Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete
7159 Kisdorog, Kossuth u. 187.

Tel., Fax.: 74/404-292, 404-464
E-mail: kisdorogonk@gmail.com

Iktatószám: KD/64-4/2023

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete

2023. május 25-én megtartott
rendes testületi üléséről

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban képviselő-testület) **2023. május 25. 18:00 órai** kezdettel megtartott rendes testületi ülésén.

Az ülés helye: Önkormányzat tanácskozó terme (7159 Kisdorog, Kossuth u 187.)

Jelen vannak: **Klein Mihály** polgármester, **Pálinkás Gábor, Kun-Szabó Imréné, Hirth Károly, Fetzer János** képviselők

Tanácskozási joggal jelen van és jegyzőkönyvvezető: **Dr. Márton Antal** aljegyző

Tanácskozási joggal jelen van: **Soós Gyöngyi** gazdálkodási ügyintéző

Klein Mihály polgármester köszönti a jelenlévőket, külön köszönit Soós Gyöngyit a hivatal gazdálkodási ügyintézőjét. A polgármester a jelenléti ív alapján megállapítja, hogy a képviselő-testületi ülés határozatképes, mivel az 5 fős képviselő testületből 5 fő önkormányzati képviselő jelen van. Szavazásra teszi fel az ülés napirendjét.

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.
A képviselő-testület napirendre vonatkozó javaslatot egyhangúlag, 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbiak szerint fogadta el:

NAPIRENDI PONTOK

1.) **Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, és az előző testületi ülés óta eltelt időszak polgármesteri munkájáról (8. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

2.) **Beszámoló Kisdorog közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről (9. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Megyeri Zsolt mb. kapitányságvezető

3.) **Kisdorog község 2022. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának rendjéről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosítása (10. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

4.) **Kisdorog Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásának értékelése, a zárszámadási rendelet megalkotása (11. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

5.) **Beszámoló a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2022. évi ellátásáról (12. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Dr. Márton Antal aljegyző

6.) **Tájékoztató a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi munkájáról (13. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Dr. Márton Antal aljegyző

7.) **Beszámoló az adóigazgatási feladatok 2022. évi végrehajtásáról (14. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Dr. Márton Antal aljegyző

8.) **Éves összefoglaló jelentés a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2022. évi belső ellenőrzési tervének végrehajtásáról (15. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

9.) **A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2022. évi költségvetése végrehajtásának jóváhagyása (16. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

10.) **A Völgységi Önkormányzatok Társulása feladatellátásához befizetett hozzájárulások 2022. évi elszámolása (17. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

11.) **Falugondnoki beszámoló a 2022. évről (18. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

12.) **Döntés az MVH Zrt. által felajánlott ingatlanok ingyenes tulajdonba vételéről (19. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

13.) **A temetőkről és a temetkezés rendjéről szóló rendelet módosítása (20. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

14.) **A szociális igazgatás és szociális ellátás helyi szabályozásáról szóló 3/2015 (II.27.) önkormányzati rendelet módosítása (21. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

15.) **A közvilágítás veszélyhelyzet idejére vonatkozó helyi működési rendjéről szóló önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezése (22. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Egyebek

NAPIREND TÁRGYALÁSA:

1.) **Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, és az előző testületi ülés óta eltelt időszak polgármesteri munkájáról (8. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Klein Mihály polgármester: elmondja, hogy 24-én szerdán sikeres robbantást hajtott végre a KL Demex Kft. és a volt téglagyári kéményt ledöntötte. Megjelent a Magyar Falu Program idei első kiírása, szeretné a Kossuth utcai járdát idén is beadni. Május 30-án lesz a soron következő VÖT ülés Zombán, ahol elfogadjuk a 2022. évi zárszámadást.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag (5 igen) szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
15/2023. (V. 25.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete a lejárt határidejű képviselő-testületi határozatok végrehajtásáról szóló beszámolót, és a két ülés között eltelt időszak munkájáról szóló polgármesteri beszámolót elfogadja.

2.) **Beszámoló Kisdorog közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről (9. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Megyeri Zsolt mb. kapitányságvezető

Klein Mihály polgármester: köszönti Gyergyói Tamás r. alezredest.

Gyergyói Tamás: Örül, hogy itt lehet. Hagyományosan jónak mondható az önkormányzat és a rendőrség kapcsolata. A tavalyi évben többször működtek együtt, például a súlykorlátozó táblák kihelyezésénél. Szerencsésnek tartja, hogy a KMB helybéli, a települési lakó nagyobb bizalommal fordulhatnak hozzá. Amennyiben van kérdés, szívesen válaszol.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.
Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag (5 igen) szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
16/2023. (V. 25.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a rendőrségről szóló 1994. évi XXXIV. törvény 8. § (4) bekezdése alapján a Bonyhádi Rendőrkapitányság által készített, Kisdorog Község közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azokkal kapcsolatos feladatokról szóló 2022. évi beszámolót – megköszönve a Rendőrkapitányság munkáját - elfogadja.

3.) **Kisdorog község 2022. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának rendjéről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosítása (10. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Klein Mihály polgármester: nem kívánja kiegészíteni az előterjesztést.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a rendelet tervezetet

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag, 5 igen szavazattal elfogadja és megalkotja:

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2023. (V. 25.) önkormányzati rendeletét
Kisdorog Község 2022. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának rendjéről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelete módosításáról
(A rendelet a jegyzőkönyv melléklete)

4.) **Kisdorog Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásának értékelése, a zárszámadási rendelet megalkotása (11. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Klein Mihály polgármester: nem kívánja kiegészíteni az előterjesztést.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a rendelet tervezetet

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.
Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag, 5 igen szavazattal elfogadja és megalkotja:

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2023. (V. 25.) önkormányzati rendeletét
Kisdorog Köszég Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról
(A rendelet a jegyzőkönyv melléklete)

5.) **Beszámoló a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2022. évi ellátásáról (12. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Dr. Márton Antal aljegyző

Dr. Márton Antal aljegyző: nem kívánja kiegészíteni az előterjesztést.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.
Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag (5 igen) szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
17/2023. (V. 25.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzati Képviselő-testülete a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2022. évi ellátásáról szóló beszámolót – a határozat 1. és 2. melléklete szerinti tartalommal - elfogadja.

Határidő: 2023. május 31. (gyámhatóságnak történő megküldése)
Végrehajtásért felelős: Dr. Márton Antal aljegyző

6.) **Tájékoztató a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi munkájáról (13. sz. előterjesztés)** Előterjesztő: Dr. Márton Antal aljegyző

Dr. Márton Antal aljegyző: nem kívánja kiegészíteni az előterjesztést.

Az előterjesztéssel kapcsolatban további kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.
Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag (5 igen) szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
18/2023. (V. 25.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi munkájáról szóló beszámolót az előterjesztés melléklete szerint elfogadja.

7.) **Beszámoló az adóigazgatási feladatok 2022. évi végrehajtásáról (14. sz. előterjesztés)** Előterjesztő: Dr. Márton Antal aljegyző

Dr. Márton Antal aljegyző: nem kívánja kiegészíteni az előterjesztést.

Az előterjesztéssel kapcsolatban további kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.
Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag (5 igen) szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
19/2023. (V. 25.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat-és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (3) bekezdés g) pont felhatalmazása alapján Kisdorog Község Önkormányzatának 2022. évre szóló adóbeszámolóját jóváhagyja és felkéri a jegyzőt a beszámoló közzétételére lakossági tájékoztatás céljából.

Határidő: 2022. június 30.
Felelős: Dr. Márton Antal aljegyző

8.) **Éves összefoglaló jelentés a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2022. évi belső ellenőrzési tervének végrehajtásáról (15. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Klein Mihály polgármester: nem kívánja kiegészíteni az előterjesztést.

Az előterjesztéssel kapcsolatban további kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatokat.

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.
Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag (5 igen) szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
20/2023. (V. 25.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a határozat 1. számú mellékletét képező, a Kisdorog Község Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzésére vonatkozó éves összefoglaló jelentést megtárgyalta, és a jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Dr. Márton Antal aljegyző

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.
Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag (5 igen) szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
21/2023. (V. 25.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzati Képviselő-testülete a határozat 1. számú mellékletét képező, a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2022. évi belső ellenőrzésére vonatkozó éves összefoglaló jelentést megtárgyalta, és a jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Dr. Márton Antal aljegyző

9.) **A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2022. évi költségvetése végrehajtásának jóváhagyása (16. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Klein Mihály polgármester: nem kívánja kiegészíteni az előterjesztést.

Az előterjesztéssel kapcsolatban további kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.
Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag (5 igen) szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
22/2023. (V. 25.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló határozatot a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal hagyja jóvá.

Határidő: azonnal
Felelős: Klein Mihály polgármester
Végrehajtásért felelős: Dr. Márton Antal aljegyző
Határozatot kapja: VÖT (egy szkennelt példányban)

10.) A Völgységi Önkormányzatok Társulása feladatellátásához befizetett hozzájárulások 2022. évi elszámolása (17. sz. előterjesztés)
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Klein Mihály polgármester: nem kívánja kiegészíteni az előterjesztést.

Az előterjesztéssel kapcsolatban további kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.
Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag (5 igen) szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
23/2023. (V. 25.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása Tagok 3. csoport 2022. évi bevételeinek és kiadásainak elszámolását a határozat 1-9. melléklete szerint jóváhagyja.
A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az elszámolási különbözetek rendezésre érdekében szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: folyamatos
Felelős: Klein Mihály polgármester

11.) Falugondnoki beszámoló a 2022. évről (18. sz. előterjesztés)
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Klein Mihály polgármester: nem kívánja kiegészíteni az előterjesztést.

Az előterjesztéssel kapcsolatban további kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag (5 igen) szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
24/2023. (V. 25.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92/B. § (1) bekezdés d) pontja szerint a falugondnoki tevékenység megtárgyalta a szakmai munkát eredményesnek és jónak értékeli, a 2022. évi tevékenységéről szóló beszámolót az előterjesztés szerint elfogadja.

12.) **Döntés az MVH Zrt. által felajánlott ingatlanok ingyenes tulajdonba vételéről (19. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Klein Mihály polgármester: nem kívánja kiegészíteni az előterjesztést.

Az előterjesztéssel kapcsolatban további kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot.

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.
Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag (5 igen) szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
25/2023. (V. 25.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

a) a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 13. § (3) bekezdésében foglaltak alapján, a Magyar Falu Program II. ütemének keretében, annak településfejlesztéssel, népességcsökkenés megállításával, az életminőség javításával kapcsolatos céljainak elérése érdekében a Maradványvagyon-hasznosító Zrt-nél (a továbbiakban: MVH Zrt.) kezdeményezi és kérelmezi a Magyar Állam tulajdonában lévő, az MVH Zrt. által a „Magyar Falu Program" keretében kiajánlott *„Adatlap a Magyar Falu Program keretében felajánlott ingatlanok összesítő listájáról"* című táblázatban szereplő valamennyi ingatlan, ingatlan-hányad (a továbbiakban: Ingatlanok) összességének Önkormányzati tulajdonba adását.

b) felhatalmazza a polgármestert, hogy az *„Adatlap a Magyar Falu Program keretében felajánlott ingatlanok összesítő listájáról"* című táblázatban szereplő ingatlan(ok) ingyenes önkormányzati tulajdonba adásával kapcsolatos eljárás során az MVH Zrt. felé teljes jogkörben eljárjon, és valamennyi nyilatkozatot megtegyen.

Határidő: 2023. május 31.
Felelős: Klein Mihály polgármester
Végrehajtásért felelős: Dr. Márton Antal aljegyző

13.) **A temetőkről és a temetkezés rendjéről szóló rendelet módosítása (20. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Klein Mihály polgármester: nem kívánja kiegészíteni az előterjesztést.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a rendelet tervezetet

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.
Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag, 5 igen szavazattal elfogadja és megalkotja:

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2023. (V. 25.) önkormányzati rendeletét
a temetőkről és a temetkezés rendjéről szóló
11/2022. (XI. 10.) önkormányzati rendelete módosításáról
(A rendelet a jegyzőkönyv melléklete)

14.) **A szociális igazgatás és szociális ellátás helyi szabályozásáról szóló 3/2015 (II.27.) önkormányzati rendelet módosítása (21. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Klein Mihály polgármester: nem kívánja kiegészíteni az előterjesztést.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a rendelet tervezetet

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.
Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag, 5 igen szavazattal elfogadja és megalkotja:

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének
5/2023. (V. 25.) önkormányzati rendeletét
a szociális igazgatás és szociális ellátás helyi szabályozásáról szóló
3/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelete módosításáról
(A rendelet a jegyzőkönyv melléklete)

15.) **A közvilágítás veszélyhelyzet idejére vonatkozó helyi működési rendjéről szóló önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezése (22. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Klein Mihály polgármester: nem kívánja kiegészíteni az előterjesztést.

Az előterjesztéssel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a rendelet tervezetet

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.
Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag, 5 igen szavazattal elfogadja és megalkotja:

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2023. (V. 25.) önkormányzati rendeletét
a közvilágítás veszélyhelyzet idejére vonatkozó helyi működési rendjéről szóló 14/2022. (XII. 12.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezéséről
(A rendelet a jegyzőkönyv melléklete)

Egyebek:

a) **Döntés a Magyar Falu Program keretein belüli pályázatok benyújtásáról**
(szóbeli előterjesztés) Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Klein Mihály polgármester elmondta, hogy a magyar Falu Program keretében lehetőség nyílt utak és járdák felújítására.

Az előterjesztéssel kapcsolatban további kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot:

„Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy
a) 2023. május 15-én megjelent, a Magyar Falu Program keretében meghirdetett „Út, híd, járda építése/felújítása" című, MFP-UHJ/2023 kódszámú pályázati felhívásra támogatási igényt nyújt be.
b) felhatalmazza a polgármestert a 2023. évben megjelenő további, a Magyar Falu Program keretében meghirdetett pályázatok benyújtására.
c) felhatalmazza a polgármestert a támogatási igények benyújtásához szükséges nyilatkozatok aláírására, a támogatási igények benyújtására, nyertes pályázatok esetén a beszerzések lebonyolítására."

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag (5 igen) szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
26/2023. (V. 25.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy
a) 2023. május 15-én megjelent, a Magyar Falu Program keretében meghirdetett „Út, híd, járda építése/felújítása" című, MFP-UHJ/2023 kódszámú pályázati felhívásra támogatási igényt nyújt be.
b) felhatalmazza a polgármestert a 2023. évben megjelenő további, a Magyar Falu Program keretében meghirdetett pályázatok benyújtására.
c) felhatalmazza a polgármestert a támogatási igények benyújtásához szükséges nyilatkozatok aláírására, a támogatási igények benyújtására, nyertes pályázatok esetén a beszerzések lebonyolítására.

Határidő: pályázati felhívások szerint
Felelős: Klein Mihály polgármester
Végrehajtásért felelős: Dr. Márton Antal aljegyző

b) Döntés a volt téglagyári kéményről
(szóbeli előterjesztés) Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Klein Mihály polgármester elmondta, hogy a lerobbantott kémény törmelékét egy vállalkozó ingyen elszállította volna. Kaptunk felajánlást Antlfinger Józseftől is, aki a törmelék elhelyezésére ajánlott fel területet. A tegnapi napon Mátyás Antal a téglákért 100 000 forintot ajánlott és vállalta a terület törmeléktől való megtisztítását. Javaslom, hogy ez utóbbi mellett döntsön a testület.

Az előterjesztéssel kapcsolatban további kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot:

„Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a volt téglagyári kémény bontás utáni építőanyagát 100 000,- forintért értékesíti Mátyás Antalnak. Felhatalmazza a polgármestert az adásvételi szerződés megkötésére."

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag (5 igen) szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
27/2023. (V. 25.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a volt téglagyári kémény bontás utáni építőanyagát 100 000,- forintért értékesíti Mátyás Antalnak. Felhatalmazza a polgármestert az adásvételi szerződés megkötésére.

Határidő: 2023. május 31.
Felelős: Klein Mihály polgármester

c) Döntés bölcsődei együttműködésről
(szóbeli előterjesztés) Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Klein Mihály polgármester elmondta, hogy Tevel polgármestere megkereste azzal, hogy kössenek feladatellátási szerződést a leendő bölcsődéjük kapcsán. Elmondja, hogy megkereste Horváth Klárát, a Bonyhádi Varázskapu Óvoda és Bölcsőde vezetőjét, hogy mondja el véleményét arról, milyen hatással lehet a kisdorogi tagintézményre. Elmondta, hogy Kisdorogon az lehet a probléma ezzel, hogy nem fognak adott esetben megjelenni a 2,5 évesek, tehát ronthatja az amúgy is gyengülő statisztikát. Arról nem is beszélve, hogy a bölcsődében is vissza lehet már tartani egy évig gyerekeket.

Fetzer János, Hirth Károly, Kun-Szabó Imréné képviselők elmondják, hogy a fentiek miatt nem támogatja a szerződés megkötését.

Az előterjesztéssel kapcsolatban további kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot:

„Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy nem támogatja Tevel-Závod-Lengyel Óvodafenntartó Társulással a bölcsődei feladatellátási szerződés megkötését."

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag (5 igen) szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
28/2023. (V. 25.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy nem támogatja Tevel-Závod-Lengyel Óvodafenntartó Társulással a bölcsődei feladatellátási szerződés megkötését.

d) Illés Pál kérelme
(szóbeli előterjesztés) Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Klein Mihály polgármester üdvözli Illés Pál vállalkozót, át is adja neki a szót.

Illés Pál elmondja, hogy jelentős turisztikai fejlesztést szeretne megvalósítani az Illés majorban, ehhez kéri a testület támogató hozzájárulását. Szükség lenne a rendezési terv módosítására és a Fő utca és a majorsághoz vezető út kereszteződésének kiszélesítésére. Erre azért lenne szükség mert a beruházás kivitelezéséhez nyerges teherautók befordulása könnyebben megvalósítható lenne.

Klein Mihály polgármester elmondja, hogy a rendezési tervmódosítás költségeit az fizeti, akinek az érdekében áll, hogy módosítsák. Az útkereszteződés szélesítése a közút feladata, mert az nem az önkormányzat fenntartásában van. A kereszteződés közepén álló villanyoszlop áthelyezése is milliós költség lenne.

Az előterjesztéssel kapcsolatban további kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Klein Mihály polgármester szavazásra teszi fel a határozati javaslatot:

„Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy megvizsgálja a Fő utca és az Illés majorhoz vezető út kereszteződésének szélesítési lehetőségét."

Szavazás. A szavazásban részt vett 5 fő.

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag (5 igen) szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
29/2023. (V. 25.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy megvizsgálja a Fő utca és az Illés majorhoz vezető út kereszteződésének szélesítési lehetőségét.

Több napirendi pont nem lévén a polgármester az ülést 19:00 órakor bezárja.

K.m.f.

Klein Mihály
polgármester

KISDOROG KÖZSÉG * Képviselőtestülete *

Dr. Márton Antal
aljegyző

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelete
Kisdorog Község 2022. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának rendjéről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelete módosításáról

Kisdorog Község Önkormányzata Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdése, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 143. § (4) bekezdés b.) pontjában kapott felhatalmazás, valamint a 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a.) pontjában biztosított jogkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1. §

A Kisdorog Község 2022. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának rendjéről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1)–(5) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Kisdorog Község Önkormányzati Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi költségvetésének előirányzatát, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

a) Összes bevétel 187 092 983,- Ft
b) Összes kiadás 187 092 983.- Ft
c) Költségvetési bevételi előirányzat 92 559 689.- Ft
d) Költségvetési kiadási előirányzat 184 392 805.- Ft
e) Finanszírozási bevétel 94 533 294.- Ft ezen belül:
ea) a működési hitel bevétel 0,- Ft
eb) felhalmozási hitel bevétel 0,- Ft
f) Előző évi maradvány 92 981 258.- Ft ezen belül:
fa) működési célú maradvány 16 217 881.- Ft
fb) felhalmozási célú maradvány 76 763 377,- Ft
g) Finanszírozási kiadás 2 700 178.- Ft ezen belül:
ga) hosszú lejáratú hitel törlesztése 0,- Ft
gb) likvid hitel törlesztése 0,- Ft
gc) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 2 700 178.-Ft

(2) A Képviselő-testület Kisdorog község működési bevételeit és kiadásait - a 2. melléklet szerinti tartalommal - következők szerint állapítja meg:

a) Tárgyévi költségvetési bevételek: 90 677 089.- Ft-ban
b) Tárgyévi költségvetési kiadások: 101 594 276,- Ft-ban
c) Költségvetési hiányát: 10 917 187,- Ft-ban
d) A belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványát 16 217 881,- Ft-ban hagyja jóvá.

(3) A Képviselő-testület Kisdorog község felhalmozási bevételeit és kiadásait - a 2. melléklet szerinti tartalommal - következők szerint állapítja meg:

a) Tárgyévi költségvetési bevételek 1 882 600.- Ft-ban
b) Tárgyévi költségvetési kiadások: 82 798 529- Ft-ban
c) Költségvetési hiány 80 915 929.- Ft-ban
d) A belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványát 76 763 377,- Ft-ban hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdésében meghatározott előirányzat csoportokat, valamint az Áht. 6. § (2)-(3) bekezdésében foglalt kiemelt előirányzatokat az alábbi összegekben állapítja meg:

a) Működési bevételek
- *aa) Önkormányzatok működési támogatása 41 102 520,- Ft*
- *ab) Működési célú tám. Áh-on belülről 36 123 569,- Ft*
- *ac) Közhatalmi bevételek 5 600 000.- Ft*
- *ad) Működési bevételek 7 620 000,- Ft*
- *ae) Működési célú átvett pénzeszközök 0,- Ft*

b) Felhalmozási bevételek
- *ba) Felhalmozási tám. Áh-on belülről 1 882 600,- Ft*
- *bb) Felhalmozási bevételek 0,- Ft*
- *bc) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0,- Ft*

c) Működési költségvetési kiadások 95 375 939,- Ft
- *ca) Személyi juttatások kiadásai 36 178 422,- Ft*
- *cb) Munkaadókat terhelő járulék, szociális hozzájárulási adó 5 193 660.-Ft*
- *cc) Dologi kiadások 40 251 064,- Ft*
- *cd) Ellátottak pénzbeli juttatásai 6 551 066.-Ft*
- *ce) Egyéb működési célú kiadások 7 201 727,- Ft*
- *cf) Tartalék 6 218 337,- Ft*

d) Működési célú finanszírozási kiadások Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 2 700 178,- Ft

e) Felhalmozási kiadások 82 798 529,- Ft
- *ea) Intézményi beruházási kiadások összege 24 297 743.-Ft*
- *eb) Intézményi felújítások összege 58 477 621,- Ft*
- *ec) Egyéb felhalmozási célú kiadások összege 23 165,- Ft*

(5) A költségvetés bevételei, kiadásai (hiány, többlet)

a) A költségvetés hiányát 91 833 116,- Ft-ban
- *aa) Működési költségvetés hiányát 10 917 187,- Ft-ban*
- *ab) A felhalmozási költségvetés hiányát 80 915 929,- Ft-ban*

b) Az előző évek felhasználható (tervezett) maradványát 92 981 258.- Ft-ban
- *ba) A b) pontból a működési hiány finanszírozását szolgáló tervezett maradványát 16 217 881,- Ft-ban*
- *bb) A b) pontból a felhalmozási hiány finanszírozását szolgáló tervezett maradványát 76 763 377,- Ft-ban*

c) A finanszírozási célú műveletek bevételét - Ft-ban
- *ca) A c) pontból a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételét 16 217 881.- Ft-ban*
- *cb) A c) pontból a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételét 76 763 377.- Ft-ban*

d) A finanszírozási célú műveletek kiadását 2 700 178,- Ft-ban
- *da) A d) pontból a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 2 700 178,- Ft-ban*
- *db) A d) pontból a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 0,- Ft-ban állapítja meg."*

2. §

(1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Rendelet 10. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Rendelet 12. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Rendelet 15. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Klein Mihály
polgármester

KISDOROG KÖZSÉG * Képviselőtestülete *

Dr. Márton Antal
aljegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2023. május 25.

Dr. Márton Antal
aljegyző

BONYHÁDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

1.1. melléklet

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**32 051 453**	**39 639 854**	**1 462 666**	**41 102 520**
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 648 740	19 648 740		19 648 740
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	8 174 886	10 493 073	1 585 071	12 078 144
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000		2 270 000
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 957 827	5 061 331		5 061 331
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek		2 166 710	-122 405	2 044 305
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**35 664 640**	**35 744 640**	378 929	**36 123 569**
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	35 664 640	35 744 640	378 929	36 123 569
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**1 882 600**		**1 882 600**
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		1 882 600		1 882 600
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**5 600 000**	**5 600 000**		**5 600 000**
4.1	B34	Vagyoni tipusú adók	2 600 000	2 600 000		2 600 000
4.2	B31	Jövedelemadók				
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók	3 000 000	3 000 000		3 000 000
4.4	B352	Fogyasztási adók				
4.5	B354	Gépjárműadók				
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	**7 620 000**	**7 620 000**		**7 620 000**
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 220 000	1 220 000		1 220 000
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak	4 600 000	4 600 000		4 600 000
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 800 000	1 800 000		1 800 000
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek				
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek				
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**				
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		**231 000**		231 000
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		231 000		231 000
7.6.	B65	7.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6	B75	8.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**80 936 093**	**90 718 094**	**1 841 595**	**92 559 689**
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**92 981 258**	**92 981 258**		**92 981 258**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	92 981 258	92 981 258		92 981 258
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		**79 243**	1 472 793	1 552 036
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		79 243	1 472 793	1 552 036
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B17	Betétek megszüntetése				
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.		**Váltóbevételek**				
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**92 981 258**	**93 060 501**	**1 472 793**	**94 533 294**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**173 917 351**	**183 778 595**	**3 314 388**	**187 092 983**

1.1. melléklet

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**83 777 580**	**91 838 832**	**3 537 107**	**95 375 939**
1.1.	K1	Személyi juttatások	35 223 740	35 424 724	753 698	36 178 422
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 904 582	5 181 785	11 875	5 193 660
1.3.	K3	Dologi kiadások	32 320 856	37 479 530	2 771 534	40 251 064
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 551 066	6 551 066		6 551 066
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	4 777 336	7 201 727		7 201 727
2.	**K513**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**	**12 228 252**	**11 136 823**	**-4 918 486**	**6 218 337**
2.1	K513	Általános tartalék	8 515 225	7 423 796	-1 205 459	6 218 337
2.2	K513	Egyéb céltartalék	3 713 027	3 713 027	-3 713 027	
2.3	K513	Pályázati céltartalék				
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	**76 763 377**	**79 575 555**	**3 222 974**	**82 798 529**
3.1	K6	Beruházások	14 542 400	21 074 769	3 222 974	24 297 743
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.3	K7	Felújítások	62 220 977	58 477 621		58 477 621
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások		23 165		23 165
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**172 769 209**	**182 551 210**	**1 841 595**	**184 392 805**
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**				
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.3	K9123	Kincstárjegyek beváltása				
6.4	K9125	Belföldi kötvények beváltása				
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**	**1 148 142**	**1 227 385**	**1 472 793**	**2 700 178**
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 148 142	1 227 385	1 472 793	2 700 178
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
7.4	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.5	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**				
10	**K94**	**Váltókiadások**				
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**	**1 148 142**	**1 227 385**	**1 472 793**	**2 700 178**
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**173 917 351**	**183 778 595**	**3 314 388**	**187 092 983**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-91 833 116**	**-91 833 116**		**-91 833 116**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**91 833 116**	**91 833 116**		**91 833 116**

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.2. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**32 051 453**	**39 639 854**	**1 462 666**	**41 102 520**
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 648 740	19 648 740		19 648 740
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	8 174 886	10 493 073	**1 585 071**	12 078 144
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000		2 270 000
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 957 827	5 061 331		5 061 331
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek		2 166 710	**-122 405**	2 044 305
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**35 664 640**	**35 744 640**	**378 929**	**36 123 569**
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	35 664 640	35 744 640	**378 929**	36 123 569
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**				-
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				-
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**5 600 000**	**5 600 000**		**5 600 000**
4.1	B34	Vagyoni tipusú adók	2 600 000	2 600 000		2 600 000
4.2	B31	Jövedelemadók				
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók	3 000 000	3 000 000		3 000 000
4.4	B352	Fogyasztási adók				
4.5	B354	Gépjárműadók				
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	**7 620 000**	**7 620 000**		**7 620 000**
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 220 000	1 220 000		1 220 000
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak	4 600 000	4 600 000		4 600 000
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 800 000	1 800 000		1 800 000
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek				
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek				
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**				
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		**231 000**		**231 000**
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		231 000		231 000
7.6.	B65	7.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.2	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.3	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6	B75	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**80 936 093**	**88 835 494**	**1 841 595**	**90 677 089**
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**10 127 810**	**10 127 810**		**10 127 810**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 127 810	10 127 810		10 127 810
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		**79 243**	**1 472 793**	**1 552 036**
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		79 243	**1 472 793**	1 552 036
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B17	Betétek megszüntetése				
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.		**Váltóbevételek**				
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**10 127 810**	**10 207 053**	**1 472 793**	**11 679 846**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**91 063 903**	**99 042 547**	**3 314 388**	**102 356 935**

