

Zsenye Község Önkormányzatának
Képviselő-testülete
9766 Zsenye, Rákóczi Ferenc u. 1.

JEGYZŐKÖNYV

A 2023. MÁJUS 22. NAPON MEGTARTOTT NYILVÁNOS
KÉPVISELŐ-TESTÜLETI ÜLÉSRŐL

Képviselő-testületi rendelet:

5/2023. (V. 23.) önkormányzati rendelet Zsenye Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Képviselő-testületi határozatok:

- 14/2023. (V. 22.) Belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása
- 15/2023. (V. 22.) Áht. 91. § (2) bekezdésében meghatározott tájékoztatás tudomásul vétele
- 16/2023. (V. 22.) A Vasszécsenyi KÖH 2022. évi munkájáról szóló beszámoló elfogadása
- 17/2023. (V. 22.) Gyermekvédelmi tevékenységről szóló beszámoló jóváhagyása

**Zsennye Község Önkormányzatának
Képviselő-testülete
9766 Zsennye, Rákóczi F. u. 1.**

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Zsennye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. május 22-én megtartott nyilvános testületi üléséről.

Jelen vannak: Keresztesné Szilvágyi Hajnalka polgármester, Boda Miklósné, Suborits Ádám és Suborits Zsolt képviselők (4 fő)

Távolmaradását bejelentette: Szilvágyi József képviselő (1 fő)

Tanácskozási joggal jelen van: Németh Tiborné aljegyző

Keresztesné Szilvágyi Hajnalka polgármester köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy az ülés határozatképes, mert az 5 fős képviselő-testületből 4 fő jelen van. A jegyzőkönyv vezetésére felkéri Németh Tiborné aljegyzőt. Az ülést megnyitja. Javasolja, hogy a meghívóban szereplő napirendi pontokat tárgyalják meg. A képviselőtestület a polgármester javaslatára az ülés napirendjét az alábbiak szerint állapítja meg:

Napirend

1. Zsennye Község Önkormányzata belső ellenőrzési jelentése
2. Az önkormányzat 2022. évi zárszámadása
3. Beszámoló a Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal munkájáról
4. Beszámoló a 2022. évi gyermekvédelmi tevékenységről
5. Egyéb ügyek

Előadó:

Keresztesné Szilvágyi
Hajnalka polgármester

Keresztesné Szilvágyi
Hajnalka polgármester

Németh Tiborné
aljegyző

Németh Tiborné
aljegyző

Napirend tárgyalása

1./ Napirendi pont: Zsennye Község Önkormányzata belső ellenőrzési jelentése
Előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kiegészítés, kérdés, észrevétel nem hangzik le. A képviselőtestület a polgármester javaslatára 4 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

14/2023. (V. 22.) sz. Képviselő-testületi határozat

Zsennye Község Önkormányzatának képviselőtestülete az önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzéséről szóló jelentését megtárgyalta és az előterjesztésben foglaltak szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Keresztesné Szilvágyi Hajnalka polgármester
Dr. Pintér Dóra jegyző

2./ Napirendi pont: Az önkormányzat 2022. évi zárszámadása.
Előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete

Keresztesné Szilvágyi Hajnalka polgármester: Véleménye szerint az önkormányzat az elmúlt évben is jól gazdálkodott a rábízott pénzeszközökkel és vagyonnal. Javasolja a zárszámadási rendelet-tervezet, valamint a határozati javaslat elfogadását.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kérdés, észrevétel nem hangzik el.

A képviselő-testület a polgármester javaslatával egyhangúlag egyetértve 4 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

15/2023. (V. 22.) sz. Képviselő-testületi határozat:

Zsennye község önkormányzatának képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló előterjesztése szerint, a bemutatott mérlegek és vagyonkimutatás alapján az Áht. 91. § (2) bekezdésében meghatározott tájékoztatást tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

A képviselőtestület 4 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotja:

Zsennye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2023. (V. 23.) önkormányzati rendelete

Zsennye község önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Az elfogadott rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

3./ Napirendi pont: Beszámoló a Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal munkájáról
Előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.

Németh Tiborné aljegyző: Elmondja, hogy a hivatal munkájáról szóló beszámolót jegyző asszony megbízásából terjeszti elő. Röviden ismerteti a beszámoló tartalmát, valamint tájékoztatja a képviselőket a hivatal személyi állományát érintő 2023. évi változásokról. Ezt követően kéri a beszámoló jóváhagyását.

A képviselőtestület a polgármester javaslatára 4 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

16/2023. (V. 22.) sz. Képviselő-testületi határozat:

A Képviselő-testület a Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi tevékenységéről szóló beszámolóját, az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

4./ Napirendi pont: Beszámoló a 2022. évi gyermekvédelmi tevékenységről
Előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.

Keresztesné Szilvágyi Hajnalka polgármester: Elmondja, hogy a településen az elmúlt évben gyermekekkel kapcsolatban probléma nem merült fel.

A napirenddel kapcsolatban kiegészítés, kérdés, észrevétel nem hangzik el.

A képviselőtestület a polgármester javaslatára egyhangúlag, 4 szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozza:

17/2023. (V. 22.) sz. Képviselő-testületi határozat:

1. Zsennye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról - a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96.§ (6) bekezdése alapján - készült átfogó értékelést a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.
2. Felkéri a jegyzőt, hogy az 1. pontban foglalt döntéséről – az átfogó értékelés megküldésével egyidejűleg – értesítse a Vas Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztályát.

Határidő: 2023. május 31.


Felelős: jegyző


5./ Napirendi pont: Egyéb ügyek

Keresztesné Szilvágyi Hajnalka polgármester: Tájékoztatja a testületet, hogy átruházott hatáskörében eljárva a két ülés között döntést nem hozott.

Egyéb észrevétel nem hangzik el, ezért Keresztesné Szilvágyi Hajnalka polgármester a részvételt megköszönve az ülést berekeszti.

kmft.


Keresztesné Szilvágyi Hajnalka
polgármester


Dr. Pintér Dóra
jegyző

JELENLÉTI ÍV

ZSENNYE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2023. év május hó 22. napon

megtartott nyilvános üléséről

1. Keresztesné Szilvágyi Hajnalka

Keresztesné Szilvágyi Hajnalka

2. Szilvágyi József

.....

3. Boda Miklósné

Boda Miklósné

4. Suborits Ádám

Suborits Ádám

5. Suborits Zsolt

Suborits Zsolt

.....

.....

.....

.....

Jelen van:

h fő

Távolmaradását bejelentette:

1 fő

Távolmaradását nem jelentette be:

..... fő

Zsennye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2023. (V. 23.) önkormányzati rendelete

Zsennye község önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Zsennye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi főösszegét 66.449.587 Ft-ban, azaz hatvanhatmillió-négyszáznegyvenkilencezer-ötszáznyolcvanhét forintban, kiadási főösszegét 54.547.455 Ft-ban, azaz ötvennégymillió-ötszáznegyvenhétezer-négyszázötvenöt forintban állapítja meg (1. melléklet).

(2) A Képviselő-testület a költségvetés működési bevételi főösszegét 27.929.019 Ft-ban, működési kiadási főösszegét 28.153.187 Ft-ban állapítja meg. A Képviselő-testület a felhalmozási kiadási főösszegét 25.719.101 Ft-ban, a felhalmozási bevételi főösszegét 2.315.705 Ft-ban állapítja meg (3. melléklet).

(3) A finanszírozási bevételek összegét 36.204.863 Ft-ban, a finanszírozási kiadások összegét 675.167 Ft-ban állapítja meg (1. melléklet). A maradvány összegét 11.902.132 Ft-ban állapítja meg. A maradvány kimutatást e rendelet 5. melléklete tartalmazza.

2. §

(1) A képviselőtestület az önkormányzat működési költségvetési egyenlegét -224.168 Ft-ban, a felhalmozási költségvetési egyenlegét -23.403.396 Ft-ban állapítja meg, melyet részletesen e rendelet 3. melléklete tartalmaz.

(2) A képviselőtestület az önkormányzat 2022. évi mérleg szerinti eredményét -56.070.108 Ft-ban állapítja meg, melyet részletesen e rendelet 6. melléklete tartalmaz.

(3) A képviselőtestület a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséget nem állapít meg, saját bevételeit e rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(4) Az önkormányzatnak EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló beruházása, illetve többéves kihatással járó döntésekből eredő kötelezettsége nem volt.

3. §

Az önkormányzat:

- a) létszám előirányzatát a 2. melléklet;
- b) 2022. december 31-i állapot szerinti mérlegét a 7. melléklet;
- c) bevételeinek és kiadásainak egységes mérlegszerű, közgazdasági tagolását a 9. melléklet;
- d) vagyonát a 10. melléklet;
- e) a közvetett támogatások összegét a 11. melléklet;


- f) az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 12. melléklet;
g) a pénzeszközök változását a 13. melléklet tartalmazza.

4. §

A képviselőtestület az önkormányzat 2022. évi tartalék előirányzatát 11.189.773 Ft-ban állapítja meg, melyet a 8. melléklet tartalmaz.

5. §


Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Keresztesné Szilvágyi Hajnalka
polgármester




dr. Pintér Dóra
jegyző

Kihirdetve: 2023. 05. 23.


dr. Pintér Dóra
jegyző



Zsennye Község Önkormányzata kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatai

1. Kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat				módosított előirányzat				teljesítés			
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állig fa-k	ÖSSZESE N	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állig fa-k	ÖSSZESE N	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állig fa-k	ÖSSZESE N
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	7 869 134			7 869 134	6 500 441			6 500 441	6 500 441			6 500 441
Béren kívüli juttatások	K1107	200 000			200 000	200 000			200 000	200 000			200 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0			0	83 091			83 091	83 091			83 091
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	8 069 134			8 069 134	6 783 532			6 783 532	6 783 532			6 783 532
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	5 719 440			5 719 440	5 719 440			5 719 440	5 719 440			5 719 440
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	385 000			385 000	1 438 249			1 438 249	1 438 249			1 438 249
Külső személyi juttatások	K12	6 104 440			6 104 440	7 157 689			7 157 689	7 157 689			7 157 689
Személyi juttatások	K1	14 173 574	0		14 173 574	13 941 221	0		13 941 221	13 941 221	0		13 941 221
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 895 765			1 895 765	1 478 892			1 478 892	1 478 892			1 478 892
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 300 000			3 300 000	3 813 071			3 813 071	3 813 071			3 813 071
Készletbeszerzés	K31	3 300 000			3 300 000	3 813 071			3 813 071	3 813 071			3 813 071
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	100 000			100 000	53 870			53 870	53 870			53 870
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	260 000			260 000	251 947			251 947	251 947			251 947
Kommunikációs szolgáltatások	K32	360 000			360 000	305 817			305 817	305 817			305 817
Közüzem díjak	K331	1 000 000			1 000 000	963 028			963 028	963 028			963 028
Vásárolt élelmiszer	K332	1 350 000			1 350 000	1 282 924			1 282 924	1 282 924			1 282 924
Bérleti és lízing díjak	K333	0			0	70 551			70 551	70 551			70 551
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	500 000			500 000	376 169			376 169	376 169			376 169
Közvetített szolgáltatások	K335	0			0	388 310			388 310	388 310			388 310
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	500 000			500 000	760 100			760 100	760 100			760 100
Egyéb szolgáltatások	K337	1 500 000			1 500 000	1 480 752			1 480 752	1 480 752			1 480 752

Szolgáltatási kiadások	K33	4 850 000			4 850 000	5 321 834			5 321 834	5 321 834			5 321 834
Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások	K34	0			0	0	0		0	0	0		0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	2 297 700			2 297 700	2 088 540			2 088 540	2 088 540			2 088 540
Egyéb dologi kiadások	K35 5	0			0	94 014			94 014	94 014			94 014
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 297 700			2 297 700	2 182 554	0		2 182 554	2 182 554	0		2 182 554
Dologi kiadások	K3	10 807 700			10 807 700	11 623 276			11 623 276	11 623 276	0		11 623 276
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	852 000			852 000	913 700			913 700	913 700			913 700
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	852 000			852 000	913 700			913 700	913 700			913 700
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6	150 400			150 400	141 098			141 098	141 098			141 098
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 2	50 000			50 000	55 000			55 000	55 000			55 000
Tartalék	K51 3	11 023 006			11 023 006	11 189 773			11 189 773	0			0
Egyéb működési célú kiadások	K5	11 223 406	0		11 223 406	11 385 871	0		11 385 871	196 098	0		196 098
<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		38 952 445	0		38 952 445	39 342 960	0		39 342 960	28 153 187	0		28 153 187
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0	460 307			460 307	460 307			460 307
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	315 000			315 000	2 184 026			2 184 026	2 184 026			2 184 026
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	85 050			85 050	713 970			713 970	713 970			713 970
Beruházások	K6	400 050	0		400 050	3 358 303	0		3 358 303	3 358 303	0		3 358 303
Ingatlanok felújítása	K71	16 404 411			16 404 411	17 232 690			17 232 690	17 232 690			17 232 690
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0	293 091			293 091	293 091			293 091
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	4 429 191			4 429 191	4 654 740			4 654 740	4 654 740			4 654 740
Felújítások	K7	20 833 602	0		20 833 602	22 180 521	0		22 180 521	22 180 521	0		22 180 521
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0			0	180 277			180 277	180 277			180 277

Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	180 277	0	0	180 277	180 277	0	0	180 277
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		21 233 652	0		21 233 652	25 719 101	0		25 719 101	25 719 101	0		25 719 101
Költségvetési kiadások	K1-K8	60 186 097	0		60 186 097	65 062 061	0		65 062 061	53 872 288	0		53 872 288
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K91 1		0		0		0		0		0		0
Belföldi értékpapírok kiadásai	K91 2		0		0		0		0		0		0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K91 4	675 167			675 167	675 167			675 167	675 167			675 167
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	675 167			675 167	675 167			675 167	675 167			675 167
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92		0		0		0		0		0		0
Finanszírozási kiadások	K9	675 167	0	0	675 167	675 167	0	0	675 167	675 167	0	0	675 167
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		60 861 264	0		60 861 264	65 737 228	0		65 737 228	54 547 455	0		54 547 455

2. Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat				módosított előirányzat				teljesítés			
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állig fa-k	ÖSSZESEN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állig fa-k	ÖSSZESEN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állig fa-k	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	9 524 235			9 524 235	9 524 235			9 524 235	9 524 235			9 524 235
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	6 437 160			6 437 160	6 795 637			6 795 637	6 795 637			6 795 637
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000	2 270 000			2 270 000	2 270 000			2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	1 721 578			1 721 578	2 303 890			2 303 890	2 303 890			2 303 890
Elszámolásból származó bevételek	B116	0			0	522 640			522 640	522 640			522 640
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	19 952 973			19 952 973	21 416 402			21 416 402	21 416 402			21 416 402
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0			0	591 541			591 541	591 541			591 541
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	19 952 973			19 952 973	22 007 943			22 007 943	22 007 943			22 007 943
Jövedelemadók	B31	0			0	0			0	0			0

Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0			0	0		0	0		0
Vagyoni típusú adók	B34	280 000			280 000	196 750		196 750	196 750		196 750
Értékesítési és forgalmi adók	B351	3 500 000			3 500 000	3 271 200		3 271 200	3 271 200		3 271 200
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	280 000			280 000	635 100		635 100	635 100		635 100
Termékek és szolgáltatások adói	B35	3 780 000			3 780 000	3 906 300		3 906 300	3 906 300		3 906 300
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0			0	55 926		55 926	55 926		55 926
Közhatalmi bevételek	B3	4 060 000	0		4 060 000	4 158 976	0	4 158 976	4 158 976	0	4 158 976
Szolgáltatások ellenértéke	B402	450 000			450 000	377 734		377 734	377 734		377 734
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0	493 154		493 154	493 154		493 154
Tulajdonosi bevételek	B404	40 000			40 000	85 080		85 080	85 080	0	85 080
Ellátási díjak	B405	800 000			800 000	801 970		801 970	801 970		801 970
Egyéb működési bevételek	B411	0			0	4 162		4 162	4 162		4 162
Működési bevételek	B4	1 290 000	0		1 290 000	1 762 100	0	1 762 100	1 762 100	0	1 762 100
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0		0	0	0	0	0	0	0
<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		25 302 973	0		25 302 973	27 929 019	0	27 929 019	27 929 019	0	27 929 019
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0			0	2 239 790		2 239 790	2 239 790		2 239 790
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0		0	2 239 790	0	2 239 790	2 239 790	0	2 239 790
Ingatlanok értékesítése	B52	0			0	75 915		75 915	75 915		75 915
Felhalmozási bevételek	B5	0	0		0	75 915	0	75 915	75 915	0	75 915
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0		0	0	0	0	0	0	0
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	0		0	2 315 705	0	2 315 705	2 315 705	0	2 315 705
Költségvetési bevételek	B1-B7	25 302 973	0		25 302 973	30 244 724	0	30 244 724	30 244 724	0	30 244 724
Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről	B811	0	0		0	0		0	0		0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0			0	0		0	0		0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1	14 324 639			14 324 639	12 089 108		12 089 108	12 089 108		12 089 108
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1	21 233 652			21 233 652	23 403 396		23 403 396	23 403 396		23 403 396
Maradvány igénybevétele	B813	35 558 291	0		35 558 291	35 492 504	0	35 492 504	35 492 504	0	35 492 504

Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0		0	0			0	712 359			712 359
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	35 558 291	0	0	35 558 291	35 492 504	0	0	35 492 504	36 204 863	0	0	36 204 863
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0			0	0			0	0			0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0			0	0			0	0			0
Finanszírozási bevételek	B8	35 558 291	0	0	35 558 291	35 492 504	0	0	35 492 504	36 204 863	0	0	36 204 863
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		60 861 264	0		60 861 264	65 737 228	0		65 737 228	66 449 587	0		66 449 587

Foglalkoztatottak létszáma

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő)
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
I. besorolási osztály összesen	
II. besorolási osztály összesen	
III. besorolási osztály összesen	
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
A, B fizetési osztály összesen	1
C, D fizetési osztály összesen	1
E-J fizetési osztály összesen	
pedagógus I.	
pedagógus II.	
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	2
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	
ösztöndíjas foglalkoztatott	
közfoglalkoztatott	0
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	0
polgármester, főpolgármester	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	4
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	7
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezett létszáma	
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN	

Zsennye Község Önkormányzata Költségvetési egyenleg működési és felhalmozási cél szerinti bontásban (Ft)

Rovat megnevezése	Rovatszám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
Személyi juttatások	K1	14 173 574	13 941 221	13 941 221
Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hjár adó	K2	1 895 765	1 478 892	1 478 892
Dologi kiadások	K3	10 807 700	11 623 276	11 623 276
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	852 000	913 700	913 700
Egyéb működési célú kiadások	K5	11 223 406	11 385 871	196 098
Működési költségvetési kiadások		38 952 445	39 342 960	28 153 187
Működési c.támogatások államháztart.belülről	B1	19 952 973	22 007 943	22 007 943
Közhatalmi bevételek	B3	4 060 000	4 158 976	4 158 976
Működési bevételek	B4	1 290 000	1 762 100	1 762 100
Működési c. átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
Működési költségvetési bevételek		25 302 973	27 929 019	27 929 019
Működési bevételek és kiadások egyenlege		-13 649 472	-11 413 941	-224 168
Beruházások	K6	400 050	3 358 303	3 358 303
Felújítások	K7	20 833 602	22 180 521	22 180 521
Egyéb felhalmozási c.kiadások	K8	0	180 277	180 277
Felhalmozási költségvetési kiadások		21 233 652	25 719 101	25 719 101
Felhalmozási c.támogatások államházt.belülről	B2	0	2 239 790	2 239 790
Felhalmozási bevételek	B5	0	75 915	75 915
Felhalmozási c.átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
Felhalmozási költségvetési bevételek		0	2 315 705	2 315 705
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege		-21 233 652	-23 403 396	-23 403 396

4. melléklet az 5/2023. (V. 23.) önkormányzati rendelethez

stabilitási törvényből eredő saját bevételei (Ft)

Megnevezés		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Építményadó		-	-	-
Magánszem.kommunális adó		280 000	196 750	196 750
Telekadó		-	-	-
Iparüzési adó		3 500 000	3 271 200	3 271 200
Ingatlan értékesítés		-	75 915	75 915
Gépjárműadó 40%-a		-	-	-
Idegenforgalmi adó		280 000	635 100	635 100
Talajterhelési díj		-	-	-
Bérleti díj		40 000	85 080	85 080
Kamatbevétel		-	-	-
Saját bevételek:		4 100 000	4 264 045	4 264 045

A helyi önkormányzat maradvány kimutatása (Ft)

Megnevezés	Önkormányzat
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	30 244 724
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	53 872 288
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-23 627 564
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	36 204 863
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	675 167
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	35 529 696
A) Alaptevékenység maradványa (=I±II)	11 902 132
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	
C) Összes maradvány (=A+B)	11 902 132
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	11 902 132
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	
Ebből irányító szerv által elvonásra kerül	

A helyi önkormányzat eredménykimutatása (Ft)

Megnevezés	Előző időszak (2021. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2022. év)
01 Közhatalmi eredményszámlázható bevételek	4 493 467		4 596 278
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázható bevételei	1 821 696		1 836 858
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlázható bevételei	43 261		85 080
I Tevékenység nettó eredményszámlázható bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)	6 358 424		6 518 216
04 Saját termelésű készletek állományváltozása			
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)			
06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázható bevételei	20 271 495		21 416 402
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázható bevételei	1 642 400		591 541
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázható bevételei	16 857 175		0
09 Különböző egyéb eredményszámlázható bevételek	1 650 179		390 592
III Egyéb eredményszámlázható bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)	40 421 249		22 398 535
10 Anyagköltség	2 618 058		3 813 071
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 519 673		5 208 930
12 Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			388 310
IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	7 137 731		9 410 311
14 Bérköltség	6 259 637		6 075 059
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 982 128		8 044 730
16 Bérjárulékok	1 440 554		1 458 503
V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)	12 682 319		15 578 292
VI Értéksökkenési leírás	18 305 511		17 123 427
VII Egyéb ráfordítások	4 653 323		42 874 829
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22))	4 000 789		-56 070 108
17 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
18 Részesedésből származó eredményszámlázható bevételek, árfolyamnyereségek			
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázható bevételek	11 920		0
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlázható bevételei			
VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázható bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)	11 920		0
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése			
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	0		0
26a - ebből: árfolyamvesztés			
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)	0		0
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)	11 920		0
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)	4 012 709	0	-56 070 108

A helyi önkormányzat mérlege (Ft)

Megnevezés	Előző időszak (2021. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2022. év)
ESZKÖZÖK			
A/I/1 Vagyoni értékű jogok			
A/I/2 Szellemi termékek	0		0
A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése			
A/I Immateriális javak	0		0
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	317 295 947		287 539 038
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	7 609 432		7 399 245
A/II/3 Tenyészállatok			
A/II/4 Beruházások, felújítások			
A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
A/II Tárgyi eszközök	324 905 379		294 938 283
A/III/1 Tartós részesedések	742 260		742 260
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	742 260		742 260
A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése			
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	325 647 639	0	295 680 543
B/I/1 Vásárolt készletek			
B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek			
B/I/3 Egyéb készletek			
B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			
B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok			
B/I Készletek			
B/II/1 Nem tartós részesedések			
B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek			
B/II/2b - ebből: kincstárjegyek			
B/II/2c - ebből: államkötvények			
B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
B/II/2e - ebből: befektetési jegyek			
B/II Értékpapírok			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK			
C/I Hosszú lejáratú betétek			
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	273 255		120 870
C/III Forintszámlák	35 440 160		12 086 268
C/IV Devizasámlák			
C/V Idegen pénzeszközök			
C) PÉNZESZKÖZÖK	35 713 415		12 207 138
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire	298 648		663 839

Megnevezés	Előző időszak (2021. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2022. év)
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	2 086 000		2 250 000
D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre			
D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0		0
D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	2 384 648		2 913 839
D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	1 214 817		1 568 070
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre			
D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre			
D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	1 214 817		1 568 070
D/III/1 Adott előlegek	0		0
D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek			
D/III/1b - ebből: beruházásokra adott előlegek			
D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek			
D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előleg			
D/III/1e - ebből: foglalkoztatóknak adott előlegek	0		0
D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0		0
D/III/2 Továbbadasi célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása			
D/III/4 Forgótőke elszámolása			
D/III/5 Vagyongazdálkodásba adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0		0
D) KÖVETELÉSEK	3 599 465		4 481 909
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0		0
F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása			
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	136 852		167 263
F/3 Halasztott ráfordítások			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	136 852	0	167 263
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	365 097 371	0	312 536 853
FORRÁSOK			
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	535 571 328		535 571 328
G/II Nemzeti vagyon változásai	-5 527 293		-5 527 293
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 196 978		5 196 978
G/IV Felhalmozott eredmény	-227 671 404		-243 642 299

Megnevezés	Előző időszak (2021. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2022. év)
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása			
G/VI Mérleg szerinti eredmény	4 012 709		-56 070 108
G) SAJÁT TŐKE	311 582 318		235 528 606
H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0		0
H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0		0
H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/II/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/II/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/II/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra			
H/II/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/II/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			
H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	0
H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra			
H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	675 167		712 359
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	675 167		712 359
H/III/1 Kapott előlegek	220 911		305 006
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0		0
H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)			
H/III/5 Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása			
H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása			
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	220 911		305 006
H) KÖTELEZETTSÉGEK	896 078		1 017 365
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	52 618 975		75 990 882
FORRÁSOK ÖSSZESEN	365 097 371		312 536 853

8. melléklet az 5/2023. (V. 23.) önkormányzati rendelethez

Tartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
Tartalékok	K513	11 023 006	11 189 773	0
ÖSSZESEN:		11 023 006	11 189 773	0

A bevételek és kiadások mérlegszerűen közgazdasági tagolásban (Ft)

Rovat száma	Megnevezés	Zsennye község Önkormányzata			
		2021. évi tény	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
	BEVÉTELEK				
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 007 943	19 952 973	22 007 943	22 007 943
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 239 790	0	2 239 790	2 239 790
B3	Közhatalmi bevételek	4 158 976	4 060 000	4 158 976	4 158 976
B4	Működési bevételek	1 762 100	1 290 000	1 762 100	1 762 100
B5	Felhalmozási bevételek	75 915	0	75 915	75 915
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	30 244 724	25 302 973	30 244 724	30 244 724
B8	Finanszírozási bevételek	36 204 863	35 558 291	35 492 504	36 204 863
	BEVÉTELEK MINŐSSZESEN:	66 449 587	60 861 264	65 737 228	66 449 587
	KIADÁSOK				
K1	Személyi juttatások	13 941 221	14 173 574	13 941 221	13 941 221
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hjár.adó	1 478 892	1 895 765	1 478 892	1 478 892
K3	Dologi kiadások	11 623 276	10 807 700	11 623 276	11 623 276
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	913 700	852 000	913 700	913 700
K5	Egyéb működési célú kiadások	196 098	11 223 406	11 385 871	196 098
K6	Beruházások	3 358 303	400 050	3 358 303	3 358 303
K7	Felújítások	22 180 521	20 833 602	22 180 521	22 180 521
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	180 277	0	180 277	180 277
	Költségvetési kiadások összesen	53 872 288	60 186 097	65 062 061	53 872 288
K9	Finanszírozási kiadások	675 167	675 167	675 167	675 167
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	54 547 455	60 861 264	65 737 228	54 547 455

Vagyongkimutatás (Ft)

Megnevezés	bruttó érték	értécsökkenés/értékvesztés	nettó-mérleg szerinti érték
ESZKÖZÖK			
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			0
ebből üzleti vagyon			0
„0”-ra leírt eszközök	0	0	0
használatban lévő kisértékű immateriális javak			0
A/I/2 Szellemi termékek	2 125 452	2 125 452	0
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			0
ebből üzleti vagyon			0
„0”-ra leírt eszközök	2 125 452	2 125 452	0
használatban lévő kisértékű immateriális javak			0
A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése			0
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			0
ebből üzleti vagyon			0
„0”-ra leírt eszközök			0
használatban lévő kisértékű immateriális javak			0
A/I Immateriális javak	2 125 452	2 125 452	0
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0
ebből üzleti vagyon	0	0	0
„0”-ra leírt eszközök	2 125 452	2 125 452	0
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			0
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	516 572 926	229 033 888	287 539 038
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	379 733 510	212 222 508	167 511 002
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	56 621	0	56 621
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	129 308 737	15 100 610	114 208 127
ebből üzleti vagyon	6 779 566	1 016 278	5 763 288
„0”-ra leírt eszközök	694 492	694 492	0
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			0
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	34 213 786	26 814 541	7 399 245
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	3 030 071	485 328	2 544 743
ebből üzleti vagyon	10 081 616	5 227 114	4 854 502
„0”-ra leírt eszközök	21 102 099	21 102 099	0
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			0

Megnevezés	bruttó érték	értékesítés/értékvesztés	nettó-mérleg szerinti érték
ESZKÖZÖK			
A/II/3 Tenyészállatok			0
ebből forgalomképtelen törzsvagyron			0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron			0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyron			0
ebből üzleti vagyron			0
„0”-ra leírt eszközök			0
használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök			0
A/II/4 Beruházások, felújítások			0
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			0
A/II Tárgyi eszközök	550 786 712	255 848 429	294 938 283
ebből forgalomképtelen törzsvagyron	379 733 510	212 222 508	167 511 002
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron	56 621	0	56 621
ebből korlátozottan forgalomképes vagyron	132 338 808	15 585 938	116 752 870
ebből üzleti vagyron	16 861 182	6 243 392	10 617 790
„0”-ra leírt eszközök	21 796 591	21 796 591	0
használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	0	0	0
A/III/1 Tartós részesedések	742 260		742 260
A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban			0
A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban			0
Tartós részesedés: Kft.			0
Tartós részesedés: Kft.			0
Stb.			0
Stb.			0
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			0
A/III/2a - ebből: államkötvények			0
A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			0
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			0
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	742 260		742 260
A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			0
ebből forgalomképtelen törzsvagyron			0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron			0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyron			0
ebből üzleti vagyron			0
„0”-ra leírt eszközök			0
használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök			0
A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése			0
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			0
ebből forgalomképtelen törzsvagyron			0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron			0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyron			0
ebből üzleti vagyron			0
„0”-ra leírt eszközök			0
használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök			0
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	553 654 424	257 973 881	295 680 543
B/I Készletek			0
használatban lévő kísértékű készletek			0

Megnevezés	bruttó érték	értékesítés/értékvesztés	nettó-mérleg szerinti érték
ESZKÖZÖK			
B/II Értékpapírok			0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK			0
C/I Hosszú lejáratú betétek			0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	120 870		120 870
C/III Forintszámlák	12 086 268		12 086 268
C/IV Devizaszámlák			0
C/V Idegen pénzeszközök			0
C) PÉNZESZKÖZÖK	12 207 138	0	12 207 138
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	2 913 839		2 913 839
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	1 568 070		1 568 070
D/III/1 Adott előlegek	0		0
D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0		0
D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0		0
D/III/4 Forgótőke elszámolása	0		0
D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszafizetési követelés elszámolása	0		0
D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0		0
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0		0
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
D) KÖVETELÉSEK	4 481 909	0	4 481 909
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			0
F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		0
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	167 263		167 263
F/3 Halasztott ráfordítások	0		0
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	167 263		167 263
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	570 510 734	257 973 881	312 536 853
FORRÁSOK			0
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	535 571 328		535 571 328
G/II Nemzeti vagyon változásai	-5 527 293		-5 527 293
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 196 978		5 196 978
G/IV Felhalmozott eredmény	-243 642 299		-243 642 299
G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0		0
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-56 070 108		-56 070 108
G) SAJÁT TŐKE	235 528 606		235 528 606
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0		0
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	712 359		712 359
H/III/1 Kapott előlegek	305 006		305 006
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0		0
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0		0
H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0		0
H/III/5 Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszafizetési kötelezettség elszámolása	0		0
H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0		0
H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0		0

Megnevezés	bruttó érték	értékesítés/értékvesztés	nettó-mérleg szerinti érték
ESZKÖZÖK			
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H)/III/1+...+H)/III/7) (146=139+...+145)	305 006		305 006
H) KÖTELEZETTSÉGEK	1 017 365		1 017 365
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			0
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	75 990 882		75 990 882
FORRÁSOK ÖSSZESEN	312 536 853	0	312 536 853

Közzetett támogatások (Ft)

KÖZZETETT TÁMOGATÁS JOGCÍME	Alapadó	Nyújtott közzetett támogatás	Befizetett adó
Magánszemélyek kommunális adója			196750
Helyi iparüzési adó:			3271200
Gépjárműadó 40 %-a			0
Telekadó			0
Építményadó			0

Az Áht. 29/A § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban Ft-ban

						Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek							
						2022. év		2023. év		2024.év		2025. év	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele													
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól													
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele													
Hitel-, kölcsönfelvétel államházt.kívülről:													
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése													
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása													
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése													
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása													
Belföldi értékpapírok bevételei:													
Külföldi finanszírozás bevételei:													

A pénzeszközök változása (Ft)

32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege	35 713 415
- 003. számla tárgydőszaki egyenlege - 059143. számla tárgydőszaki egyenlege	- 54 547 455
+ 005. számla tárgydőszaki egyenlege	66 449 587
-981313 számla tárgydőszaki egyenlege	- 35 492 504
+/- 3654. számla tárgydőszaki egyenlege	-
+/- 366. számla tárgydőszaki egyenlege	-
+/- 3671. számla tárgydőszaki egyenlege	- 84 095
+/- 3673. számla tárgydőszaki egyenlege	-
32-33. számlák tárgydőszaki záró egyenlege	12 207 138
<i>Megnevezés</i>	<i>(Ft)</i>
31. számlacsoport tárgydőszaki nyitó egyenlege	-
+/- 31. számlacsoport számláival szemben könyvelt 32.-33., 3514., 413., 494. és 852. számlákkal kapcsolatos tárgydőszaki forgalma	-
31. számlák tárgydőszaki záró egyenlege	-

Végső előterjesztői indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht) a 87. §-ban kimondja, hogy a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról

- a) a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót,
- b) az éves költségvetési beszámoló alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az Áht. 91. §. (1) bekezdésében foglaltak alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, **de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.** A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) Az Áht. 91. § (2) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket (költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban), kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a stabilitási törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban
- c) a vagyonkimutatást,
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását. *Az önkormányzat 732.260 Ft értékű tulajdonrészrel rendelkezik a VASIVÍZ Zrt-ben, valamint 10 ezer Ft összegű részvény megvásárlása révén 2016. évben 0,33 %-os tulajdonrészt szerzett a SZOMHULL Nonprofit Kft-ben.*

(24. § (4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a) *a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban és pénzeszközök változásnak bemutatását,*
- b) *a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,*
- c) *a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást és*
- d) *a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.*

A fentiek alapján Zsennye község önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelettel jóváhagyott és módosított 2022. évi költségvetési előirányzatok teljesítéséről és az önkormányzat gazdálkodásáról az alábbi beszámolót terjesztem elő:

2022. évi gazdálkodásunkat 66.449.587 Ft bevétellel, 54.547.455 Ft kiadással, 11.902.132 Ft tárgyévi maradvánnyal zártuk.

