

Rábatöttös Község Önkormányzatának
Képviselő-testülete
9765 Rábatöttös, Jókai mór u. 2.

JEGYZŐKÖNYV

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

Képviselő-testületi rendelet:

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

Képviselő-testületi határozatok:

20/2023. (V. 22.) Belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása

21/2023. (V. 22.) Áht. 91. § (2) bekezdésében meghatározott tájékoztatás tudomásul
vétele

22/2023. (V. 22.) A Vasszécsenyi KÖH 2022. évi munkájáról szóló beszámoló
elfogadása

23/2023. (V. 22.) Gyermekvédelmi tevékenységről szóló beszámoló jóváhagyása

**Rábatöttös Község Önkormányzatának
Képviselő-testülete
9765 Rábatöttös, Jókai Mór u. 2.**

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Rábatöttös Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. május 22. napon megtartott nyilvános üléséről.

Jelen vannak: Annár István polgármester, Dávid László, Sümeghiné Károly Hajnalka és Hompasz József képviselők (4 fő)

Az ülésről távol maradt: Dávid György képviselő (1 fő)

Tanácskozási joggal jelen van: Németh Tiborné aljegyző

Annár István polgármester köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy az ülés határozatképes, mert az 5 fős képviselő-testületből 4 fő jelen van. Javasolja, hogy a meghívóban szereplő napirendi pontokat tárgyalják meg. A képviselőtestület a polgármester javaslatára az ülés napirendjét az alábbiak szerint állapítja meg:

Napirend:

1. Rábatöttös 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:

Annár István
polgármester

Annár István
polgármester

Németh Tiborné
aljegyző

Németh Tiborné
aljegyző

Napirend tárgyalása

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

Annár István polgármester: Kiemeli, hogy a belső ellenőrzés a vizsgált területen büntető-szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárásra okot adó körülményt nem tárt fel, 1 db intézkedést igénylő megállapítást tett, melynek végrehajtásáról a beszámolás megtörtént. Javasolja a belső ellenőr jelentésének a jóváhagyását.

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

20/2023. (V. 22.) sz. Képviselő-testületi határozat

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

Határidő: azonnal

Felelős: Annár István polgármester
Dr. Pintér Dóra jegyző

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

Annár István polgármester: Kiegészítésében elmondja, hogy az eszközbeszerzéses pályázat elszámolása is megtörtént, de a támogatás még nem érkezett meg az önkormányzat számlájára. Az önkormányzat az elmúlt évben is igyekezett jól gazdálkodni 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:

21/2023. (V. 22.) sz. Képviselő-testületi határozat:

Rábatöttös 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:

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

Rábatöttös 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:

22/2023. (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.

Németh Tiborné aljegyző: Röviden ismerteti az előterjesztést és kéri annak jóváhagyását.

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

23/2023. (V. 22.) sz. Képviselő-testületi határozat:

1. Rábatöttös 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

Annár István polgármester: Tájékoztatja a testületet, hogy:


- Átruházott hatáskörében eljárva a két ülés között kérelemre 1 fő lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres települési támogatását szüntette meg, valamint 2 fő részére állapított meg étkeezést.
- Mindkét fűnyíró traktor értékesítésre került a testület által meghatározott vételáron.
- A Magyar Falu Program keretében az 5 ezer fő alatti településeknek június közepétől lehet pályázni út-és járda felújításra. A támogatási keretösszeg 20 mrd Ft-ról 5 mrd Ft-


ra csökkent. Meg kell gondolni, hogy nyújtsanak-e be pályázatot a 2022-ben sikertelenül pályázott Arany János utcai szakasz burkolat felújítására.

A képviselőtestület a polgármester tájékoztatását határozathozatal nélkül, egyhangúlag tudomásul veszi.

Egyéb észrevétel nem hangzik el, ezért Annár István polgármester a részvételt megköszönve az ülést berekeszti.

Kmft.


Annár István
polgármester


dr. Pintér Dóra
jegyző

JELENLÉTI ÍV

RÁBATÖTTÖS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ- TESTÜLETE

2023. év május hó 22. napon

megtartott nyilvános üléséről

1. Annár István

.....
.....

2. Dávid György

.....

3. Dávid László

.....

4. Hompasz József

.....

5. Sümeghiné Károly Hajnalka

.....
.....

.....

.....

.....

.....

Jelen van:

..... fő

Távolmaradását bejelentette:

..... fő

Távolmaradását nem jelentette be:

..... fő

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

Rábatöttös község önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Rábatöttös 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 Képviselőtestület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi összességét 84.612.050 Ft-ban, azaz nyolcvannégymillió-hatszáztizenkettőezer-ötven forintban, kiadási összességét 77.221.037 Ft-ban, azaz hetvenhétmillió-kettőszázhuszonegyezer-harminchét forintban állapítja meg (1. melléklet).

(2) A Képviselő-testület a költségvetés működési bevételi összességét 34.290.431 Ft-ban, működési kiadási összességét 35.391.066 Ft-ban állapítja meg. A Képviselő-testület a felhalmozási kiadási összességét 41.013.400 Ft-ban, a felhalmozási bevételi összességét 2.659.210 Ft-ban állapítja meg (3. melléklet).

(3) A finanszírozási bevételek összegét 47.662.409 Ft-ban, a finanszírozási kiadások összegét 816.571 Ft-ban állapítja meg (1. melléklet).

(4) A maradvány összegét 7.391.013 Ft-ban állapítja meg, amely kötelezettség vállalással terhelt. A maradvány kimutatást e rendelet 5. melléklete mutatja be.

2. §

(1) A képviselőtestület az önkormányzat működési költségvetési egyenlegét -1.100.635 Ft-ban, a felhalmozási költségvetési egyenlegét -38.354.190 Ft-ban állapítja meg, melyet részletesen e rendelet 3. melléklete tartalmaz.

(2) A képviselőtestület az önkormányzat 2022. évi mérleg szerinti eredményét - 106.712.672 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 önkormányzat EU-s forrásból utófinanszírozott támogatással 2021. évben megvalósult beruházását a 14. melléklet tartalmazza. Az önkormányzatnak többéves kihatással járó döntésből 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 6.477.032 Ft-ban állapítja meg, melyet a 8. melléklet tartalmaz.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Annai István
polgármester




dr. Pintér Dóra
jegyző

Kihirdetve: 2023. 05. 23.


dr. Pintér Dóra
jegyző



Rábatöttös 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 | 8 094 124 | | | 8 094 124 | 8 109 112 | | | 8 109 112 | 8 109 112 | | | 8 109 112 |
| Béren kívüli juttatások | K1107 | 200 000 | | | 200 000 | 300 000 | | | 300 000 | 300 000 | | | 300 000 |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | K1113 | 0 | | | 0 | 26 000 | | | 26 000 | 26 000 | | | 26 000 |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai | K11 | 8 294 124 | | | 8 294 124 | 8 435 112 | | | 8 435 112 | 8 435 112 | | | 8 435 112 |
| Választott tisztségviselők juttatásai | K121 | 5 806 040 | | | 5 806 040 | 5 026 040 | | | 5 026 040 | 5 026 040 | | | 5 026 040 |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122 | 385 000 | | | 385 000 | 1 363 250 | | | 1 363 250 | 1 363 250 | | | 1 363 250 |
| Egyéb külső személyi juttatások | K123 | 0 | | | 0 | 13 535 | | | 13 535 | 13 535 | | | 13 535 |
| Külső személyi juttatások | K12 | 6 191 040 | 0 | | 6 191 040 | 6 402 825 | 0 | | 6 402 825 | 6 402 825 | 0 | | 6 402 825 |
| Személyi juttatások | K1 | 14 485 164 | 0 | | 14 485 164 | 14 837 937 | 0 | | 14 837 937 | 14 837 937 | 0 | | 14 837 937 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 1 960 686 | | | 1 960 686 | 1 794 523 | | | 1 794 523 | 1 794 523 | | | 1 794 523 |
| Szakmai anyagok beszerzése | K311 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése | K312 | 3 900 000 | | | 3 900 000 | 3 295 757 | | | 3 295 757 | 3 295 757 | | | 3 295 757 |
| Árubeszerzés | K313 | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 |
| Készletbeszerzés | K31 | 3 900 000 | | | 3 900 000 | 3 295 757 | | | 3 295 757 | 3 295 757 | | | 3 295 757 |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele | K321 | 100 000 | | | 100 000 | 76 412 | | | 76 412 | 76 412 | | | 76 412 |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások | K322 | 170 000 | | | 170 000 | 186 171 | | | 186 171 | 186 171 | | | 186 171 |
| Kommunikációs szolgáltatások | K32 | 270 000 | | | 270 000 | 262 583 | | | 262 583 | 262 583 | | | 262 583 |
| Közüzem díjak | K331 | 1 500 000 | | | 1 500 000 | 909 690 | | | 909 690 | 909 690 | | | 909 690 |
| Vásárolt élelmiszer | K332 | 1 070 000 | | | 1 070 000 | 1 765 659 | | | 1 765 659 | 1 765 659 | | | 1 765 659 |
| Bérleti és lízing díjak | K333 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | K334 | 310 000 | | | 310 000 | 288 872 | | | 288 872 | 288 872 | | | 288 872 |
| Közvetített szolgáltatások | K335 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | K336 | 600 000 | | | 600 000 | 1 882 199 | | | 1 882 199 | 1 882 199 | | | 1 882 199 |
| Egyéb szolgáltatások | K337 | 1 350 000 | | | 1 350 000 | 1 086 684 | | | 1 086 684 | 1 086 684 | | | 1 086 684 |
| Szolgáltatási kiadások | K33 | 4 830 000 | 0 | | 4 830 000 | 5 933 104 | 0 | | 5 933 104 | 5 933 104 | 0 | | 5 933 104 |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | K34 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|-----------|------------|---|---|------------|------------|---|---|------------|------------|---|---|------------|
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K35 1 | 2 430 000 | | | 2 430 000 | 1 710 629 | | | 1 710 629 | 1 710 629 | | | 1 710 629 |
| Egyéb dologi kiadások | K35 5 | 0 | | | 0 | 4 219 | | | 0 | 4 219 | | | 4 219 |
| Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások | K35 | 2 430 000 | | | 2 430 000 | 1 714 848 | 0 | | 1 714 848 | 1 714 848 | 0 | | 1 714 848 |
| Dologi kiadások | K3 | 11 430 000 | 0 | | 11 430 000 | 11 206 292 | 0 | | 11 206 292 | 11 206 292 | 0 | | 11 206 292 |
| Egyéb nem intézményi ellátások | K48 | 3 574 000 | | | 3 574 000 | 3 815 974 | | | 3 815 974 | 3 815 974 | | | 3 815 974 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 3 574 000 | | | 3 574 000 | 3 815 974 | | | 3 815 974 | 3 815 974 | | | 3 815 974 |
| Helyi Önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások | K50 21 | 0 | | | 0 | 363 142 | | | 363 142 | 363 142 | | | 363 142 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K50 6 | 866 400 | | | 866 400 | 591 818 | | | 591 818 | 591 818 | | | 591 818 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K51 2 | 400 000 | | | 400 000 | 2 781 380 | | | 2 781 380 | 2 781 380 | | | 2 781 380 |
| Tartalék | K51 3 | 3 119 637 | 0 | | 3 119 637 | 6 477 032 | | | 6 477 032 | 0 | | | 0 |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | 4 386 037 | 0 | | 4 386 037 | 10 213 372 | 0 | | 10 213 372 | 3 736 340 | 0 | | 3 736 340 |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 35 835 887 | 0 | | 35 835 887 | 41 868 098 | 0 | | 41 868 098 | 35 391 066 | 0 | | 35 391 066 |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | 315 000 | | | 315 000 | 1 139 699 | | | 1 139 699 | 1 139 699 | | | 1 139 699 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 85 050 | | | 85 050 | 307 723 | | | 307 723 | 307 723 | | | 307 723 |
| Beruházások | K6 | 400 050 | 0 | | 400 050 | 1 447 422 | 0 | | 1 447 422 | 1 447 422 | 0 | | 1 447 422 |
| Ingatlanok felújítása | K71 | 30 421 350 | | | 30 421 350 | 32 000 255 | | | 32 000 255 | 32 000 255 | | | 32 000 255 |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | 8 213 765 | | | 8 213 765 | 7 565 723 | | | 7 565 723 | 7 565 723 | | | 7 565 723 |
| Felújítások | K7 | 38 635 115 | 0 | | 38 635 115 | 39 565 978 | 0 | | 39 565 978 | 39 565 978 | 0 | | 39 565 978 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | 39 035 165 | 0 | | 39 035 165 | 41 013 400 | 0 | | 41 013 400 | 41 013 400 | 0 | | 41 013 400 |
| Költségvetési kiadások | K1- K8 | 74 871 052 | 0 | | 74 871 052 | 82 881 498 | 0 | | 82 881 498 | 76 404 466 | 0 | | 76 404 466 |
| 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 | 816 571 | | | 816 571 | 816 571 | | | 816 571 | 816 571 | | | 816 571 |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | 816 571 | | | 816 571 | 816 571 | | | 816 571 | 816 571 | | | 816 571 |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 |
| Finanszírozási kiadások | K9 | 816 571 | 0 | 0 | 816 571 | 816 571 | 0 | 0 | 816 571 | 816 571 | 0 | 0 | 816 571 |
| KLADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 75 687 623 | 0 | | 75 687 623 | 83 698 069 | 0 | | 83 698 069 | 77 221 037 | 0 | | 77 221 037 |