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.2. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**77 662 109**	**82 695 174**	**2 771 534**	**85 466 708**
1.1.	K1	Személyi juttatások	32 810 740	32 810 740	-	32 810 740
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 622 261	4 622 261	-	4 622 261
1.3.	K3	Dologi kiadások	31 560 706	34 169 380	2 771 534	36 940 914
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 551 066	6 551 066	-	6 551 066
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	2 117 336	4 541 727	-	4 541 727
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**	**12 228 252**	**11 136 823**	- 4 918 486	6 218 337
2.1	K512	Általános tartalék	8 515 225	7 423 796	- 1 205 459	6 218 337
2.2	K512	Egyéb céltartalék	3 713 027	3 713 027	- 3 713 027	-
2.3	K512	Pályázati céltartalék			-	
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	**25 400**	**411 199**	1 798 720	2 209 919
3.1	K6	Beruházások	25 400	411 199	1 798 720	2 209 919
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			-	
3.3	K7	Felújítások			-	
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			-	
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások			-	
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**89 915 761**	**94 243 196**	**-348 232**	**93 894 964**
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**			-	
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			-	
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			-	
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			-	
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**			-	
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			-	
6.2	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			-	
6.3	K9123	Kincstárjegyek beváltása			-	
6.5	K9125	Belföldi kötvények beváltása			-	
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**	**1 148 142**	**1 227 385**	**1 472 793**	**2 700 178**
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			-	
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 148 142	1 227 385	1 472 793	2 700 178
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			-	
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai			-	
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai			-	
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**			-	
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			-	
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			-	
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása			-	
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			-	
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			-	
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			-	
10	**K94**	**Váltókiadások**			-	
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**	**1 148 142**	**1 227 385**	**1 472 793**	**2 700 178**
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**91 063 903**	**95 470 581**	**1 124 561**	**96 595 142**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-8 979 668**	**-5 407 702**	**2 189 827**	**-3 217 875**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**8 979 668**	**8 979 668**		**8 979 668**

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.3. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**				
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása				
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek				
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**				
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**1 882 600**		**1 882 600**
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		1 882 600		1 882 600
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**				
4.1	B34	Vagyoni tipusú adók				
4.2	B31	Jövedelemadók				
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók				
4.4	B352	Fogyasztási adók				
4.5	B354	Gépjárműadók				
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**				
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak				
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek				
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek				
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**				
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**				
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
7.6.	B65	7.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6	B75	8.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**		**1 882 600**		**1 882 600**
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**82 853 448**	**82 853 448**		**82 853 448**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	82 853 448	82 853 448		82 853 448
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**				
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B17	Betétek megszüntetése				
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.		**Váltóbevételek**				
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**82 853 448**	**82 853 448**		**82 853 448**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**82 853 448**	**84 736 048**		**84 736 048**

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.3. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**6 115 471**	**9 143 658**	**765 573**	**9 909 231**
1.1.	K1	Személyi juttatások	2 413 000	2 613 984	**753 698**	3 367 682
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	282 321	559 524	**11 875**	571 399
1.3.	K3	Dologi kiadások	760 150	3 310 150		3 310 150
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	2 660 000	2 660 000		2 660 000
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**				
2.1	K512	Általános tartalék				
2.2	K512	Egyéb céltartalék				
2.3	K512	Pályázati céltartalék				
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	**76 737 977**	**79 164 356**	**1 424 254**	**80 588 610**
3.1	K6	Beruházások	14 517 000	20 663 570	**1 424 254**	22 087 824
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.3	K7	Felújítások	62 220 977	58 477 621		58 477 621
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások		23 165		23 165
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**82 853 448**	**88 308 014**	**2 189 827**	**90 497 841**
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**				
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.3	K9123	Kincstárjegyek beváltása				
6.4	K9125	Belföldi kötvények beváltása				
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**				
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**				
10	**K94**	**Váltókiadások**				
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**				
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**82 853 448**	**88 308 014**	**2 189 827**	**90 497 841**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-82 853 448**	**-86 425 414**	**-2 189 827**	**-88 615 241**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**82 853 448**	**82 853 448**		**82 853 448**

1.4. melléklet

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**				
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása				
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek				
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**				
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**				
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**				
4.1	B34	Vagyoni típusú adók				
4.2	B31	Jövedelemadók				
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók				
4.4	B352	Fogyasztási adók				
4.5	B354	Gépjárműadók				
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**				
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak				
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek				
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek				
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**				
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**				
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
7.6.	B65	7.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6	B75	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**				
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**				
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**				
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B17	Betétek megszüntetése				
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.		**Váltóbevételek**				
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**				
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**				

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.4. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)				
1.1.	K1	Személyi juttatások				
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	K3	Dologi kiadások				
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások				
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**				
2.1	K512	Általános tartalék				
2.2	K512	Egyéb céltartalék				
2.3	K512	Pályázati céltartalék				
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)				
3.1	K6	Beruházások				
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.3	K7	Felújítások				
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások				
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**				
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**				
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2	K9122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3	K9123	Belföldi kötvények beváltása				
6.4	K9125	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**				
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**				
10	**K94**	**Váltókiadások**				
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**				
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**				

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**				
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**				

2. melléklet

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Megnevezés	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3.	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	32 051 453	39 639 854	1 462 666	41 102 520	Személyi juttatások	35 223 740	35 424 724	753 698	36 178 422
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	35 664 640	35 744 640	378 929	36 123 569	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 904 582	5 181 785	11 875	5 193 660
3.	Közhatalmi bevételek	5 600 000	5 600 000		5 600 000	Dologi kiadások	32 320 856	37 479 530	2 771 534	40 251 064
4.	Működési bevételek	7 620 000	7 620 000		7 620 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 551 066	6 551 066		6 551 066
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		231 000		231 000	Egyéb működési célú kiadások	4 777 336	7 201 727		7 201 727
6.	3.-ból EU-s támogatás					Általános tartalék	8 515 225	7 423 796	-1 205 459	6 218 337
7.						Egyéb céltartalék	3 713 027	3 713 027	-3 713 027	
8.						Pályázati tartalék				
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+…+12.)**	**80 936 093**	**88 835 494**	**1 841 595**	**90 677 089**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**96 005 832**	**102 975 655**	**-1 381 379**	**101 594 276**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18.)	16 217 881	16 297 124		17 769 917	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	16 217 881	16 217 881		16 217 881	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		79 243		1 552 036	Kölcsön törlesztése				
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+…+21.)					Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Betét elhelyezése				
21.	Értékpapírok bevételei					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 148 142	1 227 385	1 472 793	2 700 178
22.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)**	**16 217 881**	**16 297 124**		**17 769 917**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)**	**1 148 142**	**1 227 385**	**1 472 793**	**2 700 178**
23.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)**	**97 153 974**	**105 132 618**		**108 447 006**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)**	**97 153 974**	**104 203 040**	**91 414**	**104 294 454**
24.	**Költségvetési hiány:**	**15 069 739**	**14 140 161**	**-**	**10 917 187**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**3 222 974**	**-**
25.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**929 578**	**1 750 181**	**4 152 552**

2. melléklet

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Megnevezés	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1 882 600		1 882 600	Beruházások	14 542 400	21 074 769	3 222 974	24 297 743
2.	1.-ből EU-s támogatás					1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.	Felhalmozási bevételek					Felújítások	62 220 977	58 477 621		58 477 621
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele					3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					Egyéb felhalmozási kiadások		23 165		23 165
6.						Tartalékok				
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**		**1 882 600**		**1 882 600**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**76 763 377**	**79 575 555**	**3 222 974**	**82 798 529**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)*	*76 763 377*	*76 763 377*		*76 763 377*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	76 763 377	76 763 377		76 763 377	Hitelek törlesztése				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)*					Betét elhelyezése				
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing kiadásai				
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele									
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
23.	Értékpapírok kibocsátása									
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek									
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**76 763 377**	**76 763 377**		**76 763 377**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**				
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**76 763 377**	**78 645 977**		**78 645 977**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**76 763 377**	**79 575 555**	**3 222 974**	**82 798 529**
27.	**Költségvetési hiány:**	**76 763 377**	**77 692 955**	**3 222 974**	**80 915 929**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**-**	**-**
28.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**929 578**	**3 222 974**	**4 152 552**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**	**-**	**-**
29.	**BEVÉTEL MINDÖSSZESEN**	**173 917 351**	**183 778 595**		**187 092 983**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**173 917 351**	**183 778 595**	**3 314 388**	**187 092 983**

4. melléklet

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Eredeti előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény építése/felújítása - 2021	38 051 143	38 027 978		38 027 978
Önkormányzati temetők infrastruktúrális fejlesztése -2021	4 370 000			
Belterületi utak, járdák, hidak felújítása	19 799 834	19 740 243		19 740 243
Beadott pályázatok tervezési költségei		709 400		709 400
ÖSSZESEN:	**62 220 977**	**58 477 621**		**58 477 621**

5. melléklet

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
Tanya- és falugondnoki busz beszerzése - 2021	14 517 000	14 701 150		14 701 150
Orvosi rendelőbe informatikai eszköz	25 400	25 400		25 400
SSD kártya beszerzés- 2021. évi NMI pályázathoz		22 860		22 860
Magyar Faluprogram keretében 2022-ben meghirdetett Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés pályázat		1 752 600		1 752 600
Mikrofon beszerzés		50 800		50 800
Fűnyíró vásárlás		127 989		127 989
Önkormányzati temetők infrastruktúrális fejlesztése -2021		4 370 000		4 370 000
Ülésmagasító vásárlás falubuszba-falugondnoki keretből		23 970		23 970
Laptop, monitor vásárlás falugondnoki keretből			453 390	453 390
Klíma vásárlás konyhába			970 864	970 864
Klíma vásárlás orvosi rendelőbe			1 798 720	1 798 720
ÖSSZESEN:	**14 542 400**	**21 074 769**	**3 222 974**	**24 297 743**

10. melléklet

Kimutatás az intézmények engedélyezett álláshelyeiről

Létszám:fő

	2022.01.01		Engedélyezett 2022.	
Intézmény megnevezése	**Összes**	**Változás**	**Összes**	
1.Önkormányzat	5		6	
Konyhai dolgozó (közalkalmazott)	1		1	
Háziorvosi asszisztens (egészségügyi dolgozó)	1,5		1,5	
Takarítónő (munka törvénykönyves)	0,5		0,5	
Védőnő (egészségügyi dolgozó)	1		1	
Könyvtáros-műv.házas (közalkalmazott)	1		1	
Falugondnok (közalkalmazott)		1	1	
2.Közfoglalkoztatottak létszáma	4		5	
Összesen:	**9**		**11**	

Polgármester *	1		1

* Tiszteletdíjas polgármester nem számít bele az állományi létszámba.

12. melléklet

Előirányzat-felhasználási terv
2022. évre

Forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	***Bevételek***													
2.	Önkormányzat működési támogatása	3 303 321	3 303 322	3 386 323	3 386 324	3 386 325	3 503 326	3 303 327	3 303 328	3 303 330	3 303 330	3 467 340	4 152 924	41 102 520
3.	Működési célú támogatás ÁH-on belül	2 978 720	2 978 721	2 978 722	2 978 723	2 978 724	2 978 725	2 978 726	2 978 727	3 357 657	2 978 729	2 978 730	2 978 665	36 123 569
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül				1 882 600									1 882 600
5.	Közhatalmi bevételek	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 674	5 600 000
6.	Működési bevételek	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	7 620 000
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök							231 000						231 000
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	7 755 041	7 755 042	7 755 043	7 755 044	7 755 045	7 755 046	7 755 047	7 755 048	7 755 049	7 755 050	7 755 051	9 227 788	94 533 294
11.	**Bevételek összesen:**	**15 138 748**	**15 138 751**	**15 221 754**	**17 104 357**	**15 221 760**	**15 338 763**	**15 369 766**	**15 138 769**	**15 517 702**	**15 138 775**	**15 302 787**	**17 461 051**	**187 092 983**
12.	***Kiadások***													
13.	Személyi juttatások	2 952 060	2 952 061	3 035 062	3 035 063	3 035 064	3 035 065	3 035 066	3 035 067	3 035 068	3 035 069	3 035 070	2 958 707	36 178 422
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	431 815	431 816	431 817	431 818	431 819	431 820	431 821	431 822	443 698	431 824	431 825	431 765	5 193 660
15.	Dologi kiadások	3 123 294	3 123 295	3 123 296	3 123 297	3 123 298	4 096 428	3 500 000	3 896 422	3 263 474	3 123 303	3 631 716	3 123 241	40 251 064
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	545 922	545 923	545 924	545 925	545 926	545 927	545 928	545 929	545 930	545 931	545 932	545 869	6 551 066
17.	Egyéb működési célú kiadások	600 143	600 144	600 145	600 146	600 147	600 148	600 149	600 150	600 151	600 152	600 153	600 099	7 201 727
18.	Beruházások	1 756 230	1 756 231	1 756 232	1 756 233	1 756 234	1 756 235	2 279 898	1 756 237	2 756 238	1 756 239	1 756 240	3 455 496	24 297 743
19.	Felújítások	4 501 899	4 873 136	4 873 137	4 873 138	5 244 375	4 873 140	4 873 141	4 873 142	4 873 143	4 873 144	4 873 145	4 873 081	58 477 621
20.	Egyéb felhalmozási kiadások				23 165									23 165
21.	Tartalékok		856 145	856 141	2 715 572	484 897		103 763			773 113	428 706		6 218 337
22.	Költségvetési szervek finanszírozása													
23.	Finanszírozási kiadások	1 227 385											1 472 793	2 700 178
24.	**Kiadások összesen:**	**15 138 748**	**15 138 751**	**15 221 754**	**17 104 357**	**15 221 760**	**15 338 763**	**15 369 766**	**15 138 769**	**15 517 702**	**15 138 775**	**15 302 787**	**17 461 051**	**187 092 983**
25.	**Egyenleg**													

15. melléklet

Kisdorog Község Önkormányzata likviditási terve
2022. évre

Forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	93 429 985												-----
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	3 303 321	3 303 322	3 386 323	3 386 324	3 386 325	3 503 326	3 303 327	3 303 328	3 303 330	3 303 330	3 467 340	4 152 924	41 102 520
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	2 978 720	2 978 721	2 978 722	2 978 723	2 978 724	2 978 725	2 978 726	2 978 727	3 357 657	2 978 729	2 978 730	2 978 665	36 123 569
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül				1 882 600									1 882 600
5.	Közhatalmi bevételek	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 674	5 600 000
6.	Működési bevételek	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	7 620 000
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök							231 000						231 000
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	7 755 041	7 755 042	7 755 043	7 755 044	7 755 045	7 755 046	7 755 047	7 755 048	7 755 049	7 755 050	7 755 051	9 227 788	94 533 294
11.	**Bevételek összesen:**	**108 568 733**	**15 138 751**	**15 221 754**	**17 104 357**	**15 221 760**	**15 338 763**	**15 369 766**	**15 138 769**	**15 517 702**	**15 138 775**	**15 302 787**	**17 461 051**	**187 092 983**
	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	2 952 060	2 952 061	3 035 062	3 035 063	3 035 064	3 035 065	3 035 066	3 035 067	3 035 068	3 035 069	3 035 070	2 958 707	36 178 422
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	431 815	431 816	431 817	431 818	431 819	431 820	431 821	431 822	443 698	431 824	431 825	431 765	5 193 660
14.	Dologi kiadások	3 123 294	3 123 295	3 123 296	3 123 297	3 123 298	4 096 428	3 500 000	3 896 422	3 263 474	3 123 303	3 631 716	3 123 241	40 251 064
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	545 922	545 923	545 924	545 925	545 926	545 927	545 928	545 929	545 930	545 931	545 932	545 869	6 551 066
16.	Egyéb működési célú kiadások	600 143	600 144	600 145	600 146	600 147	600 148	600 149	600 150	600 151	600 152	600 153	600 099	7 201 727
17.	Beruházások	1 756 230	1 756 231	1 756 232	1 756 233	1 756 234	1 756 235	2 279 898	1 756 237	2 756 238	1 756 239	1 756 240	3 455 496	24 297 743
18.	Felújítások	4 501 899	4 873 136	4 873 137	4 873 138	5 244 375	4 873 140	4 873 141	4 873 142	4 873 143	4 873 144	4 873 145	4 873 081	58 477 621
19.	Tartalék		856 145	856 141	2 715 572	484 897		103 763			773 113	428 706		6 218 337
20.	Egyéb felhalmozási kiadások				23 165									23 165
21.	Finanszírozási kiadások	1 227 385											1 472 793	2 700 178
22.	**Kiadások összesen:**	**15 138 748**	**15 138 751**	**15 221 754**	**17 104 357**	**15 221 760**	**15 338 763**	**15 369 766**	**15 138 769**	**15 517 702**	**15 138 775**	**15 302 787**	**17 461 051**	**187 092 983**
23.	**Egyenleg (11-21)**	**93 429 985**												-----

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelete
Kisdorog Köszég Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján Kisdorog Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. §

(1) A Képviselő-testület a Kisdorog Község Önkormányzat 2022. évi költségvetésének
a) bevételét 187 770 103.- Ft teljesített bevétellel,
b) kiadását 171 464 356.- Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület az 1. § (1) bekezdése a) és b) pontja szerinti bevételeken és kiadásokon belül a
a) a költségvetési bevételt 93 236 809.- Ft bevétellel,
b) a költségvetési kiadást 170 236 971.- Ft kiadással,
c) a finanszírozási bevételt 94 533 294.- Ft bevétellel, ezen belül
d) maradvány igénybevételét 92 981 258.- Ft bevétellel,
e) belföldi finanszírozás bevételét 1 552 036.-Ft bevétellel
f) finanszírozás kiadását 1 227 385.- Ft kiadással, ezen belül
g) belföldi finanszírozás kiadását 1 227 385.- Ft kiadással jóváhagyja.

(3) Kisdorog Község Önkormányzat működési bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerint az alábbi összegek szerint tudomásul veszi:
a) Bevételek összesen 109 116 252.- Ft, ebből:
  aa) Költségvetési bevételek 91 346 335.- Ft
  ab) Finanszírozási bevételek 17 769 917.- Ft
b) Kiadások összesen 88 692 244.-Ft, ebből:
  ba) Költségvetési kiadások 87 464 859.- Ft
  bb) Finanszírozási kiadások 1 227 385.- Ft

(4) Kisdorog Község Önkormányzat felhalmozási bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerint az alábbi összegek szerint tudomásul veszi:
a) Bevételek összesen 78 653 851.- Ft, ebből:
  aa) Költségvetési bevételek 1 890 474.-Ft
  ab) Finanszírozási bevételek 76 763 377.- Ft
b) Kiadások összesen 82 772 112.- Ft, ebből:
  ba) Költségvetési kiadások 82 772 112.- Ft
  bb) Finanszírozási kiadások 0.- Ft

(5) A Képviselő-testület a kiemelt előirányzatok teljesítését az alábbi összegekben hagyja jóvá:
a) Személyi juttatások kiadásai 35 130 092.-Ft
b) Munkaadókat terhelő járulék 4 374 322.- Ft

c) Dologi kiadásokat 35 790 418.- Ft
d) Ellátottak juttatásai 5 018 300.- Ft
e) Egyéb működési célú kiadás 7 151 727.- Ft
f) Felújítások összegét 58 461 106.- Ft
g) Beruházások összegét 24 287 841.- Ft
h) Egyéb felhalmozási kiadások 23 165.- Ft
i) Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásait 1 227 385.- Ft, ebből:
ia) Hosszú lejáratú hitel törlesztés 0.- Ft
ib) Belföldi finanszírozás kiadásai 1 227 385.- Ft.

(6) A Képviselő-testület
a) Kisdorog Község Önkormányzat 2022. évi bevételi és kiadási mérlegét a Rendelet 1. melléklete szerint,
b) a költségvetési szervek pénzkészletének alakulását a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület Kisdorog Község Önkormányzat könyvviteli mérleg szerinti vagyonát, költségvetésének teljesítését, pénzmaradványának és eredményének 2022. évi alakulását bemutató
a) egyszerűsített mérleget 4. melléklet,
b) egyszerűsített éves eredmény kimutatását a Rendelet 5. melléklete,
c) egyszerűsített maradvány levezetését a Rendelet 3. melléklete szerint jóváhagyja.

(8) A Képviselő-testület Kisdorog Község Önkormányzat
a) teljesített bevételeinek és kiadásainak működési és fejlesztési cél szerinti elkülönítését e Rendelet 2. melléklete,
b) a vagyon kimutatást a 7. melléklete szerint,
c) a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerint, évenkénti bontásban a 8. melléklete,
d) az adósságállomány alakulását a 9. melléklete,
e) Kisdorog Község Önkormányzatának tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 10. melléklete,
f) a közvetett támogatásokról szóló 11. melléklete,
g) az EU támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 12. melléklete szerint tudomásul veszi.

2. §

A Képviselő-testület Kisdorog Község Önkormányzatának létszámkeretét és a 2022. évi átlagos statisztikai állományi létszámát a Rendelet 13. melléklete szerint jóváhagyja.

2. Az önkormányzat 2022. évi pénzmaradványa, vállalkozási eredménye, vagyona

3. §

(1) A Képviselő-testület Kisdorog Község Önkormányzat 2022. évi maradványának összegét 16 305 747.- Ft-ban hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a tárgyévben képződött, felhasználható pénzmaradvány összegét a 3. mellékletében foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(3) Az Önkormányzat a jóváhagyott pénzmaradvány terhére elsődlegesen köteles elszámolni a céljellegű bevételek maradványát terhelő kötelezettségeit, illetve egyéb áthúzódó kötelezettségét.

(4) A Képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem folytattak.

3. Záró rendelkezés

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Klein Mihály
polgármester

KISDOROG KÖZSÉG * Képviselőtestülete *

Dr. Márton Antal
aljegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2023. május 25.

Dr. Márton Antal
aljegyző

BONYHÁDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.1. melléklet*
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	2	3	5	6	7
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**32 051 453**	**41 102 520**	**41 102 520**	100%
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 648 740	19 648 740	19 648 740	100%
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	8 174 886	12 078 144	12 078 144	100%
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	100%
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 957 827	5 061 331	5 061 331	100%
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek		2 044 305	2 044 305	100%
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**35 664 640**	**36 123 569**	**31 828 028**	**88%**
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	35 664 640	36 123 569	31 828 028	88%
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**1 882 600**	**1 882 600**	**100%**
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		1 882 600	1 882 600	100%
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**5 600 000**	**5 600 000**	**9 241 425**	**165%**
4.1	B34	Vagyoni típusú adók	2 600 000	2 600 000	2 435 500	94%
4.2	B31	Jövedelemadók				
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók	3 000 000	3 000 000	6 736 861	225%
4.4	B352	Fogyasztási adók				
4.5	B354	Gépjárműadók				
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek			69 064	
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	**7 620 000**	**7 620 000**	**8 943 362**	**117%**
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 220 000	1 220 000	2 629 199	216%
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke			633 573	
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak	4 600 000	4 600 000	3 833 192	
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 800 000	1 800 000	1 838 633	102%
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek			8 314	
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek			451	
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**			7 874	
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			7 874	
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		**231 000**	**231 000**	
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		231 000	**231 000**	
7.6.	B65	7.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6	B75	8.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**80 936 093**	**92 559 689**	**93 236 809**	**101%**
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**92 981 258**	**92 981 258**	**92 981 258**	**100%**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	92 981 258	92 981 258	92 981 258	100%
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		**1 552 036**	**1 552 036**	100%
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 552 036	1 552 036	100%
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B17	Betétek megszüntetése				
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.		**Váltóbevételek**				
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**92 981 258**	**94 533 294**	**94 533 294**	**100%**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ŐSSZESEN: (9+16)**	**173 917 351**	**187 092 983**	**187 770 103**	**100%**

1.1. melléklet

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	2	3	5	6	7
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**83 777 580**	**95 375 939**	**87 464 859**	**92%**
1.1.	K1	Személyi juttatások	35 223 740	36 178 422	35 130 092	**97%**
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 904 582	5 193 660	4 374 322	**84%**
1.3.	K3	Dologi kiadások	32 320 856	40 251 064	35 790 418	**89%**
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 551 066	6 551 066	5 018 300	**77%**
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	4 777 336	7 201 727	7 151 727	**99%**
2.	**K513**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**	**12 228 252**	**6 218 337**		
2.1	K513	Általános tartalék	8 515 225	6 218 337		
2.2	K513	Egyéb céltartalék	3 713 027			
2.3	K513	Pályázati céltartalék				
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	**76 763 377**	**82 798 529**	**82 772 112**	100%
3.1	K6	Beruházások	14 542 400	24 297 743	24 287 841	100%
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.3	K7	Felújítások	62 220 977	58 477 621	58 461 106	100%
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások		23 165	23 165	
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**172 769 209**	**184 392 805**	**170 236 971**	92%
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**				
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.3	K9123	Kincstárjegyek beváltása				
6.4	K9125	Belföldi kötvények beváltása				
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**	**1 148 142**	**2 700 178**	**1 227 385**	**45%**
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 148 142	2 700 178	1 227 385	45%
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
7.4	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.5	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**				
10	**K94**	**Váltókiadások**				
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**	**1 148 142**	**2 700 178**	**1 227 385**	**45%**
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**173 917 351**	**187 092 983**	**171 464 356**	**92%**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-91 833 116**	**-91 833 116**	**-77 000 162**	**84%**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**91 833 116**	**91 833 116**	**93 305 909**	**102%**

1.2. melléklet

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	Módosított előirányat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	3	4	5	6	7
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**32 051 453**	**41 102 520**	**41 102 520**	**100%**
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 648 740	19 648 740	**19 648 740**	100%
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	8 174 886	12 078 144	**12 078 144**	100%
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	**2 270 000**	100%
1.5.	B115	Működési célű kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 957 827	5 061 331	**5 061 331**	100%
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek		2 044 305	**2 044 305**	100%
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**35 664 640**	**36 123 569**	**31 828 028**	88%
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célű garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célű visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célű visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célű támogatások bevételei	35 664 640	36 123 569	31 828 028	88%
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**				
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**5 600 000**	**5 600 000**	**9 241 425**	**165%**
4.1	B34	Vagyoni tipusú adók	2 600 000	2 600 000	**2 435 500**	94%
4.2	B31	Jövedelemadók				
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók	3 000 000	3 000 000	**6 736 861**	225%
4.4	B352	Fogyasztási adók				
4.5	B354	Gépjárműadók				
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek		-	**69 064**	
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	**7 620 000**	**7 620 000**	**8 943 362**	**117%**
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 220 000	1 220 000	**2 629 199**	216%
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke			**633 573**	
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak	4 600 000	4 600 000	**3 833 192**	83%
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 800 000	1 800 000	**1 838 633**	102%
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek			**8 314**	
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek			**451**	
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**			**7 874**	
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			**7 874**	
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		**231 000**	**231 000**	
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		231 000	**231 000**	100%
7.6.	B65	7.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.2	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.3	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6	B75	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**80 936 093**	**90 677 089**	**91 354 209**	**101%**
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**10 127 810**	**10 127 810**	**10 127 810**	**100%**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 127 810	10 127 810	10 127 810	**100%**
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		**1 552 036**	**1 552 036**	**100%**
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 552 036	**1 552 036**	**100%**
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B17	Betétek megszüntetése				
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.		**Váltóbevételek**				
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**10 127 810**	**11 679 846**	**11 679 846**	**100%**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**91 063 903**	**102 356 935**	**103 034 055**	**101%**

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.2. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	2	3			
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**77 662 109**	**85 466 708**	**77 555 628**	**91%**
1.1.	K1	Személyi juttatások	32 810 740	32 810 740	31 762 410	**97%**
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 622 261	4 622 261	3 802 923	**82%**
1.3.	K3	Dologi kiadások	31 560 706	36 940 914	32 480 268	**88%**
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 551 066	6 551 066	5 018 300	**77%**
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	2 117 336	4 541 727	4 491 727	**99%**
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**	**12 228 252**	**6 218 337**	-	
2.1	K512	Általános tartalék	8 515 225	6 218 337	-	
2.2	K512	Egyéb céltartalék	3 713 027	-	-	
2.3	K512	Pályázati céltartalék			-	
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	**25 400**	**2 209 919**	2 200 017	100%
3.1	K6	Beruházások	25 400	2 209 919	2 200 017	100%
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			-	
3.3	K7	Felújítások				
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			-	
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások				
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	89 915 761	93 894 964	79 755 645	85%
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**			-	
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			-	
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			-	
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			-	
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**			-	
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			-	
6.2	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			-	
6.3	K9123	Kincstárjegyek beváltása			-	
6.5	K9125	Belföldi kötvények beváltása			-	
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**	1 148 142	2 700 178	1 227 385	45%
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			-	
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 148 142	2 700 178	1 227 385	45%
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			-	
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai			-	
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai			-	
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**			-	
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			-	
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			-	
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása			-	
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			-	
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			-	
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**				
10	**K94**	**Váltókiadások**			-	
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**	**1 148 142**	**2 700 178**	200 178	7%
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**91 063 903**	**96 595 142**	**79 955 823**	83%

