korlátlan internet hozzáféréssel rendelkezik, valamint nyomtatási, fénymásolási lehetőségei is adottak. A jogszabályok változásáról a közlönyökben, illetve interneten keresztül tájékozódik.

Az ellenőrzések nyilvántartása

Az előírásoknak megfelelő nyilvántartást a belső ellenőr vezeti, amely a jogszabályban meghatározott elemeket tartalmazza valamennyi jelentésre vonatkozóan. A nyilvántartás vezetésére vonatkozó előírásokat a Belső ellenőrzési kézikönyv is tartalmazza.

Ugyancsak a belső ellenőr gondoskodik ellenőrzési dokumentumainak rendszerezéséről, gyűjtéséről, továbbá megőrzéséről és biztonságos tárolásáról. Az adott ellenőrzésre vonatkozó iratokat iktatószámmal látja el, melynek egy példánya az irattárban kerül elhelyezésre, másik példánya azon ellenőrzött szerv vezetőjénél, amelyre vonatkozóan a jelentés megállapításokat, következtetéseket, javaslatokat tartalmaz, egy másolati példánya pedig a belső ellenőrnél kerül lefűzésre. A végrehajtott ellenőrzések és megtett intézkedések dokumentumai elektronikus és papíralapú formában egyaránt megőrzésre kerülnek.

Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslatai

A 2022. évben lefolytatott ellenőrzés fontosabb megállapításai, következtetései és javaslatai ezen anyag 4. sz. mellékletében kerülnek bemutatásra.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési-, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzések [Szakonyfalu Község Önkormányzatára vonatkozóan] során büntető-, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság nem volt egyetlen esetben sem.

ac) A tanácsadó tevékenység bemutatása

A belső ellenőr [Szakonyfalu Község Önkormányzatára vonatkozóan] 2022. évben tanácsadó tevékenységet egy alkalommal sem végzett.

B.) A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint

ba) A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 1. sz. melléklete szerinti „NYILATKOZAT”-ban kerülnek bemutatásra.

bb) A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A belső kontrollrendszer öt eleme a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 1. sz. melléklete szerinti „NYILATKOZAT”-ban került értékelésre.

C.) Az intézkedési tervek megvalósítása

Az ellenőrzést követő szükséges intézkedések végrehajtására vonatkozóan az ellenőrzött esetben készült intézkedési terv 2022. évben. Ezen intézkedési terv a konkrét feladat, felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével készültek, s ezáltal véget vetettek a nem megfelelő működésnek és hozzájárultak a hatékonyabb, eredményesebb és gazdaságosabb működéshez.

Lejárt határidejű, nem végrehajtott intézkedés 2022. évben nem volt.

Szentgotthárd, 2023. február 14.

Kovács Renáta
belső ellenőr

Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

	Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban ¹		Saját erőforrás összesen ²		Külső szolgáltató ³		Külső erőforrás összesen ⁴		Bruttó Erőforrás összesen		Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetén				Az adott szervezetre fordított erőforrás összesen (korrekciós oszlop)				Adminisztratív személyzet ⁵			
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	betöltési tervezett létszám (fő) ⁶	rendelkezésre álló létszám (fő) ⁷	ellenőri nap	ellenőri nap	fő	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	más szervezetre fordított kapacitás (-) ellenőri nap	tény	terv	más szervezethek az adott szervezetre fordított kapacitása (+) ellenőri nap	terv	tény	ellenőri nap	betöltési tervezett létszám (fő)	terv	tény	terv	tény
Helyi önkormányzatok (1-11)	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Önkormányzati hivatal / Polgármesteri hivatal	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
összesen	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Irányított költségvetési szerv neve ¹	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Irányított költségvetési szerv neve ¹																						
2. Irányított költségvetési szerv neve ¹																						
3. Irányított költségvetési szerv neve ¹																						
n. Irányított költségvetési szerv neve ¹																						

1. Belső ellenőrzési vezetői, belső ellenőrzési feladatot ellátó személy közszolgálati, közalkalmazotti, szolgálati, igazságügyi alkalmazotti jogviszonyban (a továbbiakban együttesen: közszolgálati jogviszony).
2. Közzolgáltatott jogviszonyban álló belső ellenőrök munkanapjainak száma összesen. A BEK minta 12. sz. iratminta szerinti összes nettó munkaidő.
3. Külső szolgáltató megbízása: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelmű vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása. Részmunkaidő megfizetés esetén tört számmal, illetve tízedessel kérjük megadni (pl. egy negyórás foglalkoztatott 0,5 fő).
4. Külső szolgáltató munkanapjainak száma összesen. A BEK minta 12. sz. iratminta szerinti összes nettó munkaidő.
5. P1. ütköző.
6. Betöltési tervezett foglalkoztatási jogviszonyok száma. Részmunkaidő foglalkoztatás esetén tört számmal, illetve tízedessel kérjük megadni (pl. egy negyórás foglalkoztatott 0,5 fő).
7. Terv betöltési tervezett létszám: adott év január 1-jén várhatóan hány fő fog rendelkezésre állni.
Tény betöltési tervezett létszám: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő áll rendelkezésre.
8. Terv rendelkezésre álló létszám: adott év január 1-jén várhatóan hány fő belső ellenőr fog dolgozni a szervezetenél.
Tény rendelkezésre álló létszám: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő belső ellenőr dolgozott a szervezetenél.