2. Bevételek (Ft)

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | eredeti előirányzat | | | | módosított előirányzat | | | | teljesítés | | | |
|-------------------|------------|---------------------|----------------|------------|-----------|------------------------|----------------|---------|-----------|--------------------|----------------|------------|-----------|
| | | kötelező feladatok | önként vállalt | állig fa-k | ÖSSZESE N | kötelező feladatok | önként vállalt | állig g | ÖSSZESE N | kötelező feladatok | önként vállalt | állig fa-k | ÖSSZESE N |

| | | | feladato k | | | feladato k | fa- k | | | feladato k | | |
|---|------|------------|---------------|--|------------|---------------|----------|--|------------|---------------|---|------------|
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 10 442 825 | | | 10 442 825 | 10 442 825 | | | 10 442 825 | 10 442 825 | | 10 442 825 |
| Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B113 | 9 085 350 | | | 9 085 350 | 9 993 697 | | | 9 993 697 | 9 993 697 | | 9 993 697 |
| 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 | 2 601 683 | | | 2 601 683 | 2 601 683 | | 2 601 683 |
| Elszámolásból származó bevételek | B116 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | 23 519 753 | | | 23 519 753 | 25 308 205 | | | 25 308 205 | 25 308 205 | | 25 308 205 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 0 | | | 0 | 3 360 179 | | | 3 360 179 | 3 360 179 | | 3 360 179 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | 23 519 753 | | | 23 519 753 | 28 668 384 | | | 28 668 384 | 28 668 384 | | 28 668 384 |
| Jövedelemadók | B31 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |
| Vagyoni típusú adók | B34 | 390 000 | | | 390 000 | 261 082 | | | 261 082 | 261 082 | | 261 082 |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 3 500 000 | | | 3 500 000 | 2 807 808 | | | 2 807 808 | 2 807 808 | | 2 807 808 |
| Termékek és szolgáltatások adói | B35 | 3 500 000 | | | 3 500 000 | 2 807 808 | | | 2 807 808 | 2 807 808 | | 2 807 808 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 0 | | | 0 | 87 759 | | | 87 759 | 87 759 | | 87 759 |
| Közhatalmi bevételek | B3 | 3 890 000 | 0 | | 3 890 000 | 3 156 649 | 0 | | 3 156 649 | 3 156 649 | 0 | 3 156 649 |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |
| Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 60 000 | | | 60 000 | 5 500 | | | 5 500 | 5 500 | | 5 500 |
| Tulajdonosi bevételek | B404 | 660 000 | | | 660 000 | 1 304 040 | | | 1 304 040 | 1 304 040 | 0 | 1 304 040 |
| Ellátási díjak | B405 | 700 000 | | | 700 000 | 1 139 560 | | | 1 139 560 | 1 139 560 | | 1 139 560 |
| Kamatbevételek | B408 | 0 | | | 0 | 1 | | | 1 | 1 | | 1 |
| Egyéb működési bevételek | B411 | 0 | | | 0 | 2 797 | | | 2 797 | 2 797 | | 2 797 |
| Működési bevételek | B4 | 1 420 000 | 0 | | 1 420 000 | 2 451 898 | 0 | | 2 451 898 | 2 451 898 | 0 | 2 451 898 |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | B65 | 0 | | | 0 | 13 500 | | | 13 500 | 13 500 | | 13 500 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | 0 | 0 | | 0 | 13 500 | 0 | | 13 500 | 13 500 | 0 | 13 500 |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 28 829 753 | 0 | | 28 829 753 | 34 290 431 | 0 | | 34 290 431 | 34 290 431 | 0 | 34 290 431 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B25 | 0 | | | 0 | 2 000 000 | | | 2 000 000 | 2 000 000 | | 2 000 000 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | 0 | 0 | | 0 | 2 000 000 | 0 | | 2 000 000 | 2 000 000 | 0 | 2 000 000 |
| Immateriális javak értékesítése | B51 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | 0 |
| Ingatlanok értékesítése | B52 | 0 | | | 0 | 545 210 | | | 545 210 | 545 210 | | 545 210 |
| Felhalmozási bevételek | B5 | 0 | 0 | | 0 | 545 210 | 0 | | 545 210 | 545 210 | 0 | 545 210 |
| Felhalm. célú vissza- térítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről | B74 | 0 | | | 0 | 114 000 | | | 114 000 | 114 000 | | 114 000 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | 0 | 0 | | 0 | 114 000 | 0 | | 114 000 | 114 000 | | 114 000 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------|------------|---|---|------------|------------|---|--|------------|------------|---|--|------------|
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | 0 | | | 0 | 2 659 210 | | | 2 659 210 | 2 659 210 | | | 2 659 210 |
| Költségvetési bevételek | B1-B7 | 28 829 753 | 0 | | 28 829 753 | 36 949 641 | 0 | | 36 949 641 | 36 949 641 | 0 | | 36 949 641 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről | B811 | 0 | 0 | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8131 | 7 822 705 | | | 7 822 705 | 8 394 238 | | | 8 394 238 | 8 394 238 | | | 8 394 238 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8131 | 39 035 165 | | | 39 035 165 | 38 354 190 | | | 38 354 190 | 38 354 190 | | | 38 354 190 |
| Maradvány igénybevétele | B813 | 46 857 870 | 0 | | 46 857 870 | 46 748 428 | 0 | | 46 748 428 | 46 748 428 | 0 | | 46 748 428 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 913 981 | | | 913 981 |
| Belföldi finanszírozás bevételei | B81 | 46 857 870 | 0 | | 46 857 870 | 46 748 428 | 0 | | 46 748 428 | 47 662 409 | 0 | | 47 662 409 |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | B83 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 46 857 870 | 0 | 0 | 46 857 870 | 46 748 428 | 0 | | 46 748 428 | 47 662 409 | 0 | | 47 662 409 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 75 687 623 | 0 | | 75 687 623 | 83 698 069 | 0 | | 83 698 069 | 84 612 050 | 0 | | 84 612 050 |

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 | |
| KÖZTISZTVEISELŐK, KORMÁNYTISZTVEISELŐK ÖSSZESEN | |
| igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes) | |
| főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető | |
| főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs | |
| A, B fizetési osztály összesen | 2 |
| C, D fizetési osztály összesen | |
| E-J fizetési osztály összesen | |
| pedagógus I. | |
| pedagógus II. | |
| KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN | 2 |
| fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott) | 0 |
| ösztöndíjas foglalkoztatott | |
| közfoglalkoztatott | 1 |
| EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN | 1 |
| 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 | 8 |
| 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 5/2023. (V. 23.) önkormányzati rendelethez

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

| | | | | | Rovatszám | eredeti előirányzat | módosított előirányzat | teljesítés |
|---|-------------------|--|--|--|-----------|---------------------|------------------------|-------------|
| | Rovat megnevezése | | | | | | | |
| Személyi juttatások | | | | | K1 | 14 485 164 | 14 837 937 | 14 837 937 |
| Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hjár. adó | | | | | K2 | 1 960 686 | 1 794 523 | 1 794 523 |
| Dologi kiadások | | | | | K3 | 11 430 000 | 11 206 292 | 11 206 292 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | | K4 | 3 574 000 | 3 815 974 | 3 815 974 |
| Egyéb működési célú kiadások | | | | | K5 | 4 386 037 | 10 213 372 | 3 736 340 |
| Működési költségvetési kiadások | | | | | | 35 835 887 | 41 868 098 | 35 391 066 |
| Működési c. támogatások államháztart.beliülről | | | | | B1 | 23 519 753 | 28 668 384 | 28 668 384 |
| Közhatalmi bevételek | | | | | B3 | 3 890 000 | 3 156 649 | 3 156 649 |
| Működési bevételek | | | | | B4 | 1 420 000 | 2 451 898 | 2 451 898 |
| Működési c. átvett pénzeszközök | | | | | B6 | 0 | 13 500 | 13 500 |
| Működési költségvetési bevételek | | | | | | 28 829 753 | 34 290 431 | 34 290 431 |
| Működési bevételek és kiadások egyenlege | | | | | | -7 006 134 | -7 577 667 | -1 100 635 |
| Beruházások | | | | | K6 | 400 050 | 1 447 422 | 1 447 422 |
| Felújítások | | | | | K7 | 38 635 115 | 39 565 978 | 39 565 978 |
| Egyéb felhalmozási c.kiadások | | | | | K8 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási költségvetési kiadások | | | | | | 39 035 165 | 41 013 400 | 41 013 400 |
| Felhalmozási c.támogatások államháztart.beliülről | | | | | B2 | 0 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Felhalmozási bevételek | | | | | B5 | 0 | 545 210 | 545 210 |
| Felhalmozási c. átvett pénzeszközök | | | | | B7 | 0 | 114 000 | 114 000 |
| Felhalmozási költségvetési bevételek | | | | | | 0 | 2 659 210 | 2 659 210 |
| Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege | | | | | | -39 035 165 | -38 354 190 | -38 354 190 |

stabilitási törvényből eredő saját bevételei (Ft)

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|--------------------------|---------------------|------------------------|------------|
| Építményadó | | | |
| Magánszem.kommunális adó | 390 000 | 261 082 | 261 082 |
| Telekadó | | | |
| Iparüzési adó | 3 500 000 | 2 807 808 | 2 807 808 |
| Ingatlan értékesítés | - | 545 210 | 545 210 |
| Gépjárműadó 40%-a | - | - | - |
| Talajterhelési díj | | | - |
| Bérleti díj | 660 000 | 1 304 040 | 1 304 040 |
| Kamatbevétel | - | 1 | 1 |
| Saját bevételek: | 4 550 000 | 4 918 141 | 4 918 141 |

A helyi önkormányzat maradvány kimutatása (Ft)

| Megnevezés | Önkormányzat |
|---|--------------|
| 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei | 36 949 641 |
| 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 76 404 466 |
| I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | -39 454 825 |
| 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 47 662 409 |
| 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 816 571 |
| II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 46 845 838 |
| A) Alaptevékenység maradványa (=I±II) | 7 391 013 |
| 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) | 7 391 013 |
| D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa | 0 |
| E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D) | 7 391 013 |
| 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 | 2 316 089 | | 4 066 228 |
| 02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázható bevételei | 713 440 | | 1 145 060 |
| 03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlázható bevételei | 798 167 | | 1 108 488 |
| I Tevékenység nettó eredményszámlázható bevétele (04=01+02+03) (04=01+02+03) | 3 827 696 | | 6 319 776 |
| 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 | 25 808 930 | | 25 308 205 |
| 07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázható bevételei | 2 513 722 | | 1 373 679 |
| 08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázható bevételei | 27 540 710 | | 2 000 000 |
| 09 Különféle egyéb eredményszámlázható bevételek | 5 828 567 | | 1 407 165 |
| III Egyéb eredményszámlázható bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10) | 61 691 929 | | 30 089 049 |
| 10 Anyagköltség | 3 314 275 | | 3 295 757 |
| 11 Igénybe vett szolgáltatások értéke | 5 545 510 | | 6 182 402 |
| 12 Eladott áruk beszerzési értéke | 0 | | 0 |
| 13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | | | |
| IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15) | 8 859 785 | | 9 478 159 |
| 14 Bérköltség | 6 982 419 | | 7 695 254 |
| 15 Személyi jellegű egyéb kifizetések | 4 775 250 | | 7 253 325 |
| 16 Bérjárulékok | 1 435 804 | | 1 933 748 |
| V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19) | 13 193 473 | | 16 882 327 |
| VI Értékesítési leírás | 11 925 763 | | 11 972 803 |
| VII Egyéb ráfordítások | 10 192 747 | | 104 788 209 |
| A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22)) | 21 347 857 | | -106 712 673 |
| 17 Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | |
| 18 Részesedésből származó eredményszámlázható bevételek, árfolyamnyereségek | | | |
| 20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázható bevételek | 8 011 | | 1 |
| 21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszámlázható bevételei | | | |
| VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázható bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26) | 8 011 | | 1 |
| 24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | | | |
| 25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékesítése | | | |
| 26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32) | | | |
| 26a - ebből: árfolyamvesztés | | | |
| IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31) | 0 | | 0 |
| B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33) | 8 011 | | 1 |
| C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40) | 21 355 868 | 0 | -106 712 672 |

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 | 272 989 850 | | 211 726 895 |
| A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 11 742 666 | | 9 831 338 |
| A/II/3 Tenyésztések | | | |
| A/II/4 Beruházások, felújítások | 4 777 186 | | 4 109 995 |
| A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése | | | |
| A/II Tárgyi eszközök | 289 509 702 | | 225 668 228 |
| A/III/1 Tartós részesedések | 732 260 | | 732 260 |
| A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | |
| A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése | | | |
| A/III Befektetett pénzügyi eszközök | 732 260 | | 732 260 |
| 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 | 290 241 962 | 0 | 226 400 488 |
| 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 | 94 770 | | 165 300 |
| C/III Forintszámlák | 46 998 700 | | 7 602 540 |
| C/IV Devizaszámlák | | | |
| C/V Idegen pénzeszközök | | | |
| C) PÉNZESZKÖZÖK | 47 093 470 | | 7 767 840 |
| 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 | 578 974 | | 529 856 |
| D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre | 195 552 | | 0 |

| Megnevezés | Előző időszak (2021. év) | Módosítások | Tárgyi időszak (2022. év) |
|---|-----------------------------|-------------|------------------------------|
| D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre | | | |
| D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre | | | |
| D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre | 121 940 | | 20 163 |
| D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre | | | |
| D/II Költségvetési évben esedékes követelések | 896 466 | | 550 019 |
| 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 | 1 057 293 | | 1 277 135 |
| 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 | 1 057 293 | | 1 277 135 |
| D/III/1 Adott előlegek | | | 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 |
| D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések | | | 0 |
| D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | | | |
| D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása | | | |
| D/III/4 Forgótőke elszámolása | 30 000 | | 30 000 |
| D/III/5 Vagyongazdálkodásban 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 | 30 000 | | 30 000 |
| D) KÖVETELÉSEK | 1 983 759 | | 1 857 154 |
| E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | | | |
| F/1 Eredményzáró bevételek aktív időbeli elhatárolása | | | |
| F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 81 506 | | 94 791 |
| F/3 Halasztott ráfordítások | | | |
| F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 81 506 | 0 | 94 791 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 339 400 697 | 0 | 236 120 273 |
| FORRÁSOK | | | |
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 302 176 775 | | 302 176 775 |
| G/II Nemzeti vagyon változásai | 11 421 926 | | 11 421 926 |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 2 256 813 | | 2 256 813 |
| G/IV Felhalmozott eredmény | -109 885 813 | | -126 616 698 |
| G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása | | | |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény | 21 355 868 | | -106 712 672 |
| G) SAJÁT TŐKE | 227 325 569 | | 82 526 144 |
| H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | | | |

| Megnevezés | Előző időszak (2021. év) | Módosítások | Tárgyi időszak (2022. év) |
|--|-----------------------------|-------------|------------------------------|
| H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra | | | |
| H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 0 | | 0 |
| H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira | 0 | | 0 |
| 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 | 816 571 | | 913 981 |
| H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | 816 571 | | 913 981 |
| H/III/1 Kapott előlegek | 358 931 | | 405 249 |
| H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | | | |
| H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | 16 111 | | 1 578 |
| 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 | 375 042 | | 406 827 |
| H) KÖTELEZETTSÉGEK | 1 191 613 | | 1 320 808 |
| I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | | | |
| J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 110 883 515 | | 152 273 321 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 339 400 697 | | 236 120 273 |