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-8 979 668**	**-3 217 875**	**11 598 564**	**-360%**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**8 979 668**	**8 979 668**	**11 479 668**	**128%**

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.3. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	3	4	5	6	7
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**				
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása				
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek				
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**				
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**1 882 600**	**1 882 600**	**100%**
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		1 882 600	**1 882 600**	100%
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**				
4.1	B34	Vagyoni tipusú adók				
4.2	B31	Jövedelemadók				
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók				
4.4	B352	Fogyasztási adók				
4.5	B354	Gépjárműadók				
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**				
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak				
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek				
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi müveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek				
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**				
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**				
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
7.6.	B65	7.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6	B75	8.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**		**1 882 600**	**1 882 600**	**100%**
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**82 853 448**	**82 853 448**	**82 853 448**	**100%**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	82 853 448	82 853 448	**82 853 448**	**100%**
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**				
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B17	Betétek megszüntetése				
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.		**Váltóbevételek**				
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**82 853 448**	**82 853 448**	**82 853 448**	**100%**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**82 853 448**	**84 736 048**	**84 736 048**	**100%**

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.3. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	3	4	5	6	7
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**6 115 471**	**9 909 231**	**9 909 231**	**100%**
1.1.	K1	Személyi juttatások	2 413 000	3 367 682	**3 367 682**	
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	282 321	571 399	**571 399**	
1.3.	K3	Dologi kiadások	760 150	3 310 150	**3 310 150**	100%
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	2 660 000	2 660 000	**2 660 000**	100%
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**				
2.1	K512	Általános tartalék				
2.2	K512	Egyéb céltartalék				
2.3	K512	Pályázati céltartalék				
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	**76 737 977**	**80 588 610**	**80 572 095**	**100%**
3.1	K6	Beruházások	14 517 000	22 087 824	**22 087 824**	**100%**
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.3	K7	Felújítások	62 220 977	58 477 621	**58 461 106**	**100%**
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások		23 165	**23 165**	**100%**
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**82 853 448**	**90 497 841**	**90 481 326**	**100%**
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**				
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.3	K9123	Kincstárjegyek beváltása				
6.4	K9125	Belföldi kötvények beváltása				
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**				
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**				
10	**K94**	**Váltókiadások**				
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**				
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**82 853 448**	**90 497 841**	**90 481 326**	**100%**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-82 853 448**	**-88 615 241**	**-88 598 726**	**100%**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**82 853 448**	**82 853 448**	**82 853 448**	**100%**

1.4. melléklet

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	2	3	7	8	9
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**				
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása				
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek				
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**				
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**				
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**				
4.1	B34	Vagyoni tipusú adók				
4.2	B31	Jövedelemadók				
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók				
4.4	B352	Fogyasztási adók				
4.5	B354	Gépjárműadók				
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**				
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak				
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek				
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek				
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**				
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszüneséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**				
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
7.6.	B65	7.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6	B75	8.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**				
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**				
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**				
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B17	Betétek megszüntetése				
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.		**Váltóbevételek**				
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**				
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**				

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.4. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	2	3	7	8	9
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)				
1.1.	K1	Személyi juttatások				
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	K3	Dologi kiadások				
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások				
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**				
2.1	K512	Általános tartalék				
2.2	K512	Egyéb céltartalék				
2.3	K512	Pályázati céltartalék				
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)				
3.1	K6	Beruházások				
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.3	K7	Felújítások				
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások				
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**				
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**				
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2	K9122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3	K9123	Belföldi kötvények beváltása				
6.4	K9125	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**				
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**				
10	**K94**	**Váltókiadások**				
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**				
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**				

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**				
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**				

2. melléklet

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	32 051 453	41 102 520	41 102 520	Személyi juttatások	35 223 740	36 178 422	35 130 092
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	35 664 640	36 123 569	31 828 028	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 904 582	5 193 660	4 374 322
3.	Közhatalmi bevételek	5 600 000	5 600 000	9 241 425	Dologi kiadások	32 320 856	40 251 064	35 790 418
4.	Működési bevételek	7 620 000	7 620 000	8 943 362	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 551 066	6 551 066	5 018 300
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		231 000	231 000	Egyéb működési célú kiadások	4 777 336	7 201 727	7 151 727
6.	3.-ból EU-s támogatás				Általános tartalék	2 000 000	1 401 497	
7.					Egyéb céltartalék	5 260 214	3 817 653	
8.					Pályázati tartalék			
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)**	**80 936 093**	**90 677 089**	**91 346 335**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**91 037 794**	**100 595 089**	**87 464 859**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18.)	16 217 881	17 769 917	17 769 917	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	16 217 881	16 217 881	16 217 881	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		1 552 036	1 552 036	Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+…+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 148 142	2 700 178	1 227 385
22.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)**	**16 217 881**	**17 769 917**	**17 769 917**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)**	**1 148 142**	**2 700 178**	**1 227 385**
23.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)**	**97 153 974**	**108 447 006**	**109 116 252**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)**	**92 185 936**	**103 295 267**	**88 692 244**
24.	**Költségvetési hiány:**	**10 101 701**	**9 918 000**	**-**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**3 881 476**
25.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**-**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**4 968 038**	**5 151 739**	**20 424 008**

2. melléklet

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1 882 600	1 882 600	Beruházások	14 542 400	24 297 743	24 287 841
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek			7 874	Felújítások	62 220 977	58 477 621	58 461 106
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.					Egyéb felhalmozási kiadások		23 165	23 165
6.					Pályázati tartalék			
7.					Egyéb céltartalék			
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**		**1 882 600**	**1 890 474**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**76 763 377**	**82 798 529**	**82 772 112**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)*	*76 763 377*	*76 763 377*	*76 763 377*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	76 763 377	76 763 377	76 763 377	Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)*				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**76 763 377**	**76 763 377**	**76 763 377**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**			
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**76 763 377**	**78 645 977**	**78 653 851**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**76 763 377**	**82 798 529**	**82 772 112**
27.	**Költségvetési hiány:**	**76 763 377**	**80 915 929**	**80 881 638**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**-**
28.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**4 152 552**	**4 118 261**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**	**-**
29.	**BEVÉTEL MINDÖSSZESEN**	**173 917 351**	**187 092 983**	**187 770 103**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**168 949 313**	**186 093 796**	**171 464 356**

3. sz. melléklet

KISDOROG KÖZSÉG
MARADVÁNY LEVEZETÉS

Sorszám		Megnevezés	Kisdorog Község Önkormányzata
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	93 236 809
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	170 236 971
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**-77 000 162**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	94 533 294
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 227 385
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**93 305 909**
07	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**16 305 747**
08	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	**III**	**Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	**0**
11	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	**IV**	**Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	**0**
14	**B)**	**Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	**0**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**16 305 747**
16	**D)**	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**0**
17	**E)**	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**16 305 747**
18	**F)**	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)**	**0**
19	**G)**	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	**0**

4. sz. melléklet

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG 2022. ÉV

Forintban !

	E S Z K Ö Z Ö K	Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
1.	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**536 285 002**		**726 590 297**
2.	A/I Immateriális javak			
3.	A/II Tárgyi eszközök	536 185 002		726 490 297
4.	A/III Befektetett pénzügyi eszközök	100 000		100 000
5.	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
6.	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK**	**702 072**		**744 104**
7.	B/I Készletek	702 072		744 104
8.	B/II Értékpapírok			
9.	**C) PÉNZESZKÖZÖK**	**93 429 985**		**17 750 934**
10.	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**7 781 409**		**8 370 873**
11.	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	2 770 614		3 911 902
12.	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	3 668 461		4 272 451
13.	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 342 334		186 520
14.	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK**	**-5 990 491**		**-6 380 814**
15.	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**			
16.	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**	**632 207 977**		**747 075 394**
	F O R R Á S O K	**Előző időszak**	**Módosítások**	**Tárgyidőszak**
17.	**G) SAJÁT TŐKE (=G/I+…+G/VI)**	**513 824 354**		**641 051 579**
18.	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	849 457 425		849 457 425
19.	G/II Nemzeti vagyon változásai			153 693 343
20.	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	7 303 758		7 303 758
21.	G/IV Felhalmozott eredmény	- 326 572 093		-342 936 829
22.	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
23.	G/VI Mérleg szerinti eredmény	- 16 364 736		-26 466 118
24.	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**3 347 869**		**3 224 837**
25.	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	89 768		120 337
26.	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1 148 142		1 472 793
27.	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	2 109 959		1 631 707
29.	**I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK**			
30.	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**115 035 754**		**102 798 978**
31.	**FORRÁSOK ÖSSZESEN**	**632 207 977**		**747 075 394**

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
EREDMÉNYKIMUTATÁS

5. melléklet

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	8 019 196	0	10 464 546
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	6 641 376	0	7 613 708
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei		0	
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**14 660 572**	**0**	**18 078 254**
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása		0	
06	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke		0	
07	**II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)**		**0**	
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	32 606 499	0	41 102 520
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	31 308 472	0	32 059 028
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	3 328 210	0	14 871 967
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	1 119 020	0	516 581
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**68 362 201**	**0**	**88 550 096**
13	10 Anyagköltség	5 708 451	0	8 091 596
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	19 956 168	0	22 018 125
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		0	
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**25 664 619**	**0**	**30 109 721**
18	14 Bérköltség	22 115 275	0	29 061 089
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 703 566	0	6 817 088
20	16 Bérjárulékok	3 568 123	0	4 415 878
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**29 386 964**	**0**	**40 294 055**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**27 034 681**	**0**	**29 307 475**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**17 296 031**	**0**	**33 383 257**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**-16 359 522**	**0**	**-26 466 158**
25	17 Kapott (járó) osztalék és részesedés		0	
26	18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek		0	
27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek		0	
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	47	0	8 314
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)		0	
30	21a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége		0	
31	21b - ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége		0	
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**47**	**0**	**8 314**
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		0	
34	23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		0	
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 261	0	8 274
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)		0	
37	25a - ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése		0	
38	25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése		0	
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)		0	
40	26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége		0	
41	26b - ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége		0	
42	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)**	**5 261**	**0**	**8 274**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**-5 214**	**0**	**40**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**-16 364 736**	**0**	**-26 466 118**

6. melléklet

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2022. január 1-jén *ebből:*	**93 429 985**
2.	• Bankszámlák egyenlege	93 429 985
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	187 770 103
5.	Kiadások (-)	-171 464 356
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-91 984 798
7.	Záró pénzkészlet 2022. december 31-én *ebből:*	**17 750 934**
8.	• Bankszámlák egyenlege	17 750 934
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

VAGYONKIMUTATÁS

Forintban

ESZKÖZÖK	*Sorszám*	*Bruttó állományi érték*	*Könyv szerinti állományi érték*
A	*B*	*C*	*D*
I. Immateriális javak	01.	**1 392 401**	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	**517 546 712**	**344 042 399**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	**493 357 168**	**327 303 556**
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	294 796 430	181 788 193
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	157 461 084	125 382 781
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	41 099 654	20 132 582
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	**24 189 544**	**16 738 843**
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.	0	0
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	16 832 825	7 478 277
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	7 356 719	9 260 566
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.		
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.		
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.		
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.		
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.		
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	100 000	100 000
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	100 000	100 000
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	100 000	100 000
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		

3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	519 039 113	344 142 399
I. Készletek	46.	744 104	744 104
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	744 104	744 104
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		
III. Forintszámlák	51.	17 750 934	17 750 934
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	17 750 934	93 429 985
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	3 911 902	3 911 902
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	4 272 451	4 272 451
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	186 520	186 520
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	8 370 873	8 370 873
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.		
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	-6 380 814	-5 990 491
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	**539 524 210**	**440 696 870**

7.B melléklet

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2022. év

FORRÁSOK	*Sorszám*	*állományi érték*
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	849 457 425
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	153 693 343
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	7 303 758
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-342 936 829
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-26 466 118
G) SAJÁT TŐKE (01+….+06)	07.	**641 051 579**
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	**120 337**
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	1 472 793
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	1 631 707
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	**3 224 837**
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	102 798 978
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	**747 075 394**

7/C. melléklet

VAGYONKIMUTATÁS az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

Megnevezés	*Sorszám*	Mennyiség (db)	Bruttó értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.		21 165 497
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	10	1 392 401
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	201	20 709 604
Készletek	4.		744 104
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+…+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	0	0
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+…+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciós készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+…+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+…+4)+5+10+14+(18+…+31):			**44 011 606**

** Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök*

8. melléklet

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban!

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	Összes vállalt kötelezettség	2022. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2023.	2024.	2025.	2026. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+7+8+9)
1.	**Beruházás feladatonként**		13 497 150	13 497 150					
2.	Tanya- és falugondnoki buszok beszerzése – 2021 című MFP-TFB/2021 pályázat	2021	13 497 150	13 497 150					
3.	.....								
4.	**Felújítás célonként**								
5.	.....								
6.	.....								
7.	**Egyéb**								
8.	.....								
9.									
10.	.....								
11.									
12.	.....								
Összesen (1+4+7+9+11)			13 497 150	13 497 150					

9. melléklet

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban 2022. december 31-én

Forintban!

Sor-szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+…+7)	9=(3+8)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás							
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:								
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:								

10. melléklet

Kisdorog Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
ÖSSZESEN:			

11. melléklet

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.	Talajterherhelési díj		
19.	Pótlék		
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	**Összesen:**		

EU-s projekt neve,

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme									
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított				
	Összes bevétel, kiadás		2022. előtt		2023. évi		2024. után		2022. előtt	2023. évi	Összesen	Teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)
Saját erő												
- saját erőből központi támogatás												
EU-s forrás												
Társfinanszírozás												
Hitel												
Egyéb forrás												
Források ös												

Kiadások, költségek

Személyi jellegű											
Beruházások, beszerzések											
Szolgáltatások igénybe vétele											
Adminisztratív költségek											
Tartalék											
Kiadások összesen:											

**** Amennyiben több projekt megvalósítása történi egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!***

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2022. évi előirányzata és teljesítése

Forintban!

Támogatott neve	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés

Összesen:			

13. melléklet

Létszámok alakulása 2022.

Létszám:fő

	2022.01.01		Engedélyezett 2022.	
Intézmény megnevezése	**Összes**	**Változás**	**Összes**	
1.Önkormányzat	5		6	
Konyhai dolgozó (közalkalmazott)	1		1	
Háziorvosi asszisztens (egészségügyi dolgozó)	1,5		1,5	
Takarítónő (munka törvénykönyves)	0,5		0,5	
Védőnő (egészségügyi dolgozó)	1		1	
Könyvtáros-műv.házas (közalkalmazott)	1		1	
Falugondnok (közalkalmazott)		1	1	
2.Közfoglalkoztatottak létszáma	4		5	
Összesen:	**9**		**11**	

Polgármester *	1		1

* Tiszteletdíjas polgármester nem számít bele az állományi létszámba.

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének
4/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelete
a temetőkről és a temetkezés rendjéről szóló
11/2022. (XI. 10.) önkormányzati rendelete módosításáról

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete a temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. törvény 41. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 2. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1. §

A temetőkről és a temetkezés rendjéről szóló 11/2022. (XI. 10.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Kisdorog Község közigazgatási területén, az önkormányzat fenntartásában lévő köztemetők, tulajdonos és helyrajzi szám szerint:)
„a) Kisdorog Község Önkormányzata, Kisdorog 025/1 hrsz"

2. §

Hatályát veszti a Rendelet 2. melléklete.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Klein Mihály
polgármester

KISDOROG KÖZSÉG * Képviselő-testülete *

Dr. Márton Antal
aljegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2023. május 25.

Dr. Márton Antal
aljegyző

BONYHÁDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének
5/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelete
a szociális igazgatás és szociális ellátás helyi szabályozásáról szóló
3/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelete módosításáról

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011 évi CLXXXIX. törvény 13. § 8. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 45. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. §

A szociális igazgatás és szociális ellátás helyi szabályozásáról szóló című 3/2015 (II.27.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 5. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) *A támogatás összege a következők szerint állapítható meg:*

a) Egy vagy többszemélyes háztartásban, ha az egy főre jutó jövedelem a szociális vetítési alap összegének 50%-át nem haladja meg, a támogatás havi összege 5.000 Ft.

b) Egy vagy többszemélyes háztartásban, ha az egy főre jutó jövedelem a szociális vetítési alap összegének 100%-át nem haladja meg, a támogatás havi összege 4.000 Ft.

c) Egy vagy többszemélyes háztartásban, ha az egy főre jutó jövedelem a szociális vetítési alap összegének 150%-át nem haladja meg, a támogatás havi összege 3.000 Ft.

d) Egy vagy többszemélyes háztartásban, ha az egy főre jutó jövedelem a szociális vetítési alap összegének 200%-át nem haladja meg, a támogatás havi összege 2.500 Ft.

e) Egyszemélyes háztartásban, ha az egy főre jutó jövedelem a szociális vetítési alap összegének 250 %-át nem haladja meg, a támogatás havi összege 2.000 Ft."

2. §

A Rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) *A 9-10. §-ok esetén rendkívüli települési támogatás akkor állapítható meg, ha a kérelmező családjában az 1 főre jutó jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap összegének 450 %-át, egyedül élő esetében annak 500 %-át.*"

3. §

A Rendelet 13. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) *Az eltemettetésre köteles személy a köztemetés költségeinek megtérítési kötelezettsége alól mentesülhet, ha a családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap összegét, egyedül élő esetén a szociális vetítési alap összegének 150 %-át.*"

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Klein Mihály
polgármester

Dr. Márton Antal
aljegyző

Jelen rendelet kihirdetésének napja: 2023. május 25.

Dr. Márton Antal
aljegyző

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelete
a közvilágítás veszélyhelyzet idejére vonatkozó helyi működési rendjéről szóló
14/2022. (XII. 12.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezéséről

Kisdorog Község Önkormányzatának képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Hatályát veszti a közvilágítás veszélyhelyzet idejére vonatkozó helyi működési rendjéről szóló 14/2022. (XII. 12.) önkormányzati rendelet.

2. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Klein Mihály
polgármester

KISDOROG KÖZSÉG * Képviselő-testülete *

Dr. Márton Antal
aljegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2023. május 25.

Dr. Márton Antal
aljegyző

GOLYHÁDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

JELENLÉTI ÍV

Kisdorog Község Önkormányzata
Képviselő-testülete

2023. május 25.

rendes nyilvános testületi üléséről

Klein Mihály polgármester .....

Pálinkás Gábor alpolgármester .....

Kun-Szabó Imréné képviselő .....

Hirth Károly képviselő .....

Fetzer János képviselő .....

Tanácskozási joggal megjelent:

Dr. Márton Antal aljegyző .....

Soós Gyöngyi gazdálkodási ügyintéző .....

Cserqúdi Tamás v. aláírásodás

Kisdorog Község Polgármestere
7159 Kisdorog, Kossuth u. 187.
Tel., Fax.: 74/404-292, 404-464
E-mail: kisdorogonk@gmail.com

Meghívó

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete **2023. május 25-én (csütörtök) 18^{00} órakor rendes nyilvános ülést** tart, amelyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Önkormányzat tanácskozó terme

Napirendi javaslat:

1.) **Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, és az előző testületi ülés óta eltelt időszak polgármesteri munkájáról (8. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

2.) **Beszámoló Kisdorog közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről (9. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Megyeri Zsolt mb. kapitányságvezető

3.) **Kisdorog község 2022. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának rendjéről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelet módosítása (10. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

4.) **Kisdorog Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásának értékelése, a zárszámadási rendelet megalkotása (11. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

5.) **Beszámoló a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2022. évi ellátásáról (12. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Dr. Márton Antal aljegyző

6.) **Tájékoztató a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi munkájáról (13. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Dr. Márton Antal aljegyző

7.) **Beszámoló az adóigazgatási feladatok 2022. évi végrehajtásáról (14. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Dr. Márton Antal aljegyző

8.) **Éves összefoglaló jelentés a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2022. évi belső ellenőrzési tervének végrehajtásáról (15. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

9.) **A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2022. évi költségvetése végrehajtásának jóváhagyása (16. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

10.) **A Völgységi Önkormányzatok Társulása feladatellátásához befizetett hozzájárulások 2022. évi elszámolása (17. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

11.) **Falugondnoki beszámoló a 2022. évről (18. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

12.) **Döntés az MVH Zrt. által felajánlott ingatlanok ingyenes tulajdonba vételéről (19. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

13.) **A temetőkről és a temetkezés rendjéről szóló rendelet módosítása (20. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

14.) **A szociális igazgatás és szociális ellátás helyi szabályozásáról szóló 3/2015 (II.27.) önkormányzati rendelet módosítása (21. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

15.) **A közvilágítás veszélyhelyzet idejére vonatkozó helyi működési rendjéről szóló önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezése (22. sz. előterjesztés)**
Előterjesztő: Klein Mihály polgármester

Egyebek

Kisdorog, 2023. május 12.

Tisztelettel:

Klein Mihály sk.
polgármester

Kisdorog Község Önkormányzata

ELŐTERJESZTÉS

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő- testületének 2023. május hó 25. nap
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	Beszámoló a lejárt idejű határozatokról, és az előző testületi ülés óta eltelt időszakról
Előterjesztő:	Klein Mihály polgármester
Előterjesztést készítette:	Dr. Márton Antal aljegyző
Előterjesztés száma:	8. sz.
Előzetesen tárgyalja:	-
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Dr. Márton Antal aljegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Klein Mihály polgármester

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2023. (II. 8.) sz. határozata

Kisdorog Község Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok társulási megállapodásának módosítását - a határozat 1. és 2. melléklete szerinti tartalommal – jóváhagyja. Felhatalmazza a polgármestert a társulási megállapodás aláírására és a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: azonnal
Felelős: Klein Mihály polgármester
Végrehajtásért felelős: Dr. Márton Antal aljegyző
Határozatot kapja: Völgységi Önkormányzatok Társulása 1 db elektronikus vagy 1 db eredeti kivonatot 2023. február 20-ig.

A határozatot megküldtük a VÖT-nek.

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
5/2023. (II. 8.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLIII. törvény 42. § (1) bekezdése értelmében Kisdorog Község Önkormányzatának 2023. évi összesített közbeszerzési tervét a határozat melléklete szerinti tartalommal fogadja el.
A Képviselő-testület felkéri az aljegyzőt, hogy gondoskodjon az éves összesített közbeszerzési tervnek a Közbeszerzési Adatbázisban történő közzétételéről.

Határidő: 2023. március 31.
Felelős: dr. Márton Antal aljegyző

A határozatot feltöltöttük.

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
8/2023. (II. 8.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy abban az esetben, ha legalább 5 település egyidőben csatlakozik Kisdoroggal és egyidejűleg szerződést köt az gyepmesteri, állatmentési tevékenység ellátásra az Alpha-Vet Kft-vel, úgy felhatalmazza a polgármestert a szerződés 2023. március 1. napjával 1 éves időtartamra történő aláírására.

A szerződést megkötöttük a szolgáltatóval.

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
11/2023. (III. 9.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

a) a MÁTRIX Bt. által 2023. február 23-án kiadott szakértői véleménye alapján Kisdorog 350. helyrajzi számon lévő téglagyári kémény állékonysága veszélyezteti a környezetében élőket és a szomszédos sportpálya használóit.
b) a Kisdorog 350. helyrajzi számon lévő téglagyári kémény bontását a KL DEMEX Ipari Szolgáltató Kft.-től, a 2023. március 2-án kelt árajánlat alapján, 780 000,- Ft + ÁFA áron megrendeli.
c) felhatalmazza a polgármestert a Kisdorog 350. helyrajzi számon lévő téglagyári kémény bontásával összefüggő jognyilatkozatok megtételére.

A kémény ledöntésére a szerződést megkötöttük.

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
12/2023. (III. 9.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy Kisdorog Község 2023. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának rendjéről szóló 1/2023. (II. 8.) önkormányzati rendelete egyéb működési célú kiadása, K512 sora terhére a Kisdorogi Futball Club Egyesület 2023. évi támogatására 660 000,- forint összeget állapít meg.

Határidő: 2023. március 31., 2023. szeptember 30.
Felelős: Klein Mihály polgármester
Határozatot kapja: Kisdorogi Futball Club Egyesület

A megállapodást megkötöttük.

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
13/2023. (III. 9.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzatának képviselő-testülete úgy dönt, hogy Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény szerinti lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására pályázatot nyújt be a Magyar Államkincstárhoz.

Kisdorog Község Polgármestere a támogatási igény bejelentését tudomásul vette. Egyúttal kötelezettséget vállal arra, hogy a fajlagos ráfordításnál figyelembe vett, illetőleg a Tárcaközi Bizottság által elfogadott mértékű amortizációt, eszközhasználati díj jogcímen meghatározott

összeget a víziközmű felújítására, pótlására, fejlesztési hitellel kapcsolatos adósságszolgálatra fordítja.

Határidő: 2023. március 20.
Felelős: Klein Mihály polgármester

A határozatot megküldtük a szolgáltatónak.

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének
14/2023. (IV. 3.) sz. határozata

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény 3. melléklet II.5.2.1.5. pontjában szereplő, az önkormányzatok rendkívüli támogatása terhére az önkormányzat működőképességének megőrzése vagy egyéb, a feladatai ellátását veszélyeztető helyzet elhárítása érdekében pályázatot nyújt be.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a pályázathoz szükséges dokumentáció összeállítására, aláírására és annak a Magyar Államkincstárhoz határidőben történő benyújtására.

Határidő: a pályázat benyújtásának határideje
Felelős: Klein Mihály polgármester
Végrehajtásért felelős: Soós Gyöngyi gazdálkodási ügyintéző

A pályázatot benyújtottuk.

Határozati javaslat:

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete a lejárt határidejű képviselő-testületi határozatok végrehajtásáról szóló beszámolót, és a két ülés között eltelt időszak munkájáról szóló polgármesteri beszámolót elfogadja.

Kisdorog, 2023. május 12.

Klein Mihály s.k.
polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő – testületének 2023. május 25-i
rendes testületi ülésére

Tárgy:	Beszámoló a község közrend- és közbiztonságának helyzetéről
Előterjesztő:	Klein Mihály polgármester
Előterjesztést készítette:	Megyeri Zsolt mb. rendőrkapitány
Előterjesztés száma:	9. sz.
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	dr. Márton Antal aljegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Klein Mihály polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A rendőrségről szóló 1994. évi XXXIV. törvény 8. § (4) bekezdés rendelkezései értelmében a rendőrkapitány vagy kijelölt helyettese évente beszámol a rendőrkapitányság illetékességi területén működő települési önkormányzat képviselő-testületének a település közbiztonságának helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azzal kapcsolatos feladatokról. Megyeri Zsolt kapitány úr ezen feladatának eleget téve, az idei évben is megküldte beszámolóját Kisdorog községre vonatkozóan.
A beszámoló tartalmazza a község közbiztonsági helyzetének értékelését, mely magában foglalja: a bűnügyi helyzet bemutatását, a bűzüldözői munka értékelését, a tulajdon elleni szabálysértésekkel kapcsolatos tapasztalatokat, adatokat; a közlekedésbiztonsági helyzetet, az abban bekövetkezett változásokat és az illegális migráció helyzetét. Részletesen ismerteti a közbiztonság érdekében tett intézkedéseket és az azzal kapcsolatosan feladatokat, valamint a rendőrség együttműködő munkáját a helyi önkormányzatokkal, szervezetekkel, intézményekkel.

Kérem Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:
Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a rendőrségről szóló 1994. évi XXXIV. törvény 8. § (4) bekezdése alapján a Bonyhádi Rendőrkapitányság által készített, Kisdorog Község közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azokkal kapcsolatos feladatokról szóló 2022. évi beszámolót – megköszönve a Rendőrkapitányság munkáját - elfogadja.

Kisdorog, 2023. május 12.

Klein Mihály s.k.
polgármester

A DOKUMENTUM SZEMÉLYES ELEKTRONIKUS ALÁÍRÁSSAL HITELESÍTETT
Kiadmányozta 2023.03.16 15:47
Megyeri Zsolt r. alez [SK]
Iktatószám:17020/2892-10/2022.ált.
NOVA

BONYHÁDI RENDŐRKAPITÁNYSÁG
VEZETŐJE

B e s z á m o l ó

A Bonyhádi Rendőrkapitányság illetékességi területéhez tartozó települések közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről
és az azokkal kapcsolatos feladatokról

Bonyhád
2022.

Cím: 7150 Bonyhád, Kossuth L. u. 1-3.; 7150 Bonyhád, pf. 23
Telefon: +36 (74) 550-950, 23/64-20;
E-mail: bonyhadrk@tolna.police.hu, KÉR azonosító: ORFK TOLNA BO

I. A település közbiztonsági helyzetének értékelése

1. A bűnügyi helyzet bemutatása, a közterületi jelenlét mértéke (létszám, óraszám), a közterületek, nyilvános helyek, valamint a kiemelt idegenforgalmi területek biztonsága

1.1. A regisztrált bűncselekmények számának alakulása

A rendőri eljárásban regisztrált bűncselekmények száma a befejezett nyomozásokban 17,9 %-kal volt kevesebb, mint 2021-ben, számuk 369-ről 303-ra csökkent. Ezen belül Bonyhád város illetékességi területén elkövetett regisztrált bűncselekmények száma 221-ről 152-re változott.