1. Bevételi források és azok teljesítésének részletezése

2022. évi bevételeink 9,2 %-kal az eredetileg tervezett előirányzat felett alakultak. Ennek oka egyrészt az előre nem tervezett közfoglalkoztatottak támogatása, a szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás illetve az iparüzési adókedvezménnyel kapcsolatos támogatás, másrészt a pályázati támogatások (kommunális eszközbeszerzés: 2.239.790 Ft; NMI rendezvény támogatás: 500.000 Ft).

Az önkormányzat működési támogatása is meghaladta a tervezettet. Itt realizálódtak a költségvetéskor nem tervezhető központi támogatások, mint a bérkompenzáció, szociális célú tűzifa támogatás, iparüzési adókedvezménnyel kapcsolatos támogatás és a különböző kiegészítő támogatások.

Az önkormányzatok egyéb működési célú támogatása között jelenik meg a közfoglalkoztatás támogatása, valamint az NMI rendezvénytámogatás.

Működési bevételeink 36,6 %-kal magasabbak az eredeti előirányzathoz képest. Itt realizálódtak a befolyt bérleti díjak, szociális étkezés térítési díjai, a szennyvíz közmű használati díj, illetve egy nem tervezett közvetített szolgáltatás (falugondnoki autó károkozásból eredő javításának tovább számlázása).

Közhatalmi bevételeink a tervezetthez képest 2,4 %-kal magasabbak lettek.

Felhalmozási bevételeinket a már említett pályázati támogatás, valamint egy ingatlan (Rum, 321. hrsz-ú ingatlan 7/100 tulajdoni hányada) értékesítéséből befolyt összeg képezte.

Finanszírozási bevételeinket a maradvány igénybevétele képezi.

1. Kiadások alakulása

2022. évi összkiadásaink az eredetileg tervezett előirányzathoz képest 89,6 %-ban teljesültek.

Személyi kiadásaink és a járulékok összege csökkent a tervezetthez képest.

A dologi kiadásaink 7,5 %-kal meghaladták az eredetileg tervezett előirányzatot. Ezen belül a készletbeszerzés 15,5 %-kal több, a kommunikációs szolgáltatás 15%-kal kevesebb, a szolgáltatási kiadás 9,7%-kal több lett. A szolgáltatási kiadások között jelenik meg a falugondnoki autó károkozásból eredő javítása közvetített szolgáltatásként, illetve a pályázatokhoz és kapcsolódó szakmai szolgáltatások is emelték a szolgáltatási kiadásokat.

Pénzeszköz átadásaink nagy részét az egyéb működési célú támogatások képezték államháztartáson belülre (kistérségi tagdíj, orvosi ügyelet, vérszállítás támogatása). Államháztartáson kívülre a Tűzoltó Egyesület részére nyújtott önkormányzatunk működési célú támogatást.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 7,2 %-kal meghaladták az eredetileg tervezett összeget. A települési támogatások mellett a szociális tűzifa vásárlás is itt került elszámolásra.

Felhalmozási kiadásaink 21 %-kal meghaladták az eredetileg tervezettet.

Felújítási kiadások a vízközművek felújításához, kerítésépítéshez, valamint a Zsennye, Rákóczi utcai volt tejcsernok könyvtárra történő átalakításához kapcsolódnak, ez utóbbi nagyrészt a pályázaton elnyert összegből valósult meg.

Felhalmozási kiadásunk között szerepelnek a kommunális eszközbeszerzési pályázati pénzből beszerzett eszközök (motoros kasza, fűnyíró traktor, fűnyíró), a tejsarnok könyvtárrá történő átalakításához kapcsolódó eszközbeszerzés (mobiltelefon és táblagép), illetve a 2021. évben kapott NMI támogatás terhére hangtechnikai felszerelés, laptop és vetítő vászon megvásárlása.

A felhalmozási kiadások között szerepel még jogosulatlanul felhasznált támogatásrész visszafizetése az MFP-FVT/2020 temetői infrastruktúra fejlesztési pályázat kapcsán.

Zsennye Község Önkormányzatának
Polgármestere
9766 Zsennye, Rákóczi F. u. 1.

MEGHÍVÓ

Zsennye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete **2023. május 22-én (hétfőn) 10,00 órai kezdettel ülést tart**, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Kultúrház Zsennye

Napirend:

1. Zsennye Község Önkormányzata belső ellenőrzési jelentése
2. Az önkormányzat 2022. évi zárszámadása
3. Beszámoló a Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal munkájáról
4. Beszámoló a 2022. évi gyermekvédelmi tevékenységről
5. Egyéb ügyek

Előadó:

Keresztesné Szilvágyi
Hajnalka polgármester

Keresztesné Szilvágyi
Hajnalka polgármester

Pintér Dóra
jegyző

Németh Tiborné
aljegyző

Megjelenésére feltétlenül számítok.

A napirendi pontokhoz tartozó előterjesztéseket mellékelten megküldöm.

Zsennye, 2023. május 17.



Szilvágyi Hajnalka
Keresztesné Szilvágyi Hajnalka
polgármester

Határozati javaslat:

...../2023. (V. 22.) sz. Képviselő-testületi határozat

Zsennye Község Önkormányzatának képviselőtestülete az önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzéséről szóló jelentését megtárgyalta és az előterjesztésben foglaltak szerint jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Keresztesné Szilvágyi Hajnalka polgármester
Dr. Pintér Dóra jegyző

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS
2022. ÉVRŐL

ZSENNYE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
9766 ZSENNYE, RÁKÓCZI F. U. 1.

2022. év

A Pénzügyminisztérium által közzétett „Útmutató” alapján Tarr Elődné belső ellenőr elkészítette a Zsennye Község Önkormányzata éves ellenőrzési jelentését.

Vezetői összefoglaló

A Bkr. 15. § (9) A helyi önkormányzat, a helyi nemzetiségi önkormányzat, az önkormányzatok társulása, és az irányításuk alá tartozó költségvetési szervek belső ellenőrzési feladatait a képviselő-testület, illetve a társulási tanács döntése alapján elláthatja

- a) az irányító szerv által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott vagy polgári jogi szerződés keretében foglalkoztatott belső ellenőr;

- b) a társulás által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott vagy polgári jogi szerződés keretében foglalkoztatott belső ellenőr.

(10) A közös hivatalt alkotó önkormányzatok képviselő-testületeinek döntése alapján a belső ellenőrzést a közös hivatal jegyzője alakítja ki.

A 2022. évi belső ellenőrzési terve 1 szabályszerűségi ellenőrzést tartalmazott. A 2022. évi belső ellenőrzési terv nem került módosításra. 2023. évre áthúzódó, megkezdett belső ellenőrzés nem volt.

A 2022. évben lefolytatott belső ellenőrzés alapján készített ellenőrzési jelentés a vonatkozó jogszabályban előírt követelményeknek megfelelt. Az ellenőrzés az ellenőrzési programnak megfelelően került végrehajtásra. Az ellenőrzési jelentés tartalmazta a megállapításokat, következtetéseket és a hasznosítható ellenőri javaslatokat.

2022. évben az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt, mulasztást vagy hiányosság gyanúját a belső ellenőrzés nem tárt fel.

A belső ellenőrzési tevékenység függetlensége biztosítva volt.

A belső ellenőrzés is segítette a hiányosságok megszüntetését. A független belső ellenőrzés a tevékenységén keresztül hozzájárult a szervezet feladatainak és céljainak megvalósításához.

Tartalomjegyzék

I.	A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján	4
I./1.)	Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése	4
I./1./a.)	A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése	4
I./1./b.)	Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása	5
I./2.	A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása	5
I./2./a.)	A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága	5
I./2./b.)	Összeférhetetlenségi esetek	6
I./2./c.)	A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása	6
I./2./d.)	A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők	6
I./2./e.)	Az ellenőrzések nyilvántartása	6
I./2./f.)	Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok	7
II.	A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján	7
II./1.)	A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok	7
II./2.)	A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése	7
III.	Az intézkedési tervek megvalósítása	8

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

I./1.) Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

A Zsennye Község Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat 2022. évben a belső ellenőrzési feladatokat Bkr. 15. § (9-10) bekezdése alapján polgári jogi szerződés alapján látta el.

A 2022. évre szóló belső ellenőrzési tervet a megbízott belső ellenőr készítette el, amelyet az Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője hagyott jóvá.

A 2022. évi belső ellenőrzési terv nem került módosításra.

A 2022. évi belső ellenőrzési terv alapján elvégzett vizsgálat az ellenőrzési program szerint és megbízólevél alapján került lefolytatásra. A vizsgálat megállapításai ellenőrzési jelentésben kerültek rögzítésre.

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

A 2021. évi önkormányzati belső ellenőrzési terv 1 db szabályszerűségi ellenőrzést tartalmazott.

A tervezett 1 db ellenőrzés végrehajtásra került.

2023. évre áthúzódó, folyamatban lévő ellenőrzés nem volt.

A lefolytatott ellenőrzés az alábbi volt:

Az ellenőrzés címe, tárgya:	Cél:	Módszer:	Ellenőrzés típusa
„Az Áhsz. 14. melléklet előírásainak betartása, különös tekintettel az előirányzat nyilvántartására”	Annak vizsgálata, hogyan az előirányzatok nyilvántartása a jogszabályokkal, belső szabályzatokkal összhangban valósult-e meg.	Dokumentumon alapuló, helyszíni ellenőrzés, adatbekérés, mintavétel.	Szabálysze- rűségi

I./1./b.) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása:

A 2022. évi belső ellenőrzés alapján büntető, kártérítési, fegyelmi eljárás megindításának kezdeményezésére okot adó mulasztást, hiányt nem tárt fel a belső ellenőrzés, büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás kezdeményezése a belső ellenőrzési megállapítások alapján nem történt.

I./2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A 2022. évi belső ellenőrzési tevékenység jó színvonalon került végrehajtásra. Az ellenőrzés során a vizsgálatot végző belső ellenőr/vizsgálatvezető, az ellenőrzött szervezet vezetője, munkatársai között folyamatos és együttműködő kapcsolat állt fenn. A belső ellenőrzési tevékenység ellátását akadályozó tényező nem volt, a személyi és tárgyi feltételek rendelkezésre álltak. Az ellenőrzés megállapításait az ellenőrzött szervezet nem vitatta.

I./2./a.) A belső ellenőrzési egység humán erőforrás ellátottsága

Kapacitás ellátottság:

— Létszám:

1 fő a 15. § (9-10) bekezdése alapján polgári jogi szerződés alapján látta el.

— Képzettség, szakmai tapasztalat:

A feladatot ellátó belső ellenőr rendelkezett azzal a szakképzettséggel, iskolai végzettséggel és gyakorlattal, amelyet a vonatkozó jogszabály előírt.

Belső ellenőri képzések:

A belső ellenőr a jogszabályi előírásnak megfelelően teljesítette, illetve teljesíti az ABPE I. és az ABPE II. továbbképzéseket. A kötelező ABPE képzéseken kívül a belső ellenőr a Nemzeti Közszerológálati Egyetem, a Belső Ellenőrök Társasága, által szervezett, illetve egyéb szakmai továbbképzéseken is részt vett.

Belső ellenőr regisztrációja:

A belső ellenőr az Áht. 70. § (2) bekezdésében előírt tevékenység folytatásához a hivatkozott jogszabály (4)-(5) bekezdésében előírt engedéllyel, és regisztrációs számmal rendelkezt.

A belső ellenőrre vonatkozó általános és szakmai követelmények 2022. évben is teljesültek.

I./2./b.) Összeférhetetlenségi esetek

A Bkr. 20. §-ban felsorolt összeférhetetlenségi esetek a belső ellenőrre vonatkozóan nem álltak fenn.

I./2./c.) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőri jogokat érintő korlátozást a belső ellenőr tevékenysége végzése során nem tapasztalt.

Az ellenőrzések során a hozzáférési jog 2022. évben is teljes körűen érvényesült. A dokumentációkhoz való hozzáférésnek nem volt akadálya, a kért felvilágosításokat, nyilatkozatokat, dokumentumokat a belső ellenőrzés részére biztosították. Jogosultságot akadályozó tényező nem merült fel.

I./2./d.) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A humán-erőforrásokon kívüli – egyéb erőforrás-ellátottsággal kapcsolatos problémák az ellenőrzés végrehajtása során nem merültek fel. Az ellenőrzéshez szükséges tárgyi feltételek biztosítva voltak, az ellenőrzés lebonyolításához szükséges helyiséget az VKÖH biztosította. A belső ellenőrzési egység információ ellátottsága megfelelően működött.

A belső ellenőrzési tevékenység végrehajtása során akadályozó tényező nem merült fel.

I./2./e.) Az ellenőrzések nyilvántartása

A lefolytatott belső ellenőrzési vizsgálatról a Bkr. 22. §-a és 50. §-a szerinti nyilvántartást a belső ellenőrzési vezető elkészítette, valamint gondoskodott az ellenőrzési dokumentumok

megőrzéséről, szabályszerű, biztonságos tárolásáról, a dokumentumok átadásra kerültek a VKÖH részére.

I./2./f.) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységnél fejleszteni szükséges:

- az ellenőrzés tanácsadói szerepének erősítését,
- az ellenőrzések lezárása utáni, intézkedési tervekben meghatározott feladatok végrehajtásának, módosításának, visszacsatolásának nyomon követését,
- a belső szabályozásoknak a külső és belső környezetben bekövetkezett változásokhoz történő igazítását, az aktualizálás végrehajtását,
- egységes gyakorlati, ellenőrzési módszertanok és szempontok kidolgozását.

Az ellenőrzés a jegyzővel, valamint az érintett munkatársakkal történt konzultációk során felhívta a figyelmet a belső szabályozások szükséges módosítására, aktualizálására, érintettekkel történő megismertetésére. A megbeszélések során felvetett, a felmerült hiányosságok kijavításának módjára és egyéb témákra vonatkozó kérdéseket megválaszolta.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

II./1.) A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

A kiemelt megállapítások az éves jelentés mellékleteként csatolt nyilvántartásban található.

II.2.) A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

Kontrollkörnyezet

A vizsgált területen a kontrollkörnyezet összességében megfelelő volt.

Integrált kockázatkezelési rendszer

Az ellenőrzést érintő folyamatokra szabálytalanság, kezelendő szervezeti integritást sértő esemény a vizsgált időszakban nem volt.

Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységek keretében vizsgálni kell a szabályozók naprakészségét.

Információs és kommunikációs rendszer

Biztosítani kell a munkatársak számára a munkájuk pontos végzéséhez szükséges információkat, amelyekhez teljeskörűen és időben hozzáférjenek. A szabályozó megismertetésre került, az információs és kommunikációs rendszer jól működött.