Tartalékok (Ft)

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | eredeti előirányzat | módosított előirányzat | teljesítés |
|-------------------|------------|---------------------|------------------------|------------|
| Tartalékok | K513 | 3 119 637 | 6 477 032 | 0 |
| ÖSSZESEN: | | 3 119 637 | 6 477 032 | 0 |

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

A bevételek és kiadások mérlegszerűen közgazdasági tagolásban (Ft)

| Rovat száma | Megnevezés | Rábatöltés község Önkormányzata | | | |
|-------------|---|---------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| | | 2021. évi tény | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. évi módosított előirányzat | 2022. évi teljesítés |
| | BEVÉTELEK | | | | |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 28 291 152 | 23 519 753 | 28 668 384 | 28 668 384 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 42 085 653 | 0 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 3 838 722 | 3 890 000 | 3 156 649 | 3 156 649 |
| B4 | Működési bevételek | 1 444 466 | 1 420 000 | 2 451 898 | 2 451 898 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 800 000 | 0 | 545 210 | 545 210 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 31 500 | 0 | 13 500 | 13 500 |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 114 000 | 114 000 |
| | Költségvetési bevételek összesen | 76 491 493 | 28 829 753 | 36 949 641 | 36 949 641 |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 14 269 571 | 46 857 870 | 46 748 428 | 47 662 409 |
| | BEVÉTELEK MINŐSSZESEN: | 90 761 064 | 75 687 623 | 83 698 069 | 84 612 050 |
| | KIADÁSOK | | | | |
| K1 | Személyi juttatások | 11 592 824 | 14 485 164 | 14 837 937 | 14 837 937 |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hjár.adó | 1 593 542 | 1 960 686 | 1 794 523 | 1 794 523 |
| K3 | Dologi kiadások | 10 654 003 | 11 430 000 | 11 206 292 | 11 206 292 |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 3 794 320 | 3 574 000 | 3 815 974 | 3 815 974 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 1 277 556 | 4 386 037 | 10 213 372 | 3 736 340 |
| K6 | Beruházások | 8 674 509 | 400 050 | 1 447 422 | 1 447 422 |
| K7 | Felújítások | 5 457 962 | 38 635 115 | 39 565 978 | 39 565 978 |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Költségvetési kiadások összesen | 43 044 716 | 74 871 052 | 82 881 498 | 76 404 466 |
| K9 | Finanszírozási kiadások | 967 920 | 816 571 | 816 571 | 816 571 |
| | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: | 44 012 636 | 75 687 623 | 83 698 069 | 77 221 037 |

Vagyongkimutatás (Ft)

| Megnevezés | bruttó érték | értéksökkenés/értékvesztés | nettó-mérleg szerinti érték |
|--|------------------|----------------------------|-----------------------------|
| ESZKÖZÖK | | | |
| A/I/1 Vagyoni értékű jogok | 0 | 0 | 0 |
| ebből forgalomképtelen törzsvagyron | | | 0 |
| ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron | | | 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 | 2 923 382 | 2 923 382 | 0 |
| ebből forgalomképtelen törzsvagyron | | | 0 |
| ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron | | | 0 |
| ebből korlátozottan forgalomképes vagyon | | | 0 |
| ebből üzleti vagyon | | | 0 |
| „0”-ra leírt eszközök | 2 923 382 | 2 923 382 | 0 |
| használatban lévő kisértékű immateriális javak | | | 0 |
| A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése | | | 0 |
| ebből forgalomképtelen törzsvagyron | | | 0 |
| ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron | | | 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 | 2 923 382 | 2 923 382 | 0 |
| ebből forgalomképtelen törzsvagyron | | | 0 |
| ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron | | | 0 |
| ebből korlátozottan forgalomképes vagyon | 0 | 0 | 0 |
| ebből üzleti vagyon | 0 | 0 | 0 |
| „0”-ra leírt eszközök | 2 923 382 | 2 923 382 | 0 |
| használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök | | | 0 |
| A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 359 258 846 | 147 531 951 | 211 726 895 |
| ebből forgalomképtelen törzsvagyron | 265 762 640 | 127 363 044 | 138 399 596 |
| ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron | 145 843 | | 145 843 |
| ebből korlátozottan forgalomképes vagyon | 73 412 432 | 17 081 951 | 56 330 481 |
| ebből üzleti vagyon | 19 937 931 | 3 086 956 | 16 850 975 |
| „0”-ra leírt eszközök | | | 0 |
| használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök | | | 0 |
| A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 40 201 778 | 30 370 440 | 9 831 338 |
| ebből forgalomképtelen törzsvagyron | 1 257 803 | 0 | 1 257 803 |
| ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron | | | 0 |
| ebből korlátozottan forgalomképes vagyon | 12 669 888 | 5 095 275 | 7 574 613 |
| ebből üzleti vagyon | 2 194 489 | 1 195 567 | 998 922 |
| „0”-ra leírt eszközök | 24 079 598 | 24 079 598 | 0 |
| használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök | | | 0 |

| Megnevezés | bruttó érték | értéksökkenés/értékvesztés | nettó-mérleg szerinti érték |
|--|--------------------|----------------------------|-----------------------------|
| ESZKÖZÖK | | | |
| A/II/3 Tenyészállatok | | | 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 tárgyi eszközök | | | 0 |
| A/II/4 Beruházások, felújítások | 4 109 995 | | 4 109 995 |
| A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése | | | 0 |
| A/II Tárgyi eszközök | 403 570 619 | 177 902 391 | 225 668 228 |
| ebből forgalomképtelen törzsvagyon | 271 130 438 | 127 363 044 | 143 767 394 |
| ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | 145 843 | 0 | 145 843 |
| ebből korlátozottan forgalomképes vagyon | 86 082 320 | 22 177 226 | 63 905 094 |
| ebből üzleti vagyon | 22 132 420 | 4 282 523 | 17 849 897 |
| „0”-ra leírt eszközök | 24 079 598 | 24 079 598 | 0 |
| használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök | 0 | 0 | 0 |
| A/III/1 Tartós részesedések | 732 260 | 0 | 732 260 |
| A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban | | | 0 |
| A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban | 732 260 | | 732 260 |
| 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 érték helyesbítése | | | 0 |
| A/III Befektetett pénzügyi eszközök | 732 260 | 0 | 732 260 |
| A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | | | 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 tárgyi eszközök | | | 0 |
| A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése | | | 0 |
| A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | 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 |
| használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök | | | 0 |
| A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 407 226 261 | 180 825 773 | 226 400 488 |
| B/I Készletek | | | 0 |
| használatban lévő kisértékű készletek | | | 0 |

| Megnevezés | bruttó érték | értékcsökkenés/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 | 165 300 | | 165 300 |
| C/III Forintszámlák | 7 602 540 | | 7 602 540 |
| C/IV Devizaszámlák | | | 0 |
| C/V Idegen pénzeszközök | | | 0 |
| C) PÉNZESZKÖZÖK | 7 767 840 | 0 | 7 767 840 |
| D/I Költségvetési évben esedékes követelések | 550 019 | | 550 019 |
| D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések | 1 277 135 | | 1 277 135 |
| D/III/1 Adott előlegek | | | 0 |
| D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | | | 0 |
| D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása | | | 0 |
| D/III/4 Forgótőke elszámolása | 30 000 | | 30 000 |
| D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása | | | 0 |
| D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása | | | 0 |
| D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása | | | 0 |
| D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások | 30 000 | 0 | 30 000 |
| D) KÖVETELÉSEK | 1 857 154 | 0 | 1 857 154 |
| E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | | | 0 |
| F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása | | | 0 |
| F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 94 791 | | 94 791 |
| F/3 Halasztott ráfordítások | | | 0 |
| F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 94 791 | | 94 791 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 416 946 046 | 180 825 773 | 236 120 273 |
| FORRÁSOK | | | 0 |
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 302 176 775 | | 302 176 775 |
| G/II Nemzeti vagyon változásai | 11 421 926 | | 11 421 926 |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 2 256 813 | | 2 256 813 |
| G/IV Felhalmozott eredmény | -126 616 698 | | -126 616 698 |
| G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása | 0 | | 0 |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény | -106 712 672 | | -106 712 672 |
| G) SAJÁT TŐKE | 82 526 144 | | 82 526 144 |
| H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek | 0 | | 19 559 |
| H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | 913 981 | | 913 981 |
| H/III/1 Kapott előlegek | 405 249 | | 405 249 |
| H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | 0 | | 0 |
| H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | 1 578 | | 1 578 |
| 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 |

| Megnevezés | bruttó érték | értékesökkenés/értékvesztés | nettó-mérleg szerinti érték |
|--|--------------|-----------------------------|-----------------------------|
| ESZKÖZÖK | | | |
| H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H)/III/1+...+H)/III/7) (146=139+...+145) | 406 827 | | 406 827 |
| H) KÖTELEZETTSÉGEK | 1 320 808 | | 1 320 808 |
| I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | | | 0 |
| J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 152 273 321 | | 152 273 321 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 236 120 273 | 0 | 236 120 273 |

Közzvetett támogatások (Ft)

| KÖZZVETETT TÁMOGATÁS JOGCÍME | Alapadó | Nyújtott közzvetett támogatás | Befizetett adó |
|---------------------------------|---------|-------------------------------|----------------|
| Magánszemélyek kommunális adója | | | 261082 |
| Helyi iparűzési adó: | | | 2807808 |
| Gépjárműadó 40 %-a | | | |
| Telekadó | | | |
| Építményadó | | | |

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

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: | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | Saját bevételek | | | | |
| | | | | | | | 2022.év | 2023. év | 2024. év | 2025.év | |
| Helyi adókból származó bevétel | | | | | | | 3 156 649 | 3 060 000 | 3 280 000 | 3 500 000 | |
| Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | | | | | | | 1 304 040 | 800 000 | 800 000 | 800 000 | |
| Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel | | | | | | | | | | | |
| Tárgyi eszköz és immat.jószág részvény, részesedés értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | | | | | | | | | | | |
| Bírság-, pótlék- és díjbevétel | | | | | | | | | | | |
| Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés | | | | | | | | | | | |
| ÖSSZESEN: | | | | | | | 4 460 689 | 3 860 000 | 4 080 000 | 4 300 000 | |

A pénzeszközök változása (Ft)

| | |
|---|--------------|
| 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege | 47 093 470 |
| - 003. számla tárgydőszaki egyenlege - 059143. számla tárgydőszaki egyenlege | - 77 221 037 |
| + 005. számla tárgydőszaki egyenlege | 84 612 050 |
| -981313 számla tárgydőszaki egyenlege | - 46 748 428 |
| +/- 3654. számla tárgydőszaki egyenlege | |
| +/- 366. számla tárgydőszaki egyenlege | - |
| - 3671. számla tárgydőszaki egyenlege | - 46 318 |
| +3673. számla tárgydőszaki egyenlege | 14 533 |
| 32-33. számlák tárgydőszaki záró egyenlege | 7 767 840 |
| Megnevezés | (Ft) |
| 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 | - |

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

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai
(Ft)

| | |
|--|---|
| Pannon Térségfejlesztő Egyesület – Helyben vagyunk – Helyi értékek feltárásának és megőrzésének támogatása | Teljesítés |
| K1. Személyi juttatások | |
| K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | |
| K3. Dologi kiadások | |
| K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | |
| K5. Egyéb működési célú kiadások | |
| K6. Beruházási kiadások | |
| K7. Felújítások | |
| K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | |
| K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN | A támogatáshoz kapcsolódó kiadások 2021. évben történtek |
| B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | 1 980 656 |
| B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | |
| B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól | |
| B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól | |
| B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása | |
| B1-B7 Költségvetési bevételek | |
| B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása | |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 1 980 656 |

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 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.*

(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 (előterjesztés 9. melléklete) 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 Rábatöttös község önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelettel jóváhagyott és módosított 2022. évi költségvetési előirányzatok teljesítéséről és az önkormányzat gazdálkodásáról az alábbi beszámolót terjesztem elő:

2022. évi gazdálkodásunkat 84.612.050 Ft bevétellel, 77.221.037 Ft kiadással, 7.391.013 Ft tárgyévi maradvánnyal zártuk, amely maradványból 357.896 Ft kötelezettséggel terhelt.

1. Bevételi források és azok teljesítésének részletezése

2022. évi bevételeink közel 12 %-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 pályázati támogatások (Pannon Térségfejlesztő Egyesület – Helyben vagyunk – Helyi értékek feltárásának és megőrzésének támogatása 1.980.656,- Ft összegben, mely utófinanszírozott támogatás, Agrárminisztérium által nyújtott Hungarikum támogatás 2.000.000,- Ft összegben).

Az önkormányzat működési támogatása 7,6 %-kal haladta meg a tervezettet. Itt realizálódtak a költségvetéskor nem tervezhető központi támogatások, mint a bérkompenzáció, szociális célú tűzifa támogatás, iparüzési adókedvezménnyel kapcsolatos támogatás, kiegészítő támogatások.

Az önkormányzatok egyéb működési célú támogatása között jelenik meg a közfoglalkoztatás támogatása, valamint a Pannon Térségfejlesztő Egyesülettől kapott támogatás.

Működési bevételeink az eredeti előirányzatot több mint 72 %-kal haladták meg. Ennek oka a földbérleti díjból tervezetthez képest 97%-kal magasabb befolyt összeg, valamint a szociális étkezésből befolyt többletbevételek voltak.

Közhatalmi bevételeink a tervezetthez képest alul teljesültek, összességében az eredetileg tervezett bevétel 81%-a folyt be.