1.2. A közterületen elkövetett regisztrált bűncselekmények számának alakulása

A működési területen a regisztrált közterületen elkövetett bűncselekmények száma 106-ról 111-re emelkedett.

1.3. A regisztrált bűncselekmények 100 000 lakosra vetített aránya, változása (bűnügyi fertőzöttség)

A regisztrált bűncselekmények 100 000 lakosra vetített aránya, 1282,5-ról 1066,3-ra csökkent.

1.4. A rendőrkapitányság illetékességi területén regisztrált kiemelten kezelt bűncselekmények számának alakulása (kizárólag elkövetés helye szerint regisztrált bűncselekmények alapján)

A működési területen a regisztrált kiemelten kezelt bűncselekmények száma a 2021-es évről a 2022-es évre 158-ról 140-re csökkent. A főbb jellemzők az alábbiakban foglalhatók össze. Emberölés nem történt, a testi sértések száma az előző évhez képest 16-ról 18-ra emelkedett, a súlyos testi sértések száma nem változott maradt a 8. Kiskorú veszélyeztetés a 2022-ben 2 esetben történt. A garázdaságok száma 19-ről 18-ra csökkent. A kábítószerrel kapcsolatos bűncselekmények száma a terjesztői magatartás tekintetében 1-ről 0-ra csökkent. A lopások esetszáma 67-ról 53-ra csökkent, ezen belül a személygépkocsi lopásból egy történt, míg a zárt gépkocsi feltörések száma továbbra is 0. A lakásbetörés száma 15-ről 5-re mérséklődött. A rablás, zsarolás száma az előző évhez hasonlóan 0. A kifosztás az előző évi 1-hez képest 0-ra csökkent. A rongálások száma 12-ről 9-re mérséklődött. A jármű önkényes elvétele bűncselekmény az előző évihez képest 1-ről 4-re emelkedett.
Bonyhád Város területén a kiemelten kezelt bűncselekmények száma 75-ről 71-re csökkent. A főbb jellemzők az alábbiakban foglalhatók össze: emberölés nem történt, a testi sértések száma 8-ról 10-re emelkedett, ezen belül a súlyos testi sértések esetszáma nem változott, 4 maradt. A garázdaságok száma 7-ről 13-ra növekedett. A lopások száma 28-ról 29-re nőtt. A lakásbetörések száma nem változott 2022-ben is 1 esetben volt. A rongálások száma 6-ról 5-re csökkent. Jármű önkényes elvétele bűncselekmény nem történt.

1.5. A kiemelten kezelt bűncselekmények körén kívüli fontosabb bűncselekmények szöveges értékelése.

A Bonyhádi Rendőrkapitányság illetékességi területén a 14 kiemelten kezelt bűncselekményen felül a jelentősebbek az alábbiak szerint változtak. Az egyedi azonosító jellel visszaélés száma 6-ról 4-re csökkent.

A jogtalan elsajátítások száma 1-ről 0-ra változott. A kábítószer birtoklása 11-ről 4-re mérséklődött. Közokirat-hamisítás száma jelentősen csökkent 65-ről 4-re.

1.6. Esetlegesen a területi, illetve a helyi közbiztonság szempontjából kiemelt érdeklődést kiváltó bűncselekmények nyomozásával összefüggő – személyes adatot nem tartalmazó - nyilvános információk rövid összefoglalása

A Bonyhádi Rendőrkapitányságon a 2022-es évben a korábban jellemző elkövetési magatartások és módszerek mellett leginkább az információs rendszer felhasználásával elkövetett csalásoknál jelentek meg új elkövetési módszerek. Egyre nagyobb számban szaporodtak el a Teamviewer vagy az Anydesk – távoli hozzáférést biztosító – alkalmazások letöltése módszerével elkövetett bűncselekmények. Ezekben az ügyekben az elkövetők rendszerint különböző hitelintézetek nevében telefonon olyan valótlan tartalmú közlést juttatnak el a sértettnek, hogy annak számlafiókját jogtalan támadás érte és az ilyen beavatkozások megszakítása, illetve megelőzése végett szükséges különböző, azonnali módosításokat végezni a számlafiókjával kapcsolatosan. Az elkövetők a TeamViewer vagy az AnyDesk program letöltésére bírják rá a sértetteket, mellyel távoli elérhetőséget biztosítanak maguknak az adott elektronikai eszközhöz. A sértettel folyamatos telefonos kapcsolatban álló elkövetők ráveszik a sértettet, hogy internetbankjába belépjen, belépési adatokat, kártyaszám részleteket megadjon, miközben a számítógépet távolról vezérelve is a jogosulatlan utaláshoz, kártyás vásárláshoz gyűjtik be a hiányzó információkat. A hosszú telefonhívás ideje alatt az elkövetők jogosulatlanul végzik el a pénzügyi műveleteket. Az utalások és internetes vásárlások külföldön realizálódnak. Az ügyek többségében nagyobb vagy jelentősebb értékre kerülnek elkövetésre, így az okozott kár a milliós összeget is több esetben elérte. Mivel az ügyek rendszerint külföldre mutatnak (számlaszám, elkövető) így a nyomozásuk csak jogsegéllyel oldható meg, ami rendkívül időigényes.

2. A bűnüldöző munka értékelése (az eljáró szerv szerinti adatok alapján)

2.1. A nyomozáseredményességi mutató alakulása

A nyomozáseredményességi mutató valamennyi bűncselekmény esetében 94,1%-ról 87,9%-ra változott.

2.2. A közterületen elkövetett, regisztrált bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatója

A közterületen elkövetett bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatója 94,5%-ról 97,4%-ra javult.

2.3 A Bonyhádi Rendőrkapitányság eljárásaiban regisztrált, egyes kiemelten kezelt bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatójának alakulása

A kapitányság működési területén a vizsgált időszakban emberölés nem történt. A nyomozáseredményességi mutatók az alábbiak szerint alakultak. Testi sértések mutatója 100 %-ról 94,4%-ra csökkent, ezen belül a súlyos testi sértések nyomozáseredményességi mutatója 100%. A lakásbetörés 92,0%-ról, 80,0%-ra mérséklődött. A lopások nyomozáseredménye ssége 69,3%-ról 64,5 %-ra módosult. A csalások nyomozáseredményességi mutatója a tavalyi 82,0 %-hoz képest jelentősen javult 96,6 %-ra.

Jármű önkényes elvétele nyomozáseredményességi mutatója 100%. A rongálások nyomozáseredményességi mutatója 76,5%-ról 71,4 %-ra változott. A garázdaság nyomozáseredményességi mutatója 95,7 %-ról 100 %-ra emelkedett.

3. A tulajdon elleni szabálysértésekkel kapcsolatos tapasztalatok, adatok

A bolti lopások számában jelentős csökkenés figyelhető meg: 2021. évben 19, úgy tárgy évben összesen 8 darab bolti lopás miatt kezdeményezett hatóságunk szabálysértési előkészítő eljárást. Nagyobb és forgalmasabb bevásárló üzletek sérelmére követték el a vagyon elleni cselekményeket, melyek zömét utólagosan, a telepített biztonsági kamerafelvételek visszatekintését követően észleltek a sértettek és tették meg feljelentésüket hatóságunknál.
A szabálysértési csoport felderítési mutatója az elzárással is sújtható szabálysértések esetében az előző évhez képest 57,63%-ról, 71,43%-ra nőtt. A tulajdon elleni szabálysértések felderítési eredményességi mutatója 68,75%. A bolti lopások felderítési eredményessége továbbra is 100%-os.
Az egyéb tulajdon elleni szabálysértések esetében 50%-ról 63,16%-ra emelkedett a felderítési mutató.
A tárgyévben 111 elzárással is sújtható szabálysértési eljárást fejeztünk be. A befejezett szabálysértési előkészítő eljárások közül 26 ügyben – bolti és egyéb - lopás, 32 ügyben egyéb tulajdonelleni, míg 53 ügyben pedig egyéb elzárással is sújtható szabálysértés miatt indított előkészítő eljárás került befejezésre.
Ismeretlen elkövető ellen indult lopások szabálysértési ügyeinek felderítési eredményessége - a bolti lopások nélkül - az elvárt szervezeti teljesítmény kritériumban meghatározott 58,0%-hoz képest 70,0%-on teljesült.

4. A közlekedésbiztonsági helyzet, az abban bekövetkezett változások.

A személyi sérüléssel járó közúti közlekedési balesetek száma 9%-kal csökkent 46-ról 42-re csökkent az előző évhez képest. Halálos eredményű baleset az illetékességi területen 2021-ben 1, míg 2022-ben 2 esetben volt, ez 100%-os emelkedés. Súlyos sérüléssel járó baleset 2021-ben és 2022-ben 19-19 esetben történt. Könnyű sérüléssel járó baleset 2021-ben 26 történt, míg 2022-ben 21, ez 19%-os csökkenés. 2021-ben a 46 személyi sérüléssel járó közlekedési balesetből 6 fő volt ittas okozó, ami 13%-os arány. 2022-ben a 42 személyi sérüléssel járó közlekedési balesetből 3 fő volt ittas okozó, ami 7,14%-os arány.
A sérülés nélküli balesetek számadataiban csökkenés tapasztalható, de itt kisebb mérvű látencia van jelen. 2021-ben 150 közlekedési balesetet regisztráltunk, míg 2022-ben pedig 111 volt.
A legtöbb balesetet okozó jármű személygépkocsi volt 34, segédmotor-kerékpár 3, tehergépkocsi 2, motorkerékpár - kerékpár – egyéb jármű 1-1-1 esetben volt személyi sérüléses baleset okozója.
A fő baleseti ok továbbra is az abszolút és a relatív sebesség nem megfelelő megválasztása 15 esetben. Második baleseti ok az elsőbbségi jog meg nem adása 12 alkalommal.
A követési távolság be nem tartása miatt 6; a kanyarodási szabályok megszegése és egyéb ok miatt 3 - 3, az előzés szabályainak be nem tartása miatt 2 esetben, figyelmetlenség miatt 1 alkalommal történt személyi sérüléses közlekedési baleset. Műszaki hiba miatt közlekedési baleset nem történt.
Az elemzések és értékelések alapján, az illetékességi területünkön baleseti gócpont nincs.

5. Az illegális migráció helyzete

Magyarország déli határszakaszán Baranya, Bács-Kiskun és Csongrád-Csanád vármegyékben továbbra is számolni lehet az illegális határátlépést megkísérlő külföldiek megjelenésével. A 2022-es évben az illegális határátlépést megkísérlők száma tovább emelkedett.
Az illegálisan belépő külföldiek célja, hogy az átlépésüket követően minél nagyobb távolságot tegyenek meg a határvonaltól,- és az ott határőrizeti feladatokat ellátó rendőri és honvéd eröktől, és mélységi területekről embercsempészek segítségével utazzanak tovább az ország belsejébe, - és minél előbb elérjék a célországot.
Az illegális migráció kezeléséhez kapcsolódó szolgálati feladatok eredményes végrehajtásában a 2022. évben Bonyhádi Rendőrkapitányság hivatásos állománya is jelentős részt vállalt az átrendelések során.
Illegális migrációval kapcsolatban - 3 napos átrendeléssel - 28 alkalommal Bács-Kiskun és Csongrád-Csanád megyében láttunk el határvédelmi és határőrizeti feladatokat. A megyei, ezen belül a bonyhádi állomány becsületesen, kiemelkedő szakértelemmel látta el a feladatát. Ezzel kapcsolatosan a szakmai vezetés több esetben is elismerően nyilatkozott munkánkról.

6. A határrendészeti tevékenység helyzete

A Bonyhádi Rendőrkapitányság határrendészeti feladatokat nem lát el. Külső határszakasszal, illetve határátkelőhellyel nem rendelkezünk.
Az illegális migráció visszaszorítása érdekében a folyamatos rendészeti és bűnügyi operatív elemzések alapján kiválasztott helyszíneken, a fokozott rendőri jelenlét segítségével, az illegális migrációval kapcsolatos jogsértések megelőzése, megakadályozása, a szubjektív biztonságérzet érezhető növelése, a közlekedésbiztonsági helyzet javítása érdekében központilag elrendelt mélységi ellenőrzéseket hajtottunk végre a 2022. évben a tranzitútvonalakon, illetve az M9-es autóúton.
Külszolgálatra történő átrendelés a 2022. évben egy esetben történt 1 hónap időtartamra a Görög-Észak-macedón határszakasz megerősítésében vett részt bonyhádi rendőr, ahol határvédelmi feladatokat látott el a helyi szervek munkatársaival.
A szezonális turisztikai forgalomból eredően a schengeni külső határszakasz közúti határátkelő helyein időszakosan megnövekedett útlevélkezelői feladatok végrehajtásának biztosítására létrehozott ideiglenes útlevélkezelői csoportba szervezeti egységünk egy főt delegált Pohl Péter r. zászlós személyében 2022. évben. A kolléga 5 alkalommal (2x július, 2x augusztus, 1x december), 3 napos átrendelésekkel a Nagylaki HRK Csanádpalota Autópálya Határátkelőhelyen, valamint Nagylak Közúti Határátkelőhelyen teljesített IUCS szolgálatot.

II. A Bonyhádi Rendőrkapitányság által a közbiztonság érdekében tett intézkedések és az azzal kapcsolatos feladatok

1. A közterületi jelenlét mértéke, a közterületek, nyilvános helyek, valamint a kiemelt idegenforgalmi területek biztonsága

A közterületi jelenlét mértéke, a közterületek, nyilvános helyek, valamint a kiemelt idegenforgalmi területeken eltöltött idő a korábbi év azonos időszakához képest stagnálást mutat.

A teljes Rendészeti Osztály állományát tekintve a közterületi szolgálatra történő vezénylések száma 2021-es évben 6039 főre és 41010,15 órában volt kimutatható, addig a 2022-es évben ugyanez 6088 főre és 41881,64 órára nőtt. A közterületi szolgálatban eltöltött órák átlaga a fenti mutatók tükrében 6,79 óráról 6,87 órára módosult.
Az Őr- és Járőr Alosztályon korábban megvalósult az állománytábla feltöltése, viszont az év közben bekövetkezett fluktuáció következtében érdemben nem volt lehetséges a közterületre történő vezénylések számát növelni. A közterületi jelenlét mértékét csökkentik az olyan rendőri feladatok megvalósulása, melyek a működési területről elvonó hatással bírnak. Ilyenek a központi csapatszolgálati képzések, Magyarország déli határszakaszán végrehajtandó határvédelmi és ideiglenes útlevél kezelői feladatok, vagy az önkéntes jelentkezés-kijelölés alapján a külföldi határőrizeti kontingensekbe való részvétel. Ezen felül a közterületi és nem közterületi óraszámot generáló tevékenységek között számos olyan, a napi munkavégzés során jelentkező rendőri intézkedésre és feladat végrehajtásra van példa – elővezetés, átkísérés, előállító, bűnügyi helyszínbiztosítás, képzéseken, fizikai felmérőn, lövészeten eltöltött idő, adminisztrációs tevékenység, kapcsolattartói tevékenység, stb. - ami a nem közterületi óraszámot növeli. Az elsődleges közterületen ellátott szolgálati forma, az illetékességi területünkre kiterjedő gépkocsizó járőrszolgálat megteremtése, ami a feltöltött állománytábla ellenére sem valósulhatott meg a körzeti megbízottak közterületi szolgálatra történő vezénylése nélkül. Intézkedtünk arra, hogy biztosított maradjon valamennyi településen a rendőri jelenlét és megőrizzük a rendőrség által megteremtett, településeinken élők szubjektív biztonságérzetét, ahhoz a rendészeti állománycsoportba tartozók fegyelmezett szolgálat ellátása, a 24 órás közterületi jelenlét szolgálatszervezés útján történő megvalósulása vált szükségessé az egyre csökkenő mértékű túlszolgálati elrendelések mellett. Ezek együttes alkalmazásával sikerült megteremteni azt az egy napszakban szolgálatba vezényelt rendőri létszámot mind a nappali mind pedig az éjszakai órákban, ami biztosította a megkezdett rendőri intézkedések rendkívüli események nélküli, arányos, jog és szakszerű végrehajtását. Nappali időszakban min. 8-10 fő, míg az éjszakai időszakban 6-7 fő került közterületi szolgálat ellátása céljából vezénylésre. A Bonyhádi Rendőrkapitányság illetékességi területe összesen 25 települést ölel fel - Bonyhád és Nagymányok városokkal együtt -, így az illetékességi terület nagysága 466,09 km^2. A lakosság száma 29 725 fő, mely adatokat figyelembe véve 1 fő (ténylegesen hadra fogható rendészeti létszám 50 fő) közterületre vezényelhető hivatásos rendőrre 9,32 km^2 területen 595 fő lakos mutatható ki.

2. A közrendvédelmi szolgálatteljesítés gyakorlata (a tett intézkedések száma és azok eredményei), a Készenléti Rendőrség megerősítő erőként történő szolgálatellátásra vonatkozó adatok, az ezzel érintett települések megjelölése

A Bonyhádi Rendőrkapitányság közrendvédelmi szolgálatteljesítés színvonaláról elmondható, hogy a 2022. évben a regisztrált bűncselekmények számának csökkenése (2021. évben 925, míg 2022. évben 321 darab), a közterületi bűncselekmények számának 10%-os növekedésével szemben (2021. évben 101, míg 2022. évben 112 darab) és az egyes mutatókban, intézkedési aktivitásban is felfedezhető javulás eredménye képpen jó minősítésű értékelést ért el.
A SZTÉR elvárásban szereplő egy fő hivatásosra jutó szándékos bűncselekmény elkövetésén tetten ért, elfogott személyek számának vonatkozásában csökkenő dinamizmus volt megállapítható. Az elfogások számában jelentkező majd 50%-os csökkenés – 2021 évben:132 darab, 2022 évben:69 darab – annak ellenére következett be, hogy a közlekedés biztonsága növelése érdekében bevezetett intézkedéseket, az ittas járművezetők kiszűrésére irányult fokozott ellenőrzések számát növeltük.

Az elrendelt elővezetések számában az előző évhez képest megközelítőleg 20%-os csökkenés mutatható ki, mellyel arányosan a végrehajtott elővezetések számában és eredményességében is hasonló mértékű csökkenés mutatkozik. A szabálysértési feljelentések száma megközelítőleg 10%-kal, a bűntető feljelentéseké pedig 20%-kal csökkent 2021. évhez képest. Míg az előző évben 459 db szabálysértési feljelentés készült, úgy tárgy évben 402 db, a bűntető feljelentések száma 53-ról 44-re csökkent. A közterületen ténylegesen eltöltött óraszám 41010,15-ről, 41881,64 órára nőtt. Az előző év rendőri intézkedéseihez képest a helyszíni bírságok számát 50%-ot meghaladó mértékben sikerült megnövelni, 1047 fő helyett 1604 fővel szemben került szankcióként a bírság kiszabására. Illetékességi területünkön a 2021. évben 19 esetben intézkedtünk un. családon belüli erőszakként kezelt bejelentések kapcsán, mely intézkedési szám a 2022. évben 27 db. A beérkező 27 bejelentés kapcsán az elmúlt évben 3 esetben rendeltünk el ideiglenes megelőző távoltartást.
A Készenléti Rendőrség (KR) - alárendeltségben - rendszeresen segítette munkánkat, és teljesített közterületi szolgálatot illetékességi terültünkön. A KR 2022. évben összesen 19 alkalommal, 56 fővel 636 óra felhasználásával, míg (2021-ben 26 alkalommal, 88 fővel 1056 óra felhasználásával) vett részt a közterületi szolgálat ellátásában. A működési körzet településein, átlagosan 8 órás szolgálattal 1 bevetési egységgel, járművekkel láttak el szolgálatot. Tevékenységük mindvégig a lakosság szubjektív biztonságérzetének növelését, valamint a bűn- és baleset-megelőzést szolgálta.
Valamennyi településen megjelentek, tevékenységük során 275 személyt igazoltattak továbbá 5 személlyel szemben 66.000,- Ft helyszíni bírságot szabtak ki és 1 személlyel szemben kezdeményeztek szabálysértési eljárást. A rendőri jelenlét biztosítása során kiemelt figyelemmel voltak jelen Bonyhád város és illetékességi területéhez tartozó településeken, mely nagyban hozzájárult a lakosság szubjektív biztonságérzetének növeléséhez.

3. A rendezvénybiztosítások

A Bonyhádi Rendőrkapitányság illetékességi területén 2022. évben nem a gyülekezési törvény hatálya alá tartozó 73 rendezvényt 247 fő igénybevételével 754,5 óra felhasználásával biztosítottuk. A rendezvényszervezőkkel minden alkalommal egyeztetés történt a bejelentések tárgyát képező eseményekkel kapcsolatosan. A bejelentett rendezvényeken rendkívüli esemény nem történt, rendőri intézkedésre 5 esetben került sor. Rendezvények biztosításához csapaterős tevékenység alkalmazására nem volt szükség.
A gyülekezési törvény hatálya alá tartozó rendezvényt 6 esetben jelentettek be hatóságunknak, melyek 15 fő igénybevételével és 30 óra felhasználásával kerültek biztosításra. A bejelentővel valamennyi esetben egyeztetés történt. A rendezvények aláírásgyűjtésre, szórólap terjesztésre, lakossági kapcsolattartásra irányultak, azokon jogsértés nem történt, rendőri intézkedésre nem került sor.
A bejelentett rendezvényekkel kapcsoltban előíró, tiltó vagy korlátozó rendelkezések előírására nem volt szükség. Rendezvények biztosításához csapaterős tevékenység alkalmazására nem került sor.
Továbbiakban részt vetünk az OZORA fesztivál, Gemenc Nagydíj, Videoton Székesfehérvár és Paks NBI labdarúgó mérkőzések biztosításában.
A 2022. évi országgyűlési választások és az azt megelőző kampány időszak során rendkívüli esemény nem történt, a szükséges rendőri biztosítás megtörtént.

4. Az esetlegesen bekövetkezett katasztrófa-, illetve veszélyhelyzettel kapcsolatban végrehajtott rendőri feladatok.

A Bonyhádi Rendőrkapitányság vonatkozásában az orosz-ukrán konfliktus következtében szükségessé vált felmérni az illetékességi területen azokat az ukrán menekülteket elszállásoló állami támogatású (önkormányzati, országos katasztrófavédelemi igazgatóság által kijelölt, kormányhivatal által biztosított stb.) szálláshelyeket, ahol menekültek voltak elszállásolva. Továbbiakban szükséges volt megállapítani az ott elszállásolt ukrán menekültek számát (felnőtt férfi, felnőtt nő, 18. év alatti gyerek).
A kapcsolatot felvettük a szálláshely fenntartójával és felajánlottuk a részükre a rendőri segítség lehetőségét. Tájékoztattuk a kapitánysággal történő közvetlen kapcsolatfelvétel lehetséges módjáról. Az elhelyezettek létszámának, a helyi sajátosságoknak, és a bűnügyi helyzetnek figyelembe vételével -3 naponta – visszatérően ellenőriztük a szálláshelyek környezetének közbiztonsági helyzetét.
Az állampolgárok szubjektív biztonságérzetének felmérése érdekében adatgyűjtést és visszatérő ellenőrzéseket hajtottunk végre a szálláshelyek környezetében.
Kiemelt figyelmet fordítottunk az orosz és ukrán állampolgárságú személyek sérelmére, illetve az általuk elkövetett bűncselekmények számszaki alakulásának és azok főbb jellemzőinek vonatkozásában.
Kellő alapossággal és szakszerűséggel jártunk el az orosz és ukrán állampolgárságú személyek sérelmére, vagy az általuk elkövetett jogsértésekkel összefüggő büntetőeljárásokban.
Az orosz-ukrán konfliktus végett további előre nem tervezett feladatok ellátása elé állította a Bonyhádi Rendőrkapitányság személyi állományát, mely feladatot jó színvonalon kulturáltan teljesített.

5. A körzeti megbízotti státuszok feltöltöttsége és tevékenységük értékelése

A Bonyhád Rendőrkapitányság Rendészeti Osztály Körzeti Megbízotti Alosztály egy fő alosztályvezetői, három fő csoportparancsnoki és 14 fő körzeti megbízotti státusszal rendelkezik kialakítása óta. Mindhárom körzeti megbízotti csoport teljes rendőri létszámmal működik 2023. január 01-től. A Bonyhád Központi Körzeti Megbízotti csoportból távozott egy fő hivatásos rendőr 2022. szeptember 30-ával, pótlása rendészeti osztályon belül megtörtént. Körzeti megbízotti szaktanfolyam iskolai végzettsége ez utóbbi körzeti megbízottnak még nincs, beiskolázása folyamatban van.
Életkorukat és hivatásos szolgálati viszonyban eltöltött éveiket is tekintve a tapasztaltabb, rutinnal, illetékességi területükön elfogadott és megbecsüléssel rendelkező munkatársakról beszélhetünk. Életkor megoszlásukat tekintve 30 év alatt nincs, 31-35 év közötti 3 fő, 36-40 év közötti 7 fő, 41-45 év közötti 2 fő, 46-50 év közötti 3 fő és 50 év fölötti 3 fő. Technikai - szolgálati mobiltelefon, Nova mobil okos eszköz, ittasság ellenőrzéshez szükséges mérő-eszközeik rendelkezésre állnak, minden körzeti megbízott a látható rendőrség jegyében megkülönböztető jelzésekkel ellátott szolgálati gépkocsit használ. A székhelyeken és a települési szinten kihelyezett körzeti megbízotti irodák címei változatlanok, az irodák külső és belső felújítottsága rendben van.
A körzeti megbízotti alosztály állománya végrehajtotta a klasszikus értelemben vett - illetékességi területén a rendőri jelenlét megteremtése, kapcsolattartás az Önkormányzatokkal-helyi, lakosokkal - körzeti megbízotti feladatait, számos esetben közterületi járőrszolgálatot látott el Bonyhád Rendőrkapitányság illetékességi területén. Kivétel nélkül részt vettünk a közlekedés biztonságát célzó közlekedésrendészeti fokozott ellenőrzések végrehajtásában. Aktívan szolgálta

a közterület megerősítését célzó intézkedéseket, amin felül kimagasló helytállással vettük ki részünket a Bács-Kiskun és Csongrád-Csanád Vármegyei Rendőr-főkapitányság illetékességi területén a határőrizeti tevékenység megerősítésével kapcsolatos feladatokból is. Mindezen felül, biztosítva a feladat végrehajtás megvalósulását, folyamatosan részt vettek a körzeti megbízottak a jogellenesen Magyarország területén tartózkodó személyek, valamint az embercsempészethez kapcsolódó tevékenységek felderítését célzó feladatterv - az M9 Duna hídon telepített EÁP pont – megvalósításában. A körzeti megbízottak munkájuk során hatékonyan alkalmazták a titkos információ gyűjtés erőit és eszközeit, a Bonyhádi Rendőrkapitányság által kezdeményezett információ vásárlások nagy számban nekik köszönhetők.
Végrehajtották a gyermek és ifjúságvédelemi feladataikat, a 2022/2023 tanév kezdetén fokozott rendőri jelenléttel és ellenőrzéssel biztosították a gyermekbalesetek megelőzését, ahol kiemelt figyelmet fordítottak a kijelölt gyalogos-átkelőhelyek környékének ellenőrzésére. E mellett a Tolna VMRFK és Polgárőr Egyesületek között megkötött Együttműködési Megállapodásban foglaltaknak is eleget tettek. A Bonyhádi Rendőrkapitányság illetékességi területe összesen 25 települést ölel fel, két városi rangú településsel, Bonyháddal és Nagymányokkal. Az illetékességi terület nagysága 466,09 km2. A körzeti megbízottak számához (17 fő) viszonyítva, úgy a lakosság létszámát tekintve 1 fő körzeti megbízottra 1 828 lakos jut.

6. Az ügyeleti tevékenység, a tevékenység-irányítási központ működése

A Bonyhádi Rendőrkapitányság vonatkozásában 2022 évben 933 rendőri intézkedést igénylő adatlap érkezett valamint a Tolna Vármegyei Rendőr-főkapitányság Rendészeti Igazgatóság Tevékenységirányítási Központ munkatársai által rögzített adatlapok száma 220 így összesen 1153 az adatlapok száma. 2021. évben 960 rendőri intézkedést igénylő adatlap érkezett, míg a 2020. évben 1103 rendőri intézkedést igénylő adatlap érkezett. A Tolna Vármegyei Rendőrfőkapitányságot érintő adatlapok (13410 TIK-be érkező adatlap) 7,06 %-a érintette a Bonyhádi Rendőrkapitányságot. A reagálási idő továbbra is az elvárt 25 perc alatt maradt, 2022. évben 16.14 perc 2021. évben 17.05 perc, 2020. évben 17.40 perc volt.