[illegible]

NYILVÁNTARTÁS A 2022. ÉVI ELLENŐRZÉSEKRŐL

Ellenőrzés azonosítója	Ellenőrzött szerv megnevezése	Ellenőrzés tárgya, célja, ellenőrzött időszak	Jelentősebb megállapítások	Javaslatok	Új ellenőrzés várható időpontja
BE-08/2022. SZT/5079/2022.	Alsószőlőki Község Önkormányzati Hivatal [Felsőszőlők Község Önkormányzata]	Tárgya: Leltározás, selejtezés ellenőrzése Célja: a vonatkozó jogszabályi előírások betartásának ellenőrzése Ellenőrzött időszak: 2021. év Ellenőrzés kezdete és lezárása: 2022.09.26.; 2022.10.11. Belső ellenőr: Kovács Renáta	Felsőszőlők Község Önkormányzatának leltározásával, leltárkészítésével kapcsolatos feladatokat a számviteli törvény, többeszer módosított 2009. évi C. törvény, illetve az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásai alapján a Leltározási és leltárkészítési szabályzat tartalmazza. Felsőszőlők Község Önkormányzatának 2021. évi leltározása során az említett szabályzatban, illetve jogszabályokban meghatározott eljárási szabályait néhány esetben nem tartották be: -Az önkormányzat 2021. évi leltározása során az aktuális leltározási körzeteket és egy tételket nem határozták meg. -A leltározásban résztvevő személyek kijelölése, a leltárellenőri, a leltárvezetői megbízások az ellenőrzött időszakban nem készültek el. -A leltározásban résztvevők oktatásának megtörténetéről az ellenőrzött időszakban sem írásos lejegyzés, sem jegyzőkönyv nem készült. Felsőszőlők Község Önkormányzata a kezeltésben vagy használatban lévő eszközök vakidőszakban megálló állományát a leltár felvételéig naponta vonatkozóan mennyiségi felvétellel, illetve nyilvántartások alapján (egyzetéssel) állapította meg. A leltárfelvételt követően a leltár adatainak feldolgozása (leltárkioldozás) 2022.02.27-én történt meg. A 2021. december 31-i fordulónappal végzett leltározásról 2022.02.27-i dátummal záró jegyzőkönyv készült. A selejtezési eljárás menetének, lefolytatásának szabályait a 2020. január 1-től hatályos Selejtezési és hasznosítási szabályzat tartalmazza. Az ellenőrzött időszakban Felsőszőlők Község Önkormányzatánál nem folytattak le selejtezési eljárást, ezért a jelentés erre vonatkozóan nem tartalmaz megállapításokat.	A Leltározási és leltárkészítési szabályzat felülvizsgálata, szükség szerinti módosítása. Egy esetleges selejtezési eljárás kezdeményezésének átgondolása.	2023. év

Szergej, 2023. február 14.

Készítette:

Kovács Renáta
belső ellenőr



Megyei Jogú Városok Szövetsége

Kedves Polgármester Kollégám!

Európa és Magyarország is elszenvedi, hogy a szomszédunkban háború döl.
A helyzetet az elhibázott Brüsszeli szankciók csak fokozták! Ezt mi, önkormányzati vezetők a munkánk során nap mint nap megtapasztaljuk!

Mára már teljesen világossá vált, hogy erre a nehéz helyzetre a legjobb megoldás, erkölcsi és gazdasági értelemben is csak a béke lehet.

Településeink is csak akkor tudnak tovább fejlődni, ha végre béke lesz!

Ezért az a javaslatom, hogy mi, az önkormányzatok is csatlakozzunk ahhoz a békepárti határozathoz, amit az Országgyűlés 5/2023. (III.31.) számon fogadott el az orosz-ukrán háború egyéves évfordulójáról.

Erősítsük így mi is Magyarország békepárti álláspontját! Mondjunk határozott nemet a háborúra és szorgalmazzuk a mielőbbi békét, hisz ez minden magyar település érdeke.

Azért is fontos, hogy kiálljunk a béke mellett, mert ezzel jelezhetjük, hogy a falvainkban, a városainkban élő emberek legfőbb vágya, hogy biztonságban élhessenek. És a biztonságot csak a béke garantálhatja, semmi más!

Kedves Kollégám!

Csak magunkra számíthatunk, ezért most még nagyobb önkormányzati összefogásra van szükség!