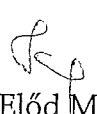
Nyomon követési rendszer (monitoring)

Az önkormányzat monitoringrendszere az operatív tevékenységei keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll. A folyamatba épített monitoring a kulcskontrollok megfelelő kialakításával valósítható meg.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

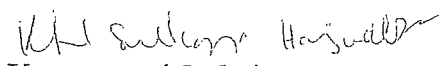
Az ellenőrzés lezárása 2022. évben megtörtént. Az ellenőrzés 1 db intézkedést igénylő megállapítást tett, amely intézkedések végrehajtásáról a VKÖH beszámolót készített határidőre.

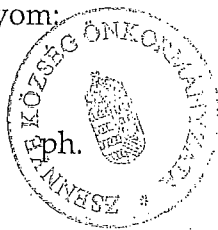
Vasszécseny, 2023. január 10.


Tarr Előd Miklós
belső ellenőr

Az éves ellenőrzési jelentést jóváhagyom:

Vasszécseny, 2023. január 10.


Keresztesné Szilvágyi Hajnalka
Polgármester




Pintér Dóra
jegyző

B E S Z Á M O L Á S
Intézkedések megvalósításáról

Ellenőrzött intézmény: Zsenye Község Önkormányzata


Ellenőrzés címe: „Az Áhsz. 14. melléklet előírásainak betartása, különös tekintettel az előirányzat nyilvántartására”

Intézkedési tervet készítő szervezet: Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal

Javaslat	Intézkedés	Határidő	Felelős (név, beosztás)	Teljesített feladat részletezése	Végrehajtás időpontja
1. Az ellenőrzés javasolja olyan részletező nyilvántartás kidolgozását, amely megfelel a jogszabályi kritériumoknak.	A VKÖH olyan részletező nyilvántartást dolgoz ki, amely megfelel a jogszabályi kritériumoknak.	2022. december 15.	Pintér Dóra jegyző	A VKÖH olyan részletező nyilvántartást dolgozott ki, amely megfelel a jogszabályi kritériumoknak.	2022. december 15.

Vasszécseny, 2022. december 15.


Tarr Előd Miklósné
belső ellenőr


Pintér Dóra
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Zsennye község Önkormányzata 2022. évi zárszámadása

Az előterjesztést készítette: Németh Tiborné aljegyző, Sarang Istvánné és Fülöp Orsolya pénzügyi ügyintézők

Tisztelt Képviselőtestület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht) a 87. §-ban kimondja, hogy a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról

- a) a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót,
- b) az éves költségvetési beszámolók alapján **évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.**

Az Áht. 91. §. (1) bekezdésében foglaltak alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, **de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.** A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

(2) Az Áht. 91. § (2) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket (költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban), kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a stabilitási törvény 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban

c) a vagyonkimutatást,

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását. *Az önkormányzat 732.260 Ft értékű tulajdonrészrel rendelkezik a VASIVÍZ Zrt-ben, valamint 10 ezer Ft összegű részvény megvásárlása révén 2016. évben 0,33 %-os tulajdonrészt szerzett a SZOMHULL Nonprofit Kft-ben.*

(24. § (4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban és pénzeszközök változásának bemutatását,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást és

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A fentiek alapján Zsenye község önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 24.) önkormányzati rendelettel jóváhagyott és módosított 2022. évi költségvetési előirányzatok teljesítéséről és az önkormányzat gazdálkodásáról az alábbi beszámolót terjesztem elő:

2022. évi gazdálkodásunkat 66.449.587 Ft bevétellel, 54.547.455 Ft kiadással, 11.902.132 Ft tárgyévi maradvánnyal zártuk.

1. Bevételi források és azok teljesítésének részletezése

2022. évi bevételeink 9,2 %-kal az eredetileg tervezett előirányzat felett alakultak. Ennek oka egyrészt az előre nem tervezett közfoglalkoztatottak támogatása, a szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás illetve az iparüzési adókedvezménnyel kapcsolatos támogatás, másrészt a pályázati támogatások (kommunális eszközbeszerzés: 2.239.790 Ft; NMI rendezvény támogatás: 500.000 Ft).

Az önkormányzat működési támogatása is meghaladta a tervezettet. Itt realizálódtak a költségvetéskor nem tervezhető központi támogatások, mint a bérkompenzáció, szociális célú tűzifa támogatás, iparüzési adókedvezménnyel kapcsolatos támogatás és a különböző kiegészítő támogatások.

Az önkormányzatok egyéb működési célú támogatása között jelenik meg a közfoglalkoztatás támogatása, valamint az NMI rendezvénytámogatás.

Működési bevételeink 36,6 %-kal magasabbak az eredeti előirányzathoz képest. Itt realizálódtak a befolyt bérleti díjak, szociális étkezés térítési díjai, a szennyvíz közmű használati díj, illetve egy nem tervezett közvetített szolgáltatás (falugondnoki autó károkozásból eredő javításának tovább számlázása).

Közhatalmi bevételeink a tervezetthez képest 2,4 %-kal magasabbak lettek.

Felhalmozási bevételeinket a már említett pályázati támogatás, valamint egy ingatlan (Rum, 321. hrsz-ú ingatlan 7/100 tulajdoni hányada) értékesítéséből befolyt összeg képezte.

Finanszírozási bevételünket a maradvány igénybevétele képezi.

2. Kiadások alakulása

2022. évi összkiadásaink az eredetileg tervezett előirányzathoz képest 89,6 %-ban teljesültek.

Személyi kiadásaink és a járulékok összege csökkent a tervezetthez képest.

A dologi kiadásaink 7,5 %-kal meghaladták az eredetileg tervezett előirányzatot. Ezen belül a készletbeszerzés 15,5 %-kal több, a kommunikációs szolgáltatás 15%-kal kevesebb, a szolgáltatási kiadás 9,7%-kal több lett. A szolgáltatási kiadások között jelenik meg a falugondnoki autó károkozásból eredő javítása közvetített szolgáltatásként, illetve a pályázatokhoz és kapcsolódó szakmai szolgáltatások is emelték a szolgáltatási kiadásokat.

Pénzeszköz átadásaink nagy részét az egyéb működési célú támogatások képezték államháztartáson belülre (kistérségi tagdíj, orvosi ügyelet, vérszállítás támogatása).

Felhalmozási kiadásaink 21 %-kal meghaladták az eredetileg tervezettet.

Felújítási kiadások a vízközművek felújításához, kerítésépítéshez, valamint a Zsennye, Rákóczi utcai volt tejesarnok könyvtárrá történő átalakításához kapcsolódnak, ez utóbbi nagyrészt a pályázaton elnyert összegből valósult meg.

Felhalmozási kiadásunk között szerepelnek a kommunális eszközbeszerzési pályázati pénzből beszerzett eszközök (motoros kasza, fűnyíró traktor, fűnyíró), a tejesarnok könyvtárrá történő átalakításához kapcsolódó eszközbeszerzés (mobiltelefon és táblagép), illetve a 2021. évben kapott NMI támogatás terhére hangtechnikai felszerelés, laptop és vétítő vászon megvásárlása.

A felhalmozási kiadások között szerepel még jogosulatlanul felhasznált támogatásrész visszafizetése az MFP-FVT/2020 temetői infrastruktúra fejlesztési pályázat kapcsán.

Határozati javaslat:


...../2023. (V. 22.) sz. Képviselő-testületi határozat:


Zsennye község önkormányzatának képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló előterjesztése szerint, a bemutatott mérlegek és vagyonkimutatás alapján az Áht. 91. § (2) bekezdésében meghatározott tájékoztatást tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester

Zsennye, 2023. május 17.


Keresztesné Szilvágyi Hajnalka
polgármester


dr. Pintér Dóra
jegyző

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény az előterjesztés elején idézett rendelkezései alapján a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót kell készíteni. A zárszámadást a Képviselő-testület rendelettel állapítja meg. A zárszámadás megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott.

A költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges.

Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a zárszámadás tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai.

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Társadalmi hatás: a költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról és a fejlesztésekről.

Gazdasági hatása: a tervezetnek gazdasági hatása van.

Költségvetési hatás: a költségvetés zárszámadásakor az önkormányzat számot ad a tervezett és teljesített feladatok végrehajtásáról.

Környezeti következményei: a tervezetnek környezeti hatása nincs.

Egészségi következményei: a tervezetnek egészségi hatása nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: a tervezetnek adminisztratív terhekre nincs hatása.

Megalkotásának szükségessége: a zárszámadási rendelet-tervezetnek az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján az adott költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig kötelező hatályba lépni.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei: az államháztartás működési rendjéről szóló törvényben foglaltak megsértése, az önkormányzat finanszírozásának megvonása.

Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a feltételek biztosítottak.

Zsennye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/.... (...) önkormányzati rendelete

Zsennye község önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Zsennye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi főösszegét 66.449.587 Ft-ban, azaz hatvanhatmillió-négyszáznegyvenkilencezer-ötszáznyolcvanhét forintban, kiadási főösszegét 54.547.455 Ft-ban, azaz ötvennégymillió-ötszáznegyvenhétézer-négyszázötvenöt forintban állapítja meg (1. melléklet).

(2) A Képviselő-testület a költségvetés működési bevételi főösszegét 27.929.019 Ft-ban, működési kiadási főösszegét 28.153.187 Ft-ban állapítja meg. A Képviselő-testület a felhalmozási kiadási főösszegét 25.719.101 Ft-ban, a felhalmozási bevételi főösszegét 2.315.705 Ft-ban állapítja meg (3. melléklet).

(3) A finanszírozási bevételek összegét 36.204.863 Ft-ban, a finanszírozási kiadások összegét 675.167 Ft-ban állapítja meg (1. melléklet). A maradvány összegét 11.902.132 Ft-ban állapítja meg. A maradvány kimutatást e rendelet 5. melléklete tartalmazza.

2. §

(1) A képviselőtestület az önkormányzat működési költségvetési egyenlegét -224.168 Ft-ban, a felhalmozási költségvetési egyenlegét -23.403.396 Ft-ban állapítja meg, melyet részletesen e rendelet 3. melléklete tartalmaz.

(2) A képviselőtestület az önkormányzat 2022. évi mérleg szerinti eredményét -56.070.108 Ft-ban állapítja meg, melyet részletesen e rendelet 6. melléklete tartalmaz.

(3) A képviselőtestület a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséget nem állapít meg, saját bevételeit e rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(4) Az önkormányzatnak EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló beruházása, illetve többéves kihatással járó döntésekből eredő kötelezettsége nem volt.

3. §

Az önkormányzat:

- a) létszám előirányzatát a 2. melléklet;
- b) 2022. december 31-i állapot szerinti mérlegét a 7. melléklet;
- c) bevételeinek és kiadásainak egységes mérlegszerű, közgazdasági tagolását a 9. melléklet;
- d) vagyónát a 10. melléklet;
- e) a közvetett támogatások összegét a 11. melléklet;

- f) az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 12. melléklet;
- g) a pénzeszközök változását a 13. melléklet tartalmazza.

4. §

A képviselőtestület az önkormányzat 2022. évi tartalék előirányzatát 11.189.773 Ft-ban állapítja meg, melyet a 8. melléklet tartalmaz.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Keresztesné Szilvágyi Hajnalka
polgármester

dr. Pintér Dóra
jegyző

Kihirdetve: 2023.....

dr. Pintér Dóra
jegyző

Zsenye Község Önkormányzata kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatai

1. Kiadások (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat				módosított előirányzat				teljesítés			
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állig fa-k	ÖSSZESE N	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állig fa-k	ÖSSZESE N	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állig fa-k	ÖSSZESE N
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	7 869 134			7 869 134	6 500 441			6 500 441	6 500 441			6 500 441
Béren kívüli juttatások	K1107	200 000			200 000	200 000			200 000	200 000			200 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	0			0	83 091			83 091	83 091			83 091
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	8 069 134			8 069 134	6 783 532			6 783 532	6 783 532			6 783 532
Választott tisztségviselők juttatásai	K121	5 719 440			5 719 440	5 719 440			5 719 440	5 719 440			5 719 440
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	385 000			385 000	1 438 249			1 438 249	1 438 249			1 438 249
Külső személyi juttatások	K12	6 104 440			6 104 440	7 157 689			7 157 689	7 157 689			7 157 689
Személyi juttatások	K1	14 173 574	0		14 173 574	13 941 221	0		13 941 221	13 941 221	0		13 941 221
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 895 765			1 895 765	1 478 892			1 478 892	1 478 892			1 478 892
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	3 300 000			3 300 000	3 813 071			3 813 071	3 813 071			3 813 071
Készletbeszerzés	K31	3 300 000			3 300 000	3 813 071			3 813 071	3 813 071			3 813 071
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	100 000			100 000	53 870			53 870	53 870			53 870
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	260 000			260 000	251 947			251 947	251 947			251 947
Kommunikációs szolgáltatások	K32	360 000			360 000	305 817			305 817	305 817			305 817
Közütemi díjak	K331	1 000 000			1 000 000	963 028			963 028	963 028			963 028
Vásárolt élelmiszer	K332	1 350 000			1 350 000	1 282 924			1 282 924	1 282 924			1 282 924
Bérleti és lízing díjak	K333	0			0	70 551			70 551	70 551			70 551
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	500 000			500 000	376 169			376 169	376 169			376 169
Közvetített szolgáltatások	K335	0			0	388 310			388 310	388 310			388 310
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	500 000			500 000	760 100			760 100	760 100			760 100
Egyéb szolgáltatások	K337	1 500 000			1 500 000	1 480 752			1 480 752	1 480 752			1 480 752

Szolgáltatási kiadások	K33	4 850 000			4 850 000	5 321 834			5 321 834	5 321 834			5 321 834
Külföldi kiadások, reklám- és propaganda kiadások	K34	0			0	0	0		0	0	0		0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K35 1	2 297 700			2 297 700	2 088 540			2 088 540	2 088 540			2 088 540
Egyéb dologi kiadások	K35 5	0			0	94 014			94 014	94 014			94 014
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 297 700			2 297 700	2 182 554	0		2 182 554	2 182 554	0		2 182 554
Dologi kiadások	K3	10 807 700			10 807 700	11 623 276			11 623 276	11 623 276	0		11 623 276
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	852 000			852 000	913 700			913 700	913 700			913 700
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	852 000			852 000	913 700			913 700	913 700			913 700
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K50 6	150 400			150 400	141 098			141 098	141 098			141 098
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K51 2	50 000			50 000	55 000			55 000	55 000			55 000
Tartalék	K51 3	11 023 006			11 023 006	11 189 773			11 189 773	0			0
Egyéb működési célú kiadások	K5	11 223 406	0		11 223 406	11 385 871	0		11 385 871	196 098	0		196 098
<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		38 952 445	0		38 952 445	39 342 960	0		39 342 960	28 153 187	0		28 153 187
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0	460 307			460 307	460 307			460 307
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	315 000			315 000	2 184 026			2 184 026	2 184 026			2 184 026
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	85 050			85 050	713 970			713 970	713 970			713 970
Beruházások	K6	400 050	0		400 050	3 358 303	0		3 358 303	3 358 303	0		3 358 303
Ingatlanok felújítása	K71	16 404 411			16 404 411	17 232 690			17 232 690	17 232 690			17 232 690
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0	293 091			293 091	293 091			293 091
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	4 429 191			4 429 191	4 654 740			4 654 740	4 654 740			4 654 740
Felújítások	K7	20 833 602	0		20 833 602	22 180 521	0		22 180 521	22 180 521	0		22 180 521
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0			0	180 277			180 277	180 277			180 277
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	180 277	0	0	180 277	180 277	0	0	180 277
<i>Felhalmozási</i>		21 233	0		21 233 652	25 719 101	0		25 719 101	25 719 101	0		25 719 101

költségvetés előirányzat csoport		652											
Költségvetési kiadások	K1-K8	60 186 097	0		60 186 097	65 062 061	0		65 062 061	53 872 288	0		53 872 288
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0		0		0		0		0		0	
Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0		0		0		0		0		0	
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	675 167			675 167	675 167			675 167	675 167			675 167
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	675 167			675 167	675 167			675 167	675 167			675 167
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0		0		0		0		0		0	
Finanszírozási kiadások	K9	675 167	0	0	675 167	675 167	0	0	675 167	675 167	0	0	675 167
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		60 861 264	0		60 861 264	65 737 228	0		65 737 228	54 547 455	0		54 547 455