7. Az igazgatásrendészeti tevékenység

A Bonyhádi Rendőrkapitányság Rendészeti Osztály Igazgatásrendészeti Alosztály létszáma 6 fő, ebből 4 fő hivatásos tiszt, (alosztályvezető, 2 fő szabálysértési főelőadó, engedélyügyi kiemelt főelőadó) 1 fő hivatásos tiszthelyettes, 1 fő rendvédelmi igazgatási alkalmazott.
A 2022-es évben az alosztályon 369 db szabálysértési eljárás indult, mely az előző évhez képest 21 %-os csökkenést mutat (2021-es évben 466 db). A megindított szabálysértési eljárásokban összesen 601 db szabálysértést követtek el, az eljárás alá vont személyek száma 411 fő. Az elkövetett szabálysértések 87 %-a volt közlekedési szabálysértés (kiemelt közlekedési szabálysértés: 105 db, nem kiemelt: 420 db) és 13 %-a egyéb szabályszegés. A 2021-es évben a 667 db elkövetett szabálysértés 69 %-a volt közlekedési szabálysértés (kiemelt közlekedési szabálysértés: 91 db, nem kiemelt: 369 db) és 31 %-a egyéb szabályszegés.
A 2022-es évben mind a kiemelt, mind pedig a nem kiemelt közlekedési szabálysértéseket elkövető személyek számában növekedés mutatható ki, azonban az egyéb szabályszegéseket elkövető személyek számában jelentős, 63 %-os csökkenés tapasztalható. Az egyéb szabálysértések számának csökkenése a veszélyhelyzet idején elkövetett szabálysértések számának csökkenése miatt alakult így.

A 2022-es évben 15 %-al csökkent azon balesetes ügyek száma, amelyekben szabálysértési eljárás kezdeményezésére került sor. (Összesen 67 db volt, melyből 22 db volt személyi sérüléssel, és 45 db anyagi kárral járó baleset.)
A rendőrség által kiszabott, de meg nem fizetett helyszíni bírságok végrehajtásának számában 5 %-os növekedés tapasztalható (2022-ben 231 esetben, 2021-ben 220 esetben indult eljárás).
Mind a szabálysértési-, mind a helyszíni bírság végrehajtási eljárások kapcsán fontos megemlíteni, hogy a személykörözés elrendelésének lehetősége nagyban megkönnyítette a szabálysértési hatóság munkáját, és a kiszabott bírság befizetésére is pozitív hatással bír, megnőtt az önkéntes teljesítések aránya. A szabálysértések elkövetésére ugyan megelőző jelleggel nem hat, az azonban mindenképpen érzékelhető, hogy a végrehajtásra gyakorolt szerepe jelentős, időt és energiát takarít meg a hatóság számára.
Az engedélyügyi területen jelentős változás nem történt, 1514 db engedéllyel tartott fegyver van, 379 főnél. A 2022-es évben tartott ellenőrzések során hiányosság, mulasztás nem került feltárásra. A működő vadásztársaságok száma: 10, a lövészklubok száma: 2, lőegyletek száma: 1, a fegyver boltok száma: 1 volt.
Illetékességi területünkön 195 fő személy- és vagyonőr rendelkezik igazolvánnyal és 11 személy- és vagyonőri vállalkozás működik.
A kapitányság kábítószer-rendészeti tevékenységet nem végez.
A figyelmeztető jelzés felszerelésének, használatának engedélyezése tárgyában folytatott eljárások számában növekedés tapasztalható. Míg 2021. évben ilyen jellegű kérelem a hatósághoz nem érkezett, addig 2022. évben 2 db eljárás indult, és a kérelem alapján az engedélyek kiadásra is kerültek.

8. A bűn- és baleset-megelőzés

8.1 A bűnmegelőzési tevékenység helyzete, folyamatban lévő programjai, szakirányítás

A bűnmegelőzési feladatokat a Bonyhádi Rendőrkapitányságon 1 fő bűnmegelőzési kiemelt főelőadó látja el.
Jelenleg folyamatban lévő programjaink:
- OVI-Zsaru program,
- A szülők és a családok a Rendőrség kiemelt partnerei a kábítószer-bűnözés megelőzésében,
- Házhoz megyünk, Biztonságban Magyarországon,
- 112-es segélyhívó jogszerű használatával kapcsolatos tájékoztatás,
- A külterületi ingatlanokban, a tanyában és az elnéptelenedő apró- vagy törpefalvakban élő személyek sérelmére elkövetett bűncselekmények visszaszorítása és megelőzése érdekében végrehajtott rendőri feladatok,
- Az időskorúak sérelmére elkövetett erőszakos bűncselekmények megelőzése érdekében végrehajtandó rendőri feladatok,
- Hozzátartozók közötti erőszakkal kapcsolatos feladatok (2/2018. (I.25.) ORFK utasítás alapján)
- „Unokázós csalások”,
- Áldozatvédelemmel kapcsolatos feladatok,
- A prostitúcióval összefüggő jogsértések és az emberkereskedelem elleni egységes rendőri fellépés,
A folyamatos programok mellett időszakos, illetve konkrét eseményekhez kapcsolódó programjaink,
-Turisztikai idényhez kapcsolódó prevenciós feladatok,
-Az iskolaév végéhez kapcsolódó figyelemfelhívó kampány,

-Év végi ünnepekkel kapcsolatos rendőri feladatok,
-Nyári tábor,
-Police Café.

8.1.1. Család- és gyermekvédelemi tevékenység, valamint a hozzátartozók közötti erőszak helyzetének bemutatása.

A hozzátartozók közötti erőszak tekintetében releváns bűnügyi helyzet vonatkozásában megállapítható, hogy illetékességi területünkön a korábbi évhez viszonyítva növekedés tapasztalható A tavalyi 19 esethez képest 2022-ben 27 esetben került sor rendőri intézkedésre. A Bonyhádi Gondozási Központ részére minden esetben jelzéssel éltünk.
Továbbra az is jellemző, hogy a hozzátartozók közötti erőszak ugyanazoknál a családoknál, és kapcsolatokban fordul elő, ahol a korábbi években is rendszeresen rendőri intézkedésre került sor. Sok esetben a rendőr helyszínre érkezését megelőzően megszűnt a hozzátartozók közötti erőszak alapjául szolgáló cselekmény, kibékültek.
Míg 2021. évben 6 alkalommal addig 2022. évben 3 alkalommal került sor ideiglenes megelőző távoltartás elrendelésére.

8.1.2. Gyermek- és ifjúságvédelmi tevékenység értékelése, ezen belül a Rendőrség iskolai prevenciós programjai.

A hatékonyabb Bűnmegelőzési munka érdekében i közösségi szolgálát teljesítése céljából a Bonyhádi Petőfi Sándor Evangélikus Gimnáziummal, a Pécsváradi I. Béla Gimnáziummal, a Szekszárdi SZC Perczel Mór Szakképző Iskolája és Kollégiuma bonyhádi tagintézményével a Bonyhádi Általános Iskola, Gimnázium és Alapfokú Művészeti Iskolával rendelkezünk együttműködési megállapodással.
A Bonyhádi Rendőrkapitányságon 2022. évben nagy figyelmet fordítottunk a fiatalkorúak bűnözővé válásának elkerülésére. A bűnmegelőzési előadó összesen 28 előadást tartott különböző témákban előadásonként 45 perc időtartamban, 1142 főnek.

8.1.3. Az áldozatvédelem területén végzett rendőri tevékenység bemutatása.

A 2022. évben 219 ügyfél jelent meg a panaszfelvevő irodában. A feljelentés felvételekor minden esetben tájékoztatást adunk az áldozatsegítés lehetőségeiről, amely során részükre 181 db „igazolás áldozatsegítő támogatás igénybevételéhez” irat került kiállításra, amelyből 179 személy megtagadta, az adatait továbbítását az Áldozatsegítő Szolgálat irányába, 2 fő nem tagadta meg.
A megjelent személyek közül életkorukból adódóan 18 esetben különleges bánásmódot igénylő személynek minősültek, így a vizsgált időszakban összesen 18 fő került kihallgatásra a különleges bánásmódot igénylő személyek részére kialakított különleges bánásmódot igénylő személy meghallgatására kialakított helyiségben. A 18 főből 9 férfi és 9 nő, ezen belül a 9 férfi személyből 4 fő időskorú, 1 fő fiatalkorú valamint 4 fő 14. életévét be nem töltött személy, illetve a 9 nőből 1 fő időskorú, 1 fő fiatalkorú, valamint 7 fő 14. életévét be nem töltött személy.
Több alkalommal tájékoztattuk a sértetteket azzal kapcsolatban, hogy az eltulajdonított irataikat térítésmentesen pótoltathatják. Személyes tapasztalataink alapján, az áldozatoknak nyújtott segítség – panaszfelvétel, jogi felvilágosítás, anyagi kárenyhítés - rendkívül pozitív színben tünteti fel mind kapitányságunkat, mind a rendőrséget. Több alkalommal személyes köszönetet mondtak, köszönő levelet írtak a Kapitányságvezető részére, illetve nem egyszer fordult elő, hogy közösségi médián keresztül rendőrségre nézve pozitív hangvételű bejegyzést tettek közzé, amely

a rendőrség pozitív megítélését erősítette. Fentiek alapján megállapítható, hogy az áldozatvédelem, áldozatsegítség azon rendőrségi „intézkedések" egyike, amely a lakosság által rendőrségbe, rendőri állományba vetett bizalmát erősíti.

8.1.4. Az emberkereskedelem elleni küzdelem bemutatása.

A 354/2012 (XII.13.) Kormányrendeletben meghatározottak szerint az azonosított áldozatok adatlapjait az Emberkereskedelem Áldozatainak Azonosítása és Támogatása (EKAT) rendszerbe fel kell tölteni. A Bonyhádi Rendőrkapitányság vonatkozásában az 2020. évben olyan bűncselekmény miatt nem indult eljárás, mely vonatkozásban EKAT rendszerben adat feltöltési kötelezettség állna fenn.
Oktatás végrehajtására került sor a Bonyhádi Rendőrkapitányságon, mely témák kiterjedtek az emberkereskedelemre, a kényszermunkára, a személyi szabadság megsértésére, a kényszerítésre, a szexuális kényszerítésre, a kerítésre, a prostitúció elősegítésére, a kitartottságra, a gyermekprostitúció kihasználására, valamint a gyermekmunkára. A képzés személyek tekintetében kiterjedt a Bonyhád Rendőrkapitányság teljes Bűnügyi Osztály állományára 22 fő.
2022. évben több figyelemfelhívó kampányra, előadás megtartására került sor a témában. Ennek során az elért célcsoportok között szerepeltek 18. életévüket betöltött nők, férfiak, 65. életévüket betöltött nők, férfiak, valamint a 18. életévüket be nem töltött fiúk, lányok, így az elért célcsoportok száma 6.
A Bonyhádi Rendőrkapitányságon emberkereskedelemmel kapcsolatos eljárás nem került elrendelésre, lefolytatásra.

8.1.5. A megelőző vagyonvédelemben végzett tevékenység.

A Bonyhádi Rendőrkapitányság évről évre kiemelt figyelmet fordít a bűnmegelőzésre és az áldozatvédelemre. Illetékességi területünkön a leggyakoribb bűncselekmények megelőzése érdekében 2022. évben is több figyelemfelhívó tájékoztatást készítettünk és juttattunk el a lakosság részére, csalással, lopással, betöréses lopással, trükkös lopással, a nyár veszélyeivel, a korai sötétedéssel, a halottak napjával, a nők elleni erőszakkal, emberkereskedelemmel valamint a karácsonyi ünnepeket megelőző időszakkal kapcsolatos bűnmegelőzési ajánlásokkal.
Az idősebb korosztály sérelmére elkövetett bűncselekmények megelőzése érdekében felhívásokat készítettünk, felhívva a figyelmüket az őket érintő kockázatokra, az elkövetők módszereire, az áldozattá válás elkerülésének lehetőségeire
2022. évben is folytatódott a „Házhoz megyünk, Biztonságban Magyarországon!" elnevezésű vagyonvédelmi program, mely kifejezetten a betöréses lopások megelőzése érdekében a vagyonvédelem fontosságára, a vagyonvédelmi eszközök használatára hívja fel a lakosság figyelmét.
A megvalósított prevenciós tevékenységeink során az említett időszakban összesen 52 alkalommal településünk ki, illetve hoztunk létre bűnmegelőzési információs pontot, melyek helyszíneként a bonyhádi Tesco Áruház szolgált, de kitelepültünk az illetékességi területünkön lévő nagymányoki piac és bonyhádi piacra, iskolák felkérésére nyári táborokban is, valamint turisztikai idényben folyamatos jelenlétet biztosítottunk a Bonyhádi Termálfürdő területén. A kitelepülések során nagy segítséget nyújtottak - a tanítási szünetekben is - az iskolaőrök, illetve a közösségi szolgálatot ellátó diákok, illetve kapitányságunk rendvédelmi és bűnügyi dolgozói is.
Rendszeres résztvevői voltunk az illetékességi területünkön megtartott nagyobb szabású - akár többnapos - rendezvényeken is, ahol bűnmegelőzési információs pontot hoztunk létre, valamint aktív tevékenységet vállaltunk a rendőrségi toborzásban is.

A program során megvalósított prevenciós tevékenységeink során több alkalommal a "Police Caffee" kávéval vártuk az érdeklődőket. A kitelepülés alkalmával mintegy 1000-2000 főhöz jutottunk el. A Kitelepüléseink során összesen 15 Bikesafe regisztráció történt.
Tapasztalataink szerint az állampolgárok hasznosnak ítélték a személyes találkozást, beszélgetést, nyitottak voltak a bűnmegelőzési lehetőségekkel kapcsolatban, szívesen fogadták a kampány során kapott tanácsokat, a kiosztott vagyonvédelmi eszközöket.
Továbbá a "Tiszától a Balatonig - add át a biztonság stafétáját!" elnevezésű 5 megyét érintő bűnmegelőzési projekt indult 2022. szeptember 20-án. A programsorozat lényege volt, hogy az összefogás erejét, a prevenció fontosságát hangsúlyozva két hónapon keresztül olyan bűnmegelőzési aktivitást produkáljon, amely játékos és szórakoztató módon mozgatja meg öt megye lakosságát. A projektben - a megyék sajátosságait figyelembe véve - minden területi egység egy-egy kiemelt téma köré szervezte saját programját. Tolna megyében az időskorúak online biztonsága került a fókuszba. Ezen alkalmakkal Nyugdíjas Kluboknak tartottunk előadásokat Nagymányok, Izmény és Aparhant Nyugdíjas Klubjaiban.

8.1.6. A kábítószer prevenció helyzete

A 2014. szeptemberében indult "A szülők és családok a rendőrség kiemelt partnerei a kábítószer-bűnözés megelőzésében" című programban előírtaknak megfelelően szülői értekezletet, tájékoztató előadást tartunk a kábítószer bűnözéssel kapcsolatos kockázatokról. Az érdeklődő szülők részére havonta egy alkalommal fogadóórát, kéthetente ugyanabban az időpontban telefonos ügyeletet tartunk, illetve lehetőséget adunk, hogy kérdéseikkel e-mail formában is fordulhassanak hozzánk.

8.1.7. Kiberbiztonság bemutatása.

Kitelepüléseink során folyamatosan szóbeli tájékoztatást nyújtottunk a civil lakosság részére az internet veszélyeivel kapcsolatban, valamint felhívtuk figyelmüket a biztonságos internethasználatra, továbbá kiemeltük részükre, hogy személyes adatiakat, bankkártya, bankszámla adataikat illetéktelen személyeknek ne adják meg.
Fentiekkel kapcsolatban természetesen szórólapot is bocsátottunk részüke. Ezen időszakban illetékességi területünkön lévő összes kistelepülés és Bonyhád város, valamint Nagymányok város központi, emberek által sokat látogatott helyre került kihelyezésre rendőrségi felhívás plakát az áldozattáválás megelőzése érdekében. Fentieken kívül a „Házhoz megyünk, Biztonságban Magyarországon!” program keretein belül is folyamatos tájékoztatást nyújtunk az érdeklődők számára, valamint a kiberbiztonsággal kapcsolatos különféle szórólapot osztottunk részükre.

8.1.8. Állatvédelmi tevékenység bemutatása.

2022. évben több figyelemfelhívó kampányra, előadás megtartására került sor a témában. Folyamatos tájékoztatást nyújtunk az érdeklődők számára, valamint az állatvédelemmel kapcsolatos különféle szórólapot osztottunk részükre. Tájékoztatók megtartása során igyekeztünk megoldásokat keresi az aktuális állatvédelmi problémákra, elősegíteni az állatok védelmében bekövetkező pozitív társadalmi változásokat.

8.2. Az iskolaőri tevékenység bemutatása.

Bonyhád Rendőrkapitányság illettékességi területén a Lengyel településen található Apponyi Sándor Mezőgazdasági Technikum, Szakképző Iskola és Kollégiumban egy iskolaőr teljesít szolgálatot. Az iskolaőr személyében 2022. október 7-én változás történt mivel október hónaptól László Emőd került Kaposvölgyi Csaba helyére. Az iskolaőri tevékenység megítélésében rövid időn belül látható volt, hogy az iskolaőr jelenléte pozitív hatással van a tanintézmény működésére, valamint az ott tanuló diákok számára sok esetben az iskolaőr jelenléte is elég ahhoz, hogy ne valósítsanak meg jogellenes cselekményt. Amennyiben esetlegesen a későbbiekben az iskolában tanuló(k) jogellenes cselekmény elkövetését megkísérelnék, vagy megvalósítanák úgy az ott lévő iskolaőr azonnalosan meg tudja tenni az elsődleges és szükséges intézkedéseket. Így megakadályozva, hogy a jogellenes cselekmény kísérleti szakaszból befejezett bűncselekménnyé váljon, illetve a megkezdett, folyamatban lévő bűncselekményt rövid időn belül megszakítsa, kárenyhítésben segítséget nyújtson.
A vizsgált időszakban az iskolaőr által intézkedésre nem került sor, továbbá olyan jelzés sem érkezett irányából, amelyre reagálunk kellett volna.
A turisztikai idényben (nyári tanításmentes időszakban és téli szünetben), rendszeres jelleggel segédkezett bűnmegelőzési kitelepüléseken.
Az iskolaőrség sikeres működésének köszönhetően nem rendeltünk el olyan bűnügyet, melyet az illetékességi területünkön működő oktatási intézményben, vagy oktatási intézmény működésével összefüggésben követtek el, tehát összegezve az iskolaőrség működése pozitív hatással van a jogellenes cselekmények számára.

8.3. Bűnmegelőzési témájú sikeres pályázatok, együttműködések bemutatása.

A Bonyhádi Rendőrkapitányság rendkívül nagy hangsúlyt fektet a vagyonvédelemre, az áldozattáválás megelőzésére, ezért több különböző és egyre kreatívabb módon próbálja a lakosság figyelmét felhívni a vagyonvédelemre, amellyel egyben tanácsokat, és útmutatást is adtak a lakosság részére.

Ennek keretében kapitányságunk megkülönböztetett figyelmet fordított az adventi időszakra és a karácsony napjaira, mely során kitelepülésekkel kerültünk közelebb a lakossághoz, személyes konzultációkkal, ismeretekkel hívtuk fel a figyelmüket a lehetséges bűncselekmények megelőzésére.

8.4. Bűnmegelőzési tartalmak közösségi médiában történő megjelenése.

A bűnmegelőzési tartalmú felhívások a Tolna Vármegyei Rendőr-főkapitányság közösségi oldalain rendszeres megjelentek, így sok emberhez eljutottak. A megjelenő tartalmak figyelemfelhívó jellegűek, azonban konkrét, bekövetkezett jogsértések is megjelenítésre kerültek, így nyomatékosítva az emberekben, hogy bárki áldozattá válhat.

8.5. A baleset-megelőzési tevékenység, a vármegyei baleset-megelőzési bizottság tevékenységének és programjainak bemutatása.

2022-ben a Tolna Vármegyei Baleset-megelőzési Bizottság (TVMBB) által meghatározott prioritások alapján – a helyi sajátosságokra, baleseti adatokra tekintettel – dolgoztuk ki és hajtottuk végre a közúti közlekedési balesetek megelőzésével kapcsolatos rendőri feladatokat. A helyi baleseti adatok, illetve góckutatások folyamatos elemzése-értékelése alapján a közlekedésrendészeti szolgálati ág, a legveszélyeztetettebb településeken és útszakaszokon teljesített szolgálatot. A vármegyei és helyi versenyfelhívásokat és a baleset-megelőzési projektjeinket is megismertettük az lakossággal, azokat a Bonyhádi Rendőrkapitányság illetékességi területén lévő tanintézményekhez is eljuttattuk az iskola rendőrökön és a városi baleset-megelőzési bizottság bevonásával.
A TVMBB-től 2022-ben kapott szóróanyagokat az iskolarendőrökön keresztül eljuttattuk valamennyi célintézménybe. Forgalomellenőrzés keretében a közlekedőknek, beleértve a gyalogosokat is, osztottunk láthatósági mellényeket, kerékpárküllőre szerelhető prizmákat, lámpaszetteket és egyéb a láthatóságot elősegítő termékeket.
A rendészeti állomány egész évben a meghatározott feladattervek alapján kiemelt figyelmet fordított a gyalogosok és kerékpárosok, valamint a nyári időszakban a segédmotor és motorkerékpárosok szabálykövető magatartásának hangsúlyozására, és a szabálysértők kiszűrésére. Folyamatosan elemeztük az ittasan okozott balesetek helyeit és időpontjait, majd ehhez igazodva vezettünk be helyi intézkedéseket, és tartottunk a Közlekedés Biztonságát Javító Feladatterv meghatározásai alapján - havonta - fokozott ellenőrzéseket.
A forgalomtechnikai-szakhatósági bejárásokon mindig a baleset-megelőzési szempontok érvényesülését tartottuk szem előtt. Együttműködésünk a Tolna Vármegyei Kormányhivatal Szekszárdi Járási Hivatal Műszaki Engedélyezési és Fogyasztóvédelmi Főosztállyal, és a Magyar Közút Nonprofit Zrt-vel valamint a helyi közútkezelővel is kiváló volt.

8.6. „Az iskola rendőre" program, valamint annak keretében végrehajtott „SuliMoped" program értékelése az aktuális, valamint az előző tanévre vonatkozóan.

Az iskola rendőrök a tanvén kezdetekor kijelölésre kerültek, a kapcsolattartás az iskolákkal folyamatos, és kiváló volt. 2022. nyarán a gyermektáborokból, és iskolai napközikből érkező felkéréseknek minden alkalommal eleget tettünk, azon a kerékpáros közlekedési elméleti és gyakorlati oktatást; valamint a 112-es segélyhívó hívószám helyes használatával kapcsolatos interaktív előadásokat tartottunk.
A tanév kezdetén fokozott rendőri jelenléttel és ellenőrzéssel biztosítottuk a gyermekbalesetek megelőzését a frekventált iskolák környékén, illetve 2022-es évben is kiemelt figyelmet fordítottunk a kijelölt gyalogos-átkelőhelyek környékének ellenőrzésére. Szeptember hónapban valamennyi oktatási napon a közlekedés biztonsága szempontjából veszélyeztetett iskolák környékén, a tanítás kezdetén és végén, a rendőrök, polgárőrök bevonásával segítették az iskolások közlekedését.
Felhívtuk a gyermeküket gépkocsival szállító szülők figyelmét a KRESZ szabályainak betartására, a balesetek megelőzésére, a passzív biztonsági eszközök (biztonsági öv, gyermekbiztonsági rendszer) használatára, illetve a szabályos helyen való várakozásra.
Kiemelt célcsoportként kezeltük továbbá a gyalogosokat, a kerékpárosokat, és az időskorúakat is, akik viszonylag gyakran válnak balesetek részeseivé, ráadásul ők a legvédtelenebbek.

A Sulimoped programot a Tolna Vármegyei Baleset-megelőzési bizottsága koordinálja. Tájékoztatásuk szerint a 2022-es évben a Bonyhádi Rendőrkapitányság illetékességi területén levő iskolák közül nem volt a programnak résztvevője.

9. Együttműködés

9.1. Helyi önkormányzatokkal folytatott együttműködés

A helyi önkormányzatokkal történő kapcsolattartás folyamatos volt, mind a vezetők, mind pedig a körzeti megbízottak részéről. A személyes találkozók mellett a telefonon történő kapcsolatfelvétel legalább havi rendszerességgel megtörtént.
A polgármesterek a helyi problémáikkal a kapitányságvezetőt azonnal megkeresték. Ez által a megoldás, intézkedés rövid időn belül megtörtét. Fontos kiemelni azt a hosszú ideje fennálló körülményt, hogy a rendőrségi beszámoló tárgyalása során az önkormányzatok képviselőtestületei, valamint a polgármesterek, jegyzők kifejezik elismerésüket a rendőrség munkája miatt, megköszönik a körzeti megbízottak tevékenységét.
A települési önkormányzatok a körzeti megbízotti irodák felújításában is szerepet vállalnak.
Bonyhád városban üzemeltett térfigyelő kamerarendszer üzemeltetése során kiváló együttműködés alakult ki a közterület-felügyelővel, a rendszer működtetése számos alkalommal hozott eredményt a jogsértések realizálásában.
Más településen működtetett térfigyelő-kamerarendszerekkel kapcsolatban a megállapodásban vállalt feladatainkat teljesítettük. Az önkormányzati beszámolók tárgyalása során rendszeresen felhívjuk a figyelmet a térfigyelő kamera rendszer kiépítésére, majd annak folyamatos működtetésére.
A roma kisebbségi önkormányzatokkal az együttműködés formális színtere a minden évben megtartott fórum, ahol a kisebbségi önkormányzatok vezetőivel értékeljük az elmúlt időszak eseményeit, a problémák kezelése érdekében tett intézkedések eredményeit.

9.2. A területileg illetékes bírósággal, ügyészséggel folytatott együttműködés helyzete

Az együttműködés, mind a helyi, mind a Szekszárdi Járási Ügyészséggel folyamatos volt a közlekedési bűncselekmények, a szabálysértések és az általános ügyeink kapcsán. Az együttműködés valamennyi területen példaértékűnek mondható. A Be. módosításai során felmerült problémák kezelésére is történt egyeztetés a járásbíróság és a járási ügyészség képviselőivel.

9.3. Az oktatási intézményekkel, egyházakkal, civil szervezetekkel folytatott együttműködés helyzete

A kapitányság illetékességi területén lévő civil szervezettekkel történő együttműködés a korábbi elvárásoknak megfelelően magas színvonalon került végrehajtásra a 2022. évben.
Az együttműködések a civil szervezet által szervezett rendezvények lebonyolításában, biztosításában jelentkeztek. A rendezvények a civil szervezetek megelégedettségével kerültek végrehajtásra. A civil szervezetek közül nyugdíjas klubok, szabadidős-, hagyományőrző-, sport tevékenységet végző szervezetekkel állunk kapcsolatban. Felkérésre előadásokkal, bemutatókkal, kerékpárok nyilvántartásba vételével veszünk részt a rendezvényeken.

9.4. A polgárőr egyesületekkel történő együttműködés értékelése, a megkötött együttműködési megállapodások száma, ellátott közös szolgálatra vonatkozó adatok

A Bonyhádi Rendőrkapitányság illetékességi területén működő Polgárőr Egyesületek a Tolna Vármegyei Rendőr-főkapitánysággal kötött együttműködési megállapodás alapján és abban foglaltak szerint tevékenykednek.
Bonyhád és Nagymányok városokban, Kismányok, Izmény, Györe, Aparhant, Zomba, Tevel és Kakasd településeken van változó taglétszámú Polgárőr Egyesület. Az önálló szolgálattervezet alapján teljesített gyalogos járőrtevékenység, vagy járművel történő járőrtevékenység végrehajtásához szükséges anyagi és technikai eszközökkel az egyesületek rendelkeznek. A közterületen és nyilvános helyen a bűncselekmények, a szabálysértések, valamint a közrendet és közbiztonságot sértő cselekmények észlelése esetén jogszerű és szakszerű intézkedésre az egyesületek tagjai alkalmasak, kellő ismeretekkel és tapasztalattal bírnak.

Minden egyesületi tag felkészülten, formaruhában és az elrendelt kiegészítő felszerelés meglétével együtt teljesíti szolgálatát. Zomba Polgárőr Egyesületnél 3 fővel működik a lovastagozat, akik a gépkocsival nehezen vagy egyáltalán nem megközelíthető településrészeket, mezőgazdasági területeket hivatottak ellenőrizni. Tevékenységükkel hozzá járulnak a környezet és természetvédelmi tevékenység támogatásához, a vagyon elleni bűncselekmények megelőzéséhez és nem utolsó sorban növelik az állampolgárok biztonságérzetét.
A Körzeti Megbízotti Alosztály munkatársai a 2022-es évben 64 esetben láttak el, illetve teljesítettek közös szolgálatot a polgárőrökkel, mely az egyesületek illetékességi területén végrehajtott járőrtevékenységben, fokozott ellenőrzési időszakban végrehajtott közös szolgálatokban realizálódtak. A feladatok végrehajtásában 106 fő polgárőr vett részt, a közösen ellátott szolgálati órák száma az előző évhez képest nőtt, ez évben 583 óra teljesült. A korábbi évekhez hasonlóan kértük a polgárőrök közreműködését

Magyarország nemzeti ünnepei és kiemelt fontosságú eseményei, a rászoruló személyek a téli időjárási viszonyok következtében fenyegető veszélyhelyzetek megelőzésével kapcsolatos rendőri feladatok, a mindenszentek ünnepével, halottak napjával és az év végi ünnepekkel kapcsolatos rendőri feladatok támogatására.
A téli időjárás időszakában elengedhetetlen segítő közreműködés hárul a polgárőrökre, akik a rendőrség felé történő figyelemfelhívással élhetnek rászoruló személy észlelése esetén. Az év végi ünnepekkel kapcsolatos feladattervünk alapján a polgárőr egyesületeket bevontuk a temetők és környékének fokozott ellenőrzésébe, melynek köszönhetően sem temetői lopás, sem más, az ünnep méltóságát befolyásoló szabálysértés, vagy bűncselekmény elkövetésére nem került sor.
Továbbra is célunk, hogy a jelenlegi jó kapcsolatot az Egyesületek vezetőivel és tagjaival fenntartsuk, a feladataink végrehajtásába minél nagyobb arányban, eset és óraszámban bevonjuk a polgárőröket, munkájukat szakmai képzésekkel segítsük és szinten tartsuk.