Felhalmozási bevételeink között jelennek meg a már említett Agrárminisztériumtól kapott támogatás, valamint két ingatlan (Rum, 321. hrsz-ú ingatlan 18/100 tulajdoni hányada, Rábatöttös, 361. hrsz-ú ingatlan 846/1890 tulajdoni hányada) értékesítéséből befolyt összegek (195.210,- Ft és 350.000,- Ft).

Finanszírozási bevételünket a maradvány igénybevétele képezi.

1. Kiadások alakulása

2022. évi összkiadásaink 2 %-kal az eredetileg tervezett felett teljesültek.

Személyi kiadásaink 2,4 %-kal haladták meg az eredetileg tervezett összeget, egyrészt a közfoglalkoztatás, másrészt béren kívüli juttatás miatt. A járulékok összege ehhez igazodva alakult.

A dologi kiadásaink 2%-kal elmaradtak a tervezett összegtől. Ezen belül a készletbeszerzés 15,5 %-kal kevesebb, a szolgáltatási kiadás 22,8 %-kal magasabb lett a tervezetthez képest.

Pénzeszköz átadásaink kisebb részét az egyéb működési célú támogatások képezték államháztartáson belülről (kistérségi tagdíj, orvosi ügyelet, vérszállítás támogatása, BURSA támogatások). Államháztartáson kívülre a Tűzoltó Egyesület és a Tömegsport Egyesület részére nyújtott önkormányzatunk működési célú támogatást, valamint a Tömegsport Egyesületnek pályázati támogatás előfinanszírozásra egy nagyobb összeg került átadásra (2.381.380,- Ft), melyből visszafizetés a pályázat elszámolása után a következő évben kerül realizálásra.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 6,8 %-kal meghaladták az eredetileg tervezett összeget. A települési támogatások mellett a szociális tűzifa vásárlás is itt került elszámolásra.

Felújítási kiadások a Tájház további felújításához, a Rum Kastély út teljes felújítási költségéhez, valamint a Dózsa György utcai járda felújításához kapcsolódnak, amelyek nagyrészt a pályázatokon elnyert összegekből valósultak meg.

Felhalmozási kiadásunk között szerepelnek a Hungarikum pályázati pénzből beszerzett eszközök (pl. hűtőszekrények, sparhelt, gáztűzhely, kürtöskalács sütő, stb.), illetve a 2021. évben kapott NMI támogatás terhére hangtechnikai felszerelés megvásárlása.

Rábatöttös Község Önkormányzatának
Polgármestere
9765 Rábatöttös, Jókai Mór u. 2.

MEGHÍVÓ

Rábatöttös Község Önkormányzatának Képviselő-testülete **2023. május 22-én (hétfőn) 16,30 órai kezdettel ülést tart**, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Művelődési Ház Rábatöttös

Napirend:

1. Rábatöttös 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:

Annár István
polgármester

Annár István
polgármester


Németh Tiborné
aljegyző

Németh Tiborné
aljegyző

Megjelenésére feltétlenül számítok.

A napirendi pontokhoz tartozó előterjesztéseket mellékelten megküldöm.

Rábatöttös, 2023. május 17.


Annár István
polgármester

Határozati javaslat:

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

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

Határidő: azonnal

Felelős: Annár István polgármester

Dr. Pintér Dóra jegyző

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS
2022. ÉVRŐL

RÁBATÖTTÖS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
9765 RÁBATÖTTÖS, JÓKAI MÓR U. 2.

2022. év

A Pénzügyminisztérium által közzétett „Útmutató” alapján Tarr Elődné belső ellenőr elkészítette a **Rábatöttös 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 humán erőforrás 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 Rábatöttös 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 előírányzat nyilvántartására” | Annak vizsgálata, hogy az előírányzatok nyilvántartás a jogszabályokkal, belső szabályzatokkal összhangban valósult-e meg. | Dokumentumon alapuló, helyszíni ellenőrzés, adatbekérés, mintavétel. | Szabályszerűségi |

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 szervezetnem vitatta.

I./2./a.) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás 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 Községi Egység, 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 rendelkezett.

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

I./2./b.) Összeférhetlenségi esetek

A Bkr. 20. §-ban felsorolt összeférhetlenségi 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 dokumentációhoz 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 találhatók.

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.

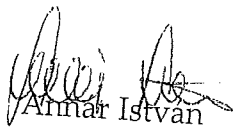
Vasszécseny, 2023. január 10.



Tarr Előd Miklósné
belső ellenőr

Az éves ellenőrzési jelentést jóváhagyom:

Vasszécseny, 2023. január 10.



Annai István
Polgármester

ph.



Pintér Dóra
jegyző

B E S Z Á M O L Á S


Intézkedések megvalósításáról

Ellenőrzött intézmény: Rábatöttös 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 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
Rábatöttös 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 lejárát, 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.*

(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 (előterjesztés 9. melléklete) 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 Rábatöttös község önkormányzata 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 23.) önkormányzati rendelettel jóváhagyott és módosított 2022. évi

költségvetési előirányzatok teljesítéséről és az önkormányzat gazdálkodásáról az alábbi beszámolót terjesztem elő:

2022. évi gazdálkodásunkat 84.612.050 Ft bevétellel, 77.221.037 Ft kiadással, 7.391.013 Ft tárgyévi maradvánnyal zártuk, amely maradványból 357.896 Ft kötelezettséggel terhelt.

1. Bevételi források és azok teljesítésének részletezése

2022. évi bevételeink közel 12 %-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 pályázati támogatások (Pannon Térségfejlesztő Egyesület – Helyben vagyunk – Helyi értékek feltárásának és megőrzésének támogatása 1.980.656,- Ft összegben, mely utófinanszírozott támogatás, Agrárminisztérium által nyújtott Hungarikum támogatás 2.000.000,- Ft összegben).

Az önkormányzat működési támogatása 7,6 %-kal haladta meg a tervezettet. Itt realizálódtak a költségvetéskor nem tervezhető központi támogatások, mint a bérkompenzáció, szociális célú tűzifa támogatás, iparüzési adókedvezménnyel kapcsolatos támogatás, kiegészítő támogatások.

Az önkormányzatok egyéb működési célú támogatása között jelenik meg a közfoglalkoztatás támogatása, valamint a Pannon Térségfejlesztő Egyesülettől kapott támogatás.

Működési bevételeink az eredeti előirányzatot több mint 72 %-kal haladták meg. Ennek oka a földbérleti díjból tervezetthez képest 97%-kal magasabb befolyt összeg, valamint a szociális étkezésből befolyt többletbevételek voltak.

Közhatalmi bevételeink a tervezetthez képest alul teljesültek, összességében az eredetileg tervezett bevétel 81%-a folyt be.

Felhalmozási bevételeink között jelennek meg a már említett Agrárminisztériumtól kapott támogatás, valamint két ingatlan (Rum, 321. hrsz-ú ingatlan 18/100 tulajdoni hányada, Rábatöttös, 361. hrsz-ú ingatlan 846/1890 tulajdoni hányada) értékesítéséből befolyt összegek (195.210,- Ft és 350.000,- Ft).

Finanszírozási bevételünket a maradvány igénybevétele képezi.

2. Kiadások alakulása

2022. évi összkiadásaink 2 %-kal az eredetileg tervezett felett teljesültek.

Személyi kiadásaink 2,4 %-kal haladták meg az eredetileg tervezett összeget, egyrészt a közfoglalkoztatás, másrészt béren kívüli juttatás miatt. A járulékok összege ehhez igazodva alakult.

A dologi kiadásaink 2%-kal elmaradtak a tervezett összegtől. Ezen belül a készletbeszerzés 15,5 %-kal kevesebb, a szolgáltatási kiadás 22,8 %-kal magasabb lett a tervezetthez képest.

Pénzeszköz átadásaink kisebb részét az egyéb működési célú támogatások képezték államháztartáson belülre (kistérségi tagdíj, orvosi ügyelet, vérszállítás támogatása, BURSA támogatások). Államháztartáson kívülre a Tűzoltó Egyesület és a Tömegsport Egyesület részére nyújtott önkormányzatunk működési célú támogatást, valamint a Tömegsport Egyesületnek pályázati támogatás előfinanszírozásra egy nagyobb összeg került átadásra (2.381.380,- Ft), melyből visszafizetés a pályázat elszámolása után a következő évben kerül realizálásra.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 6,8 %-kal meghaladták az eredetileg tervezett összeget. A települési támogatások mellett a szociális tűzifa vásárlás is itt került elszámolásra.

Felújítási kiadások a Tájház további felújításához, a Rum Kastély út teljes felújítási költségéhez, valamint a Dózsa György utcai járda felújításához kapcsolódnak, amelyek nagyrészt a pályázatokon elnyert összegekből valósultak meg.

Felhalmozási kiadásunk között szerepelnek a Hungarikum pályázati pénzből beszerzett eszközök (pl. hűtőszekrények, sparhelt, gáztűzhely, kürtöskalács sütő, stb.), illetve a 2021. évben kapott NMI támogatás terhére hangtechnikai felszerelés megvásárlása.

Határozati javaslat:


...../2023. (V. 22.) sz. Polgármesteri határozat:

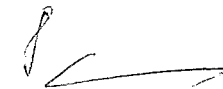
Rábatöttös község önkormányzatának képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló előterjesztése szerint, a bemutatott mérlegek és vagyonkimutatás alapján az Áht. 91. § (2) bekezdésében meghatározott tájékoztatást tudomásul veszi.

Határidő: azonnal

Felelős: Annár István polgármester

Rábatöttös, 2023. május 17.


Annár István
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.

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

Rábatöttös község önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Rábatöttös 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 Képviselőtestület az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének bevételi főösszegét 84.612.050 Ft-ban, azaz nyolcvannégy millió-hatszáztizenkettőezer-ötven forintban, kiadási főösszegét 77.221.037 Ft-ban, azaz hetvenhétmillió-kettőszázhuszonegyezer-harminchét forintban állapítja meg (1. melléklet).

(2) A Képviselő-testület a költségvetés működési bevételi főösszegét 34.290.431 Ft-ban, működési kiadási főösszegét 35.391.066 Ft-ban állapítja meg. A Képviselő-testület a felhalmozási kiadási főösszegét 41.013.400 Ft-ban, a felhalmozási bevételi főösszegét 2.659.210 Ft-ban állapítja meg (3. melléklet).

(3) A finanszírozási bevételek összegét 47.662.409 Ft-ban, a finanszírozási kiadások összegét 816.571 Ft-ban állapítja meg (1. melléklet).

(4) A maradvány összegét 7.391.013 Ft-ban állapítja meg, amely kötelezettség vállalással terhelt. A maradvány kimutatást e rendelet 5. melléklete mutatja be.

2. §

(1) A képviselőtestület az önkormányzat működési költségvetési egyenlegét -1.100.635 Ft-ban, a felhalmozási költségvetési egyenlegét -38.354.190 Ft-ban állapítja meg, melyet részletesen e rendelet 3. melléklete tartalmaz.

(2) A képviselőtestület az önkormányzat 2022. évi mérleg szerinti eredményét - 106.712.672 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 önkormányzat EU-s forrásból utófinanszírozott támogatással 2021. évben megvalósult beruházását a 14. melléklet tartalmazza. Az önkormányzatnak többéves kihatással járó döntésből 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 6.477.032 Ft-ban állapítja meg, melyet a 8. melléklet tartalmaz.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Annár István
Dóra
polgármester

dr. Pintér

jegyző

Kihirdetve: 2023. 05.