2. Bevételek (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat				módosított előirányzat				teljesítés			
		kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állig fa-k	ÖSSZESEN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állig fa-k	ÖSSZESEN	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állig fa-k	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	9 524 235			9 524 235	9 524 235			9 524 235	9 524 235			9 524 235
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113	6 437 160			6 437 160	6 795 637			6 795 637	6 795 637			6 795 637
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000			2 270 000	2 270 000			2 270 000	2 270 000			2 270 000
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	1 721 578			1 721 578	2 303 890			2 303 890	2 303 890			2 303 890
Elszámolásból származó bevételek	B116	0			0	522 640			522 640	522 640			522 640
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	19 952 973			19 952 973	21 416 402			21 416 402	21 416 402			21 416 402
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0			0	591 541			591 541	591 541			591 541
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	19 952 973			19 952 973	22 007 943			22 007 943	22 007 943			22 007 943
Jövedelemadók	B31	0		0	0			0	0			0	
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0		0	0			0	0			0	
Vagyoni típusú	B34	280 000			280 000	196 750			196 750	196 750			196 750

adók												
Értékesítési és forgalmi adók	B351	3 500 000			3 500 000	3 271 200			3 271 200	3 271 200		3 271 200
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	280 000			280 000	635 100			635 100	635 100		635 100
Termékek és szolgáltatások adói	B35	3 780 000			3 780 000	3 906 300			3 906 300	3 906 300		3 906 300
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0			0	55 926			55 926	55 926		55 926
Közhatalmi bevételek	B3	4 060 000	0		4 060 000	4 158 976	0		4 158 976	4 158 976	0	4 158 976
Szolgáltatások ellenértéke	B402	450 000			450 000	377 734			377 734	377 734		377 734
Közvetített szolgáltatások értéke	B403				0	493 154			493 154	493 154		493 154
Tulajdonosi bevételek	B404	40 000			40 000	85 080			85 080	85 080	0	85 080
Ellátási díjak	B405	800 000			800 000	801 970			801 970	801 970		801 970
Egyéb működési bevételek	B411	0			0	4 162			4 162	4 162		4 162
Működési bevételek	B4	1 290 000	0		1 290 000	1 762 100	0		1 762 100	1 762 100	0	1 762 100
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0		0	0	0		0	0	0	0
<i>Működési költségvetés előirányzat csoport</i>		25 302 973	0		25 302 973	27 929 019	0		27 929 019	27 929 019	0	27 929 019
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0			0	2 239 790			2 239 790	2 239 790		2 239 790
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0		0	2 239 790	0		2 239 790	2 239 790	0	2 239 790
Ingatlanok értékesítése	B52	0			0	75 915			75 915	75 915		75 915
Felhalmozási bevételek	B5	0	0		0	75 915	0		75 915	75 915	0	75 915
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0		0	0	0		0	0	0	0
<i>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</i>		0	0		0	2 315 705	0		2 315 705	2 315 705	0	2 315 705
Költségvetési bevételek	B1-B7	25 302 973	0		25 302 973	30 244 724	0		30 244 724	30 244 724	0	30 244 724
Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről	B811	0	0		0	0			0	0		0
Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0			0	0			0	0		0
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B813 1	14 324 639			14 324 639	12 089 108			12 089 108	12 089 108		12 089 108
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B813 1	21 233 652			21 233 652	23 403 396			23 403 396	23 403 396		23 403 396
Maradvány igénybevétele	B813	35 558 291	0		35 558 291	35 492 504	0		35 492 504	35 492 504	0	35 492 504
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0		0	0			0	712 359		712 359

Belföldi finanszírozás bevételei	B81	35 558 291	0	0	35 558 291	35 492 504	0	0	35 492 504	36 204 863	0	0	36 204 863
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0			0	0			0	0			0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0			0	0			0	0			0
Finanszírozási bevételek	B8	35 558 291	0	0	35 558 291	35 492 504	0	0	35 492 504	36 204 863	0	0	36 204 863
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		60 861 264	0		60 861 264	65 737 228	0		65 737 228	66 449 587	0		66 449 587

Foglalkoztatottak létszáma

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő)
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
I. besorolási osztály összesen	
II. besorolási osztály összesen	
III. besorolási osztály összesen	
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
A, B fizetési osztály összesen	1
C, D fizetési osztály összesen	1
E-J fizetési osztály összesen	
pedagógus I.	
pedagógus II.	
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	2
fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	
ösztöndíjas foglalkoztatott	
közfoglalkoztatott	0
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	0
polgármester, főpolgármester	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	4
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	7
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezettek létszáma	
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA AZ IDŐSZAK VÉGÉN ÖSSZESEN	

3. melléklet az 5/... (... ..) önkormányzati rendelethez

Zsennye Község Önkormányzata Költségvetési egyenleg működési és felhalmozási cél szerinti bontásban (Ft)

Rovat megnevezése	Rovatszám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
Személyi juttatások	K1	14 173 574	13 941 221	13 941 221
Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hjár adó	K2	1 895 765	1 478 892	1 478 892
Dologi kiadások	K3	10 807 700	11 623 276	11 623 276
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	852 000	913 700	913 700
Egyéb működési célú kiadások	K5	11 223 406	11 385 871	196 098
Működési költségvetési kiadások		38 952 445	39 342 960	28 153 187
Működési c.támogatások államháztart.belülről	B1	19 952 973	22 007 943	22 007 943
Közhatalmi bevételek	B3	4 060 000	4 158 976	4 158 976
Működési bevételek	B4	1 290 000	1 762 100	1 762 100
Működési c. átvett pénzeszközök	B6	0	0	0
Működési költségvetési bevételek		25 302 973	27 929 019	27 929 019
Működési bevételek és kiadások egyenlege		-13 649 472	-11 413 941	-224 168
Beruházások	K6	400 050	3 358 303	3 358 303
Felújítások	K7	20 833 602	22 180 521	22 180 521
Egyéb felhalmozási c.kiadások	K8	0	180 277	180 277
Felhalmozási költségvetési kiadások		21 233 652	25 719 101	25 719 101
Felhalmozási c.támogatások államházt.belülről	B2	0	2 239 790	2 239 790
Felhalmozási bevételek	B5	0	75 915	75 915
Felhalmozási c. átvett pénzeszközök	B7	0	0	0
Felhalmozási költségvetési bevételek		0	2 315 705	2 315 705
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege		-21 233 652	-23 403 396	-23 403 396

stabilitási törvényből eredő saját bevételei (Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Építményadó	-	-	-
Magánszem.kommunális adó	280 000	196 750	196 750
Telekadó	-	-	-
Iparüzési adó	3 500 000	3 271 200	3 271 200
Ingatlan értékesítés	-	75 915	75 915
Gépjárműadó 40%-a	-	-	-
Idegenforgalmi adó	280 000	635 100	635 100
Talajterhelési díj	-	-	-
Bérleti díj	40 000	85 080	85 080
Kamatbevétel	-	-	-
Saját bevételek:	4 100 000	4 264 045	4 264 045

A helyi önkormányzat maradvány kimutatása (Ft)

Megnevezés	Önkormányzat
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	30 244 724
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	53 872 288
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-23 627 564
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	36 204 863
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	675 167
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	35 529 696
A) Alaptevékenység maradványa (=I±II)	11 902 132
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	
C) Összes maradvány (=A+B)	11 902 132
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	11 902 132
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	
Ebből irányító szerv által elvonásra kerül	

A helyi önkormányzat eredménykimutatása (Ft)

Megnevezés	Előző időszak (2021. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2022. év)
01 Közhatalmi eredményszámlázott bevételek	4 493 467		4 596 278
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázott bevételei	1 821 696		1 836 858
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlázott bevételei	43 261		85 080
I Tevékenység nettó eredményszámlázott bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)	6 358 424		6 518 216
04 Saját termelésű készletek állományváltozása			
05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)			
06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	20 271 495		21 416 402
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	1 642 400		591 541
08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázott bevételei	16 857 175		0
09 Különféle egyéb eredményszámlázott bevételek	1 650 179		390 592
III Egyéb eredményszámlázott bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)	40 421 249		22 398 535
10 Anyagköltség	2 618 058		3 813 071
11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 519 673		5 208 930
12 Eladott áruk beszerzési értéke	0		0
13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			388 310
IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	7 137 731		9 410 311
14 Bérköltség	6 259 637		6 075 059
15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 982 128		8 044 730
16 Bérjárulékok	1 440 554		1 458 503
V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)	12 682 319		15 578 292
VI Értékesítési leírás	18 305 511		17 123 427
VII Egyéb ráfordítások	4 653 323		42 874 829
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04+07+11-16+20+21+22))	4 000 789		-56 070 108
17 Kapott (járó) osztalék és részesedés			
18 Részesedésből származó eredményszámlázott bevételek, árfolyamnyereségek			
20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázott bevételek	11 920		0
21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlázott bevételei			
VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázott bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26)	11 920		0
24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0		0
25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése			
26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	0		0
26a - ebből: árfolyamvesztés			
IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)	0		0
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)	11 920		0
C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)	4 012 709	0	-56 070 108

A helyi önkormányzat mérlege (Ft)

Megnevezés	Előző időszak (2021. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2022. év)
ESZKÖZÖK			
A/I/1 Vagyoni értékű jogok			
A/I/2 Szellemi termékek	0		0
A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése			
A/I Immateriális javak	0		0
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	317 295 947		287 539 038
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	7 609 432		7 399 245
A/II/3 Tenyészállatok			
A/II/4 Beruházások, felújítások			
A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
A/II Tárgyi eszközök	324 905 379		294 938 283
A/III/1 Tartós részesedések	742 260		742 260
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	742 260		742 260
A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése			
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	325 647 639	0	295 680 543
B/I/1 Vásárolt készletek			
B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek			
B/I/3 Egyéb készletek			
B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			
B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok			
B/I Készletek			
B/II/1 Nem tartós részesedések			
B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek			
B/II/2b - ebből: kincstárjegyek			
B/II/2c - ebből: államkötvények			
B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
B/II/2e - ebből: befektetési jegyek			
B/II Értékpapírok			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK			
C/I Hosszú lejáratú betétek			
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	273 255		120 870
C/III Forintszámlák	35 440 160		12 086 268
C/IV Devizaszámlák			
C/V Idegen pénzeszközök			
C) PÉNZESZKÖZÖK	35 713 415		12 207 138
D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	298 648		663 839

Megnevezés	Előző időszak (2021. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2022. év)
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	2 086 000		2 250 000
D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre			
D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0		0
D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	2 384 648		2 913 839
D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	1 214 817		1 568 070
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre			
D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre			
D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	1 214 817		1 568 070
D/III/1 Adott előlegek	0		0
D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek			
D/III/1b - ebből: beruházásokra adott előlegek			
D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek			
D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előleg			
D/III/1e - ebből: foglalkoztatóknak adott előlegek	0		0
D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0		0
D/III/2 Továbbadasi célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása			
D/III/4 Forgótőke elszámolása			
D/III/5 Vagyongkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0		0
D) KÖVETELÉSEK	3 599 465		4 481 909
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0		0
F/1 Eredményzempléltü bevételök aktív időbeli elhatárolása			
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	136 852		167 263
F/3 Halasztott ráfordítások			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	136 852	0	167 263
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	365 097 371	0	312 536 853
FORRÁSOK			
G/I Nemzeti vagyön induláskori értéke	535 571 328		535 571 328
G/II Nemzeti vagyön változásai	-5 527 293		-5 527 293
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 196 978		5 196 978
G/IV Felhalmozott eredmény	-227 671 404		-243 642 299

Megnevezés	Előző időszak (2021. év)	Módosítások	Tárgyi időszak (2022. év)
G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
G/VI Mérleg szerinti eredmény	4 012 709		-56 070 108
G) SAJÁT TŐKE	311 582 318		235 528 606
H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0		0
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0		0
H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra			
H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra			
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	0
H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra			
H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra			
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	675 167		712 359
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	675 167		712 359
H/III/1 Kapott előlegek	220 911		305 006
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0		0
H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)			
H/III/5 Vagyongkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása			
H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása			
H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása			
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	220 911		305 006
H) KÖTELEZETTSÉGEK	896 078		1 017 365
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	52 618 975		75 990 882
FORRÁSOK ÖSSZESEN	365 097 371		312 536 853

8. melléklet az 5/... (...) önkormányzati rendelethez

Tartalékok (Ft)

Rovat megnevezése	Rovat-szám	eredeti előirányzat	módosított előirányzat	teljesítés
Tartalékok	K513	11 023 006	11 189 773	0
ÖSSZESEN:		11 023 006	11 189 773	0

9. melléklet az 5/... (.....) önkormányzati rendelethez

A bevételek és kiadások mérlegszerűen közgazdasági tagolásban (Ft)

Rovat száma	Megnevezés	Zsennye község Önkormányzata			
		2021. évi tény	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
	BEVÉTELEK				
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 007 943	19 952 973	22 007 943	22 007 943
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 239 790	0	2 239 790	2 239 790
B3	Közhatalmi bevételek	4 158 976	4 060 000	4 158 976	4 158 976
B4	Működési bevételek	1 762 100	1 290 000	1 762 100	1 762 100
B5	Felhalmozási bevételek	75 915	0	75 915	75 915
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	30 244 724	25 302 973	30 244 724	30 244 724
B8	Finanszírozási bevételek	36 204 863	35 558 291	35 492 504	36 204 863
	BEVÉTELEK MINÖSSZESEN:	66 449 587	60 861 264	65 737 228	66 449 587
	KIADÁSOK				
K1	Személyi juttatások	13 941 221	14 173 574	13 941 221	13 941 221
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hjár.adó	1 478 892	1 895 765	1 478 892	1 478 892
K3	Dologi kiadások	11 623 276	10 807 700	11 623 276	11 623 276
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	913 700	852 000	913 700	913 700
K5	Egyéb működési célú kiadások	196 098	11 223 406	11 385 871	196 098
K6	Beruházások	3 358 303	400 050	3 358 303	3 358 303
K7	Felújítások	22 180 521	20 833 602	22 180 521	22 180 521
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	180 277	0	180 277	180 277
	Költségvetési kiadások összesen	53 872 288	60 186 097	65 062 061	53 872 288
K9	Finanszírozási kiadások	675 167	675 167	675 167	675 167
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	54 547 455	60 861 264	65 737 228	54 547 455

Vagyonkimutatás (Ft)

Megnevezés	bruttó érték	értécsökkenés/értékvesztés	nettó-mérleg szerinti érték
ESZKÖZÖK			
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			0
ebből üzleti vagyon			0
„0”-ra leírt eszközök	0	0	0
használatban lévő kisértékű immateriális javak			0
A/I/2 Szellemi termékek	2 125 452	2 125 452	0
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			0
ebből üzleti vagyon			0
„0”-ra leírt eszközök	2 125 452	2 125 452	0
használatban lévő kisértékű immateriális javak			0
A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése			0
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon			0
ebből üzleti vagyon			0
„0”-ra leírt eszközök			0
használatban lévő kisértékű immateriális javak			0
A/I Immateriális javak	2 125 452	2 125 452	0
ebből forgalomképtelen törzsvagyon			0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0
ebből üzleti vagyon	0	0	0
„0”-ra leírt eszközök	2 125 452	2 125 452	0
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			0
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	516 572 926	229 033 888	287 539 038
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	379 733 510	212 222 508	167 511 002
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	56 621	0	56 621
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	129 308 737	15 100 610	114 208 127
ebből üzleti vagyon	6 779 566	1 016 278	5 763 288
„0”-ra leírt eszközök	694 492	694 492	0
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			0
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	34 213 786	26 814 541	7 399 245
ebből forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0
ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon			0
ebből korlátozottan forgalomképes vagyon	3 030 071	485 328	2 544 743
ebből üzleti vagyon	10 081 616	5 227 114	4 854 502
„0”-ra leírt eszközök	21 102 099	21 102 099	0
használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök			0
A/II/3 Tenyészállatok			0

Megnevezés	bruttó érték	értécsökkenés/értékvesztés	nettó-mérleg szerinti érték
ESZKÖZÖK			
<i>ebből forgalomképtelen törzsvagyon</i>			0
<i>ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>			0
<i>ebből korlátozottan forgalomképes vagyon</i>			0
<i>ebből üzleti vagyon</i>			0
<i>„0”-ra leírt eszközök</i>			0
<i>használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök</i>			0
A/II/4 Beruházások, felújítások			0
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			0
A/II Tárgyi eszközök	550 786 712	255 848 429	294 938 283
<i>ebből forgalomképtelen törzsvagyon</i>	379 733 510	212 222 508	167 511 002
<i>ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>	56 621	0	56 621
<i>ebből korlátozottan forgalomképes vagyon</i>	132 338 808	15 585 938	116 752 870
<i>ebből üzleti vagyon</i>	16 861 182	6 243 392	10 617 790
<i>„0”-ra leírt eszközök</i>	21 796 591	21 796 591	0
<i>használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök</i>	0	0	0
A/III/1 Tartós részesedések	742 260		742 260
A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban			0
A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban			0
Tartós részesedés: Kft.			0
Tartós részesedés: Kft.			0
Stb.			0
Stb.			0
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			0
A/III/2a - ebből: államkötvények			0
A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			0
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése			0
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	742 260		742 260
A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			0
<i>ebből forgalomképtelen törzsvagyon</i>			0
<i>ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>			0
<i>ebből korlátozottan forgalomképes vagyon</i>			0
<i>ebből üzleti vagyon</i>			0
<i>„0”-ra leírt eszközök</i>			0
<i>használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök</i>			0
A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése			0
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			0
<i>ebből forgalomképtelen törzsvagyon</i>			0
<i>ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>			0
<i>ebből korlátozottan forgalomképes vagyon</i>			0
<i>ebből üzleti vagyon</i>			0
<i>„0”-ra leírt eszközök</i>			0
<i>használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök</i>			0
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	553 654 424	257 973 881	295 680 543
B/I Készletek			0
<i>használatban lévő kisértékű készletek</i>			0
B/II Értékpapírok			0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK			0