Azt javaslom, hogy az Országgyűlés által márciusban elfogadott békepárti határozatot vegyék Közgyűlésük napirendjére, és fogadják el!

Őszinte tisztelettel és barátsággal:


Szita Károly

**Kaposvár Megyei Jogú Város polgármestere
Megyei Jogú Városok Szövetségének elnöke**

Budapesti képviselet: 1055 Budapest, Szent István krt. 3. III. em. 24.

Tel: 1/266-3838

Fax: 1/266-3031

*E-mail: mjvsz@mjvsz.hu
Internet: <http://www.mjvsz.hu>*



IX. Határozatok Tára

Az Országgyűlés 5/2023. (III. 31.) OGY határozata az orosz–ukrán háború egyéves évfordulójáról*

Egy éve zajlik a háború Oroszország és Ukrajna között, és nincs jele annak, hogy rövid időn belül véget érne. A következmények drámaiak: a háború már eddig is több százezer emberéletet követelhetett és az elmúlt évek legnagyobb európai humanitárius válságát okozta.

Európa a háborúba sodródás napjait éli. Az Európai Parlament további fegyverszállításokat követel. Vadászgépeket, helikoptereket, rakétarendszereket, harckocsikat és még több lőszert küldenének a hadszíntérre. A tagállamok egy része már el is kötelezte magát a további fegyverszállítások mellett. Ezek a lépések világháborúhoz vezethetnek.

Mindezekre és a 2022. évi áprilisi választás egyértelmű üzenetére tekintettel az Országgyűlés az alábbi megállapításokat teszi:

1. Kifejezzük elkötelezettségünket a béke mellett. Azt várjuk el a nemzetközi közösség minden tagjától, hogy a mielőbbi béke érdekében lépjenek fel, és kerüljék azokat a lépéseket, amelyek a háború kiterjedésével járnak.
2. Ismételten elítéljük Oroszország katonai agresszióját, és elismerjük Ukrajna jogát az önvédelemhez.
3. Álláspontunk szerint a Brüsszelben elfogadott gazdasági szankciók nem csillapították a háborút, és az orosz gazdaságot sem kényszerítették térdre, sőt a szankciók eredményezte magas energiaárak megfizetésével Oroszország háborúját finanszírozza Európa. Az energetikai szankciók egekbe lökték az energiaárakat, gazdasági károkat és tomboló inflációt okoztak minden uniós tagországban. Nincs olyan család, amely ne érezné a szankciós infláció terheit.
4. Ellenezzük azokat a brüsszeli terveket, amelyek tovább szélesítenék az energetikai szankciók körét. A gáz- és olajimport teljes befagyasztása, a nukleáris fűtőelemek behozatali tilalma jelentős ellátásbiztonsági zavarokat és még nagyobb inflációt okoznának számos tagországban, így Magyarországon is. Elvárjuk a brüsszeli döntéshozóktól, hogy ne hozzanak olyan döntéseket, amelyek gazdasági kárai nagyobbak, mint nehezen jósolható előnyei. Elfogadhatatlan, hogy Európa, és benne Magyarország legyen a háború fő gazdasági teherviselője.
5. Magyarország a háború kirobbanása óta történetének legnagyobb humanitárius segélyakcióját hajtotta és hajtja végre. Felhívjuk a Kormányt, hogy továbbra is minden lehetséges módon folytassa az Ukrajnából menekültek megsegítését.
6. Felhívjuk a figyelmet arra, hogy a katonai konfliktus súlyosan érinti a kárpátaljai magyar közösséget. Már eddig is sokan adták az életüket a háborúban, miközben jelenleg is zajlik a sorozás annak érdekében, hogy további kárpátaljai férfiakat vigyenek a frontvonalba.
7. Magyarország a NATO és az Európai Unió elkötelezett tagja. Teljes jogú tagként és szuverén államként Magyarország mindent meg fog tenni a béke előmozdítása érdekében. A 2022. évi áprilisi választások és a szankciókról szóló konzultáció eredményei egyértelműek, ezek alapján megerősítjük: fegyverszállítások és további szankciók helyett mielőbbi békétárgyalásokra van szükség.
8. Felszólítjuk a magyar közéleti szereplőket, hogy tartózkodjanak az olyan állásfoglalásoktól és politikai akcióktól, amelyek jelentős gazdasági károkat okozhatnak hazánknak, vagy Magyarország háborúba sodródását eredményezhetik. A háború folytatása, a halált okozó fegyverek szállítása emberek ezreinek életébe kerülhet. Csak azonnali tűzszünettel, tárgyalásokkal és békével lehet életet menteni!
9. Ez a határozat a közzétételét követő napon lép hatályba.

Kövér László s. k.,
az Országgyűlés elnöke

Dr. Aradszki András s. k.,
az Országgyűlés jegyzője

Dr. Vadai Ágnes s. k.,
az Országgyűlés jegyzője

* A határozatot az Országgyűlés a 2023. március 31-i ülésnapján fogadta el.