dr. Pintér Dóra
jegyző

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

Rábatöttös 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 | ÖSSZESEN | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állig. fa-k | ÖSSZESEN | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állig. fa-k | ÖSSZESEN |
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek | K1101 | 8 094 124 | | | 8 094 124 | 8 109 112 | | | 8 109 112 | 8 109 112 | | | 8 109 112 |
| Béren kívüli juttatások | K1107 | 200 000 | | | 200 000 | 300 000 | | | 300 000 | 300 000 | | | 300 000 |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | K1113 | 0 | | | 0 | 26 000 | | | 26 000 | 26 000 | | | 26 000 |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai | K11 | 8 294 124 | | | 8 294 124 | 8 435 112 | | | 8 435 112 | 8 435 112 | | | 8 435 112 |
| Választott tisztségviselők juttatásai | K121 | 5 806 040 | | | 5 806 040 | 5 026 040 | | | 5 026 040 | 5 026 040 | | | 5 026 040 |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122 | 385 000 | | | 385 000 | 1 363 250 | | | 1 363 250 | 1 363 250 | | | 1 363 250 |
| Egyéb külső személyi juttatások | K123 | 0 | | | 0 | 13 535 | | | 13 535 | 13 535 | | | 13 535 |
| Külső személyi juttatások | K12 | 6 191 040 | 0 | | 6 191 040 | 6 402 825 | 0 | | 6 402 825 | 6 402 825 | 0 | | 6 402 825 |
| Személyi juttatások | K1 | 14 485 164 | 0 | | 14 485 164 | 14 837 937 | 0 | | 14 837 937 | 14 837 937 | 0 | | 14 837 937 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 1 960 686 | | | 1 960 686 | 1 794 523 | | | 1 794 523 | 1 794 523 | | | 1 794 523 |
| Szakmai anyagok beszerzése | K311 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése | K312 | 3 900 000 | | | 3 900 000 | 3 295 757 | | | 3 295 757 | 3 295 757 | | | 3 295 757 |
| Árubeszerzés | K313 | | | | 0 | | | | 0 | | | | 0 |
| Készletbeszerzés | K31 | 3 900 000 | | | 3 900 000 | 3 295 757 | | | 3 295 757 | 3 295 757 | | | 3 295 757 |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele | K321 | 100 000 | | | 100 000 | 76 412 | | | 76 412 | 76 412 | | | 76 412 |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások | K322 | 170 000 | | | 170 000 | 186 171 | | | 186 171 | 186 171 | | | 186 171 |
| Kommunikációs szolgáltatások | K32 | 270 000 | | | 270 000 | 262 583 | | | 262 583 | 262 583 | | | 262 583 |
| Közüemi díjak | K331 | 1 500 000 | | | 1 500 000 | 909 690 | | | 909 690 | 909 690 | | | 909 690 |
| Vásárolt élelmiszer | K332 | 1 070 000 | | | 1 070 000 | 1 765 659 | | | 1 765 659 | 1 765 659 | | | 1 765 659 |
| Bérleti és lízing díjak | K333 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | K334 | 310 000 | | | 310 000 | 288 872 | | | 288 872 | 288 872 | | | 288 872 |
| Közvetített szolgáltatások | K335 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | K336 | 600 000 | | | 600 000 | 1 882 199 | | | 1 882 199 | 1 882 199 | | | 1 882 199 |
| Egyéb szolgáltatások | K33 | 1 350 | | | 1 350 000 | 1 086 684 | | | 1 086 684 | 1 086 684 | | | 1 086 684 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--------|------------|---|--|------------|------------|---|--|------------|------------|---|------------|
| | 7 | 000 | | | | | | | | | | |
| Szolgáltatási kiadások | K33 | 4 830 000 | 0 | | 4 830 000 | 5 933 104 | 0 | | 5 933 104 | 5 933 104 | 0 | 5 933 104 |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | K34 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K35 1 | 2 430 000 | | | 2 430 000 | 1 710 629 | | | 1 710 629 | 1 710 629 | | 1 710 629 |
| Egyéb dologi kiadások | K35 5 | 0 | | | 0 | 4 219 | | | 0 | 4 219 | | 4 219 |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | K35 | 2 430 000 | | | 2 430 000 | 1 714 848 | 0 | | 1 714 848 | 1 714 848 | 0 | 1 714 848 |
| Dologi kiadások | K3 | 11 430 000 | 0 | | 11 430 000 | 11 206 292 | 0 | | 11 206 292 | 11 206 292 | 0 | 11 206 292 |
| Egyéb nem intézményi ellátások | K48 | 3 574 000 | | | 3 574 000 | 3 815 974 | | | 3 815 974 | 3 815 974 | | 3 815 974 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 3 574 000 | | | 3 574 000 | 3 815 974 | | | 3 815 974 | 3 815 974 | | 3 815 974 |
| Helyi Önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások | K50 21 | 0 | | | 0 | 363 142 | | | 363 142 | 363 142 | | 363 142 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K50 6 | 866 400 | | | 866 400 | 591 818 | | | 591 818 | 591 818 | | 591 818 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K51 2 | 400 000 | | | 400 000 | 2 781 380 | | | 2 781 380 | 2 781 380 | | 2 781 380 |
| Tartalék | K51 3 | 3 119 637 | 0 | | 3 119 637 | 6 477 032 | | | 6 477 032 | 0 | | 0 |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | 4 386 037 | 0 | | 4 386 037 | 10 213 372 | 0 | | 10 213 372 | 3 736 340 | 0 | 3 736 340 |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 35 835 887 | 0 | | 35 835 887 | 41 868 098 | 0 | | 41 868 098 | 35 391 066 | 0 | 35 391 066 |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | 315 000 | | | 315 000 | 1 139 699 | | | 1 139 699 | 1 139 699 | | 1 139 699 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | 85 050 | | | 85 050 | 307 723 | | | 307 723 | 307 723 | | 307 723 |
| Beruházások | K6 | 400 050 | 0 | | 400 050 | 1 447 422 | 0 | | 1 447 422 | 1 447 422 | 0 | 1 447 422 |
| Ingatlanok felújítása | K71 | 30 421 350 | | | 30 421 350 | 32 000 255 | | | 32 000 255 | 32 000 255 | | 32 000 255 |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | 8 213 765 | | | 8 213 765 | 7 565 723 | | | 7 565 723 | 7 565 723 | | 7 565 723 |
| Felújítások | K7 | 38 635 115 | 0 | | 38 635 115 | 39 565 978 | 0 | | 39 565 978 | 39 565 978 | 0 | 39 565 978 |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | 39 035 165 | 0 | | 39 035 165 | 41 013 400 | 0 | | 41 013 400 | 41 013 400 | 0 | 41 013 400 |
| Költségvetési kiadások | K1-K8 | 74 871 052 | 0 | | 74 871 052 | 82 881 498 | 0 | | 82 881 498 | 76 404 466 | 0 | 76 404 466 |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | K91 1 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| Belföldi értékpapírok kiadásai | K91 2 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K91 4 | 816 571 | | | 816 571 | 816 571 | | | 816 571 | 816 571 | | 816 571 |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | 816 571 | | | 816 571 | 816 571 | | | 816 571 | 816 571 | | 816 571 |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|----|---------------|---|---|---------------|---------------|---|---|---------------|---------------|---|---|---------------|
| Finanszírozási kiadások | K9 | 816 571 | 0 | 0 | 816 571 | 816 571 | 0 | 0 | 816 571 | 816 571 | 0 | 0 | 816 571 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | 75 687 623 | 0 | | 75 687 623 | 83 698 069 | 0 | | 83 698 069 | 77 221 037 | 0 | | 77 221 037 |

2. Bevételek (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 g-fa-k | ÖSSZESE N | kötelező feladatok | önként vállalt feladatok | állig fa-k | ÖSSZESE N |
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 10 442 825 | | | 10 442 825 | 10 442 825 | | | 10 442 825 | 10 442 825 | | | 10 442 825 |
| Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B113 | 9 085 350 | | | 9 085 350 | 9 993 697 | | | 9 993 697 | 9 993 697 | | | 9 993 697 |
| 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 | 2 601 683 | | | 2 601 683 | 2 601 683 | | | 2 601 683 |
| Elszámolásból származó bevételek | B116 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 |
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | 23 519 753 | | | 23 519 753 | 25 308 205 | | | 25 308 205 | 25 308 205 | | | 25 308 205 |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 0 | | | 0 | 3 360 179 | | | 3 360 179 | 3 360 179 | | | 3 360 179 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | 23 519 753 | | | 23 519 753 | 28 668 384 | | | 28 668 384 | 28 668 384 | | | 28 668 384 |
| Jövedelemadók | B31 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 |
| Vagyoni típusú adók | B34 | 390 000 | | | 390 000 | 261 082 | | | 261 082 | 261 082 | | | 261 082 |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | 3 500 000 | | | 3 500 000 | 2 807 808 | | | 2 807 808 | 2 807 808 | | | 2 807 808 |
| Termékek és szolgáltatások adói | B35 | 3 500 000 | | | 3 500 000 | 2 807 808 | | | 2 807 808 | 2 807 808 | | | 2 807 808 |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | 0 | | | 0 | 87 759 | | | 87 759 | 87 759 | | | 87 759 |
| Közhatalmi bevételek | B3 | 3 890 000 | 0 | | 3 890 000 | 3 156 649 | 0 | | 3 156 649 | 3 156 649 | 0 | | 3 156 649 |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 | 0 | | | 0 |
| Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 60 000 | | | 60 000 | 5 500 | | | 5 500 | 5 500 | | | 5 500 |
| Tulajdonosi bevételek | B404 | 660 000 | | | 660 000 | 1 304 040 | | | 1 304 040 | 1 304 040 | 0 | | 1 304 040 |
| Ellátási díjak | B405 | 700 000 | | | 700 000 | 1 139 560 | | | 1 139 560 | 1 139 560 | | | 1 139 560 |
| Kamatbevételek | B408 | 0 | | | 0 | 1 | | | 1 | 1 | | | 1 |
| Egyéb működési bevételek | B411 | 0 | | | 0 | 2 797 | | | 2 797 | 2 797 | | | 2 797 |
| Működési bevételek | B4 | 1 420 000 | 0 | | 1 420 000 | 2 451 898 | 0 | | 2 451 898 | 2 451 898 | 0 | | 2 451 898 |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | B65 | 0 | | | 0 | 13 500 | | | 13 500 | 13 500 | | | 13 500 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | 0 | 0 | | 0 | 13 500 | 0 | | 13 500 | 13 500 | 0 | | 13 500 |
| Működési költségvetés előirányzat csoport | | 28 829 753 | 0 | | 28 829 753 | 34 290 431 | 0 | | 34 290 431 | 34 290 431 | 0 | | 34 290 431 |
| Egyéb felhalmozási célú | B25 | 0 | | | 0 | 2 000 | | | 2 000 000 | 2 000 | | | 2 000 000 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|-------|------------|---|------------|------------|---|------------|------------|---|--|------------|
| támogatások bevételei államháztartáson belülről | | | | | 000 | | | 000 | | | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | 0 | 0 | 0 | 2 000 000 | 0 | 2 000 000 | 2 000 000 | 0 | | 2 000 000 |
| Immateriális javak értékesítése | B51 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | | 0 |
| Ingatlanok értékesítése | B52 | 0 | | 0 | 545 210 | | 545 210 | 545 210 | | | 545 210 |
| Felhalmozási bevételek | B5 | 0 | 0 | 0 | 545 210 | 0 | 545 210 | 545 210 | 0 | | 545 210 |
| Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről | B74 | 0 | | 0 | 114 000 | | 114 000 | 114 000 | | | 114 000 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | 0 | 0 | 0 | 114 000 | 0 | 114 000 | 114 000 | | | 114 000 |
| Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport | | 0 | | 0 | 2 659 210 | | 2 659 210 | 2 659 210 | | | 2 659 210 |
| Költségvetési bevételek | B1-B7 | 28 829 753 | 0 | 28 829 753 | 36 949 641 | 0 | 36 949 641 | 36 949 641 | 0 | | 36 949 641 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel ÁH-n kívülről | B811 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | | | 0 |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE | B8131 | 7 822 705 | | 7 822 705 | 8 394 238 | | 8 394 238 | 8 394 238 | | | 8 394 238 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA | B8131 | 39 035 165 | | 39 035 165 | 38 354 190 | | 38 354 190 | 38 354 190 | | | 38 354 190 |
| Maradvány igénybevétele | B813 | 46 857 870 | 0 | 46 857 870 | 46 748 428 | 0 | 46 748 428 | 46 748 428 | 0 | | 46 748 428 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 913 981 | | | 913 981 |
| Belföldi finanszírozás bevételei | B81 | 46 857 870 | 0 | 46 857 870 | 46 748 428 | 0 | 46 748 428 | 47 662 409 | 0 | | 47 662 409 |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | B83 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | | 0 |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 46 857 870 | 0 | 46 857 870 | 46 748 428 | 0 | 46 748 428 | 47 662 409 | 0 | | 47 662 409 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 75 687 623 | 0 | 75 687 623 | 83 698 069 | 0 | 83 698 069 | 84 612 050 | 0 | | 84 612 050 |

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

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 | 2 |
| C, D fizetési osztály összesen | |
| E-J fizetési osztály összesen | |
| pedagógus I. | |
| pedagógus II. | |
| KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN | 2 |
| fizikai alkalmazott, a költségvetési szerveknél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott) | 0 |
| ösztöndíjas foglalkoztatott | |
| közfoglalkoztatott | 1 |
| EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN | 1 |
| 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 | 8 |
| 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 | |

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

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

| | | | | | Rovatszám | eredeti előirányzat | módosított előirányzat | teljesítés |
|---|-------------------|--|--|--|-----------|---------------------|------------------------|--------------------|
| | Rovat megnevezése | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| Személyi juttatások | | | | | K1 | 14 485 164 | 14 837 937 | 14 837 937 |
| Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hjár adó | | | | | K2 | 1 960 686 | 1 794 523 | 1 794 523 |
| Dologi kiadások | | | | | K3 | 11 430 000 | 11 206 292 | 11 206 292 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | | | | | K4 | 3 574 000 | 3 815 974 | 3 815 974 |
| Egyéb működési célú kiadások | | | | | K5 | 4 386 037 | 10 213 372 | 3 736 340 |
| Működési költségvetési kiadások | | | | | | 35 835 887 | 41 868 098 | 35 391 066 |
| Működési c.támogatások államháztart.belülről | | | | | B1 | 23 519 753 | 28 668 384 | 28 668 384 |
| Közhatalmi bevételek | | | | | B3 | 3 890 000 | 3 156 649 | 3 156 649 |
| Működési bevételek | | | | | B4 | 1 420 000 | 2 451 898 | 2 451 898 |
| Működési c. átvett pénzeszközök | | | | | B6 | 0 | 13 500 | 13 500 |
| Működési költségvetési bevételek | | | | | | 28 829 753 | 34 290 431 | 34 290 431 |
| Működési bevételek és kiadások egyenlege | | | | | | -7 006 134 | -7 577 667 | -1 100 635 |
| | | | | | | | | |
| Beruházások | | | | | K6 | 400 050 | 1 447 422 | 1 447 422 |
| Felújítások | | | | | K7 | 38 635 115 | 39 565 978 | 39 565 978 |
| Egyéb felhalmozási c.kiadások | | | | | K8 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási költségvetési kiadások | | | | | | 39 035 165 | 41 013 400 | 41 013 400 |
| Felhalmozási c.támogatások államházt.belülről | | | | | B2 | 0 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| Felhalmozási bevételek | | | | | B5 | 0 | 545 210 | 545 210 |
| Felhalmozási c.átvett pénzeszközök | | | | | B7 | 0 | 114 000 | 114 000 |
| Felhalmozási költségvetési bevételek | | | | | | 0 | 2 659 210 | 2 659 210 |
| Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege | | | | | | -39 035 165 | -38 354 190 | -38 354 190 |

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

stabilitási törvényből eredő saját bevételei (Ft)

| Megnevezés | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesítés |
|--------------------------|---------------------|------------------------|------------------|
| Építményadó | | | |
| Magánszem.kommunális adó | 390 000 | 261 082 | 261 082 |
| Telekadó | | | |
| Iparüzési adó | 3 500 000 | 2 807 808 | 2 807 808 |
| Ingatlan értékesítés | - | 545 210 | 545 210 |
| Gépjárműadó 40%-a | - | - | - |
| Talajterhelési díj | | | - |
| Bérleti díj | 660 000 | 1 304 040 | 1 304 040 |
| Kamatbevétel | - | 1 | 1 |
| Saját bevételek: | 4 550 000 | 4 918 141 | 4 918 141 |