Megnevezés	bruttó érték	értékcsökkenés/értékvesztés	nettó-mérleg szerinti érték
ESZKÖZÖK			
C/I Hosszú lejáratú betétek			0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	120 870		120 870
C/III Forintszámlák	12 086 268		12 086 268
C/IV Devizaszámlák			0
C/V Idegen pénzeszközök			0
C) PÉNZESZKÖZÖK	12 207 138	0	12 207 138
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	2 913 839		2 913 839
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	1 568 070		1 568 070
D/III/1 Adott előlegek	0		0
D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0		0
D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0		0
D/III/4 Forgótőke elszámolása	0		0
D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0		0
D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0		0
D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0		0
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	0
D) KÖVETELÉSEK	4 481 909	0	4 481 909
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			0
F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0		0
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	167 263		167 263
F/3 Halasztott ráfordítások	0		0
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	167 263		167 263
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	570 510 734	257 973 881	312 536 853
FORRÁSOK			0
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	535 571 328		535 571 328
G/II Nemzeti vagyon változásai	-5 527 293		-5 527 293
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 196 978		5 196 978
G/IV Felhalmozott eredmény	-243 642 299		-243 642 299
G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0		0
G/VI Mérleg szerinti eredmény	-56 070 108		-56 070 108
G) SAJÁT TŐKE	235 528 606		235 528 606
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0		0
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	712 359		712 359
H/III/1 Kapott előlegek	305 006		305 006
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0		0
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0		0
H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0		0
H/III/5 Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	0		0
H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0		0
H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0		0
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7) (146=139+...+145)	305 006		305 006
H) KÖTELEZETTSÉGEK	1 017 365		1 017 365

Megnevezés	bruttó érték	értéksökkené s/értékvesztés	nettó-mérleg szerinti érték
ESZKÖZÖK			
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			0
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	75 990 882		75 990 882
FORRÁSOK ÖSSZESEN	312 536 853	0	312 536 853

Közvetett támogatások (Ft)

KÖZVETETT TÁMOGATÁS JOGCÍME	Alapadó	Nyújtott közvetett támogatás	Befizetett adó
Magánszemélyek kommunális adója			196750
Helyi iparüzési adó:			3271200
Gépjárműadó 40 %-a			0
Telekadó			0
Építményadó			0

12. melléklet az 5/... . (...) önkormányzati rendelethez

Az Áht. 29/A § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban Ft-ban

[illegible]

Beszámoló Zsennye Község Önkormányzata 2022

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	10
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	7 869 134	6 500 441	6 500 441
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	200 000	200 000	200 000
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	83 091	83 091
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	8 069 134	6 783 532	6 783 532
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	5 719 440	5 719 440	5 719 440
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	385 000	1 438 249	1 438 249
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	6 104 440	7 157 689	7 157 689
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	14 173 574	13 941 221	13 941 221
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	1 895 765	1 478 892	1 478 892
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	1 470 109
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	8 783
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	3 300 000	3 813 071	3 813 071
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	3 300 000	3 813 071	3 813 071
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	100 000	53 870	53 870
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	260 000	251 947	251 947
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	360 000	305 817	305 817
35	Közüzmény díjak (K331)	1 000 000	963 028	963 028
36	Vásárolt étellemezés (K332)	1 350 000	1 282 924	1 282 924
37	Bérelti és lízing díjak (>=38) (K333)	0	70 551	70 551
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	500 000	376 169	376 169
40	Közvetített szolgáltatások (>=41) (K335)	0	388 310	388 310
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	500 000	760 100	760 100
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	1 500 000	1 480 752	1 480 752
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	212 438
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	4 850 000	5 321 834	5 321 834
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 297 700	2 088 540	2 088 540
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	94 014	94 014
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 297 700	2 182 554	2 182 554
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	10 807 700	11 623 276	11 623 276
100	Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)	852 000	913 700	913 700
117	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48)	0	0	913 700
120	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)	852 000	913 700	913 700
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+...+160) (K506)	150 400	141 098	141 098
157	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)	0	0	50 400
158	ebből: társulások és költségvetési szervek (K506)	0	0	90 698
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	50 000	55 000	55 000
181	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	55 000
189	Tartalékok (K513)	11 023 006	11 189 773	0
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	11 223 406	11 385 871	196 098
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	460 307	460 307
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	315 000	2 184 026	2 184 026
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	85 050	713 970	713 970
201	Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	400 050	3 358 303	3 358 303
202	Ingatlanok felújítása (K71)	16 404 411	17 232 690	17 232 690
204	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	293 091	293 091
205	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	4 429 191	4 654 740	4 654 740
206	Felújítások (=202+...+205) (K7)	20 833 602	22 180 521	22 180 521
230	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)	0	180 277	180 277
234	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)	0	0	180 277
268	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)	0	180 277	180 277
269	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	60 186 097	65 062 061	53 872 288
19	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	675 167	675 167	675 167
27	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)	675 167	675 167	675 167
38	Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)	675 167	675 167	675 167
	Kiadások összesen	60 861 264	65 737 228	54 547 455

Beszámoló Zsennye Község Önkormányzata 2022

02 - B1. - B7. Költségvetési bevételek				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	8
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	9 524 235	9 524 235	9 524 235
03	Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)	6 437 160	6 795 637	6 795 637
05	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (03+04) (B113)	6 437 160	6 795 637	6 795 637
06	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 270 000	2 270 000	2 270 000
07	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 721 578	2 303 890	2 303 890
08	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	522 640	522 640
09	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)	19 952 973	21 416 402	21 416 402
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	0	591 541	591 541
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	500 000
40	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	91 541
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	19 952 973	22 007 943	22 007 943
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	2 239 790	2 239 790
74	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	2 239 790
81	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)	0	2 239 790	2 239 790
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)	280 000	196 750	196 750
111	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)	0	0	196 750
116	Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)	3 500 000	3 271 200	3 271 200
123	ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	3 271 200
147	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=148+...+163) (B355)	280 000	635 100	635 100
154	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0	635 100
164	Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	3 780 000	3 906 300	3 906 300
165	Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	0	55 926	55 926
184	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	4 060 000	4 158 976	4 158 976
186	Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	450 000	377 734	377 734
189	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	0	493 154	493 154
191	Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404)	40 000	85 080	85 080
198	Ellátási díjak (B405)	800 000	801 970	801 970
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0	4 162	4 162
221	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4)	1 290 000	1 762 100	1 762 100
224	Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	0	75 915	75 915
232	Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+230) (B5)	0	75 915	75 915
285	Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	25 302 973	30 244 724	30 244 724
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	35 558 291	35 492 504	35 492 504
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	35 558 291	35 492 504	35 492 504
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	712 359
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)	35 558 291	35 492 504	36 204 863
31	Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)	35 558 291	35 492 504	36 204 863
	Bevételek összesen	60 861 264	65 737 228	66 449 587

Beszámoló Zsenye Község Önkormányzata 2022

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	30 244 724
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	53 872 288
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-23 627 564
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	36 204 863
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	675 167
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	35 529 696
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I±II)	11 902 132
15	C) Összes maradvány (=A+B)	11 902 132
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	11 902 132

Beszámoló Zsenye Község Önkormányzata 2022

08 - Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak választott tisztviselői összetételéről											
#	Megnevezés	Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves)	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Normatív jutalmak, céljuttatás, projektprémium	Készletértékesítés, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	Végkielégítés, jubileumi jutalom	Béren kívüli juttatások	Költségtérítések	Támogatások	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	Választott tisztviselők juttatásai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
52	"A" "B" fizetési osztály összesen	1	3 031 728	0	0	0	100 000	0	0	33 091	0
53	"C" "D" fizetési osztály összesen	1	3 395 794	0	0	0	100 000	0	0	0	0
62	KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=49+...+61)	2	6 427 522	0	0	0	200 000	0	0	33 091	0
101	közfoglalkoztatott	0	72 919	0	0	0	0	0	0	50 000	0
103	EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=96+...+102)	0	72 919	0	0	0	0	0	0	50 000	0
112	polgármester, főpolgármester	1	0	0	0	0	0	0	0	0	3 461 040
113	helyi önkormányzat képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	4	0	0	0	0	0	0	0	0	2 258 400
115	VÁLASZTOTT TISZTISÉGVISELŐK ÖSSZESEN (=104+...+114)	5	0	0	0	0	0	0	0	0	5 719 440
116	FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=24+34+48+62+73+79+84+89+95+103+115)	7	6 500 441	0	0	0	200 000	0	0	83 091	5 719 440
117	Munkajogi zárlatlétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Beszámoló Zsennye Község Önkormányzata 2022

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	317 295 947	0	287 539 038
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	7 609 432	0	7 399 245
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	324 905 379	0	294 938 283
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	742 260	0	742 260
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	732 260	0	732 260
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések (kivéve befektetési jegyek)	10 000	0	10 000
22	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	742 260	0	742 260
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	325 647 639	0	295 680 543
49	C/II/1 Forintpénztár	273 255	0	120 870
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	273 255	0	120 870
53	C/III/1 Kincstárán kívüli forintszámlák	35 440 160	0	12 086 268
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	35 440 160	0	12 086 268
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	35 713 415	0	12 207 138
64	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	298 648	0	663 839
68	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	29 350	0	95 742
69	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	250 960	0	515 095
70	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	18 338	0	53 002
71	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	2 086 000	0	2 250 000
72	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	2 086 000	0	2 250 000
103	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	2 384 648	0	2 913 839
108	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételekre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	1 214 817	0	1 568 070
112	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0	2 000
113	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 214 817	0	1 566 070
144	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	1 214 817	0	1 568 070
161	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	3 599 465	0	4 481 909
175	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	136 852	0	167 263
177	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	136 852	0	167 263
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	365 097 371	0	312 536 853
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	535 571 328	0	535 571 328
180	G/II Nemzeti vagyon változásai	-5 527 293	0	-5 527 293
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 196 978	0	5 196 978
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-227 671 404	0	-243 642 299
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	4 012 709	0	-56 070 108
185	G/ SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	311 582 318	0	235 528 606
224	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	675 167	0	712 359
229	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	675 167	0	712 359
235	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	675 167	0	712 359
236	H/III/1 Kapott előlegek	220 911	0	305 006
245	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	220 911	0	305 006
246	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	896 078	0	1 017 365
248	J/1 Eredménysemleltetű bevételek passzív időbeli elhatárolása	1 214 817	0	1 568 070
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 115 481	0	1 273 660
250	J/3 Halasztott eredménysemleltetű bevételek	50 288 677	0	73 149 152
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	52 618 975	0	75 990 882
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	365 097 371	0	312 536 853

Beszámoló Zsennye Község Önkormányzata 2022

13/A - Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	01 Közhatalmi eredményszámlázott bevételek	4 493 467	0	4 596 278
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázott bevételei	1 821 696	0	1 836 858
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlázott bevételei	43 261	0	85 080
04	I Tevékenység nettó eredményszámlázott bevételei (=01+02+03)	6 358 424	0	6 518 216
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	20 271 495	0	21 416 402
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	1 642 400	0	591 541
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázott bevételei	16 857 175	0	0
11	09 Különféle egyéb eredményszámlázott bevételek	1 650 179	0	390 592
12	III Egyéb eredményszámlázott bevételek (=06+07+08+09)	40 421 249	0	22 398 535
13	10 Anyagköltség	2 618 058	0	3 813 071
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 519 673	0	5 208 930
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	388 310
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	7 137 731	0	9 410 311
18	14 Bérköltség	6 259 637	0	6 075 059
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 982 128	0	8 044 730
20	16 Bérjárulékok	1 440 554	0	1 458 503
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	12 682 319	0	15 578 292
22	VI Értéksökkenési leírás	18 305 511	0	17 123 427
23	VII Egyéb ráfordítások	4 653 323	0	42 874 829
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III+IV+V+VI+VII)	4 000 789	0	-56 070 108
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázott bevételek	11 920	0	0
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázott bevételei (=17+18+19+20+21)	11 920	0	0
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	11 920	0	0
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	4 012 709	0	-56 070 108

Beszámoló Zsenye Község Önkormányzata 2022

PK_A - Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján		
#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
1	2	3
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)	35 713 415
02	32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32]	273 255
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(+331-3318) + (332-3328)]	35 440 160
04	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12- 13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35- 36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)	-23 506 277
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-54 547 455
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	66 449 587
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-35 492 504
39	Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [(+/-3671)]	-84 095
40	Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgyidőszaki forgalma [(+/-36711)]	-84 095
53	C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)	12 207 138
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [(+32 + (331-3318) + (332- 3328)]	12 207 138

ELŐTERJESZTÉS

a Vasszécsenyi Közös Önkormányzat Hivatal 2022. évben végzett tevékenységéről szóló
beszámolóhoz

Készítő és előterjesztő: dr. Pintér Dóra jegyző

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mőtv.) 84. § (1) bekezdése szerint: „A helyi önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására polgármesteri hivatalt vagy közös önkormányzati hivatalt hoz létre. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködésének összehangolásában.”

Vasszécseny, Tanakajd, Csempeszkopács, Rum, Rábatöttös és Zsenye községek önkormányzatai 2012. november 27. napján megtartott együttes képviselő-testületi ülésükön a fenti célok megvalósítása érdekében a vasszécsenyi és a rumi körjegyzőség egyesítésével 2013. január 1-jei hatállyal létrehozták a Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatalt.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mőtv.) 81. § (3) bekezdése alapján a jegyző évente beszámol minden képviselő-testületnek a hivatal tevékenységéről.

A Közös Hivatal munkájáról, tevékenységéről szóló beszámoló az eltelt évek tapasztalatai, illetve a 2022. év adatai alapján készült.

HATÁROZATI JAVASLAT:

..../2023. képviselő-testületi határozat:

A Képviselő-testület a Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi tevékenységéről szóló beszámolóját, az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármesterek

Vasszécseny, 2023. május 12.


dr. Pintér Dóra
jegyző

BESZÁMOLÓ
A VASSZÉCSENYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2022. ÉVBEN VÉGZETT
TEVÉKENYSÉGÉRŐL

Személyügyi összefoglaló

A 2022. évben a Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal személyi állományát illetően elmondható, hogy a 2021-ben kialakult stabil személyi létszámot megtartottuk. Az egész évet állandó létszámmal teljesítettük, amelyből 5 fő végzett pénzügyi és személyügyi feladatokat, 3 fő dolgozott igazgatási ügyintézői munkakörben és egy fő látta el az adóhatósági feladatokat a hivatal illetékességi területéhez tartozó összes településen.

A hivatal méreteihez képest élen jár az esküvői szertartások számában, ez a tavalyi évben 96 esküvői szertartás megtartását jelentette. Ezt a megtisztelő és szép feladatot 6 fő anyakönyvvezető látta el. A szertartások jelentős többsége a szeékhely településen található kastélyokban került megtartásra, a kirendeltséghez tartozó településeken 8 esküvői szertartásra került sor.

A hivatal létszámában bekövetkezett változás lehetővé tette a bérfejlesztést, amely eredményeként 2022. évre átlagosan 10%-os béremelkedést tudunk biztosítani a köztisztviselők részére. A hivatal dolgozóinak nagy részének munkabére személyi illetményként van megállapítva, mivel a köztisztviselőkre vonatkozó besorolás szerinti bértábla alapján meghatározott illetményük megalázóan alacsony lenne, tekintettel arra, hogy a garantált bérminimumra is úgy kell kiegészíteni.

A személyi illetmény megállapításához a köztisztviselőket az erre a célra szolgáló felületen a TÉR rendszerben évente értékelni kell, meghatározott teljesítményértékelési szempontok alapján. Ez teszi lehetővé a kollégák minősítését, megfelelő minősítés esetén pedig a személyi illetmény megállapítását. A teljesítményértékelés, minősítés és a következő évre vonatkozó elvárások meghatározása határidőben megtörtént.

2021. évhez hasonlóan 2022-ben is év végén béren kívüli juttatás került kiosztásra a jegyző kivételével a hivatal köztisztviselői számára jutalom formájában.