9.5. Az egyes rendészeti feladatokat ellátó szervekkel, személyekkel történő együttműködés.

A Tolna Vármegyei Rendőr-főkapitányságnak az egyes rendészeti feladatokat ellátó személyek tevékenységéről, valamint az egyes törvényeknek az iskolakerülés elleni fellépést biztosító módosításáról szóló 2012. évi CXX. törvény 24. § alapján, az illetékességi területünkön Bonyhád Város Önkormányzatával van együttműködési megállapodásunk, mely a közterület-felügyelővel közös szolgálatok ellátására jött létre. Bonyhád város Önkormányzata 2 főt foglalkoztat e munkakörben.

Az együttműködésre megkeresések alapján került sor. A halottak napja és mindenszentek, valamint az év végi ünnepekkel kapcsolatos intézkedési tervünk alapján is bevontuk a közterület felügyelőt a közös szolgálatok ellátása érdekében, mely szolgálatok részben teljesültek. A 2022. év során 4 fő rendőr 4 esetben összesen 6 órában hajtott végre közös ellenőrzési tevékenységet a közterület felügyelővel.

9.6. A 9.1.-9.5. pont alatt megjelölt szervezetekkel a bűnmegelőzés és/vagy a közbiztonság javítására kiírt európai uniós projektekkel kapcsolatban konzorciumi partnerként vagy projektvégrehajtóként történő közreműködésre vonatkozó információk.

-

III. Összegzés, kitűzött feladok a következő időszakra.

A Bonyhádi Rendőrkapitányság az értékelt időszakban a kitűzött célokat magas színvonalon teljesítette, eredményes munkát végzett. Olyan bűncselekmény, ami a lakosság szubjektív biztonságérzetét negatív irányba jelentősen befolyásolta volna nem történt.
Az idei évre vonatkozóan kiemelt célként határozzuk meg – az országosan a rendőrségre háruló feladatok végrehajtása mellett – 2022. évben elért kiemelkedően jó eredmények megtartását, a közterületi jelenlét emelését és a vagyonvisszaszerzési tevékenység fokozását.

Bonyhád, időbélyegző szerint

Megyeri Zsolt r. alezredes
mb. kapitányságvezető

Mellékelt: bűnügyi szakterület melléklet
rendészeti szakterület melléklet

ZÁRADÉK

A dokumentum elektronikus aláírással hitelesített

17020/2892-10/2022.ált.

B e s z á m o l ó

Kisdorog közbiztonsági helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről és az azokkal kapcsolatos feladatokról

Kisdorog település területén a Bonyhádi Rendőrkapitányság KMB Csoportjának körzeti megbízottja (Brunner Attila r. ftzls.) hosszú ideje teljesít szolgálatot. Ennek az állandóságnak köszönhetően kiváló kapcsolatot ápol a helyi önkormányzattal, civil szervezetekkel, valamint az egyes rendészeti feladatokat ellátó személyekkel. A körzeti megbízott jól ismeri a település problémáit, folyamatos kapcsolatot tart a lakossággal.
A közterületi jelenlét biztosítása a 2022. évben is folyamatos volt, a körzeti megbízott kollégák szolgálatszervezése úgy történt, hogy lehetőség szerint a hét valamennyi napján legyen rendőr a településen. A közterületen eltöltött óraszámok növelése továbbra is kiemelt cél, a lakosság szubjektív biztonságérzetének erősítése érdekében.

Bűnügyi helyzet alakulása:

A statisztikai adatok alapján Kisdorogon az értékelt időszakban az összes rendőri eljárásban regisztrált bűncselekmény száma a 2021-es évhez viszonyítva 2022-ben 3-ról 4-re emelkedett.
A településen regisztrált, közterületen elkövetett bűncselekmény a 2021-ben és 2022-ben is 2 alkalommal történt.
A 14 kiemelten kezelt bűncselekménytípus közül a községben 2021-ben 1 db garázdaságot regisztráltunk, míg 2022-ben 1 csalás és 1 lopás történt.

Szabálysértések alakulása:

A 2022. évi adatok alapján 2 db regisztrált szabálysértési eljárás került elrendelésre tulajdon elleni és engedély nélküli vezetés szabálysértés elkövetése miatt. Megelőző időszakban a regisztrált szabálysértések száma egy darab volt.

Baleseti helyzet alakulása:

A 2022. évet vizsgálva egész Tolna megye baleseti számainak alakulása romló képet mutatott, a közlekedési kultúra javítása és a balesetmegelőzés területén további előre lepésre van szükség.

A tavalyi évben Kisdorog községben lakott területen belül közlekedési baleset nem történt.

A településhez tartozó, de lakott területen kívüli útszakaszon összesen 3 db közlekedési balesetet regisztráltunk, melyből 2 anyagi kárral, 1 könnyű személyi sérüléssel végződött.

A baleseti okként elsősorban a gyorshajtás, illetve az elsőbbségi-, kanyarodási- és előzési szabályok be nem tartása volt megállapítható.

ELŐTERJESZTÉS

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő- testületének 2023. május 25-i
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	Kisdorog Község Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.16.) rendeletének módosítása.
Előterjesztő:	Klein Mihály polgármester
Előterjesztést készítette:	Soós Gyöngyi igazgatási ügyintéző
Előterjesztés száma:	10. sz.
Előzetesen tárgyalja:	
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Dr. Márton Antal aljegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Klein Mihály polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Általános indoklás

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a város 2022. évi költségvetését az 1/2022. (II. 16.) rendeletével (továbbiakban: Rendelet) fogadta el.

A jelenleg előterjesztett rendelet-módosítási javaslat a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-változások bejelentését, a Képviselő-testület által hozott határozatok Rendeleten történő átvezetését, valamint az év során bekövetkezett változásokhoz tartozó költségvetési előirányzatokra vonatkozó módosítási javaslatot tartalmazza.

II. Részletes indoklás

1. A Rendelet 1. §-ához
a.) A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (1)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint a Kisdorog Község Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II.16.) számú rendelete 12. § (1)-(2) bekezdésében foglalt szabályozás alapján terjesztjük elő. Hivatkozott szabályozások szerint a jóváhagyott bevételi, kiadási előirányzatok között saját hatáskörben az év közben engedélyezett, célhoz kötött támogatásértékű bevételek, átvett pénzeszközök, a központi költségvetésben tervezett kiadások önkormányzati és intézményi költségvetések közötti átcsoportosításra van lehetőség. Ezek költségvetési rendeleten történő átvezetése utólag történik. Emellett a költségvetési szervek vezetői, valamint az önkormányzat esetében a polgármester jogosultak - a Rendelet 12. § (3) bekezdésében szereplő összeghatárig - a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra. A javaslat az 2022. 12.31-ig terjedő időszakra vonatkozó módosítások átvezetését tartalmazza.

Ezen a jogcímeken 3 314 388.- Ft összegű előirányzat-módosításra került sor, melynek tételei részletesen az alábbiak:

Bevételek

- Önkormányzatok működési támogatása összesen 1 462 666.- Ft-tal növekedett a negyedik negyedévben.

ebből: Falugondnoki feladatok támogatása 1 585 071.- Ft
2022. évi októberi szoc.étkezés lemondás -122 405.- Ft

- **Egyéb működési célú támogatások bevételei 378 929.- Ft-tal növekedett.**

- **Finanszírozási bevételek:**

1 148 142.-Ft-tal módosult az előirányzat a Magyar Államkincstár által decemberben utalt 0.havi megelőlegezés miatt.

Ezen módosítások alapján a módosított bevételi főösszegünk 187 092 983.- Ft-ra változott.

Kiadások

-**Működési költségvetés kiadásainak** előirányzata összesen 3 537 107.- Ft-tal növekedett.
ebből:

- ***Személyi juttatások:*** 753 698 Ft-tal növekedett az eredeti előirányzat:

Az előirányzat módosítására az év elején be nem tervezett falugondnoki bér miatt került sor.

- **Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**: 11 875.-Ft-tal emelkedett az előirányzat a falugondnoki járulék korrekciója miatt.

- ***Dologi kiadások*** eredeti előirányzata 2 771 534.-Ft-tal növekedett.
Alul tervezés korrigálása miatt vált szükségessé a dologi kiadások előirányzatának növelése. (bérleti díjra, karbantartásra, falugondnoki busz üzemanyag kiadásaira)

-**Tartalékok:** Az előirányzat összességében 4 918 486.-Ft-tal csökkent.

Az általános tartalék 7 423 796.- Ft-ról 6 218 337.-Ft-ra csökkent. (Ez 1 205 459.- Ft-os csökkenés)

Tartalék keretből fizettük ki a konyhába felszerelt klímát (970 864.-), illetve falugondnoki kiadások fedezetére módosítottuk az előirányzatot.

A céltartalék összegét: 3 713 027.- Ft-ot, melyet a háziorvosi és a védőnői kiadásokra lehetett fordítani az önkormányzat a 2022. évben felhasználta. Ennek a keretnek a terhére került kifizetésre a decemberben beszerelt klíma (1 798 720.-Ft), illetve az év során ebből a tartalékból fizettünk ki több kiadást. (festékpatronok nyomtatókba, irodaszerek, kötszerek, fertőtlenítő szerek)

-Felhalmozási költségvetés kiadásai előirányzat összesen 3 222 974.-Ft-tal növekedett.

Ebből:

- ***Beruházások*** előirányzata összesen 3 222 974.- Ft-tal növekedett.

A beruházások előirányzatát az alábbi tételek növelték:

- Laptop és monitor vásárlás falugondnoki keretből: 453 390.- Ft
- Klíma vásárlás konyhába: 970 864.- Ft
- Klíma vásárlás háziorvosi rendelőbe: 1 798 720.- Ft

- ***Felújítások*** előirányzata az utolsó módosítás óta nem változott.

-Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése előirányzat 1 472 793.-Ft-tal növekedett a 0. havi megelőlegezés visszafizetése miatt.

Ezen módosítások alapján a módosított kiadási főösszegünk 187 092 983.- Ft-ra változott.

b.) Az Önkormányzat költségvetésére vonatkozó módosítási javaslatok

adatok Ft-ban

ö Megnevezés	Előirányzat-módosítás		Összeg Ft-ban.
1. Falugondnoki támogatás növekedése	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása előirányzat növekedése	Tartalék előirányzat növekedése	1 585 071.-
2. Elszámolásból származó bevételek előirányzatának csökkenése szoc.étkezés miatt	Elszámolásból származó bevételek előirányzatának csökkenése	Tartalék előirányzat csökkenése	122 405.-
3. Egyéb működési célú támogatások bevételei	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei előirányzat növekedése	Tartalék előirányzatának növekedése	378 929.-
4. Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzatának növekedése	Államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzatának növekedése	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésének előirányzat növelése	1 472 793.-
5. Személyi juttatások előirányzatának korrekciója	Személyi juttatások előirányzat növekedése	Tartalék előirányzat csökkenése	753 698.-
6. Munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának korrekciója	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó előirányzatának növekedése	Tartalék előirányzatának csökkentése	11 875.-
7. Dologi kiadások korrekciója	Dologi kiadások előirányzatának növelése	Tartalékok előirányzatának csökkentése	2 771 534.-
8. Beruházás előirányzatának módosítása	Beruházás előirányzat növekedése	Tartalék előirányzat csökkenése	3 222 974.-

A Rendelet módosításával az önkormányzat pénzügyi egyensúlya továbbra is fennáll.

A rendelet 2. §-ához: A rendelet mellékleteit tartalmazza.

A rendelet 3. §-ához: A hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a rendelet-tervezet megvitatás utáni elfogadására.

Kisdorog, 2023. május 12.

Klein Mihály
polgármester

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének
…/2023. (V. 25.) számú önkormányzati rendelete
Kisdorog Község 2022. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának rendjéről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelete módosításáról

Kisdorog Község Önkormányzata Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdése, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 143. § (4) bekezdés b.) pontjában kapott felhatalmazás, valamint a 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a.) pontjában biztosított jogkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1.§ Kisdorog Község 2022. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának rendjéről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 2. §. (1)-(5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Kisdorog Község Önkormányzati Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi költségvetésének előirányzatát, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

a)	Összes bevétel	187 092 983,- Ft
b)	Összes kiadás	187 092 983.- Ft
c)	Költségvetési bevételi előirányzat	92 559 689.- Ft
d)	Költségvetési kiadási előirányzat	184 392 805.- Ft
e)	Finanszírozási bevétel	94 533 294.- Ft
	ezen belül:	
	ea) a működési hitel bevétel	0,- Ft
	eb) felhalmozási hitel bevétel	0,- Ft
f)	Előző évi maradvány	92 981 258.- Ft
	ezen belül:	
	fa) működési célú maradvány	16 217 881.- Ft
	fb) felhalmozási célú maradvány	76 763 377,- Ft
g)	Finanszírozási kiadás	2 700 178.- Ft
	ezen belül:	
	ga) hosszú lejáratú hitel törlesztése	0,- Ft
	gb) likvid hitel törlesztése	0,- Ft
	gc) államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 700 178.-Ft

(2) A Képviselő-testület Kisdorog község működési bevételeit és kiadásait - a 2. melléklet szerinti tartalommal - következők szerint állapítja meg:

a) Tárgyévi költségvetési bevételek:	90 677 089.- Ft-ban
b) Tárgyévi költségvetési kiadások:	101 594 276,- Ft-ban
c) Költségvetési hiányát:	10 917 187,- Ft-ban
d) A belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványát hagyja jóvá.	16 217 881,- Ft-ban

(3) A Képviselő-testület Kisdorog község felhalmozási bevételeit és kiadásait - a 2. melléklet szerinti tartalommal - következők szerint állapítja meg:

a) Tárgyévi költségvetési bevételek	1 882 600.- Ft-ban
b) Tárgyévi költségvetési kiadások:	82 798 529- Ft-ban
c) Költségvetési hiány	80 915 929.- Ft-ban
d) A belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványát hagyja jóvá.	76 763 377,- Ft-ban

(4) A Képviselő-testület az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdésében meghatározott előirányzat csoportokat, valamint az Áht. 6. § (2)-(3) bekezdésében foglalt kiemelt előirányzatokat az alábbi összegekben állapítja meg:

a) Működési bevételek	
aa) Önkormányzatok működési támogatása	41 102 520,- Ft
ab) Működési célú tám. Áh-on belülről	36 123 569,- Ft
ac) Közhatalmi bevételek	5 600 000.- Ft
ad) Működési bevételek	7 620 000,- Ft
ae) Működési célú átvett pénzeszközök	0,- Ft
b) Felhalmozási bevételek	
ba) Felhalmozási tám. Áh-on belülről	1 882 600,- Ft
bb) Felhalmozási bevételek	0,- Ft
bc) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0,- Ft
c) Működési költségvetési kiadások	95 375 939,- Ft
ca) Személyi juttatások kiadásai	36 178 422,- Ft
cb) Munkaadókat terhelő járulék, szociális hozzájárulási adó	5 193 660.-Ft
cc) Dologi kiadások	40 251 064,- Ft
cd) Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 551 066.-Ft
ce) Egyéb működési célú kiadások	7 201 727,- Ft
cf) Tartalék	6 218 337,- Ft
d) Működési célú finanszírozási kiadások	
da) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 700 178,- Ft
e) Felhalmozási kiadások	82 798 529,- Ft
ea) Intézményi beruházási kiadások összege	24 297 743.-Ft
eb) Intézményi felújítások összege	58 477 621,- Ft
ec) Egyéb felhalmozási célú kiadások összege	23 165,- Ft

(5) A költségvetés bevételei, kiadásai (hiány, többlet)

a) A költségvetés hiányát	91 833 116,- Ft-ban
aa) Működési költségvetés hiányát	10 917 187,- Ft-ban
ab) A felhalmozási költségvetés hiányát	80 915 929,- Ft-ban
b) Az előző évek felhasználható (tervezett) maradványát	92 981 258.- Ft-ban
ba) A b) pontból a működési hiány finanszírozását szolgáló (tervezett) maradványát	16 217 881,- Ft-ban
bb) A b) pontból a felhalmozási hiány finanszírozását szolgáló (tervezett) maradványát	76 763 377,- Ft-ban

c)	A finanszírozási célú műveletek bevételét	- Ft-ban
	ca) A c) pontból a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételét	16 217 881.- Ft-ban
	cb) A c) pontból a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételét	76 763 377.- Ft-ban
d)	A finanszírozási célú műveletek kiadását	2 700 178,- Ft-ban
	da) A d) pontból a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadását	2 700 178,- Ft-ban
	db) A d) pontból a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását	0,- Ft-ban

állapítja meg.

2. § (1) A Rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rendelet 4. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Rendelet 5. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Rendelet 10. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Rendelet 12. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Rendelet 15. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

3. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Klein Mihály
polgármester

Dr. Márton Antal
aljegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2023. május ..

Dr. Márton Antal
aljegyző

1.1. melléklet

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**32 051 453**	**39 639 854**	**1 462 666**	**41 102 520**
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 648 740	19 648 740		19 648 740
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	8 174 886	10 493 073	1 585 071	12 078 144
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000		2 270 000
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 957 827	5 061 331		5 061 331
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek		2 166 710	-122 405	2 044 305
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**35 664 640**	**35 744 640**	378 929	**36 123 569**
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	35 664 640	35 744 640	378 929	36 123 569
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**1 882 600**		**1 882 600**
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		1 882 600		1 882 600
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**5 600 000**	**5 600 000**		**5 600 000**
4.1	B34	Vagyoni tipusú adók	2 600 000	2 600 000		2 600 000
4.2	B31	Jövedelemadók				
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók	3 000 000	3 000 000		3 000 000
4.4	B352	Fogyasztási adók				
4.5	B354	Gépjárműadók				
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	**7 620 000**	**7 620 000**		**7 620 000**
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 220 000	1 220 000		1 220 000
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak	4 600 000	4 600 000		4 600 000
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 800 000	1 800 000		1 800 000
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek				
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek				
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**				
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		**231 000**		231 000
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		231 000		231 000
7.6.	B65	7.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6	B75	8.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**80 936 093**	**90 718 094**	**1 841 595**	**92 559 689**
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**92 981 258**	**92 981 258**		**92 981 258**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	92 981 258	92 981 258		92 981 258
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		**79 243**	1 472 793	1 552 036
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		79 243	1 472 793	1 552 036
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B17	Betétek megszüntetése				
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.		**Váltóbevételek**				
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**92 981 258**	**93 060 501**	**1 472 793**	**94 533 294**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**173 917 351**	**183 778 595**	**3 314 388**	**187 092 983**

1.1. melléklet

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**83 777 580**	**91 838 832**	**3 537 107**	**95 375 939**
1.1.	K1	Személyi juttatások	35 223 740	35 424 724	753 698	36 178 422
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 904 582	5 181 785	11 875	5 193 660
1.3.	K3	Dologi kiadások	32 320 856	37 479 530	2 771 534	40 251 064
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 551 066	6 551 066		6 551 066
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	4 777 336	7 201 727		7 201 727
2.	**K513**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**	**12 228 252**	**11 136 823**	**-4 918 486**	**6 218 337**
2.1	K513	Általános tartalék	8 515 225	7 423 796	-1 205 459	6 218 337
2.2	K513	Egyéb céltartalék	3 713 027	3 713 027	-3 713 027	
2.3	K513	Pályázati céltartalék				
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	**76 763 377**	**79 575 555**	**3 222 974**	**82 798 529**
3.1	K6	Beruházások	14 542 400	21 074 769	3 222 974	24 297 743
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.3	K7	Felújítások	62 220 977	58 477 621		58 477 621
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások		23 165		23 165
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**172 769 209**	**182 551 210**	**1 841 595**	**184 392 805**
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**				
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.3	K9123	Kincstárjegyek beváltása				
6.4	K9125	Belföldi kötvények beváltása				
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**	**1 148 142**	**1 227 385**	**1 472 793**	**2 700 178**
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 148 142	1 227 385	1 472 793	2 700 178
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
7.4	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.5	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**				
10	**K94**	**Váltókiadások**				
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**	**1 148 142**	**1 227 385**	**1 472 793**	**2 700 178**
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**173 917 351**	**183 778 595**	**3 314 388**	**187 092 983**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-91 833 116**	**-91 833 116**		**-91 833 116**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**91 833 116**	**91 833 116**		**91 833 116**

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.2. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**32 051 453**	**39 639 854**	**1 462 666**	**41 102 520**
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 648 740	19 648 740		19 648 740
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	8 174 886	10 493 073	**1 585 071**	12 078 144
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000		2 270 000
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 957 827	5 061 331		5 061 331
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek		2 166 710	**-122 405**	2 044 305
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**35 664 640**	**35 744 640**	**378 929**	**36 123 569**
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	35 664 640	35 744 640	**378 929**	36 123 569
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**				-
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				-
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**5 600 000**	**5 600 000**		**5 600 000**
4.1	B34	Vagyoni tipusú adók	2 600 000	2 600 000		2 600 000
4.2	B31	Jövedelemadók				
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók	3 000 000	3 000 000		3 000 000
4.4	B352	Fogyasztási adók				
4.5	B354	Gépjárműadók				
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	**7 620 000**	**7 620 000**		**7 620 000**
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 220 000	1 220 000		1 220 000
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak	4 600 000	4 600 000		4 600 000
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 800 000	1 800 000		1 800 000
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek				
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek				
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**				
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		**231 000**		**231 000**
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		231 000		231 000
7.6.	B65	7.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.2	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.3	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6	B75	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**80 936 093**	**88 835 494**	**1 841 595**	**90 677 089**
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**10 127 810**	**10 127 810**		**10 127 810**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 127 810	10 127 810		10 127 810
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		**79 243**	**1 472 793**	**1 552 036**
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		79 243	**1 472 793**	1 552 036
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B17	Betétek megszüntetése				
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.		**Váltóbevételek**				
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**10 127 810**	**10 207 053**	**1 472 793**	**11 679 846**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**91 063 903**	**99 042 547**	**3 314 388**	**102 356 935**

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.2. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**77 662 109**	**82 695 174**	**2 771 534**	**85 466 708**
1.1.	K1	Személyi juttatások	32 810 740	32 810 740	-	32 810 740
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 622 261	4 622 261	-	4 622 261
1.3.	K3	Dologi kiadások	31 560 706	34 169 380	2 771 534	36 940 914
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 551 066	6 551 066	-	6 551 066
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	2 117 336	4 541 727	-	4 541 727
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**	**12 228 252**	**11 136 823**	- 4 918 486	6 218 337
2.1	K512	Általános tartalék	8 515 225	7 423 796	- 1 205 459	6 218 337
2.2	K512	Egyéb céltartalék	3 713 027	3 713 027	- 3 713 027	-
2.3	K512	Pályázati céltartalék			-	
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	**25 400**	**411 199**	1 798 720	2 209 919
3.1	K6	Beruházások	25 400	411 199	1 798 720	2 209 919
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			-	
3.3	K7	Felújítások			-	
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			-	
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások			-	
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**89 915 761**	**94 243 196**	**-348 232**	**93 894 964**
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**			-	
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			-	
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			-	
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			-	
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**			-	
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			-	
6.2	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			-	
6.3	K9123	Kincstárjegyek beváltása			-	
6.5	K9125	Belföldi kötvények beváltása			-	
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**	**1 148 142**	**1 227 385**	**1 472 793**	**2 700 178**
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			-	
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 148 142	1 227 385	1 472 793	2 700 178
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			-	
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai			-	
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai			-	
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**			-	
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			-	
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			-	
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása			-	
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			-	
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			-	
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**			-	
10	**K94**	**Váltókiadások**			-	
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**	**1 148 142**	**1 227 385**	**1 472 793**	**2 700 178**
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**91 063 903**	**95 470 581**	**1 124 561**	**96 595 142**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-8 979 668**	**-5 407 702**	**2 189 827**	**-3 217 875**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**8 979 668**	**8 979 668**		**8 979 668**

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.3. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**				
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása				
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek				
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**				
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**1 882 600**		**1 882 600**
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		1 882 600		1 882 600
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**				
4.1	B34	Vagyoni tipusú adók				
4.2	B31	Jövedelemadók				
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók				
4.4	B352	Fogyasztási adók				
4.5	B354	Gépjárműadók				
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**				
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak				
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek				
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek				
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**				
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**				
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
7.6.	B65	7.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6	B75	8.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**		**1 882 600**		**1 882 600**
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**82 853 448**	**82 853 448**		**82 853 448**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	82 853 448	82 853 448		82 853 448
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**				
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B17	Betétek megszüntetése				
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.		**Váltóbevételek**				
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**82 853 448**	**82 853 448**		**82 853 448**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**82 853 448**	**84 736 048**		**84 736 048**

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.3. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**6 115 471**	**9 143 658**	**765 573**	**9 909 231**
1.1.	K1	Személyi juttatások	2 413 000	2 613 984	**753 698**	3 367 682
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	282 321	559 524	**11 875**	571 399
1.3.	K3	Dologi kiadások	760 150	3 310 150		3 310 150
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	2 660 000	2 660 000		2 660 000
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**				
2.1	K512	Általános tartalék				
2.2	K512	Egyéb céltartalék				
2.3	K512	Pályázati céltartalék				
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	**76 737 977**	**79 164 356**	**1 424 254**	**80 588 610**
3.1	K6	Beruházások	14 517 000	20 663 570	**1 424 254**	22 087 824
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.3	K7	Felújítások	62 220 977	58 477 621		58 477 621
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások		23 165		23 165
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**82 853 448**	**88 308 014**	**2 189 827**	**90 497 841**
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**				
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.3	K9123	Kincstárjegyek beváltása				
6.4	K9125	Belföldi kötvények beváltása				
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**				
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**				
10	**K94**	**Váltókiadások**				
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**				
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**82 853 448**	**88 308 014**	**2 189 827**	**90 497 841**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-82 853 448**	**-86 425 414**	**-2 189 827**	**-88 615 241**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**82 853 448**	**82 853 448**		**82 853 448**

1.4. melléklet

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**				
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása				
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek				
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**				
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**				
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**				
4.1	B34	Vagyoni típusú adók				
4.2	B31	Jövedelemadók				
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók				
4.4	B352	Fogyasztási adók				
4.5	B354	Gépjárműadók				
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**				
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak				
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek				
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek				
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**				
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**				
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
7.6.	B65	7.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6	B75	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**				
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**				
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**				
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B17	Betétek megszüntetése				
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.		**Váltóbevételek**				
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**				
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**				

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.4. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)				
1.1.	K1	Személyi juttatások				
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	K3	Dologi kiadások				
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások				
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**				
2.1	K512	Általános tartalék				
2.2	K512	Egyéb céltartalék				
2.3	K512	Pályázati céltartalék				
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)				
3.1	K6	Beruházások				
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.3	K7	Felújítások				
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások				
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**				
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**				
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2	K9122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3	K9123	Belföldi kötvények beváltása				
6.4	K9125	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**				
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**				
10	**K94**	**Váltókiadások**				
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**				
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**				

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**				
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**				

2. melléklet

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Megnevezés	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3.	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	32 051 453	39 639 854	1 462 666	41 102 520	Személyi juttatások	35 223 740	35 424 724	753 698	36 178 422
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	35 664 640	35 744 640	378 929	36 123 569	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 904 582	5 181 785	11 875	5 193 660
3.	Közhatalmi bevételek	5 600 000	5 600 000		5 600 000	Dologi kiadások	32 320 856	37 479 530	2 771 534	40 251 064
4.	Működési bevételek	7 620 000	7 620 000		7 620 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 551 066	6 551 066		6 551 066
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		231 000		231 000	Egyéb működési célú kiadások	4 777 336	7 201 727		7 201 727
6.	3.-ból EU-s támogatás					Általános tartalék	8 515 225	7 423 796	-1 205 459	6 218 337
7.						Egyéb céltartalék	3 713 027	3 713 027	-3 713 027	
8.						Pályázati tartalék				
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+…+12.)**	**80 936 093**	**88 835 494**	**1 841 595**	**90 677 089**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**96 005 832**	**102 975 655**	**-1 381 379**	**101 594 276**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18.)	16 217 881	16 297 124		17 769 917	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	16 217 881	16 217 881		16 217 881	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		79 243		1 552 036	Kölcsön törlesztése				
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+…+21.)					Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					Betét elhelyezése				
21.	Értékpapírok bevételei					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 148 142	1 227 385	1 472 793	2 700 178
22.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)**	**16 217 881**	**16 297 124**		**17 769 917**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)**	**1 148 142**	**1 227 385**	**1 472 793**	**2 700 178**
23.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)**	**97 153 974**	**105 132 618**		**108 447 006**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)**	**97 153 974**	**104 203 040**	**91 414**	**104 294 454**
24.	**Költségvetési hiány:**	**15 069 739**	**14 140 161**	**-**	**10 917 187**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**3 222 974**	**-**
25.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**-**	**-**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**929 578**	**1 750 181**	**4 152 552**