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

A helyi önkormányzat maradvány kimutatása (Ft)

| Megnevezés | Önkormányzat |
|---|--------------|
| 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei | 36 949 641 |
| 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 76 404 466 |
| I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | -39 454 825 |
| 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 47 662 409 |
| 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 816 571 |
| II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 46 845 838 |
| A) Alaptevékenység maradványa (=I±II) | 7 391 013 |
| 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) | 7 391 013 |
| D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa | 0 |
| E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D) | 7 391 013 |
| F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1) | |
| G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F) | |
| Ebből irányító szerv által elvonásra kerül | |

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

A helyi önkormányzat eredménykimutatása (Ft)

| Megnevezés | Előző időszak (2021. év) | Módosítások | Tárgyi időszak (2022. év) |
|--|-----------------------------|-------------|------------------------------|
| 01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek | 2 316 089 | | 4 066 228 |
| 02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei | 713 440 | | 1 145 060 |
| 03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei | 798 167 | | 1 108 488 |
| I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03) | 3 827 696 | | 6 319 776 |
| 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 eredményszemléletű bevételei | 25 808 930 | | 25 308 205 |
| 07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 2 513 722 | | 1 373 679 |
| 08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei | 27 540 710 | | 2 000 000 |
| 09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek | 5 828 567 | | 1 407 165 |
| III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10) | 61 691 929 | | 30 089 049 |
| 10 Anyagköltség | 3 314 275 | | 3 295 757 |
| 11 Igénybe vett szolgáltatások értéke | 5 545 510 | | 6 182 402 |
| 12 Eladott áruk beszerzési értéke | 0 | | 0 |
| 13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke | | | |
| IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15) | 8 859 785 | | 9 478 159 |
| 14 Bérköltség | 6 982 419 | | 7 695 254 |
| 15 Személyi jellegű egyéb kifizetések | 4 775 250 | | 7 253 325 |
| 16 Bérjárulékok | 1 435 804 | | 1 933 748 |
| V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19) | 13 193 473 | | 16 882 327 |
| VI Értécsökkenési leírás | 11 925 763 | | 11 972 803 |
| VII Egyéb ráfordítások | 10 192 747 | | 104 788 209 |
| A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-(16+20+21+22)) | 21 347 857 | | -106 712 673 |
| 17 Kapott (járó) osztalék és részesedés | | | |
| 18 Részesedésből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek | | | |
| 20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek | 8 011 | | 1 |
| 21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei | | | |
| VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18) (28=24+...+26) | 8 011 | | 1 |
| 24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások | | | |
| 25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése | | | |
| 26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32) | | | |
| 26a - ebből: árfolyamvesztés | | | |
| IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31) | 0 | | 0 |
| B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33) | 8 011 | | 1 |
| C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40) | 21 355 868 | 0 | -106 712 672 |

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

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 értékhelyesbítése | | | |
| A/I Immateriális javak | 0 | | 0 |
| A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 272 989 850 | | 211 726 895 |
| A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 11 742 666 | | 9 831 338 |
| A/II/3 Tenyészállatok | | | |
| A/II/4 Beruházások, felújítások | 4 777 186 | | 4 109 995 |
| A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | | | |
| A/II Tárgyi eszközök | 289 509 702 | | 225 668 228 |
| A/III/1 Tartós részesedések | 732 260 | | 732 260 |
| A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | | | |
| A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | | | |
| A/III Befektetett pénzügyi eszközök | 732 260 | | 732 260 |
| A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | | | |
| A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése | | | |
| A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | | | |
| A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 290 241 962 | 0 | 226 400 488 |
| 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 | 94 770 | | 165 300 |
| C/III Forintszámlák | 46 998 700 | | 7 602 540 |
| C/IV Devizaszámlák | | | |
| C/V Idegen pénzeszközök | | | |
| C) PÉNZESZKÖZÖK | 47 093 470 | | 7 767 840 |
| 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 | 578 974 | | 529 856 |
| D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire | 195 552 | | 0 |

| Megnevezés | Előző időszak (2021. év) | Módosítások | Tárgyi időszak (2022. év) |
|---|-----------------------------|-------------|------------------------------|
| D/II/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre | | | |
| D/II/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre | | | |
| D/II/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre | 121 940 | | 20 163 |
| D/II/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre | | | |
| D/II Költségvetési évben esedékes követelések | 896 466 | | 550 019 |
| 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 | 1 057 293 | | 1 277 135 |
| 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 | 1 057 293 | | 1 277 135 |
| D/III/1 Adott előlegek | | | 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 |
| D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések | | | 0 |
| D/III/2 Továbbadasi célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | | | |
| D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása | | | |
| D/III/4 Forgótőke elszámolása | 30 000 | | 30 000 |
| 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 | 30 000 | | 30 000 |
| D) KÖVETELÉSEK | 1 983 759 | | 1 857 154 |
| E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | | | |
| F/1 Eredményzempléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása | | | |
| F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 81 506 | | 94 791 |
| F/3 Halasztott ráfordítások | | | |
| F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 81 506 | 0 | 94 791 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 339 400 697 | 0 | 236 120 273 |
| FORRÁSOK | | | |
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 302 176 775 | | 302 176 775 |
| G/II Nemzeti vagyon változásai | 11 421 926 | | 11 421 926 |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 2 256 813 | | 2 256 813 |
| G/IV Felhalmozott eredmény | -109 885 813 | | -126 616 698 |
| G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása | | | |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény | 21 355 868 | | -106 712 672 |
| G) SAJÁT TŐKE | 227 325 569 | | 82 526 144 |

| Megnevezés | Előző időszak (2021. év) | Módosítások | Tárgyi időszak (2022. év) |
|--|-----------------------------|-------------|------------------------------|
| H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | | | |
| H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra | | | |
| H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 0 | | 0 |
| H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira | 0 | | 0 |
| 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 | 816 571 | | 913 981 |
| H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | 816 571 | | 913 981 |
| H/III/1 Kapott előlegek | 358 931 | | 405 249 |
| H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | | | |
| H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | 16 111 | | 1 578 |
| H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár) | | | |
| H/III/5 Vagyongkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszafizetési 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 | 375 042 | | 406 827 |
| H) KÖTELEZETTSÉGEK | 1 191 613 | | 1 320 808 |
| I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | | | |
| J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 110 883 515 | | 152 273 321 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 339 400 697 | | 236 120 273 |

8. melléklet az 5/... . (...) önkormányzati rendelethez**Tartalékok (Ft)**

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | eredeti előirányzat | módosított előirányzat | teljesítés |
|-------------------|------------|---------------------|------------------------|------------|
| Tartalékok | K513 | 3 119 637 | 6 477 032 | 0 |
| ÖSSZESEN: | | 3 119 637 | 6 477 032 | 0 |

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

A bevételek és kiadások mérlegszerűen közgazdasági tagolásban (Ft)

| Rovat száma | Megnevezés | Rábatöltös község Önkormányzata | | | |
|-------------|---|---------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| | | 2021. évi tény | 2022. évi eredeti előirányzat | 2022. évi módosított előirányzat | 2022. évi teljesítés |
| | BEVÉTELEK | | | | |
| B1 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 28 291 152 | 23 519 753 | 28 668 384 | 28 668 384 |
| B2 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 42 085 653 | 0 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| B3 | Közhatalmi bevételek | 3 838 722 | 3 890 000 | 3 156 649 | 3 156 649 |
| B4 | Működési bevételek | 1 444 466 | 1 420 000 | 2 451 898 | 2 451 898 |
| B5 | Felhalmozási bevételek | 800 000 | 0 | 545 210 | 545 210 |
| B6 | Működési célú átvett pénzeszközök | 31 500 | 0 | 13 500 | 13 500 |
| B7 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | 0 | 114 000 | 114 000 |
| | Költségvetési bevételek összesen | 76 491 493 | 28 829 753 | 36 949 641 | 36 949 641 |
| B8 | Finanszírozási bevételek | 14 269 571 | 46 857 870 | 46 748 428 | 47 662 409 |
| | BEVÉTELEK MINŐSSZESEN: | 90 761 064 | 75 687 623 | 83 698 069 | 84 612 050 |
| | KIADÁSOK | | | | |
| K1 | Személyi juttatások | 11 592 824 | 14 485 164 | 14 837 937 | 14 837 937 |
| K2 | Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hjár.adó | 1 593 542 | 1 960 686 | 1 794 523 | 1 794 523 |
| K3 | Dologi kiadások | 10 654 003 | 11 430 000 | 11 206 292 | 11 206 292 |
| K4 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 3 794 320 | 3 574 000 | 3 815 974 | 3 815 974 |
| K5 | Egyéb működési célú kiadások | 1 277 556 | 4 386 037 | 10 213 372 | 3 736 340 |
| K6 | Beruházások | 8 674 509 | 400 050 | 1 447 422 | 1 447 422 |
| K7 | Felújítások | 5 457 962 | 38 635 115 | 39 565 978 | 39 565 978 |
| K8 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Költségvetési kiadások összesen | 43 044 716 | 74 871 052 | 82 881 498 | 76 404 466 |
| K9 | Finanszírozási kiadások | 967 920 | 816 571 | 816 571 | 816 571 |
| | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: | 44 012 636 | 75 687 623 | 83 698 069 | 77 221 037 |

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

Vagyongkimutatás (Ft)

| Megnevezés | bruttó érték | értéksökkenés/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 | 2 923 382 | 2 923 382 | 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 | 2 923 382 | 2 923 382 | 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 | 2 923 382 | 2 923 382 | 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 | 2 923 382 | 2 923 382 | 0 |
| használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök | | | 0 |
| A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 359 258 846 | 147 531 951 | 211 726 895 |
| ebből forgalomképtelen törzsvagyon | 265 762 640 | 127 363 044 | 138 399 596 |
| ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | 145 843 | | 145 843 |
| ebből korlátozottan forgalomképes vagyon | 73 412 432 | 17 081 951 | 56 330 481 |
| ebből üzleti vagyon | 19 937 931 | 3 086 956 | 16 850 975 |
| „0”-ra leírt eszközök | | | 0 |
| használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök | | | 0 |
| A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 40 201 778 | 30 370 440 | 9 831 338 |
| ebből forgalomképtelen törzsvagyon | 1 257 803 | 0 | 1 257 803 |
| ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon | | | 0 |
| ebből korlátozottan forgalomképes vagyon | 12 669 888 | 5 095 275 | 7 574 613 |
| ebből üzleti vagyon | 2 194 489 | 1 195 567 | 998 922 |
| „0”-ra leírt eszközök | 24 079 598 | 24 079 598 | 0 |
| használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök | | | 0 |

| Megnevezés | bruttó érték | értécsökkenés/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 kisértékű tárgyi eszközök | | | 0 |
| A/II/4 Beruházások, felújítások | 4 109 995 | | 4 109 995 |
| A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | | | 0 |
| A/II Tárgyi eszközök | 403 570 619 | 177 902 391 | 225 668 228 |
| ebből forgalomképtelen törzsvagyron | 271 130 438 | 127 363 044 | 143 767 394 |
| ebből nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyron | 145 843 | 0 | 145 843 |
| ebből korlátozottan forgalomképes vagyron | 86 082 320 | 22 177 226 | 63 905 094 |
| ebből üzleti vagyron | 22 132 420 | 4 282 523 | 17 849 897 |
| „0”-ra leírt eszközök | 24 079 598 | 24 079 598 | 0 |
| használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök | 0 | 0 | 0 |
| A/III/1 Tartós részesedések | 732 260 | 0 | 732 260 |
| A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban | | | 0 |
| A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban | 732 260 | | 732 260 |
| 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 | 732 260 | 0 | 732 260 |
| 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 kisértékű tárgyi eszközök | | | 0 |
| A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése | | | 0 |
| A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | 0 | 0 | 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 kisértékű tárgyi eszközök | | | 0 |
| A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 407 226 261 | 180 825 773 | 226 400 488 |
| B/I Készletek | | | 0 |

| Megnevezés | bruttó érték | értékesökken és/értékveszt és | nettó-mérleg szerinti érték |
|---|--------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| ESZKÖZÖK | | | |
| <i>használatban lévő kisértékű készletek</i> | | | 0 |
| B/II Értékpapírok | | | 0 |
| B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK | | | 0 |
| C/I Hosszú lejáratú betétek | | | 0 |
| C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek | 165 300 | | 165 300 |
| C/III Forintszámlák | 7 602 540 | | 7 602 540 |
| C/IV Devizaszámlák | | | 0 |
| C/V Idegen pénzeszközök | | | 0 |
| C) PÉNZESZKÖZÖK | 7 767 840 | 0 | 7 767 840 |
| D/I Költségvetési évben esedékes követelések | 550 019 | | 550 019 |
| D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések | 1 277 135 | | 1 277 135 |
| D/III/1 Adott előlegek | | | 0 |
| D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | | | 0 |
| D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása | | | 0 |
| D/III/4 Forgótőke elszámolása | 30 000 | | 30 000 |
| D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása | | | 0 |
| D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása | | | 0 |
| D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása | | | 0 |
| D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások | 30 000 | 0 | 30 000 |
| D) KÖVETELÉSEK | 1 857 154 | 0 | 1 857 154 |
| E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | | | 0 |
| F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása | | | 0 |
| F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 94 791 | | 94 791 |
| F/3 Halasztott ráfordítások | | | 0 |
| F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 94 791 | | 94 791 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN | 416 946 046 | 180 825 773 | 236 120 273 |
| FORRÁSOK | | | 0 |
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 302 176 775 | | 302 176 775 |
| G/II Nemzeti vagyon változásai | 11 421 926 | | 11 421 926 |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 2 256 813 | | 2 256 813 |
| G/IV Felhalmozott eredmény | -126 616 698 | | -126 616 698 |
| G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása | 0 | | 0 |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény | -106 712 672 | | -106 712 672 |
| G) SAJÁT TŐKE | 82 526 144 | | 82 526 144 |
| H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek | 0 | | 19 559 |
| H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | 913 981 | | 913 981 |
| H/III/1 Kapott előlegek | 405 249 | | 405 249 |
| H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | 0 | | 0 |
| H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | 1 578 | | 1 578 |
| 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 | 0 | | 0 |

| Megnevezés | bruttó érték | értékcsökkenés/értékvesztés | nettó-mérleg szerinti érték |
|--|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| ESZKÖZÖK | | | |
| ellátások megtérítésének elszámolása | | | |
| 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) | 406 827 | | 406 827 |
| H) KÖTELEZETTSÉGEK | 1 320 808 | | 1 320 808 |
| I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | | | 0 |
| J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 152 273 321 | | 152 273 321 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN | 236 120 273 | 0 | 236 120 273 |