A hivatalban a köztisztviselők munkavégzéséhez szükséges tárgyi eszközök biztosítása 2022-ben is megtörtént. Számítástechnikai eszközeinket egységes szerződés keretében vizsgálattjuk, javíttatjuk. Jogi ismereteink naprakészen tartása érdekében szintén egységes DVD jogtárat használunk. Informatikai infrastruktúránk karbantartását Kovács Miklós biztosítja külső szolgáltatóként szerződés alapján.

Külső és belső ellenőrzés

A jegyző gondoskodik a helyi önkormányzatok belső ellenőrzésének megszervezéséről. A belső ellenőrzési feladatok ellátására kötött szerződés évente került megkötésre határozott időre. 2022-ben az előző évhez hasonlóan Tarr Elődné Klárral kötöttünk szerződést a belső ellenőri feladatok ellátásának biztosítására.

A Vas Megyei Kormányhivatal 2022. évben a jegyzői hatáskörbe tartozó hatósági ügyek, továbbá egyes általános igazgatási feladatkörök ügyintézésével, valamint az önkormányzat működésének törvényességével kapcsolatos komplex felügyeleti vizsgálatot nem végzett.

Törvényességi céllenőrzés keretében viszont vizsgálták a települések temetőkről illetve temetkezésről szóló rendeleteit, melyek a felülvizsgálat megállapításainak eleget téve módosításra kerültek.

A Magyar Államkincstár 2022-ben három tárgyban folytatott külső ellenőrzést:

- felülvizsgálta a 2021/2022. nevelési év vonatkozásában az óvodaműködtetési támogatás valamint az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítő átlagbéralapú támogatása jogcímei alapján az önkormányzatok által igényelt támogatás megalapozottságát, valamint
- felülvizsgálta az önkormányzatok központi költségvetéséből származó támogatásai 2021. évi elszámolása szabályszerűségét, a támogatások felhasználása jogszerűségét, továbbá
- a költségvetési törvény 2. melléklete 1.3.2.3. Szociális étkeztetés jogcím alapján az önkormányzatok által igényelt, a 2022. évi központi költségvetés IX. fejezetéből származó támogatás igénylésének évközi módosításának megalapozottságát.

Az ellenőrzések során jelentős eltérést nem állapítottak meg.

A Szombathelyi Városi Ügyészség a 2022. évben törvényességi vizsgálatot nem folytatott.

Pénzügyi beszámoló

Bevételek

A hivatal 2022-ben 17.351.170 forint összegű költségvetési bevételből gazdálkodott. Ebből „Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről” jogcímen 4.483.200 forintot terveztünk, amely a Szombathelyi Kistérségi Többcélú Társulás által átadott pénzüsszeget jelentette. Ez az összeg a népszámlálás és a 2022. április 3-án megrendezésre kerülő országgyűlési képviselő választás és országos népszámlálásra megállapított bevételi összeg miatt módosult 14.038.296 forint összegre. Az esküvői szertartásokkal kapcsolatban 2.710.000 forint bevétel keletkezett, illetve bevételként került elszámolásra a rezsicsökkentés megszüntetése miatt kifizetett közüzemi számlákkal kapcsolatos kompenzáció 542.870 forint összegben.

A finanszírozási bevételek között szerepelt az előző évi maradvány 5.213.967 forint összegben, amit teljes egészében igénybe vettünk. A maradványon kívül 71.728.111 forint központi irányítószervi támogatást kaptunk, így a hivatal 2022-ben összesen 93.559.662 forint összegű összbevétellel rendelkezett.

Kiadások

A hivatal kiadásainak meghatározó része a személyi juttatásokra fordított kiadások. A hivatal 2022-ben erre a célra összesen 66.615.894 forint összeget fordított, amelyből 53.210.245 forint volt a hivatal köztisztviselői részére kifizetett törvény szerinti illetmény. Jubileumi jutalomban részesült 30 éves köztisztviselői jogviszony miatt Suboritsné Fülöp Andrea és 25 éves jogviszony miatt Sikorszkiné Máté Zsuzsanna. Az anyakönyvvezetőknek a hivatali helyiségen és a hivatali munkaidőn kívül végzett esküvői szertartások miatt 2.425.000 forint került kifizetésre céljuttatásként. Terveztünk 682.000 forint összegű egyéb költségtérítés jogcímen a képernyő előtti munkavégzés miatt javasolt szemüvegvásárlást, de erre nem került sor. Nem került tervezésre, de a módosított előirányzatoknál már szerepel a külső személyi juttatások költségvetési soron az a 3.068.176 forintos összeg, amely a népszámlálásban és a választásokban közreműködő nem hivatali dolgozóknak kifizetett megbízási díjakból tevődik össze.

A dologi kiadások között szerepelnek a szolgáltatási kiadások, ezen belül a szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások között a belső ellenőr, az információbiztonsági szakember, az adatvédelmi tisztviselő díja. Karbantartás, kisjavításként feltüntetett összegből a nyomtatóparkunkat javíttattuk folyamatosan.

Összességében az informatikai szolgáltatásra fordított összeg a tavalyi évben 1.954.815 forint volt. A hivatal telefon és internet előfizetésre vonatkozó költségei a kommunikációs szolgáltatások soron jelenik meg.

Beruházásra tervezett összegből 2022-ben 89.760 forintból lecseréltük a hivatali mobiltelefonok egy részét, illetve 328.500 forintot költöttünk a jegyzői számítógép cseréjére és monitorvásárlásra.

Országgyűlési választás és országos népszavazás 2022

Magyarországon 2022. április 3. napjára tűzték ki az országgyűlési képviselő választást és országos népszavazást. A választások lebonyolításában nagy szerepet kapott a hivatal, hiszen a választások megszervezésért felelős szerv a helyi választási iroda vezetője a törvény erejénél fogva a közös hivatal jegyzője. A hivatalhoz tartozó települések választással kapcsolatos feladataiban a HVI tagjaként részt vettek a hivatal dolgozói, mind a hivatal székhelyén illetve a kirendeltségen. A helyi választási bizottságok mellett a jegyzőkönyvvezetői feladatokat szintén a hivatal köztisztviselői látták el. A hivatal illetékességi területén 4 helyi választási bizottság és 2 szavazatszámoló bizottság működött. A választásokat hosszas előkészületi folyamat előzte meg, a lezárást követően pedig hosszas adminisztrációs feladatok elvégzése következett. A választások lebonyolítása nagy terhet jelentett a hivatal dolgozói részére, amit pénzügyi ellentételezés ellensúlyozott. A hivatal a választások lebonyolítására külön költségvetéssel rendelkezett, amit az állam finanszírozott. Ez vonatkozott a személyi és tárgyi feltételek biztosítására is. Ennek megfelelően a hivatal költségvetésének módosítása is szükségessé vált.

A választások megszervezéséről összességében elmondható, hogy magas színvonalon, jó együttműködést tanúsítva végezték el a dolgozók a rájuk bízott feladatokat, a választás zökkenőmentesen lezajlott és a pénzügyi elszámolást is rendben találták.

Népszámlálás

A népszámlálás lebonyolítás a helyi népszámlálási felelős feladata, aki a közös önkormányzati hivatal jegyzője. A hivatalhoz tartozó hat település vonatkozásában a 2022. évi népszámlálást a KSH-val kötött együttműködési megállapodásban meghatározott 1 fő felülvizsgálóval és 12 fő számlálóbiztossal hajtottuk végre. A népszámlálási felülvizsgálói tisztséget Szimedliné Lóránt Éva a hivatal igazgatási ügyintézője töltötte be. A számlálóbiztosokat a községek honlapján és a közösségi médiában közzétett hirdetésekkel toboroztuk. A kiválasztott számlálóbiztosok közül többen vettek már részt népszámlálásban vagy egyéb cenzuson, illetve egy személy kivételével minden számlálóbiztos a lakóhelye szerinti körzetben végezte a munkáját, ami a helyismeret miatt nagyban megkönnyítette a terepmunkájukat. A pótösszeírást egy számlálóbiztos végezte a hivatal székhelyén ügyfélfogadási időben, illetve hétvégi időpontokban. A számlálóbiztosokkal történő megbízási szerződéseket a rendelkezésre álló határidőben megkötötte a hivatal, titoktartási nyilatkozatokat is aláírtak a számlálóbiztosok, a terepmunka megkezdése előtt átvették a népszámlálásra vonatkozó dokumentumcsomagokat, valamint a dologi kiadások terhére részükre biztosított eszközöket.

A számlálóbiztosok terepmunkája során rendkívüli esemény nem történt, a biztosok folyamatosan tartották a kapcsolatot a felülvizsgálóval, aki szakmai, informatikai tanácsaival, türelmes hozzáállásával nagy mértékben járult hozzá a biztosok feladatának sikeres ellátásához.

A hivatalhoz tartozó településeken összesen kettő esetben tagadták meg az adatszolgáltatást. Összességében elmondható, hogy a lakosok együttműködtek a számlálóbiztosokkal, akik zökkenőmentesen, atrocitások nélkül végezték a munkájukat. Összefoglalva megállapítható, hogy a hivatal illetékességi területén a 2022. évi népszámlálás rendben lezajlott.

Adóhatósági összefoglaló

Az hivatal adóhatósági feladataival kapcsolatban az alábbi tájékoztatást adom. A hivatalhoz tartozó településeken (építményadó, telekadó, magánszemélyek kommunális adója és helyi iparüzési adó) az adózóknak félévenként két részletben március 15., illetve szeptember 15. napjáig kell megfizetniük az önkormányzati adóhatóság megfelelő számláira.

Az adóigazgatási eljárás részletszabályairól szóló 465/2017. (XII. 28.) Korm. rendelet 22. § (1) bekezdése alapján adóhatóságunk az adózókat értesítette az adószámla aktuális egyenlegéről,

illetve az esetlegesen felszámított késedelmi pótlékról. Az adóhatóság elektronikusan a hivatalos elérhetőségén értesíti azt az adózót, aki (amely) bevallás benyújtására, adatszolgáltatás teljesítésére elektronikus úton kötelezett, vagy választása szerint elektronikusan nyújtotta be a bevallását.

Az adóhatóság a 2023. március 16-i fizetési határidőre tekintettel elkészítette és a jogi személyek és egyéni vállalkozók részére elektronikus tárhelyükre kézbesítette (cégkapu, illetve ügyfélkapu) az adószámla kivonatokat. Magánszemélyek részére a befizetéshez szükséges készpénzáttutalási megbízásokat is tartalmazó egyenlegértesítő készült el, melyek kézbesítése szintén megtörtént.

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (a továbbiakban: Htv.) 41.§ (1) bekezdése alapján a vállalkozó a helyi iparüzési adóban az előlegfizetési időszakra - az egyes esedékességi időpontokra eső összeg feltüntetésével önkormányzatunként – adóelőleget köteles a bevallás-benyújtással egyidejűleg bevallani. A bevallások feldolgozása egész évben folyamatosan történik. Az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény (továbbiakban: Art.) 69.§ értelmében az adózó az adóelőleg esedékességének időpontjáig benyújtott kérelmében az általa bevallott adóelőleg módosítását kérheti az adóhatóságtól, ha előlegét az előző időszak (év, negyedév, félév) adatai alapján fizeti, és számításai szerint adója nem éri el az előző időszak adatai alapján fizetendő adóelőleg összegét. Az árbevétel csökkenését valószínűsítő adózóktól érkező adóelőleg mérséklési kérelmek elbírálása folyamatos.

Az adóhatóság által fogatosítandó végrehajtási eljárásokról szóló 2017. évi CLIII. törvény (a továbbiakban: Avt.) XII. Fejezete alapján az adók módjára behajtandó köztartozások (a továbbiakban: AMBK), az általános közigazgatási rendtartás alapján a Nemzeti Adó- és Vámhivatal (a továbbiakban: NAV) által végrehajtandó pénzkövetelések (a továbbiakban: ÁKR), továbbá a korábban a törvényszéki végrehajtók feladatkörébe tartozó, az Avt. 29. § (1) bekezdés 6. és 9-21. pontjában meghatározott megkeresésen alapuló pénzkövetelések (a továbbiakban: TVSZ) és az Avt. 1. § (4) bekezdése szerinti pénzkövetelések behajtására irányuló kérelmeket a behajtást kérő szervezetek (a továbbiakban: Megkereső) – előzetes regisztrációt követően – elektronikus úton kötelesek benyújtani a NAV-hoz.

Adóhatóságunk a VKAPU rendszerben 12 megkeresést nyújtott be, ebből 5 adózónál a végrehajtás folyamatban van, 7 esetben pedig sikeres volt, az adótartozás teljes összege behajtásra került.

Az Önkormányzatok Képviselő-testületeinek működésével kapcsolatos feladatok

2020-ban és 2021-ben is a koronavírus megfékezése céljából elrendelt veszélyhelyzetre való tekintettel az adott évek meghatározott időszakaiban nem volt lehetőség testületi ülések megtartására, a döntéseket a polgármesterek hozták meg egy személyben. 2022-ben a veszélyhelyzet folytatódott, de annak jogalapja a hazánkkal szomszédos Ukrajnában zajló háború lett. A módosult különleges jogrendben a képviselő-testületi ülések megtartására vonatkozó korlátozásokat feloldották, így a képviselő-testületi ülések megtartására és minimális számára ismét az Möt. rendelkezéseit kellett alkalmazni. A hivatal székhelyéhez tartozó önkormányzatok összesen 67, a kirendeltséghez tartozó önkormányzatok összesen 35 alaklommal tartottak üléseket.

A képviselő-testületi ülések, döntések száma:

	Vasszécseny	Tanakajd	Csempesz -kopács	Rum	Rábatöttös	Zsennye
Testületi ülések	19	15	17	11	8	8
Zárt ülések	2	1	3	1	3	1
Közmeg hallgatás	1	1	1	1	1	1

Bizottsági ülések	0	0	0	0	0	0
Társulási Tanács ülések	6	6	6	0	0	0
Együttes ülések	3	3	3	0	0	0
Hozott határozatok	82	50	54	64	50	37
Rendeletek	8	9	7	9	8	8

Az előterjesztés melléklete szerinti táblázat tartalmazza a hivatal munkájának ügýtípusonkénti számszerűsített kimutatását.

Vasszécseny, 2023. május 12.

dr. Pintér Dóra
jegyző

A VASSZÉCSENYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
MUNKÁJA SZÁMOKBAN
2022. év

	Vasszécseny	Tanakaajd	Csempezk.	Rum	Rábatöttös	Zsenye
Iktatott ügyek száma	2845			2127		
Gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek száma	2	2	0	16	7	-
Környezettanulmány		1	1	-	-	-
Szociális étkezők	24	19	9	22	8	7
Karácsonyi támogatás				74	37	17
14 év alatti gyermekek támogatása				-	-	-
Nyugellátásban részesülő személyek támogatása			31	-	-	-
Szociális célú tűzfában részesülők	45	16	18	42	10	9
Települési támogatás (lakhatásra)	11		1	3	2	-
Települési támogatás (szülésre)	1			7	4	-
Települési támogatás (temetésre)	3			4	1	-
Települési támogatás (beiskolázásra)	3	4		-	33	4
Települési támogatás (egyéb)	14	2		22	11	4
BURSA ösztöndíj pályázat	10	4	5		4	
Születések anyakönyvezése	-	-	-	-	-	-
Házasság anyakönyvezése	83	-	3	5	-	3
Halálozások anyakönyvezése	2	1	-	3	-	-
Egyéb anyakönyvi ügyek	38	-	-			
Hagyatéki ügyek	14	11	2	30	8	4
Szálláshelyek nyilvántartása	2	-	-	2	3	2
Telepengedélyezések	-	-	-	-	-	-
Méhészek, vándorméhészek nyilvántartása	1		1	4	1	-
Lakcímbejelentések száma	20	9	6	28	1	-
Működési engedélyek kiadása, módosítása	10	2	3	5	1	1
Közcélú foglalkoztatottak	2	1	1	3	2	-

Beszámoló 2022

Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal

B1. - B7. Költségvetési bevételek				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	4 483 200	14 038 296	14 038 296
35	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	2 857 289
38	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	4 486 890
42	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	0	0	6 694 117
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	4 483 200	14 038 296	14 038 296
165	Egyéb közhatalmi bevételek ($\geq 166 + \dots + 183$) (B36)	0	60 000	60 000
184	Közhatalmi bevételek (B3)	0	60 000	60 000
186	Szolgáltatások ellenértéke ($\geq 187 + 188$) (B402)	0	2 710 000	2 710 000
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 206 + 207 + 208$) (B4082)	0	4	4
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek ($= 201 + 205$) (B408)	0	4	4
218	Egyéb működési bevételek ($\geq 219 + 220$) (B411)	0	542 870	542 870
220	ebből: kiadások visszatérítései (B411)	0	0	524 291
221	Működési bevételek	0	3 252 874	3 252 874
285	Költségvetési bevételek	4 483 200	17 351 170	17 351 170
B8. Finanszírozási bevételek				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	5 213 967	5 213 967	5 213 967
13	Maradvány igénybevétele (B813)	5 213 967	5 213 967	5 213 967
16	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	71 728 111	71 728 111	70 994 525
22	Belföldi finanszírozás bevételei	76 942 078	76 942 078	76 208 492
31	Finanszírozási bevételek (B8)	76 942 078	76 942 078	76 208 492
	Összesen	81 425 278	94 293 248	93 559 662