2. melléklet

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.	Megnevezés	2022. évi előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat 2022.12.31.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1 882 600		1 882 600	Beruházások	14 542 400	21 074 769	3 222 974	24 297 743
2.	1.-ből EU-s támogatás					1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.	Felhalmozási bevételek					Felújítások	62 220 977	58 477 621		58 477 621
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele					3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					Egyéb felhalmozási kiadások		23 165		23 165
6.						Tartalékok				
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**		**1 882 600**		**1 882 600**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**76 763 377**	**79 575 555**	**3 222 974**	**82 798 529**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)*	*76 763 377*	*76 763 377*		*76 763 377*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	76 763 377	76 763 377		76 763 377	Hitelek törlesztése				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
16.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)*					Betét elhelyezése				
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing kiadásai				
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele									
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
23.	Értékpapírok kibocsátása									
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek									
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**76 763 377**	**76 763 377**		**76 763 377**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**				
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**76 763 377**	**78 645 977**		**78 645 977**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**76 763 377**	**79 575 555**	**3 222 974**	**82 798 529**
27.	**Költségvetési hiány:**	**76 763 377**	**77 692 955**	**3 222 974**	**80 915 929**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**-**	**-**
28.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**929 578**	**3 222 974**	**4 152 552**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**	**-**	**-**
29.	**BEVÉTEL MINDÖSSZESEN**	**173 917 351**	**183 778 595**		**187 092 983**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**173 917 351**	**183 778 595**	**3 314 388**	**187 092 983**

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

3. melléklet

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Felújítás megnevezése	Eredeti előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény építése/felújítása - 2021	38 051 143	38 027 978		38 027 978
Önkormányzati temetők infrastruktúrális fejlesztése -2021	4 370 000			
Belterületi utak, járdák, hidak felújítása	19 799 834	19 740 243		19 740 243
Beadott pályázatok tervezési költségei		709 400		709 400
ÖSSZESEN:	**62 220 977**	**58 477 621**		**58 477 621**

4. melléklet

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Eredeti előirányzat	13/2022. (XII.13) sz. rendelettel módosított előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat
A	B	C	D	E
Tanya- és falugondnoki busz beszerzése - 2021	14 517 000	14 701 150		14 701 150
Orvosi rendelőbe informatikai eszköz	25 400	25 400		25 400
SSD kártya beszerzés- 2021. évi NMI pályázathoz		22 860		22 860
Magyar Faluprogram keretében 2022-ben meghirdetett Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés pályázat		1 752 600		1 752 600
Mikrofon beszerzés		50 800		50 800
Fűnyíró vásárlás		127 989		127 989
Önkormányzati temetők infrastruktúrális fejlesztése -2021		4 370 000		4 370 000
Ülésmagasító vásárlás falubuszba-falugondnoki keretből		23 970		23 970
Laptop, monitor vásárlás falugondnoki keretből			453 390	453 390
Klíma vásárlás konyhába			970 864	970 864
Klíma vásárlás orvosi rendelőbe			1 798 720	1 798 720
ÖSSZESEN:	**14 542 400**	**21 074 769**	**3 222 974**	**24 297 743**

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

Kimutatás az intézmények engedélyezett álláshelyeiről

Létszám:fő

	2022.01.01		Engedélyezett 2022.	
Intézmény megnevezése	**Összes**	**Változás**	**Összes**	
1.Önkormányzat	5		6	
Konyhai dolgozó (közalkalmazott)	1		1	
Háziorvosi asszisztens (egészségügyi dolgozó)	1,5		1,5	
Takarítónő (munka törvénykönyves)	0,5		0,5	
Védőnő (egészségügyi dolgozó)	1		1	
Könyvtáros-műv.házas (közalkalmazott)	1		1	
Falugondnok (közalkalmazott)		1	1	
2.Közfoglalkoztatottak létszáma	4		5	
Összesen:	**9**		**11**	

Polgármester *	1		1

* Tiszteletdíjas polgármester nem számít bele az állományi létszámba.

6. melléklet

Előirányzat-felhasználási terv
2022. évre

Forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	***Bevételek***													
2.	Önkormányzat működési támogatása	3 303 321	3 303 322	3 386 323	3 386 324	3 386 325	3 503 326	3 303 327	3 303 328	3 303 330	3 303 330	3 467 340	4 152 924	41 102 520
3.	Működési célú támogatás ÁH-on belül	2 978 720	2 978 721	2 978 722	2 978 723	2 978 724	2 978 725	2 978 726	2 978 727	3 357 657	2 978 729	2 978 730	2 978 665	36 123 569
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül				1 882 600									1 882 600
5.	Közhatalmi bevételek	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 674	5 600 000
6.	Működési bevételek	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	7 620 000
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök							231 000						231 000
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	7 755 041	7 755 042	7 755 043	7 755 044	7 755 045	7 755 046	7 755 047	7 755 048	7 755 049	7 755 050	7 755 051	9 227 788	94 533 294
11.	**Bevételek összesen:**	**15 138 748**	**15 138 751**	**15 221 754**	**17 104 357**	**15 221 760**	**15 338 763**	**15 369 766**	**15 138 769**	**15 517 702**	**15 138 775**	**15 302 787**	**17 461 051**	**187 092 983**
12.	***Kiadások***													
13.	Személyi juttatások	2 952 060	2 952 061	3 035 062	3 035 063	3 035 064	3 035 065	3 035 066	3 035 067	3 035 068	3 035 069	3 035 070	2 958 707	36 178 422
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	431 815	431 816	431 817	431 818	431 819	431 820	431 821	431 822	443 698	431 824	431 825	431 765	5 193 660
15.	Dologi kiadások	3 123 294	3 123 295	3 123 296	3 123 297	3 123 298	4 096 428	3 500 000	3 896 422	3 263 474	3 123 303	3 631 716	3 123 241	40 251 064
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	545 922	545 923	545 924	545 925	545 926	545 927	545 928	545 929	545 930	545 931	545 932	545 869	6 551 066
17.	Egyéb működési célú kiadások	600 143	600 144	600 145	600 146	600 147	600 148	600 149	600 150	600 151	600 152	600 153	600 099	7 201 727
18.	Beruházások	1 756 230	1 756 231	1 756 232	1 756 233	1 756 234	1 756 235	2 279 898	1 756 237	2 756 238	1 756 239	1 756 240	3 455 496	24 297 743
19.	Felújítások	4 501 899	4 873 136	4 873 137	4 873 138	5 244 375	4 873 140	4 873 141	4 873 142	4 873 143	4 873 144	4 873 145	4 873 081	58 477 621
20.	Egyéb felhalmozási kiadások				23 165									23 165
21.	Tartalékok		856 145	856 141	2 715 572	484 897		103 763			773 113	428 706		6 218 337
22.	Költségvetési szervek finanszírozása													
23.	Finanszírozási kiadások	1 227 385											1 472 793	2 700 178
24.	**Kiadások összesen:**	**15 138 748**	**15 138 751**	**15 221 754**	**17 104 357**	**15 221 760**	**15 338 763**	**15 369 766**	**15 138 769**	**15 517 702**	**15 138 775**	**15 302 787**	**17 461 051**	**187 092 983**
25.	**Egyenleg**													

7. melléklet

Kisdorog Község Önkormányzata likviditási terve
2022. évre

Forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Bevételek													
1.	Nyitó pénzkészlet	93 429 985												-----
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	3 303 321	3 303 322	3 386 323	3 386 324	3 386 325	3 503 326	3 303 327	3 303 328	3 303 330	3 303 330	3 467 340	4 152 924	41 102 520
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	2 978 720	2 978 721	2 978 722	2 978 723	2 978 724	2 978 725	2 978 726	2 978 727	3 357 657	2 978 729	2 978 730	2 978 665	36 123 569
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül				1 882 600									1 882 600
5.	Közhatalmi bevételek	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 666	466 674	5 600 000
6.	Működési bevételek	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	635 000	7 620 000
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök							231 000						231 000
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	7 755 041	7 755 042	7 755 043	7 755 044	7 755 045	7 755 046	7 755 047	7 755 048	7 755 049	7 755 050	7 755 051	9 227 788	94 533 294
11.	**Bevételek összesen:**	**108 568 733**	**15 138 751**	**15 221 754**	**17 104 357**	**15 221 760**	**15 338 763**	**15 369 766**	**15 138 769**	**15 517 702**	**15 138 775**	**15 302 787**	**17 461 051**	**187 092 983**
	Kiadások													
12.	Személyi juttatások	2 952 060	2 952 061	3 035 062	3 035 063	3 035 064	3 035 065	3 035 066	3 035 067	3 035 068	3 035 069	3 035 070	2 958 707	36 178 422
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	431 815	431 816	431 817	431 818	431 819	431 820	431 821	431 822	443 698	431 824	431 825	431 765	5 193 660
14.	Dologi kiadások	3 123 294	3 123 295	3 123 296	3 123 297	3 123 298	4 096 428	3 500 000	3 896 422	3 263 474	3 123 303	3 631 716	3 123 241	40 251 064
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	545 922	545 923	545 924	545 925	545 926	545 927	545 928	545 929	545 930	545 931	545 932	545 869	6 551 066
16.	Egyéb működési célú kiadások	600 143	600 144	600 145	600 146	600 147	600 148	600 149	600 150	600 151	600 152	600 153	600 099	7 201 727
17.	Beruházások	1 756 230	1 756 231	1 756 232	1 756 233	1 756 234	1 756 235	2 279 898	1 756 237	2 756 238	1 756 239	1 756 240	3 455 496	24 297 743
18.	Felújítások	4 501 899	4 873 136	4 873 137	4 873 138	5 244 375	4 873 140	4 873 141	4 873 142	4 873 143	4 873 144	4 873 145	4 873 081	58 477 621
19.	Tartalék		856 145	856 141	2 715 572	484 897		103 763			773 113	428 706		6 218 337
20.	Egyéb felhalmozási kiadások				23 165									23 165
21.	Finanszírozási kiadások	1 227 385											1 472 793	2 700 178
22.	**Kiadások összesen:**	**15 138 748**	**15 138 751**	**15 221 754**	**17 104 357**	**15 221 760**	**15 338 763**	**15 369 766**	**15 138 769**	**15 517 702**	**15 138 775**	**15 302 787**	**17 461 051**	**187 092 983**
23.	**Egyenleg (11-21)**	**93 429 985**												-----

ELŐTERJESZTÉS

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő- testületének 2023. május 25-i
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	Kisdorog Község Önkormányzat 2022. évi költségvetése végrehajtásának értékelése, a zárszámadási rendelet megalkotása
Előterjesztő:	Klein Mihály polgármester
Előterjesztést készítette:	Soós Gyöngyi igazgatási ügyintéző
Előterjesztés száma:	11. sz.
Előzetesen tárgyalja:	
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Dr. Márton Antal aljegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Klein Mihály polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdés értelmében: "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 - amennyiben ilyen az év során volt - a Magyar Államkincstárnak az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek számviteli szabályok szerinti könyvvizsgálati kötelezettségének szabályszerű teljesítésére, valamint az éves beszámoló megbízható, valós összképének vizsgálatára vonatkozó jelentését is.

A jelentési kötelezettségének az Önkormányzat határidőre eleget tett.

Az Áht. 87. §-a rendelkezik továbbá arról is, hogy a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról:

- a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót,

- 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.

A hivatkozott jogszabályban foglalt kötelezettség alapján az éves költségvetési beszámoló Magyar Államkincstár felé határidőben benyújtásra került. Jelen előterjesztésben a leadott beszámolóban szereplő adatok alapján teszek javaslatot a 2022. évről szóló zárszámadási rendelet megalkotására.

1. A feladatellátás általános értékelése

Kisdorog Község Önkormányzata az önkormányzati törvényben előírt kötelező feladatait 2022. évben is maradéktalanul látta el.

2. Tájékoztató a beszámoló táblázataiban közölt adatokról

Az előterjesztéshez tartozó 1.1. sz. melléklet az önkormányzat bevételeit és kiadásait tartalmazza. A melléklet 1.2. táblázata a kötelező, a 1.3. táblázata az önként vállalt, 1.4. táblázata az államigazgatási feladatokhoz tartozó bevételeket és kiadásokat tartalmazza.

A 2. számú melléklet a gazdálkodás két külön területének, a működési és fejlesztési bevételek és kiadások mérlegét mutatja.

A 3. számú melléklet az önkormányzat és az intézmények maradvány-levezetését tartalmazza.

Az 4., 5., 6. mellékletek a beszámoló adatainak összevonását követően készült egyszerűsített mérleg, eredmény kimutatás, valamint a pénzeszközök változásának levezetését tartalmazzák.

A 7/A., 7/B., 7C. számú melléklet az önkormányzat vagyonát mutatja be.

A 8. sz. melléklet a többéves kihatással járó döntésekből eredő kötelezettségeket tartalmazza.

A 9. számú melléklet az adósságállomány alakulását tartalmazza eszközök, lejárat, bel és külföldi hitelezők szerinti bontásban.

A 10. számú melléklet Kisdorog Község Önkormányzatának tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekben lévő részesedéseket mutatja be.

A 11. számú melléklet az önkormányzat által adott követett támogatásokat jogcímenként mutatja be.

Az Európai Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait egyenként a 12. számú mellékletek mutatják be.

Az önkormányzat átlagos statisztikai létszámát a 13. számú melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés főbb céljainak megvalósulása

Az éves költségvetés készítésekor megfogalmazott cél részben az volt, hogy biztosítsa az önkormányzat biztonságos működési kereteit, továbbá az e felett rendelkezésre álló források és pályázati támogatások pedig lehetővé tegyék az önkormányzati fejlesztéseket.

Az elfogadott költségvetési rendelet előirányzatai biztonságos működési kereteket tartalmaztak. Ezt alapvetően a 2021. évi XC. törvény Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről alapozta meg. A működésre rendelkezésre álló előirányzatok a feladatfinanszírozási rendszer folyamatos pontosításával, egyes támogatások összegének emelésével biztosították azt, hogy teljesült a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben elvárt hiány nélküli gazdálkodás.

Az elfogadott költségvetés főösszege 173 917 351.- Ft volt, amelyből 97 153 974.- Ft volt a működési, 76 763 377.- Ft pedig a fejlesztési célú előirányzat. Tervezet szintjén a működési célú kiadások összes kiadáshoz viszonyított aránya 55,86 %-os, míg a fejlesztési célú kiadások aránya 44,14 %-os volt.

Az év során a források úgy működési, mint fejlesztési oldalon bővültek, a módosított előirányzat 187 092 983.- Ft összegű volt.

A működési költségvetés végrehajtásáról elmondható, hogy az eredeti előirányzatként tervezett, valamint az évközi központi támogatásokkal együtt biztosították a rendeletben jóváhagyott célok megvalósítását, a járandóságok és azok terheinek kifizetését.

A költségvetés bevételei az év során megfelelő volumenben és időben rendelkezésre álltak, elegendőek voltak. Az év során felmerülő kiadások finanszírozása az önkormányzat forrásai terhére biztosíthatók voltak.

A 2021. évben 4 olyan pályázatot nyert az önkormányzat, melynek a kivitelezésekhez a bevételek a 2021. évben meg is érkeztek, a megvalósítás a 2022. évben történt.

Az alábbi pályázatok megvalósítása történt meg 2022.-ben:

- Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény építése/felújítása -2021 pályázatból 38 027 978.- Ft-ot költöttünk az Ady, Petőfi és a Dózsa utca felújítására. Az utak új aszfaltréteget kaptak.
- Önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztése – 2021 pályázatból 4 370 000.-Ft-ér urnafal épült a temetőbe.
- Belterületi utak, járdák, hidak felújítása pályázat segítségével 19 740 243.-Ft összegben újult meg a Kossuth utca egy része.
- Magyar Faluprogram keretén belül nyert pályázatból tanya és falugondnoki busz beszerzésére 14 701 150.- Ft-ot fordított az Önkormányzat.

A nyertes pályázatok esetében a támogatási szerződések aláírását követően a projektek megelőlegezésére a forrás az önkormányzat rendelkezésére állt, ezáltal a projektek megvalósításának folyamatossága biztosított volt. A pályázatok megvalósítása a támogatási szerződésekben rögzített ütem szerint zajlottak.

Az összegzés alapján elmondható, hogy a költségvetésben megfogalmazott célok teljesültek a 2022. évben.

4. A költségvetés előirányzatainak teljesülése

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését a 18/2022.(II.16.) rendeletével fogadta el.

A költségvetés eredeti előirányzatának összege 173 917 351.- Ft volt, amely a módosításokat követően 187 092 983.- Ft-ra változott. Az előirányzatok növekménye 13 175 632.- Ft.

Az év során 187 770 103.- Ft bevétel keletkezett, ugyanakkor 171 464 356.- Ft kiadás merült fel. A bevételek teljesítési mutatója 100 %, míg a kiadásoké 92 %-os mértékű.

A költségvetési és a finanszírozási bevételek és kiadások alakulását az alábbi táblázat mutatja be.

Megnevezés	Bevételek			Kiadások		
	Módosított előirányzat	Teljesített bevétel	Teljesítés %-a	Módosított előirányzat	Teljesített kiadás	Teljesítés %-a
Költségvetési	92 559 689	93 236 809	101%	184 392 805	170 236 971	92 %
Finanszírozási	94 533 294	94 533 294	100 %	2 700 178	1 227 385	45 %
Összesen:	**187 092 983**	**187 770 103**	**100 %**	**187 092 983**	**171 464 356**	**92 %**

4.1. A bevételek teljesítése

A költségvetési bevételek módosított előirányzata 92 559 689.- Ft, amely 93 236 809.-

Ft-ban teljesült, a teljesítési mutató 101 %-os mértékű.

4.1.1 Az önkormányzatok működési támogatása címén 32 051 453.- Ft tervezésére került sor, amely a különböző jogcímű állami támogatásokat tartalmazta.

2022. évi lakossági víz- és csatornapályázat támogatása	1 883 800.- Ft
Az 1 %-os mértékű iparűzési adó kiesése miatti állami támogatás	1 269 704.- Ft
Óvodafenntartás elszámolása miatti visszautalás	1 964 000.- Ft
2021. évi elszámolás-szoc.étkezés pótigény	202 710.- Ft
Szoc.ágazati pótlék miatti bevétel	81 154.- Ft
Falugondnoki feladatok támogatása	3 822 104.- Ft
2022. évi szoc.étkezés lemondás	-172 405.- Ft

A központi források a jóváhagyott összegek és a vonatkozó rendeletekben szereplő ütemek szerinti érkeztek az önkormányzat számlájára.

4.1.2. Államháztartáson belüli működési támogatásként 35 664 640.- Ft eredeti előirányzat tervezésére került sor. A módosított előirányzat 36 123 569.- Ft.

Az asszisztensek 2022. januárban végzett plussz munkájára (oltási hétvégék) 80 000.- Ft plussz támogatást kapott az önkormányzat, mely az államháztartáson belüli működési támogatás előirányzatát növelte.

4.1.3. A Felhalmozási célú támogatásokra eredeti előirányzatot nem terveztünk. A módosított előirányzat 1 882 600- Ft volt.

Év közben a Magyar Faluprogram keretében meghirdetett Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés pályázat bevétele miatt módosítottuk az előirányzatot

4.1.4. A közhatalmi bevételek közé az önkormányzat által beszedett adók, így a helyi adók, pótlékok, bírságok, a termőföld bérbeadásából származó adók tartoznak.

A 2022. évre vonatkozó tervezett, adónemenkénti előirányzatok, valamint a befolyt bevételek adatait az alábbi táblázat mutatja be:

Megnevezés	**2022. évi tervezett bevétel**	**2022. évi tényleges bevétel**	**Teljesítés %-a**
Termőföld bérbeadásából származó adó	0	0	0
Magánszemélyek kommunális adója	2 600 000	2 435 500	94 %
Idegenforgalmi adó	0	0	0
Helyi iparűzési adó	2 500 000	6 736 861	225 %
Egyéb közhatalmi bevételek (pótlék, bírság, talajterhelési díj)	0	69 064	%
Közhatalmi bevételek összesen	**5 100 000**	**9 241 425**	**165 %**

A **magánszemélyek kommunális adója:** Az adó mértéke, az adóztatott ingatlanok számának ismeretében a bevételi terv viszonylag jól meghatározható volt. E címen 2 435 500.- Ft bevétel érkezett, amely 94 %-os teljesítésnek felel meg.

Az **iparűzési adó** bevétel eredeti előirányzata 2 500 000.- Ft volt.

Év közben összesen 6 736 861.- bevételünk származott iparűzési adóból. A bevételünk az előirányzatnál jóval több lett. A bevétel többletet az okozta, hogy volt egy olyan cég, akinek évek óta nagy összegű iparűzési adó hátraléka volt, de ezt a hátralékot a 2022. évben kifizette.

Egyéb közhatalmi bevételként az adócsoport által kiszabott bírságok és a beszedett pótlékok önkormányzatot megillető része került elszámolásra. A beszedett bevétel 69 064.- Ft volt.

4.1.5. Működési bevételek
Eredeti előirányzatként 7 620 000.- Ft került betervezésre. Év közben előirányzat módosításra nem került sor. A teljesítés 8 943 362.-Ft. A teljesítési mutató 117 %-os mértékű.
A működési bevételek a Bonyhádi Varázskapu Bölcsöde és Óvodának kiszámlázott gyermekétkeztetésből származó tértérítési díjbevételekből, szociális és vendégétkezések térítési díjbevételéből, a kisbusz bérbeadásából származó összegeket tartalmazzák.

4.1.6. Felhalmozási bevételek előirányzat nem lett tervezve. A teljesítés 7 874.- Ft, mely egy tűzoltó utánfutó értékesítéséből adódik.

4.1.7. Működési célú átvett pénzeszköz: eredeti irányzat nem volt ezen a soron. A módosított előirányzat és a teljesítés 231 000.- Ft. Ez az összeg a 2021. évi lakossági csatornapályázat elszámolásából keletkezett. A Mezőföldvíz Kft a fel nem használt összeget visszafizette az önkormányzatnak.

Előző évi pénzmaradvány címén az önkormányzat előző évi maradványa szerepel 92 981 258, amely igénybevételre került.

A **finanszírozási bevételek** között 1 552 036.- Ft-ot képvisel az állami támogatások előlegének összege.

4.2. A kiadások alakulása
A 2022. évi költségvetés módosított előirányzatának összege 187 092 983.- Ft, amelynek terhére 171 464 356.-Ft összegű kiadás merült fel, amely 92 %-os mértékű felhasználásnak felel meg.

A működési és a fejlesztési **költségvetési kiadások** előirányzatai és azok teljesítése a csatolt 2. melléklet szerint az alábbiak szerint alakult:

	Működési kiadások	**Fejlesztési kiadások**
Eredeti előirányzat	83 777 580.- Ft	76 763 377.- Ft
Módosított előirányzat	95 375 939.- Ft	82 798 529.-Ft
Teljesített kiadás	87 464 859.- Ft	87 464 859.- Ft
Teljesítés %-a	92 %	92 %

4.2.1. Személyi juttatásra 35 223 740.-Ft eredeti előirányzatot terveztünk, a módosított előirányzat 36 178 422.-Ft összegű, a teljesített kiadások 35 130 092.- Ft-ot képeznek, amely 97 %-os mértékű teljesítésnek felel meg.

Kisdorogon 2022. március 16-tól működik a falugondnoki szolgálat. A falugondnok bére év elején nem került betervezésre, ezért a személyi juttatások előirányzat módosítására év közben ezt a bért tartalmazza.

Az önkormányzat engedélyezett és statisztikai létszámainak alakulását a 13. melléklet tartalmazza.

A személyi juttatások kifizetéséről elmondható, hogy azok a vonatkozó törvények és ágazati jogszabályok alapján kerültek elszámolásra. Az adható juttatásokat a költségvetési rendeletben meghatározott összeg alapján fizettük ki.

4.2.2. Munkaadókat terhelő járulékokra és a szociális hozzájárulási adóra 4 904 582.-Ft-ot terveztünk, amely év közben a falugondnok járulékával változott. A teljesítés az előirányzat 84 % -ának felel meg.

4.2.3. A dologi kiadások esetében 35 790 418.- Ft összegű a teljesített kiadás, amely a módosított előirányzatok 89 %-át képezi.

4.2.4. Az ellátottak pénzbeli juttatásai között Kisdorog Község Önkormányzati Képviselő - testülete 3/2015. (II.27.) önkormányzati rendeletében a szociális igazgatás és szociális ellátás helyi szabályozásáról által szabályozott támogatási formákhoz 5 018 300.- Ft kifizetésére került sor.

4.2.5.Egyéb működési célú kiadások eredeti előirányzata 4 777 336.- Ft. Az év közbeni módosítás után a módosított előirányzat 7 201 727.-Ft-ra nőtt. A teljesítés végül 77%-os lett, mely 7 151 727.- Ft-ot jelent.

Az eredeti előirányzat módosítására a lakossági víz- és csatornaszolgáltatás év elején be nem tervezett támogatása miatt került sor 1 833 800.- Ft összegben. A Bursa Hungarica miatt 150 000.- Ft-tal növeltük az előirányzatot.
Az útfelújítás kivitelezése a BM-es pályázatnál a tervekhez képest 59 591.- Ft-al kevesebb lett. A fel nem használt pályázati pénzt visszautaltuk a Magyar Államkincstárnak, mely növelte az előirányzatot.

4.2.6. A felhalmozási költségvetés kiadásai

Felhalmozási kiadásokra eredeti előirányzatként 76 763 377.- Ft-ot javasoltunk fordítani, amely forrás az év során tovább bővült. A módosított előirányzatunk 82 798 529.- Ft lett.

A teljesített kiadások összege az év során 82 772 112.- Ft összegű volt, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %-os mértékű.

A kiadások a 2021-ben megnyert, de a 2022. évben megvalósított beruházásokat tartalmazza. Ezen kívül laptop és monitor vásárlás történt falugondnoki keretből 453 390.- Ft értékben, klíma beszerelés történt a konyhába 970 864.- Ft-ér. A háziorvosi rendelő gáz fűtésének kiváltása miatt klímát szereltettünk fel, mely 1 798 720.- Ft-ba került.

4.2.7. Tartalékok alakulása

Általános tartalékként 12 228 252.- Ft került elkülönítésre, amelynek képzési kötelezettségét az államháztartási törvény 23. § (3) bekezdése írja elő. Ebből a tartalékból a céltartalék 3 713 027.- Ft, melyet csak a háziorvosi és a védőnői kiadásokra fordíthatott az önkormányzat.

A tartalék összege az év során 6 218 337.-Ft-ra csökkent eredeti előirányzatok korrigálása miatt. Az Önkormányzat a céltartalékot a háziorvosi kiadások előirányzatainak módosításaira felhasználta.

4.2.8. A **belföldi finanszírozás kiadásai** az állami támogatások megelőlegezését követő visszafizetést tartalmazza.

5. Kisdorog Község Önkormányzat 2022. évi mérlege

Az önkormányzat egyszerűsített mérlegét a csatolt 4. számú melléklet tartalmazza. A mérleg az önkormányzat vagyoni helyzetének december 31-én fennálló állapotát mutatja be.

Az eszközök és források összértéke 2022. január 1-jén 632 207 977.- Ft, volt, amely érték 2022. december 31-én 747 075 394- Ft-ra változott.

Ezen belül a nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök összértéke 190 305 295.-Ft-tal növekedett. Az év végi érték 726 490 297.- Ft volt.

Az eszközcsoportban megtörtént az önkormányzat éves értékcsökkenés elszámolása.

A pénzeszközök állománya az év elején meglévő 93 429 985.- Ft-ról 17 750 934.- Ft-ra csökkent. Év elején a 2021-ben megérkezett, de még fel nem használt pályázatok miatt volt magasabb a pénzkészlet.

A követelések összértéke klasszikusan az értékvesztéssel korrigált helyi adó,- az áruszállításból és szolgáltatásból származó követeléseket tartalmazza.

A saját tőke összege az előző évhez viszonyítva 127 227 225.- Ft-tal növekedett.

A kimutatott kötelezettségek az előző évhez viszonyítva 123 032,- Ft-tal csökkentek.
A kötelezettségek 3 224 837.- Ft-os összege a források kis részét teszi ki.
A kimutatott kötelezettségek között található működési célú szállítók állománya, valamint a 2023. évi állami támogatás összegéből 2022. évben 1 472 793.- Ft előlegként folyósított összeget is itt kell kimutatnunk.

Az önkormányzat passzív időbeli elhatárolásként a mérlegben 102 798 978.- Ft-ot szerepeltet, amely összeg az év során az önkormányzathoz érkezett, azonban nem a beszámolás évéhez tartozó bevételi elemeket tartalmazza.
Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, majd a zárszámadási rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Kisdorog, 2023. május 12.