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

Közzvetett támogatások (Ft)

| KÖZZVETETT TÁMOGATÁS JOGCÍME | Alapadó | Nyújtott közzvetett támogatás | Befizetett adó |
|---------------------------------|---------|-------------------------------|----------------|
| Magánszemélyek kommunális adója | | | 261082 |
| Helyi iparűzési adó: | | | 2807808 |
| Gépjárműadó 40 %-a | | | |
| Telekadó | | | |
| Építményadó | | | |

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

| | | | | | | 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: | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | Saját bevételek | | | | |
| | | | | | | | | | 2022.év | 2023. év | 2024. év | 2025.év | |
| Helyi adókból származó bevétel | | | | | | | | | 3 156 649 | 3 060 000 | 3 280 000 | 3 500 000 | |
| Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | | | | | | | | | 1 304 040 | 800 000 | 800 000 | 800 000 | |
| Osztlék, koncessziós díj és hozambevétel | | | | | | | | | | | | | |
| Tárgyi eszköz és immat.jószág részvény, részesedés értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | | | | | | | | | | | | | |
| Bírság-, pótlék- és díjbevétel | | | | | | | | | | | | | |
| Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés | | | | | | | | | | | | | |
| ÖSSZESEN: | | | | | | | | | 4 460 689 | 3 860 000 | 4 080 000 | 4 300 000 | |

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

A pénzeszközök változása (Ft)

| | |
|---|--------------|
| 32-33. számlák nyitó tárgyi időszak egyenlege | 47 093 470 |
| - 003. számla tárgyi időszak egyenlege - 059143. számla tárgyi időszak egyenlege | - 77 221 037 |
| + 005. számla tárgyi időszak egyenlege | 84 612 050 |
| -981313 számla tárgyi időszak egyenlege | - 46 748 428 |
| +/- 3654. számla tárgyi időszak egyenlege | |
| +/- 366. számla tárgyi időszak egyenlege | - |
| - 3671. számla tárgyi időszak egyenlege | - 46 318 |
| +3673. számla tárgyi időszak egyenlege | 14 533 |
| 32-33. számlák tárgyi időszak záró egyenlege | 7 767 840 |
| Megnevezés | (Ft) |
| 31. számlacsoport tárgyi időszak nyitó egyenlege | - |
| +/- 31. számlacsoport számláival szemben könyvelt 32.-33., 3514., 413., 494. és 852. számlákkal kapcsolatos tárgyi időszak forgalma | |
| 31. számlák tárgyi időszak záró egyenlege | - |

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

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

| | |
|--|---|
| Pannon Térségfejlesztő Egyesület – Helyben vagyunk – Helyi értékek feltárásának és megőrzésének támogatása | Teljesítés |
| K1. Személyi juttatások | |
| K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | |
| K3. Dologi kiadások | |
| K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | |
| K5. Egyéb működési célú kiadások | |
| K6. Beruházási kiadások | |
| K7. Felújítások | |
| K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | |
| K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN | A támogatáshoz kapcsolódó kiadások 2021. évben történtek |
| B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | 1 980 656 |
| B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | |
| B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól | |
| B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól | |
| B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása | |
| B1-B7 Költségvetési bevételek | |
| B8 Finanszírozási bevételek- önkormányzat projekthez történő hozzájárulása | |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 1 980 656 |

Beszámoló Rábatöttös 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) | 8 094 124 | 8 109 112 | 8 109 112 |
| 07 | Béren kívüli juttatások (K1107) | 200 000 | 300 000 | 300 000 |
| 13 | Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113) | 0 | 26 000 | 26 000 |
| 15 | Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11) | 8 294 124 | 8 435 112 | 8 435 112 |
| 16 | Választott tisztségviselők juttatásai (K121) | 5 806 040 | 5 026 040 | 5 026 040 |
| 17 | Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122) | 385 000 | 1 363 250 | 1 363 250 |
| 18 | Egyéb külső személyi juttatások (K123) | 0 | 13 535 | 13 535 |
| 19 | Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12) | 6 191 040 | 6 402 825 | 6 402 825 |
| 20 | Személyi juttatások (=15+19) (K1) | 14 485 164 | 14 837 937 | 14 837 937 |
| 21 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2) | 1 960 686 | 1 794 523 | 1 794 523 |
| 22 | ebből: szociális hozzájárulási adó (K2) | 0 | 0 | 1 794 523 |
| 29 | Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) | 3 900 000 | 3 295 757 | 3 295 757 |
| 31 | Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31) | 3 900 000 | 3 295 757 | 3 295 757 |
| 32 | Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321) | 100 000 | 76 412 | 76 412 |
| 33 | Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322) | 170 000 | 186 171 | 186 171 |
| 34 | Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32) | 270 000 | 262 583 | 262 583 |
| 35 | Közüemi díjak (K331) | 1 500 000 | 909 690 | 909 690 |
| 36 | Vásárolt élelmiszer (K332) | 1 070 000 | 1 765 659 | 1 765 659 |
| 39 | Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334) | 310 000 | 288 872 | 288 872 |
| 42 | Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336) | 600 000 | 1 882 199 | 1 882 199 |
| 43 | Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337) | 1 350 000 | 1 086 684 | 1 086 684 |
| 44 | ebből: biztosítási díjak (K337) | 0 | 0 | 222 915 |
| 45 | Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33) | 4 830 000 | 5 933 104 | 5 933 104 |
| 49 | Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351) | 2 430 000 | 1 710 629 | 1 710 629 |
| 58 | Egyéb dologi kiadások (K355) | 0 | 4 219 | 4 219 |
| 59 | Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35) | 2 430 000 | 1 714 848 | 1 714 848 |
| 60 | Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3) | 11 430 000 | 11 206 292 | 11 206 292 |
| 100 | Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48) | 3 574 000 | 3 815 974 | 3 815 974 |
| 117 | ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48) | 0 | 0 | 3 815 974 |
| 120 | Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4) | 3 574 000 | 3 815 974 | 3 815 974 |
| 123 | A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021) | 0 | 363 142 | 363 142 |
| 126 | Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502) | 0 | 363 142 | 363 142 |
| 150 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=151+...+160) (K506) | 866 400 | 591 818 | 591 818 |
| 151 | ebből: központi költségvetési szervek (K506) | 0 | 0 | 325 000 |
| 157 | ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506) | 0 | 0 | 50 400 |
| 158 | ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506) | 0 | 0 | 216 418 |
| 178 | Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512) | 400 000 | 2 781 380 | 2 781 380 |
| 181 | ebből: egyéb civil szervezetek (K512) | 0 | 0 | 2 781 380 |
| 189 | Tartalékok (K513) | 3 119 637 | 6 477 032 | 0 |
| 190 | Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5) | 4 386 037 | 10 213 372 | 3 736 340 |
| 195 | Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64) | 315 000 | 1 139 699 | 1 139 699 |
| 200 | Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) | 85 050 | 307 723 | 307 723 |
| 201 | Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6) | 400 050 | 1 447 422 | 1 447 422 |
| 202 | Ingatlanok felújítása (K71) | 30 421 350 | 32 000 255 | 32 000 255 |
| 205 | Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74) | 8 213 765 | 7 565 723 | 7 565 723 |
| 206 | Felújítások (=202+...+205) (K7) | 38 635 115 | 39 565 978 | 39 565 978 |
| 269 | Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8) | 74 871 052 | 82 881 498 | 76 404 466 |
| 19 | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914) | 816 571 | 816 571 | 816 571 |
| 27 | Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91) | 816 571 | 816 571 | 816 571 |
| 38 | Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9) | 816 571 | 816 571 | 816 571 |
| | Kiadások összesen | 75 687 623 | 83 698 069 | 77 221 037 |

Beszámoló Rábatöttös 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) | 10 442 825 | 10 442 825 | 10 442 825 |
| 03 | Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131) | 9 085 350 | 9 993 697 | 9 993 697 |
| 05 | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (03+04) (B113) | 9 085 350 | 9 993 697 | 9 993 697 |
| 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 | 2 601 683 | 2 601 683 |
| 09 | Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B1) | 23 519 753 | 25 308 205 | 25 308 205 |
| 34 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16) | 0 | 3 360 179 | 3 360 179 |
| 37 | ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16) | 0 | 0 | 1 980 656 |
| 40 | ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16) | 0 | 0 | 1 379 523 |
| 45 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1) | 23 519 753 | 28 668 384 | 28 668 384 |
| 70 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25) | 0 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| 74 | ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25) | 0 | 0 | 2 000 000 |
| 81 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2) | 0 | 2 000 000 | 2 000 000 |
| 109 | Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34) | 390 000 | 261 082 | 261 082 |
| 111 | ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34) | 0 | 0 | 261 082 |
| 116 | Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351) | 3 500 000 | 2 807 808 | 2 807 808 |
| 123 | ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351) | 0 | 0 | 2 807 808 |
| 164 | Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35) | 3 500 000 | 2 807 808 | 2 807 808 |
| 165 | Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36) | 0 | 87 759 | 87 759 |
| 184 | Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3) | 3 890 000 | 3 156 649 | 3 156 649 |
| 186 | Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402) | 60 000 | 5 500 | 5 500 |
| 191 | Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404) | 660 000 | 1 304 040 | 1 304 040 |
| 198 | Ellátási díjak (B405) | 700 000 | 1 139 560 | 1 139 560 |
| 205 | Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082) | 0 | 1 | 1 |
| 209 | Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408) | 0 | 1 | 1 |
| 218 | Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411) | 0 | 2 797 | 2 797 |
| 221 | Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B4) | 1 420 000 | 2 451 898 | 2 451 898 |
| 224 | Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52) | 0 | 545 210 | 545 210 |
| 232 | Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+230) (B5) | 0 | 545 210 | 545 210 |
| 246 | Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247+...+257) (B65) | 0 | 13 500 | 13 500 |
| 250 | ebből: háztartások (B65) | 0 | 0 | 13 500 |
| 258 | Működési célú átvett pénzeszközök (=233+...+236+246) (B6) | 0 | 13 500 | 13 500 |
| 262 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=263+...+271) (B74) | 0 | 114 000 | 114 000 |
| 266 | ebből: háztartások (B74) | 0 | 0 | 114 000 |
| 284 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+...+262+272) (B7) | 0 | 114 000 | 114 000 |
| 285 | Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7) | 28 829 753 | 36 949 641 | 36 949 641 |
| 11 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131) | 46 857 870 | 46 748 428 | 46 748 428 |
| 13 | Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813) | 46 857 870 | 46 748 428 | 46 748 428 |
| 14 | Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814) | 0 | 0 | 913 981 |
| 22 | Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81) | 46 857 870 | 46 748 428 | 47 662 409 |
| 31 | Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8) | 46 857 870 | 46 748 428 | 47 662 409 |
| | Bevételek összesen | 75 687 623 | 83 698 069 | 84 612 050 |

Beszámoló Rábatöttös Község Önkormányzata 2022

| 07/A - Maradványkimutatás | | |
|---------------------------|--|-------------|
| # | Megnevezés | Összeg |
| 1 | 2 | 3 |
| 01 | 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei | 36 949 641 |
| 02 | 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 76 404 466 |
| 03 | I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02) | -39 454 825 |
| 04 | 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 47 662 409 |
| 05 | 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 816 571 |
| 06 | II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04) | 46 845 838 |
| 07 | A) Alaptevékenység maradványa (=I+II) | 7 391 013 |
| 15 | C) Összes maradvány (=A+B) | 7 391 013 |
| 17 | E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D) | 7 391 013 |

Beszámoló Rábatöltés Község Önkormányzata 2022

| # | Megnevezés | Létszám fő (Tervezett átlagos statisztikai állományi létszám, éves) | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
|-----|---|---|-----------|---|---|---|---------|---|----|--------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| 52 | "A" "B" fizetés osztály összesen | 2 | 6 662 640 | 0 | 0 | 0 | 200 000 | 0 | 0 | 26 000 | 0 |
| 62 | KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN (=49+...+61) | 2 | 6 662 640 | 0 | 0 | 0 | 200 000 | 0 | 0 | 26 000 | 0 |
| 101 | közfoglalkoztatott | 1 | 1 446 472 | 0 | 0 | 0 | 100 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 103 | EGYÉB FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=96+...+102) | 1 | 1 446 472 | 0 | 0 | 0 | 100 000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 112 | polgármester, főpolgármester | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 721 040 |
| 113 | helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 305 000 |
| 115 | VÁLASZTOTT TISZTSEGVISELOK ÖSSZESEN (=104+...+114) | 5 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 026 040 |
| 116 | FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=244+34+48+52+79+84+89+95+103+115) | 8 | 8 109 112 | 0 | 0 | 0 | 300 000 | 0 | 0 | 26 000 | 5 026 040 |
| 117 | Munkajogi zároltszám (az időszak végén munkaviszonyban állók létszáma) (fő) | 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Beszámoló Rábatötös Község Önkormányzata 2022

| 12/A - Mérleg | | | |
|---------------|---|---------------|----------------|
| # | Megnevezés | Előző Időszak | Tárgyi Időszak |
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 05 | A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 272 989 850 | 211 726 895 |
| 06 | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 11 742 666 | 9 831 338 |
| 08 | A/II/4 Beruházások, felújítások | 4 777 186 | 4 109 995 |
| 10 | A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) | 289 509 702 | 225 668 228 |
| 11 | A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f) | 732 260 | 732 260 |
| 13 | A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban | 732 260 | 732 260 |
| 22 | A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) | 732 260 | 732 260 |
| 29 | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) | 290 241 962 | 226 400 488 |
| 49 | C/II/1 Forintpénztár | 94 770 | 165 300 |
| 52 | C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) | 94 770 | 165 300 |
| 53 | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 46 998 700 | 7 602 540 |
| 55 | C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2) | 46 998 700 | 7 602 540 |
| 59 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 47 093 470 | 7 767 840 |
| 64 | D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f) | 578 974 | 529 856 |
| 68 | D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra | 63 867 | 124 869 |
| 69 | D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 447 945 | 334 829 |
| 70 | D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre | 67 162 | 70 158 |
| 71 | D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i) | 195 552 | 0 |
| 73 | D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre | 195 552 | 0 |
| 91 | D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c) | 121 940 | 20 163 |
| 94 | D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről | 121 940 | 20 163 |
| 103 | D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8) | 896 466 | 550 019 |
| 108 | D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f) | 1 057 293 | 1 277 135 |
| 113 | D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 1 057 293 | 1 277 135 |
| 144 | D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) | 1 057 293 | 1 277 135 |
| 154 | D/III/4 Forgótőke elszámolása | 30 000 | 30 000 |
| 160 | D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9) | 30 000 | 30 000 |
| 161 | D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) | 1 983 759 | 1 857 154 |
| 175 | F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 81 506 | 94 791 |
| 177 | F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) | 81 506 | 94 791 |
| 178 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 339 400 697 | 236 120 273 |
| 179 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 302 176 775 | 302 176 775 |
| 180 | G/II Nemzeti vagyon változásai | 11 421 926 | 11 421 926 |
| 181 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 2 256 813 | 2 256 813 |
| 182 | G/IV Felhalmozott eredmény | -109 885 813 | -126 616 698 |
| 184 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | 21 355 868 | -106 712 672 |
| 185 | G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | 227 325 569 | 82 526 144 |
| 224 | H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j) | 816 571 | 913 981 |
| 229 | H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére | 816 571 | 913 981 |
| 235 | H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9) | 816 571 | 913 981 |
| 236 | H/III/1 Kapott előlegek | 358 931 | 405 249 |

| | | | |
|-----|--|-------------|-------------|
| 238 | H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | 16 111 | 1 578 |
| 245 | H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10) | 375 042 | 406 827 |
| 246 | H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) | 1 191 613 | 1 320 808 |
| 248 | J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása | 1 862 158 | 1 277 135 |
| 249 | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 1 203 290 | 1 453 157 |
| 250 | J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek | 107 818 067 | 149 543 029 |
| 251 | J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3) | 110 883 515 | 152 273 321 |
| 252 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 339 400 697 | 236 120 273 |