Beszámoló 2022

Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal

K1-K8. Költségvetési kiadások				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	53 561 400	55 925 166	53 210 245
02	Normatív jutalmak (K1102)	0	733 500	733 500
03	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	2 425 000	2 425 000
06	Jubileumi jutalom (K1106)	1 543 000	1 543 000	1 543 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	2 531 256	2 531 256	2 531 256
09	Közeledési költségtérítés (K1109)	950 000	950 000	604 065
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	682 000	682 000	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	2 500 652	2 500 652
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	59 267 656	67 290 574	63 547 718
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	1 337 550	1 337 550
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	1 730 626	1 730 626
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	3 068 176	3 068 176
20	Személyi juttatások (K1)	59 267 656	70 358 750	66 615 894
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	7 872 316	8 956 574	8 941 412
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	8 507 907
25	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	17 187
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	416 318
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	200 000	138 900	138 900
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 650 000	2 408 699	1 721 585
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	1 850 000	2 547 599	1 860 485
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 500 000	1 954 815	1 954 815
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 050 000	1 108 345	1 108 345
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	2 550 000	3 063 160	3 063 160
35	Közüzem díjak (K331)	1 500 000	1 397 686	1 397 686
37	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	0	175 000	175 000
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	260 000	147 500	147 500
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	2 200 000	1 552 880	1 552 880
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	800 000	840 750	840 750
45	Szolgáltatási kiadások (K33)	4 760 000	4 113 816	4 113 816
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	2 090 000	2 090 000	1 942 160

48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	2 090 000	2 090 000	1 942 160
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	2 035 306	1 740 128	1 554 607
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	423 221	423 221
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	2 035 306	2 163 349	1 977 828
60	Dologi kiadások (K3)	13 285 306	13 977 924	12 957 449
194	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	328 500	328 500
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	787 400	458 900	89 760
200	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	212 600	212 600	112 930
201	Beruházások (K6)	1 000 000	1 000 000	531 190
269	Költségvetési kiadások (K1-K8)	81 425 278	94 293 248	89 045 945

Beszámoló 2022

Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal

Létszámkeret

	Megnevezés	Létszám fő
08	főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, közös önkormányzati hivatal jegyzője	2
16	I. besorolási osztály	4
17	II. besorolási osztály	6
24	KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK, KÜLÖNLEGES JOGÁLLÁSÚ SZERVEK TISZTVISELŐI ÖSSZESEN	12
116	FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN	12
117	Munkajogi zárólétszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő)	12

Beszámoló 2022

Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal

Eredménykimutatás			
#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	216 000	60 000
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	2 400 000	2 710 000
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	20 000	0
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	2 636 000	2 770 000
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	64 786 200	70 994 525
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	4 747 665	13 490 604
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	0	542 870
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	69 533 865	85 027 999
13	10 Anyagköltség	881 998	1 860 485
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 816 633	9 119 136
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	8 698 631	10 979 621
18	14 Bérköltség	49 659 088	57 463 673
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 582 160	10 247 163
20	16 Bérjárulékok	8 222 464	8 803 179
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	61 463 712	76 514 015
22	VI Értékcsökkenési leírás	679 454	970 795
23	VII Egyéb ráfordítások	1 794 049	2 090 758
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-465 981	-2 757 190
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	2	4
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	2	4
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	2	4
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-465 979	-2 757 186

Beszámoló 2022

Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal

Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	17 351 170
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	89 045 945
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-71 694 775
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	76 208 492
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	76 208 492
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	4 513 717
15	C) Összes maradvány (=A+B)	4 513 717
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	4 513 717

Beszámoló 2022

Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal

Mérleg			
#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	130 000	130 000
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	130 000	130 000
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek.	926 012	373 477
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	926 012	373 477
29	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	1 056 012	503 477
49	C/II/1 Forintpénztár	318 430	262 095
52	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	318 430	262 095
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	4 895 537	4 251 622
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	4 895 537	4 251 622
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	5 213 967	4 513 717
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	6 269 979	5 017 194
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	14 430 000	14 430 000
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 444 268	1 444 268
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-13 720 204	-14 186 183
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-465 979	-2 757 186
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	1 688 085	-1 069 101
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	547 692
249	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 581 894	5 538 603
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	4 581 894	6 086 295
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	6 269 979	5 017 194

Beszámoló 2022

Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal

Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése		
#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=2+3)	5 213 967
02	32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32]	318 430
03	33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)]	4 895 537
04	B. Korrekciós tételek összesen: (5+6+7+8-9-10-11-12-13-14+15-16-23-30-31-32-33-34-35-36+39+42+43+44+45+46+47-50+51-52)	-700 250
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-89 045 945
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	93 559 662
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-5 213 967
53	C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)	4 513 717
54	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)]	4 513 717

Beszámoló 2022

Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök állományának alakulásáról					
#	Megnevezés	Immateriális javak	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Összesen
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	2 271 030	13 246 042	0	15 517 072
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	114 800	0	418 260	533 060
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	303 460	0	303 460
07	Egyéb növekedés	114 800	1 330 585	0	1 445 385
08	Összes növekedés (=02+...+07)	229 600	1 634 045	418 260	2 281 905
13	Egyéb csökkenés	114 800	1 330 585	418 260	1 863 645
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	114 800	1 330 585	418 260	1 863 645
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	2 385 830	13 549 502	0	15 935 332
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	2 141 030	12 320 030	0	14 461 060
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	114 800	855 995	0	970 795
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	2 255 830	13 176 025	0	15 431 855
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	2 255 830	13 176 025	0	15 431 855
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	130 000	373 477	0	503 477
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	2 255 830	12 580 462	0	14 836 292

ELŐTERJESZTÉS

A gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok átfogó értékeléséhez

Az előterjesztést készítette: Németh Tiborné aljegyző

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló többször módosított 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: Gyvt.) 96. § (6) bekezdése arról rendelkezik, hogy a helyi önkormányzat minden év május 31-ig átfogó értékelést készít a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról melyet a képviselő-testület megtárgyal.

Az értékelést meg kell küldeni a Vas Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztály részére is. A Gyámhivatal az értékelés kézhezvételétől számított harminc napon belül javaslattal élhet a helyi önkormányzat felé.

A helyi önkormányzat hatvan napon belül érdemben vizsgálja a Gyámhivatal javaslatait és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja.

Az átfogó értékelés tartalmi követelményeit a fent hivatkozott törvény végrehajtására kiadott, a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló többször módosított 149/1997.(IX.10.) Korm. rendelet (továbbiakban: Gyer.) 10. számú melléklete tartalmazza, amelynek megfelelően készítettük el az előterjesztés mellékletét képező értékelést.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról készült átfogó értékelést megvitatni és elfogadni szíveskedjen.


HATÁROZATI JAVASLAT

1. Zsennye Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról - a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96.§ (6) bekezdése alapján - készült átfogó értékelést a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.
2. Felkéri a jegyzőt, hogy az 1. pontban foglalt döntéséről – az átfogó értékelés megküldésével egyidejűleg – értesítse a Vas Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztályát.

Határidő: 2023. május 31.

Felelős: jegyző

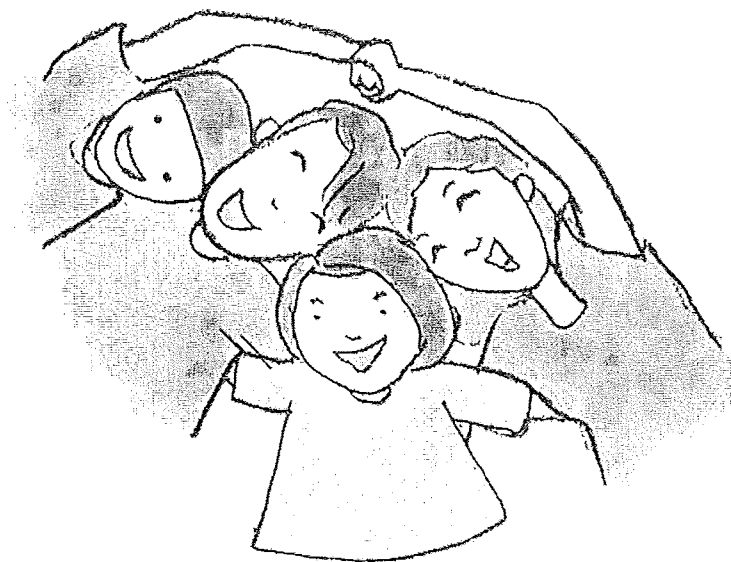
Rum, 2023. május 17.


Németh Tiborné
aljegyző

Beszámoló

a 2022. évi gyermekvédelmi munkáról

Zsennye



„Csak boldog gyermekből lehet boldog felnőtt, s csak ezekből lehet boldog ország.”
Kodály Zoltán

A beszámoló a Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat 2023. február 24-i 2022. évi szakmai tanácskozásáról készült anyag figyelembevételével készült.

1. Zsennye demográfiai mutatói, különös tekintettel a 0-18 éves korosztályra:

A község állandó népessége 2022. január 1. napján: 105 fő, a 18 év alatti gyermekek, fiatalok száma 17 fő volt. Korosztályonkénti megoszlásuk a következő:

- 0 – 3 éves: 6 fő
- 4 – 6 éves: 4 fő
- 7 – 14 éves: 7 fő
- 15 – 18 éves: 0 fő

2. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli és természetbeni juttatások:

a) Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek (család) a településen 2022. január – 2022. december közötti időszakban nem volt, elutasítás sem került sor. Érvényes határozattal rendelkező hátrányos, illetve halmozottan hátrányos helyzetű gyermek sem volt a településen.

b) Egyéb, a Gyvt-ben nem szabályozott pénzbeli vagy természetbeni juttatásként az önkormányzat az év folyamán összesen 220.000 Ft értékben nyújtott pénzbeli támogatást 4 család 8 gyermeke részére tanévkezdési és karácsonyi támogatás jogcímen.

c) A településről a gyermekek a Szombathelyi Tankerület által fenntartott Rumi Rajki István Általános Iskolába és a Rum Község Önkormányzata által fenntartott Rumi Játékvár Óvodába jártak. A gyermekétkeztetést mindkét intézményben jogszabályi előírások alapján Rum Község Önkormányzata az Atroplusz Kft.-től vásárolt élelmezéssel biztosította. Az étkezés a Játékvár Óvodában az Atroplusz Kft. által üzemeltetett melegítő konyha igénybevételével történt. A 2 fő zsennyei óvodás gyermek 100 %-os térítési díjkedvezményben részesült. 1 fő zsennyei általános iskolás gyermek vette igénybe az étkezést, 50 %-os térítési díjkedvezmény mellett.

3. Az önkormányzatok által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása:

A 2016. január 1. napjától érvényes jogszabályi rendelkezések alapján a családsegítés kötelező önkormányzati feladat, míg a hatósági feladatokhoz kapcsolódó, gyermekek védelmére irányuló tevékenységek, valamint a speciális szolgáltatások biztosítása a járasszékhelyek települési önkormányzatainak hatáskörébe tartozik. A törvény értelmében a családsegítési és gyermekjóléti szolgáltatás feladatait a közös önkormányzati hivatal székhely önkormányzatának kell biztosítania a közös hivatalhoz tartozó települések lakosságára kiterjedően. A Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatal ezt a feladatot Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött megállapodás alapján, a Pálos Károly Szociális Szolgáltató Központ és Gyermekjóléti Szolgálat útján, családsegítők közreműködésével biztosította.

A családsegítő a jelzőrendszeren keresztül figyelemmel kísérte a településen élő családok, gyermekek életkörülményeit, szociális helyzetét, gyermekjóléti és szociális ellátások, szolgáltatások iránti szükségleteit.

2022. évben Zsennye településen a **család- és gyermekjóléti szolgálatnak** nem volt gondozott családja.

Szakmaközi megbeszélés megrendezésére 6 alkalommal került sor.

A család- és gyermekjóléti szolgálat folyamatos kapcsolatot tartott az észlelő és jelzőrendszeri tagokkal.

2022. évben Zsennye településen a **család-és gyermekjóléti központnak** nem volt gondozott családja. Speciális szolgáltatást a településeken élők nem igényeltek.

A településen 2022. évben 1 várandós anya volt. A védőnő munkavégzése során tapasztalt, a gyermekjóléti szolgálat felé jelzést nem igénylő problémák a személyi és környezeti higiéné hiányossága, a gyermeknevelési valamint az életvezetési problémák voltak

A szolgálat és a jelzőrendszer kapcsolata megfelelő volt.

b) *Gyermekek napközbeni ellátása:*

A gyermekek napközbeni ellátása a Rumi Játékvár Óvodában, valamint az iskolai napköziben volt biztosítva. Óvodásaink egész napos ellátást vettek igénybe. Az általános iskolába járó zsennyei gyermekek közül 1 fő vett igénybe napközit. Felzárkóztató foglalkozásban (korrepetálás) 1 gyermek részesült.

Bölcsődei ellátást az önkormányzat – jogszabályi kötelezettség hiányában (a Gyvt. 94. § (3) (3a) bekezdéseit figyelembe véve) – 2021. évben nem biztosított.

A szabadidő hasznos eltöltését szolgálták:

- az iskolában a működtetett szakkörök: furulya, röplabda, varázsláda, robotika, Öko, iskolakönyvtár, olvasóköri, horgász. A zsennyei gyermekek közül 1 fő horgász szakkörön vett részt. Nyári ottalvós táborban 3 iskolás vett részt.
- Az óvodában a szabadidő hasznos eltöltését szolgálták a hagyományos rendezvények: farsang, májusfa állítás és kitáncolás, anyák napja, ballagás, gyermeknap, a Márton-napi rendezvény és az András napi vásár, a karácsonyi ünnepség, az állami ünnepekhez kapcsolódó megemlékezések, az egészségnevelési és színes hetek. Ezen kívül óvodásaink részt vettek a „Kihívás Nap”-i megmozduláson és a „Te szedd” akcióban is.

4. Szakmai ellenőrzések:

2022. évben a Vas Megyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya átfogó gyámhatósági ellenőrzést végzett a Vasszécsenyi Közös Önkormányzati Hivatalnál. A vizsgálat során az ellenőrzést végző hatóság megállapította, hogy az ügyintézés során a vonatkozó jogszabályok megfelelő rendelkezéseit az aljegyző, illetve az ügyintéző figyelembe vette, a megvizsgált iratok szakmai színvonala megfelelő volt.

5. Jövőre vonatkozó javaslatok, célok:

Jövőre vonatkozó javaslatok, célok az óvodai jelzőrendszer részéről kerültek megfogalmazásra:

- A hatékonyabb együttműködés érdekében az intézmény javasolta a többszöri családlátogatást, lehetőleg előzetes bejelentés nélkül.
- A gyermekek helyzetének javítása érdekében az intézményvezető határozottabb fellépést javasolt a szülői feladatokat nem megfelelően ellátó szülővel szemben, illetve szorosabb együttműködést tanácsolt a védőnő, az óvodai segítő, a gyermekvédelmi szakember, az esetmenedzser és a pszichológus között.

6. Bűnmegelőzési program:

Az önkormányzat külön bűnmegelőzési programmal nem rendelkezett. A településen 2 fő körzeti megbízott biztosította az ellátást. A helyi KMB iroda munkatársa az Iskola rendőre program keretében prevenciós munkában vett részt az iskolában.

2021. évben a településen gyermek- illetve fiatalkorúak sérelmére elkövetett bűncselekmény, szabálysértés nem történt. Gyermek- illetve fiatalkorúak ellen eljárás nem indult.

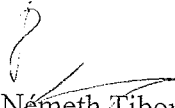
7. Települési önkormányzat és civil szervezetek együttműködése:

A községben egyetlen civil szervezet működik, Rum és Zsennye Önkéntes Tűzoltó Egyesülete. Az egyesület részt vett a közösségi programok biztosításában. A gyermekeket is érintő közösségi programok voltak húsvétvárás keretében a tojáskeresés, júliusban a falunap, decemberben a mikulás ünnepség és az adventi gyertyagyújtások.

Az önkormányzat által fenntartott közösségi színtér épületében működik a községi könyvtár a megyei könyvtár fiókkönyvtáraként, ahol a könyv kölcsönzésén kívül folyóiratok is a gyerekek és fiatalok rendelkezésére állnak. A könyvtár egész évben látogatható volt.

A településen a gyermekek, fiatalok sportolási és szórakozási lehetőségeit még a sportpálya és a játszótér biztosítja.

Rum, 2023. 05. 17.


Németh Tiborné
aljegyző