Beszámoló Rábatöttös Község Önkormányzata 2022

| 13/A - Eredménykimutatás | | | |
|--------------------------|---|---------------|----------------|
| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
| 1 | 2 | 3 | 5 |
| 01 | 01 Közhatalmi eredményszámlázott bevételek | 2 316 089 | 4 066 228 |
| 02 | 02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszámlázott bevételei | 713 440 | 1 145 060 |
| 03 | 03 Tevékenység egyéb nettó eredményszámlázott bevételei | 798 167 | 1 108 488 |
| 04 | I Tevékenység nettó eredményszámlázott bevételei (=01+02+03) | 3 827 696 | 6 319 776 |
| 08 | 06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei | 25 808 930 | 25 308 205 |
| 09 | 07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei | 2 513 722 | 1 373 679 |
| 10 | 08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázott bevételei | 27 540 710 | 2 000 000 |
| 11 | 09 Különféle egyéb eredményszámlázott bevételek | 5 828 567 | 1 407 165 |
| 12 | III Egyéb eredményszámlázott bevételek (=06+07+08+09) | 61 691 929 | 30 089 049 |
| 13 | 10 Anyagköltség | 3 314 275 | 3 295 757 |
| 14 | 11 Igénybe vett szolgáltatások értéke | 5 545 510 | 6 182 402 |
| 17 | IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13) | 8 859 785 | 9 478 159 |
| 18 | 14 Bérköltség | 6 982 419 | 7 695 254 |
| 19 | 15 Személyi jellegű egyéb kifizetések | 4 775 250 | 7 253 325 |
| 20 | 16 Bérjárulékok | 1 435 804 | 1 933 748 |
| 21 | V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16) | 13 193 473 | 16 882 327 |
| 22 | VI Értékcsökkenési leírás | 11 925 763 | 11 972 803 |
| 23 | VII Egyéb ráfordítások | 10 192 747 | 104 788 209 |
| 24 | A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII) | 21 347 857 | -106 712 673 |
| 28 | 20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázott bevételek | 8 011 | 1 |
| 32 | VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázott bevételei (=17+18+19+20+21) | 8 011 | 1 |
| 43 | B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) | 8 011 | 1 |
| 44 | C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A±B) | 21 355 868 | -106 712 672 |

Beszámoló Rábatöttös 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) | 47 093 470 |
| 02 | 32. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [+32] | 94 770 |
| 03 | 33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)] | 46 998 700 |
| 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) | -39 325 630 |
| 05 | Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003] | -77 221 037 |
| 06 | Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005] | 84 612 050 |
| 07 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313] | -46 748 428 |
| 39 | Kapott előlegek tárgyidőszaki forgalma [+/-3671] | -46 318 |
| 40 | Túlfizetések, téves és visszajáró befizetések tárgyidőszaki forgalma [+/-36711] | -46 318 |
| 43 | Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgyidőszaki forgalma [+/-3673] | 14 533 |
| 53 | C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B) | 7 767 840 |
| 54 | D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [+32 + (331-3318) + (332-3328)] | 7 767 840 |

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: Möt.v.) 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 Zsennye 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: Möt.v.) 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 célellenőrzés keretében viszont vizsgálták a települések temetőkről illetve temetkezéssről 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 jogcímek alapján az önkormányzatok által igényelt támogatás megalapozottságát, valamint
- felülvizsgálta az önkormányzatok központi költségvetésből 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 pénzügyi összeget 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 aláírták 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 kétféle 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 iparűzési 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 iparűzési 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 foganatosítandó 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 Mötv. 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 | Tanakajd | Csempeszk. | Rum | Rábatöttös | Zsennye |
|--|-------------|----------|------------|------|------------|---------|
| 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 tűzifában 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 |
| Haláleset 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 | - |
| Lakcímbjelentések 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, projektprémium (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 | Közlekedési 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 | KÖZTISZTVEISELŐK, KORMÁNYTISZTVEISELŐK, KÜLÖNLEGES JOGÁLLÁSÚ SZERVEK TISZTVEISELŐI 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 Értéksökkenési 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 javaslatot 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. Rábatöttös 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.

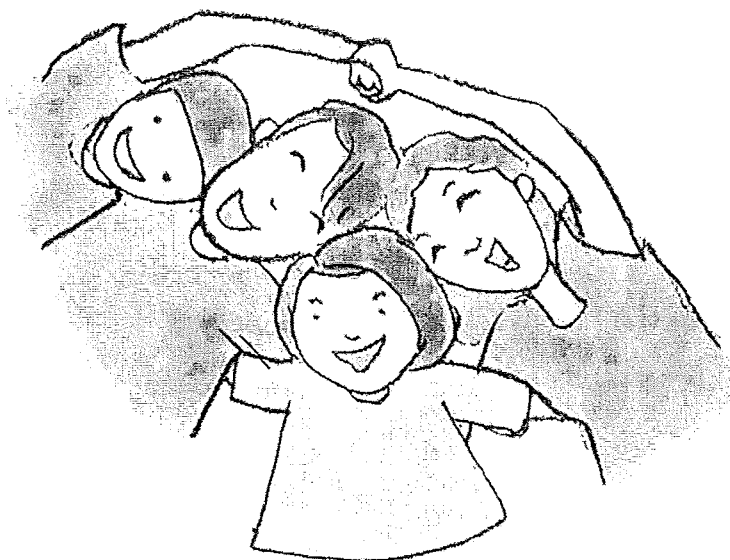


Németh Tiborné
aljegyző

Beszámoló

a 2022. évi gyermekvédelmi munkáról

Rábatöttös



„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. Rábatöttös demográfiai mutatói, különös tekintettel a 0-18 éves korosztályra:

A község állandó népessége 2022. január 1. napján: 242 fő, a 18 év alatti gyermekek, fiatalok száma 41 fő volt. Korosztályonkénti megoszlásuk a következő:

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

2022. évben a 18. életévüket betöltöttek száma: 1 fő volt.

2. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli és természetbeni juttatások:

a) Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesült (2022. január – 2022. december közötti időszakban) a településen 1 család 7 gyermeke, elutasítás nem volt. Az önkormányzat ezen család részére a gyermekek után a jogszabályi rendelkezések alapján 1 alkalommal biztosított pénzbeli juttatást összesen 42000,-Ft összegben. A család időközben elköltözött a településről, ezért a lejárt rendszeres gyermekvédelmi kedvezményük nem került meghosszabbításra. A tárgyévben érvényes határozattal rendelkező hátrányos, illetve halmozottan hátrányos helyzetű gyermek a településen nem volt.

b) Egyéb, a Gyvt-ben nem szabályozott pénzbeli vagy természetbeni juttatásként az önkormányzat az év folyamán összesen 1.123.500 Ft pénzbeli vagy természetbeni támogatást nyújtott 14 család 32 gyermeke részére tanévkezdési, karácsonyi támogatásként, valamint gyermek születéséhez kapcsolódóan. Az önkormányzat 1 kérelmet utasított el, mivel a családban az 1 főre eső jövedelem meghaladta az önkormányzat rendeltében meghatározott összeget.

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 étellelmezéssel biztosította. Az étkezés a Játékvár Óvodában az Atroplusz Kft. által üzemeltetett melegítő konyha igénybevételével történt. A 4 fő rábatöttösi óvodás gyermek 100 %-os térítési díjkedvezményben részesült. Az általános iskolások közül 4 fő vette igénybe az étkezést, 1 fő 50 %-os kedvezményben részesült, 3 fő kedvezményre nem volt jogosult.

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. A településen hetente szerdai napokon látta el a családsegítői feladatokat.

2022-ben a **család- és gyermekjóléti szolgálatnál** 1 család 6 érintett családtagja volt ellátásban. Egyszeri segítségnyújtás keretein belül 2 család került a szolgálattal kapcsolatba. A családsegítő 1 esetben készített környezettanulmányt a Vas Megyei Kormányhivatal Szombathelyi Járási Hivatal Gyámügyi Osztálya felkérésére a gondnokság alá helyezett lakosok éves számadása ügyében.

Az elmúlt évben az ellátottakkal kapcsolatosan az észlelő és jelzőrendszer által összesen 3 jelzés került megküldésre, 2 család vonatkozásában. Az alapszolgáltatásban végzett szakmai tevékenységek halmozott száma 113 volt. A családokkal való kapcsolatfelvétel családlátogatás, illetve ügyfélfogadás formájában történt, melynek során jellemzően segítő beszélgetés és tanácsadás történt. Esetmegbeszélésre 2, esetkonzultációra 4 alkalommal került sor. Szakmaközi megbeszélés megrendezése 6 alkalommal történt. A tapasztalt problémátípusok közül a gyermeknevelési probléma volt a legjellemzőbb. A problémamegoldás érdekében a család- és gyermekjóléti szolgálat az ellátásba került családok kapcsán folyamatos kapcsolatot tartott az érintettekkel, valamint az észlelő és jelzőrendszeri tagokkal.

2022-ben Rábatöttös településen a **család-és gyermekjóléti központnak** nem volt gondozott családja.

Speciális szolgáltatást (pszichológus, egyéni terápia) az érintett településen 2 fő vett igénybe ez elmúlt évben.

A településen 2022. évben 4 várandós anya volt. A védőnői szolgálat részéről 1 jelzés érkezett a gyermekjóléti szolgálathoz elhanyagolás miatt.

A szolgálat és a jelzőrendszer kapcsolata a településen 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 óvodába járó gyermekek közül 1 család 2 gyermekével került kapcsolatba a családgondozó az óvodavezető jelzése alapján életviteli, gyermeknevelési, illetve elhanyagoló szülői magatartás miatt. Az általános iskolába járó rábatöttösi gyermekek közül 3 fő vett igénybe napközit, 2 fő pedig tanulószobát. Felzárkóztató foglalkozásban (korrepetálás) 2 gyermek részesült.

Bölcsődei ellátást az önkormányzat – jogszabályi kötelezettség hiányában (a Gyvt. 94. § (3) (3a) bekezdéseit figyelembe véve) – 2022. évben nem biztosított.

A szabadidő hasznos eltöltését szolgálták:

- az iskolában a működtetett szakkörök: furulya, röplabda, varázsláda, robotika, Öko, iskolakönyvtár, olvasóköri, horgász. A rábatöttösi gyermekek könyvtárhasználat, röplabda és olvasóköri szakkörökön vettek részt. Nyári napközis táborban 1 fő, 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.


2022. 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 működő mindkét civil szervezettel (Rábatöttösi Önkéntes Tűzoltó egyesület és Tömegsport Egyesület) jó az önkormányzat kapcsolata, egymás munkáját kölcsönösen segítik. Az önkormányzat az általa fenntartott közösségi színtérben működteti az e-Magyarország Pontot. Az önkormányzati rendezvények szervezésében és megtartásában a civil szervezetek részt vettek. Ilyenek voltak a már hagyományos közösségi disznóvágás, a húsvét váró (nyusziváró) és mikulás napi rendezvények, az adventi ünnepek és a lekvárfőzések. A közösségi színtér, illetve a községi könyvtár egész évben nyitva állt a látogatók előtt.

A mindkét településrészen megtalálható korszerű, EU szabványoknak megfelelő játszótér a gyermekek rendelkezésére állt és a kültéri sportolási lehetőségek is adottak voltak a sportpályán.

Rum, 2023. 05. 17.


Németh Tiborné
aljegyző

ELŐTERJESZTÉS

Rábatöttös község Képviselő-testületének 2023. május 22-i ülésére Átruházott hatáskörben hozott döntésekről

Tisztelt Képviselőtestület!

Tájékoztatom Önöket, hogy 2023. 04. 24. – 2023. 05.22. közötti időszakban átruházott hatáskörömben az alábbi döntéseket hoztam:

Megállapító határozat:

Rendkívüli települési támogatás:

- napi megélhetési gond: -
- születés: -
- temetés: -

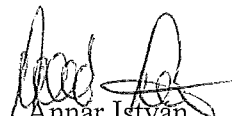
Települési támogatás:

- lakhatáshoz kapcsolódó kiadások:
- megszüntetés: 1 fő

Szociális étkeztetés:

- megszüntetés: -
- megállapítás: 2 fő
- térítési díj módosítás: -

Rábatöttös, 2023. május 22.


Annar István
polgármester