Klein Mihály s.k.
polgármester

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének
..../2023. (V.....) önkormányzati rendelete
Kisdorog Köszég Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján Kisdorog Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. § (1) A Képviselő-testület a Kisdorog Község Önkormányzat 2022. évi költségvetésének

a) bevételét 187 770 103.- Ft teljesített bevétellel,
b) kiadását 171 464 356.- Ft teljesített kiadással jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület az 1. § (1) bekezdése a) és b) pontja szerinti bevételeken és kiadásokon belül a

a) a költségvetési bevételt 93 236 809.- Ft bevétellel,
b) a költségvetési kiadást 170 236 971.- Ft kiadással,
c) a finanszírozási bevételt 94 533 294.- Ft bevétellel, ezen belül
d) maradvány igénybevételét 92 981 258.- Ft bevétellel,
e) belföldi finanszírozás bevételét 1 552 036.-Ft bevétellel
f) finanszírozás kiadását 1 227 385.- Ft kiadással, ezen belül
g) belföldi finanszírozás kiadását 1 227 385.- Ft kiadással jóváhagyja.

(3) Kisdorog Község Önkormányzat működési bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerint az alábbi összegek szerint tudomásul veszi:

a) Bevételek összesen 109 116 252.- Ft, ebből:
aa) Költségvetési bevételek 91 346 335.- Ft
ab) Finanszírozási bevételek 17 769 917.- Ft
b) Kiadások összesen 88 692 244.-Ft, ebből:
ba) Költségvetési kiadások 87 464 859.- Ft
bb) Finanszírozási kiadások 1 227 385.- Ft

(4) Kisdorog Község Önkormányzat felhalmozási bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerint az alábbi összegek szerint tudomásul veszi:

a) Bevételek összesen 78 653 851.- Ft, ebből:
aa) Költségvetési bevételek 1 890 474.-Ft
ab) Finanszírozási bevételek 76 763 377.- Ft
b) Kiadások összesen 82 772 112.- Ft, ebből:
ba) Költségvetési kiadások 82 772 112.- Ft
bb) Finanszírozási kiadások 0.- Ft

(5) A Képviselő-testület a kiemelt előirányzatok teljesítését az alábbi összegekben hagyja jóvá:

a) Személyi juttatások kiadásai 35 130 092.-Ft
b) Munkaadókat terhelő járulék 4 374 322.- Ft

c) Dologi kiadásokat 35 790 418.- Ft
d) Ellátottak juttatásai 5 018 300.- Ft
e) Egyéb működési célú kiadás 7 151 727.- Ft
f) Felújítások összegét 58 461 106.- Ft
g) Beruházások összegét 24 287 841.- Ft
h) Egyéb felhalmozási kiadások 23 165.- Ft
i) Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásait 1 227 385.- Ft, ebből:
ia) Hosszú lejáratú hitel törlesztés 0.- Ft
ib) Belföldi finanszírozás kiadásai 1 227 385.- Ft.

(6) A Képviselő-testület

a) Kisdorog Község Önkormányzat 2022. évi bevételi és kiadási mérlegét a Rendelet 1. melléklete szerint,
b) a költségvetési szervek pénzkészletének alakulását a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A Képviselő-testület Kisdorog Község Önkormányzat könyvviteli mérleg szerinti vagyonát, költségvetésének teljesítését, pénzmaradványának és eredményének 2022. évi alakulását bemutató

a) egyszerűsített mérleget 4. melléklet,
b) egyszerűsített éves eredmény kimutatását a Rendelet 5. melléklete,
c) egyszerűsített maradvány levezetését a Rendelet 3. melléklete szerint jóváhagyja.

(8) A Képviselő-testület Kisdorog Község Önkormányzat

a) teljesített bevételeinek és kiadásainak működési és fejlesztési cél szerinti elkülönítését e Rendelet 2. melléklete,
b) a vagyon kimutatást a 7. melléklete szerint,
c) a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerint, évenkénti bontásban a 8. melléklete,
d) az adósságállomány alakulását a 9. melléklete,
e) Kisdorog Község Önkormányzatának tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 10. melléklete,
f) a közvetett támogatásokról szóló 11. melléklete,
g) az EU támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 12. melléklete szerint tudomásul veszi.

2. § A Képviselő-testület Kisdorog Község Önkormányzatának létszámkeretét és a 2022. évi átlagos statisztikai állományi létszámát a Rendelet 13. melléklete szerint jóváhagyja.

2. Az önkormányzat 2022. évi pénzmaradványa, vállalkozási eredménye, vagyona

3. § (1) A Képviselő-testület Kisdorog Község Önkormányzat 2022. évi maradványának összegét 16 305 747.- Ft-ban hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a tárgyévben képződött, felhasználható pénzmaradvány összegét a 3. mellékletében foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(3) Az Önkormányzat a jóváhagyott pénzmaradvány terhére elsődlegesen köteles elszámolni a céljellegű bevételek maradványát terhelő kötelezettségeit, illetve egyéb áthúzódó kötelezettségét.

(4) A Képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem folytattak.

3. Záró rendelkezés

4. § E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Klein Mihály
polgármester

Dr. Márton Antal
aljegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2023. május ..

Dr. Márton Antal
aljegyző

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.1. melléklet*
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	2	3	5	6	7
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**32 051 453**	**41 102 520**	**41 102 520**	100%
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 648 740	19 648 740	19 648 740	100%
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	8 174 886	12 078 144	12 078 144	100%
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000	100%
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 957 827	5 061 331	5 061 331	100%
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek		2 044 305	2 044 305	100%
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**35 664 640**	**36 123 569**	**31 828 028**	**88%**
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei	35 664 640	36 123 569	31 828 028	88%
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**1 882 600**	**1 882 600**	**100%**
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		1 882 600	1 882 600	100%
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**5 600 000**	**5 600 000**	**9 241 425**	**165%**
4.1	B34	Vagyoni típusú adók	2 600 000	2 600 000	2 435 500	94%
4.2	B31	Jövedelemadók				
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók	3 000 000	3 000 000	6 736 861	225%
4.4	B352	Fogyasztási adók				
4.5	B354	Gépjárműadók				
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek			69 064	
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	**7 620 000**	**7 620 000**	**8 943 362**	**117%**
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 220 000	1 220 000	2 629 199	216%
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke			633 573	
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak	4 600 000	4 600 000	3 833 192	
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 800 000	1 800 000	1 838 633	102%
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek			8 314	
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek			451	
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**			7 874	
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			7 874	
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		**231 000**	**231 000**	
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		231 000	**231 000**	
7.6.	B65	7.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6	B75	8.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**80 936 093**	**92 559 689**	**93 236 809**	**101%**
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**92 981 258**	**92 981 258**	**92 981 258**	**100%**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	92 981 258	92 981 258	92 981 258	100%
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		**1 552 036**	**1 552 036**	100%
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 552 036	1 552 036	100%
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B17	Betétek megszüntetése				
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.		**Váltóbevételek**				
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**92 981 258**	**94 533 294**	**94 533 294**	**100%**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ŐSSZESEN: (9+16)**	**173 917 351**	**187 092 983**	**187 770 103**	**100%**

1.1. melléklet

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	2	3	5	6	7
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**83 777 580**	**95 375 939**	**87 464 859**	**92%**
1.1.	K1	Személyi juttatások	35 223 740	36 178 422	35 130 092	**97%**
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 904 582	5 193 660	4 374 322	**84%**
1.3.	K3	Dologi kiadások	32 320 856	40 251 064	35 790 418	**89%**
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 551 066	6 551 066	5 018 300	**77%**
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	4 777 336	7 201 727	7 151 727	**99%**
2.	**K513**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**	**12 228 252**	**6 218 337**		
2.1	K513	Általános tartalék	8 515 225	6 218 337		
2.2	K513	Egyéb céltartalék	3 713 027			
2.3	K513	Pályázati céltartalék				
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	**76 763 377**	**82 798 529**	**82 772 112**	100%
3.1	K6	Beruházások	14 542 400	24 297 743	24 287 841	100%
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.3	K7	Felújítások	62 220 977	58 477 621	58 461 106	100%
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások		23 165	23 165	
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**172 769 209**	**184 392 805**	**170 236 971**	92%
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**				
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.3	K9123	Kincstárjegyek beváltása				
6.4	K9125	Belföldi kötvények beváltása				
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**	**1 148 142**	**2 700 178**	**1 227 385**	**45%**
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 148 142	2 700 178	1 227 385	45%
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
7.4	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.5	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**				
10	**K94**	**Váltókiadások**				
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**	**1 148 142**	**2 700 178**	**1 227 385**	**45%**
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**173 917 351**	**187 092 983**	**171 464 356**	**92%**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-91 833 116**	**-91 833 116**	**-77 000 162**	**84%**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**91 833 116**	**91 833 116**	**93 305 909**	**102%**

1.2. melléklet

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	Módosított előirányat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	3	4	5	6	7
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**	**32 051 453**	**41 102 520**	**41 102 520**	**100%**
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 648 740	19 648 740	**19 648 740**	100%
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	8 174 886	12 078 144	**12 078 144**	100%
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	**2 270 000**	100%
1.5.	B115	Működési célű kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 957 827	5 061 331	**5 061 331**	100%
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek		2 044 305	**2 044 305**	100%
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**35 664 640**	**36 123 569**	**31 828 028**	88%
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célű garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célű visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célű visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célű támogatások bevételei	35 664 640	36 123 569	31 828 028	88%
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**				
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**	**5 600 000**	**5 600 000**	**9 241 425**	**165%**
4.1	B34	Vagyoni tipusú adók	2 600 000	2 600 000	**2 435 500**	94%
4.2	B31	Jövedelemadók				
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók	3 000 000	3 000 000	**6 736 861**	225%
4.4	B352	Fogyasztási adók				
4.5	B354	Gépjárműadók				
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek		-	**69 064**	
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	**7 620 000**	**7 620 000**	**8 943 362**	**117%**
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 220 000	1 220 000	**2 629 199**	216%
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke			**633 573**	
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak	4 600 000	4 600 000	**3 833 192**	83%
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 800 000	1 800 000	**1 838 633**	102%
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek			**8 314**	
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek			**451**	
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**			**7 874**	
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			**7 874**	
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		**231 000**	**231 000**	
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		231 000	**231 000**	100%
7.6.	B65	7.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.2	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.3	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6	B75	8.5.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**80 936 093**	**90 677 089**	**91 354 209**	**101%**
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**10 127 810**	**10 127 810**	**10 127 810**	**100%**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 127 810	10 127 810	10 127 810	**100%**
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**		**1 552 036**	**1 552 036**	**100%**
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 552 036	**1 552 036**	**100%**
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B17	Betétek megszüntetése				
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.		**Váltóbevételek**				
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**10 127 810**	**11 679 846**	**11 679 846**	**100%**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**91 063 903**	**102 356 935**	**103 034 055**	**101%**

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.2. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	2	3			
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**77 662 109**	**85 466 708**	**77 555 628**	**91%**
1.1.	K1	Személyi juttatások	32 810 740	32 810 740	31 762 410	**97%**
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 622 261	4 622 261	3 802 923	**82%**
1.3.	K3	Dologi kiadások	31 560 706	36 940 914	32 480 268	**88%**
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 551 066	6 551 066	5 018 300	**77%**
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	2 117 336	4 541 727	4 491 727	**99%**
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**	**12 228 252**	**6 218 337**	-	
2.1	K512	Általános tartalék	8 515 225	6 218 337	-	
2.2	K512	Egyéb céltartalék	3 713 027	-	-	
2.3	K512	Pályázati céltartalék			-	
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	**25 400**	**2 209 919**	2 200 017	100%
3.1	K6	Beruházások	25 400	2 209 919	2 200 017	100%
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			-	
3.3	K7	Felújítások				
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			-	
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások				
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	89 915 761	93 894 964	79 755 645	85%
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**			-	
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			-	
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			-	
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			-	
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**			-	
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			-	
6.2	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			-	
6.3	K9123	Kincstárjegyek beváltása			-	
6.5	K9125	Belföldi kötvények beváltása			-	
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**	1 148 142	2 700 178	1 227 385	45%
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			-	
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 148 142	2 700 178	1 227 385	45%
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			-	
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai			-	
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai			-	
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**			-	
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			-	
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			-	
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása			-	
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			-	
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			-	
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**				
10	**K94**	**Váltókiadások**			-	
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**	**1 148 142**	**2 700 178**	200 178	7%
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**91 063 903**	**96 595 142**	**79 955 823**	83%

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-8 979 668**	**-3 217 875**	**11 598 564**	**-360%**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**8 979 668**	**8 979 668**	**11 479 668**	**128%**

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.3. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	3	4	5	6	7
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**				
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása				
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek				
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**				
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**		**1 882 600**	**1 882 600**	**100%**
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		1 882 600	**1 882 600**	100%
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**				
4.1	B34	Vagyoni tipusú adók				
4.2	B31	Jövedelemadók				
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók				
4.4	B352	Fogyasztási adók				
4.5	B354	Gépjárműadók				
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**				
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak				
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek				
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi müveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek				
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**				
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**				
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
7.6.	B65	7.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6	B75	8.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**		**1 882 600**	**1 882 600**	**100%**
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**82 853 448**	**82 853 448**	**82 853 448**	**100%**
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	82 853 448	82 853 448	**82 853 448**	**100%**
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**				
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B17	Betétek megszüntetése				
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.		**Váltóbevételek**				
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**82 853 448**	**82 853 448**	**82 853 448**	**100%**
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**82 853 448**	**84 736 048**	**84 736 048**	**100%**

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.3. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	3	4	5	6	7
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**6 115 471**	**9 909 231**	**9 909 231**	**100%**
1.1.	K1	Személyi juttatások	2 413 000	3 367 682	**3 367 682**	
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	282 321	571 399	**571 399**	
1.3.	K3	Dologi kiadások	760 150	3 310 150	**3 310 150**	100%
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások	2 660 000	2 660 000	**2 660 000**	100%
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**				
2.1	K512	Általános tartalék				
2.2	K512	Egyéb céltartalék				
2.3	K512	Pályázati céltartalék				
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)	**76 737 977**	**80 588 610**	**80 572 095**	**100%**
3.1	K6	Beruházások	14 517 000	22 087 824	**22 087 824**	**100%**
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.3	K7	Felújítások	62 220 977	58 477 621	**58 461 106**	**100%**
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások		23 165	**23 165**	**100%**
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**82 853 448**	**90 497 841**	**90 481 326**	**100%**
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**				
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2	K9122	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.3	K9123	Kincstárjegyek beváltása				
6.4	K9125	Belföldi kötvények beváltása				
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**				
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**				
10	**K94**	**Váltókiadások**				
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**				
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**	**82 853 448**	**90 497 841**	**90 481 326**	**100%**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-82 853 448**	**-88 615 241**	**-88 598 726**	**100%**
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**82 853 448**	**82 853 448**	**82 853 448**	**100%**

1.4. melléklet

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	2	3	7	8	9
1.	**B11**	**Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+…+.1.6.)**				
1.1.	B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	B112	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	B113	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása				
1.4.	B114	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	B115	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.6.	B116	Elszámolásból származó bevételek				
2.		**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**				
2.1.	B12	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	B13	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	B14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	B15	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	B16	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**B2**	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**				
3.1.	B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	B22	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	B23	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	B24	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	B25	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**B3**	**Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)**				
4.1	B34	Vagyoni tipusú adók				
4.2	B31	Jövedelemadók				
4.3	B351	Értékesítési és forgalmi adók				
4.4	B352	Fogyasztási adók				
4.5	B354	Gépjárműadók				
4.6	B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7	B36	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	**B4**	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**				
5.1.	B401	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	B402	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	B403	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	B404	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	B405	Ellátási díjak				
5.6.	B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				
5.7.	B407	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	B408	Kamatbevételek				
5.9.	B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	B410	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	B411	Egyéb működési bevételek				
6.	**B5**	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**				
6.1.	B51	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	B52	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	B54	Részesedések értékesítése				
6.5.	B55	Részesedések megszüneséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**B6**	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**				
7.1	B61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
7.2	B62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
7.3	B63	Működési célú v.tér. tám., kölcsönök vtér.kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
7.4	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
7.5	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
7.6.	B65	7.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**B7**	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				
8.1	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések ÁH kívülről				
8.2	B72	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól				
8.3	B73	Felhalmozási célú v.tér.tám., kölcsönök v.tér. kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől				
8.4	B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH kívülről				
8.5	B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.6	B75	8.5.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.		**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**				
10.	**B81**	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				
10.1.	B8111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	B8112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**B812**	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				
11.1.	B8121	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	B8122	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	B8123	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	B8124	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**B813**	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**				
12.1.	B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2.	B8132	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.		**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**				
13.1	B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2	B815	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3	B17	Betétek megszüntetése				
14.	**B82**	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				
14.1	B821	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2	B822	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3	B823	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4	B824	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	**B83**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.		**Váltóbevételek**				
17.	**B8**	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**				
18.		**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**				

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA *1.4. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Rovat azonosító	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	2	2	3	7	8	9
1.		**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)				
1.1.	K1	Személyi juttatások				
1.2.	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	K3	Dologi kiadások				
1.4.	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	K5	Egyéb működési célú kiadások				
2.	**K512**	**Tartalékok (2.1.+2.3.)**				
2.1	K512	Általános tartalék				
2.2	K512	Egyéb céltartalék				
2.3	K512	Pályázati céltartalék				
3.		**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (3.1.+3.3.+3.5.)				
3.1	K6	Beruházások				
3.2	K6	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.3	K7	Felújítások				
3.4	K7	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
3.5	K8	Egyéb felhalmozási kiadások				
4.		**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**				
5.		**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**				
5.1.	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	K9112	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	K9113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	**K912**	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
6.1	K9121	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2	K9122	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3	K9123	Belföldi kötvények beváltása				
6.4	K9125	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
7.		**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**				
7.1.	K913	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	K916	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
7.4.	K917	Pénzügyi lízing kiadásai				
	K919	Tulajdonosi kölcsönök kiadásai				
8.	**K92**	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
8.1	K921	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2	K922	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.3	K923	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4	K924	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
8.5	K925	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
9	**K93**	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek**				
10	**K94**	**Váltókiadások**				
11.	**K9**	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**				
12.		**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+11)**				

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1		**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**				
2.		**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**				

2. melléklet

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	32 051 453	41 102 520	41 102 520	Személyi juttatások	35 223 740	36 178 422	35 130 092
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	35 664 640	36 123 569	31 828 028	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 904 582	5 193 660	4 374 322
3.	Közhatalmi bevételek	5 600 000	5 600 000	9 241 425	Dologi kiadások	32 320 856	40 251 064	35 790 418
4.	Működési bevételek	7 620 000	7 620 000	8 943 362	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 551 066	6 551 066	5 018 300
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		231 000	231 000	Egyéb működési célú kiadások	4 777 336	7 201 727	7 151 727
6.	3.-ból EU-s támogatás				Általános tartalék	2 000 000	1 401 497	
7.					Egyéb céltartalék	5 260 214	3 817 653	
8.					Pályázati tartalék			
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)**	**80 936 093**	**90 677 089**	**91 346 335**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**91 037 794**	**100 595 089**	**87 464 859**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18.)	16 217 881	17 769 917	17 769 917	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	16 217 881	16 217 881	16 217 881	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		1 552 036	1 552 036	Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+…+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 148 142	2 700 178	1 227 385
22.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)**	**16 217 881**	**17 769 917**	**17 769 917**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)**	**1 148 142**	**2 700 178**	**1 227 385**
23.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)**	**97 153 974**	**108 447 006**	**109 116 252**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)**	**92 185 936**	**103 295 267**	**88 692 244**
24.	**Költségvetési hiány:**	**10 101 701**	**9 918 000**	**-**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**3 881 476**
25.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**-**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**4 968 038**	**5 151 739**	**20 424 008**

2. melléklet

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1 882 600	1 882 600	Beruházások	14 542 400	24 297 743	24 287 841
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek			7 874	Felújítások	62 220 977	58 477 621	58 461 106
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.					Egyéb felhalmozási kiadások		23 165	23 165
6.					Pályázati tartalék			
7.					Egyéb céltartalék			
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)**		**1 882 600**	**1 890 474**	**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**76 763 377**	**82 798 529**	**82 772 112**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)*	*76 763 377*	*76 763 377*	*76 763 377*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	76 763 377	76 763 377	76 763 377	Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)*				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**76 763 377**	**76 763 377**	**76 763 377**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**			
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**76 763 377**	**78 645 977**	**78 653 851**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**76 763 377**	**82 798 529**	**82 772 112**
27.	**Költségvetési hiány:**	**76 763 377**	**80 915 929**	**80 881 638**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**-**
28.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**4 152 552**	**4 118 261**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**	**-**
29.	**BEVÉTEL MINDÖSSZESEN**	**173 917 351**	**187 092 983**	**187 770 103**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**168 949 313**	**186 093 796**	**171 464 356**

3. sz. melléklet

KISDOROG KÖZSÉG
MARADVÁNY LEVEZETÉS

Sorszám		Megnevezés	Kisdorog Község Önkormányzata
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	93 236 809
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	170 236 971
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**-77 000 162**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	94 533 294
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 227 385
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**93 305 909**
07	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**16 305 747**
08	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	**III**	**Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	**0**
11	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	**IV**	**Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	**0**
14	**B)**	**Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	**0**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**16 305 747**
16	**D)**	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**0**
17	**E)**	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**16 305 747**
18	**F)**	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)**	**0**
19	**G)**	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	**0**

4. sz. melléklet

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG 2022. ÉV

Forintban !

	E S Z K Ö Z Ö K	Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
1.	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**536 285 002**		**726 590 297**
2.	A/I Immateriális javak			
3.	A/II Tárgyi eszközök	536 185 002		726 490 297
4.	A/III Befektetett pénzügyi eszközök	100 000		100 000
5.	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
6.	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK**	**702 072**		**744 104**
7.	B/I Készletek	702 072		744 104
8.	B/II Értékpapírok			
9.	**C) PÉNZESZKÖZÖK**	**93 429 985**		**17 750 934**
10.	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**7 781 409**		**8 370 873**
11.	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	2 770 614		3 911 902
12.	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	3 668 461		4 272 451
13.	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	1 342 334		186 520
14.	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK**	**-5 990 491**		**-6 380 814**
15.	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**			
16.	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**	**632 207 977**		**747 075 394**
	F O R R Á S O K	**Előző időszak**	**Módosítások**	**Tárgyidőszak**
17.	**G) SAJÁT TŐKE (=G/I+…+G/VI)**	**513 824 354**		**641 051 579**
18.	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	849 457 425		849 457 425
19.	G/II Nemzeti vagyon változásai			153 693 343
20.	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	7 303 758		7 303 758
21.	G/IV Felhalmozott eredmény	- 326 572 093		-342 936 829
22.	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
23.	G/VI Mérleg szerinti eredmény	- 16 364 736		-26 466 118
24.	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**3 347 869**		**3 224 837**
25.	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	89 768		120 337
26.	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	1 148 142		1 472 793
27.	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	2 109 959		1 631 707
29.	**I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK**			
30.	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**115 035 754**		**102 798 978**
31.	**FORRÁSOK ÖSSZESEN**	**632 207 977**		**747 075 394**

KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
EREDMÉNYKIMUTATÁS

5. melléklet

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	8 019 196	0	10 464 546
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	6 641 376	0	7 613 708
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei		0	
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**14 660 572**	**0**	**18 078 254**
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása		0	
06	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke		0	
07	**II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)**		**0**	
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	32 606 499	0	41 102 520
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	31 308 472	0	32 059 028
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	3 328 210	0	14 871 967
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	1 119 020	0	516 581
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**68 362 201**	**0**	**88 550 096**
13	10 Anyagköltség	5 708 451	0	8 091 596
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	19 956 168	0	22 018 125
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke		0	
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**25 664 619**	**0**	**30 109 721**
18	14 Bérköltség	22 115 275	0	29 061 089
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 703 566	0	6 817 088
20	16 Bérjárulékok	3 568 123	0	4 415 878
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**29 386 964**	**0**	**40 294 055**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**27 034 681**	**0**	**29 307 475**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**17 296 031**	**0**	**33 383 257**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**-16 359 522**	**0**	**-26 466 158**
25	17 Kapott (járó) osztalék és részesedés		0	
26	18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek		0	
27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek		0	
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	47	0	8 314
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)		0	
30	21a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége		0	
31	21b - ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége		0	
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**47**	**0**	**8 314**
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		0	
34	23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek		0	
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	5 261	0	8 274
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)		0	
37	25a - ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése		0	
38	25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése		0	
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)		0	
40	26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége		0	
41	26b - ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége		0	
42	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)**	**5 261**	**0**	**8 274**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**-5 214**	**0**	**40**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**-16 364 736**	**0**	**-26 466 118**

6. melléklet

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2022. január 1-jén *ebből:*	**93 429 985**
2.	• Bankszámlák egyenlege	93 429 985
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	187 770 103
5.	Kiadások (-)	-171 464 356
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-91 984 798
7.	Záró pénzkészlet 2022. december 31-én *ebből:*	**17 750 934**
8.	• Bankszámlák egyenlege	17 750 934
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

VAGYONKIMUTATÁS

Forintban

ESZKÖZÖK	*Sorszám*	*Bruttó állományi érték*	*Könyv szerinti állományi érték*
A	*B*	*C*	*D*
I. Immateriális javak	01.	**1 392 401**	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	**517 546 712**	**344 042 399**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	**493 357 168**	**327 303 556**
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	294 796 430	181 788 193
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	157 461 084	125 382 781
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	41 099 654	20 132 582
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	**24 189 544**	**16 738 843**
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.	0	0
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	16 832 825	7 478 277
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	7 356 719	9 260 566
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.		
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.		
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.		
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.		
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.		
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	100 000	100 000
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	100 000	100 000
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	100 000	100 000
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		

3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	519 039 113	344 142 399
I. Készletek	46.	744 104	744 104
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	744 104	744 104
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		
III. Forintszámlák	51.	17 750 934	17 750 934
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	17 750 934	93 429 985
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	3 911 902	3 911 902
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	4 272 451	4 272 451
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	186 520	186 520
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	8 370 873	8 370 873
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.		
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	-6 380 814	-5 990 491
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	**539 524 210**	**440 696 870**

7.B melléklet

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2022. év

FORRÁSOK	*Sorszám*	*állományi érték*
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	849 457 425
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	153 693 343
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	7 303 758
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-342 936 829
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-26 466 118
G) SAJÁT TŐKE (01+….+06)	07.	**641 051 579**
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	**120 337**
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	1 472 793
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	1 631 707
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	**3 224 837**
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	102 798 978
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	**747 075 394**

7/C. melléklet

VAGYONKIMUTATÁS az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

Megnevezés	*Sorszám*	Mennyiség (db)	Bruttó értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.		21 165 497
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	10	1 392 401
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	201	20 709 604
Készletek	4.		744 104
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+…+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	0	0
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+…+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciós készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+…+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+…+4)+5+10+14+(18+…+31):			**44 011 606**

** Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök*

8. melléklet

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban!

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	Összes vállalt kötelezettség	2022. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2023.	2024.	2025.	2026. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+7+8+9)
1.	**Beruházás feladatonként**		13 497 150	13 497 150					
2.	Tanya- és falugondnoki buszok beszerzése – 2021 című MFP-TFB/2021 pályázat	2021	13 497 150	13 497 150					
3.	.....								
4.	**Felújítás célonként**								
5.	.....								
6.	.....								
7.	**Egyéb**								
8.	.....								
9.									
10.	.....								
11.									
12.	.....								
Összesen (1+4+7+9+11)			13 497 150	13 497 150					

9. melléklet

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban 2022. december 31-én

Forintban!

Sor-szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+…+7)	9=(3+8)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás							
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:								
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:								

10. melléklet

Kisdorog Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
ÖSSZESEN:			

11. melléklet

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparűzési adó állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.	Talajterherhelési díj		
19.	Pótlék		
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	**Összesen:**		

EU-s projekt neve,

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme									
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított				
	Összes bevétel, kiadás		2022. előtt		2023. évi		2024. után		2022. előtt	2023. évi	Összesen	Teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)
Saját erő												
- saját erőből központi támogatás												
EU-s forrás												
Társfinanszírozás												
Hitel												
Egyéb forrás												
Források ös												

Kiadások, költségek

Személyi jellegű											
Beruházások, beszerzések											
Szolgáltatások igénybe vétele											
Adminisztratív költségek											
Tartalék											
Kiadások összesen:											

**** Amennyiben több projekt megvalósítása történi egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!***

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2022. évi előirányzata és teljesítése

Forintban!

Támogatott neve	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés

Összesen:			

13. melléklet

Létszámok alakulása 2022.

Létszám:fő

	2022.01.01		Engedélyezett 2022.	
Intézmény megnevezése	**Összes**	**Változás**	**Összes**	
1.Önkormányzat	5		6	
Konyhai dolgozó (közalkalmazott)	1		1	
Háziorvosi asszisztens (egészségügyi dolgozó)	1,5		1,5	
Takarítónő (munka törvénykönyves)	0,5		0,5	
Védőnő (egészségügyi dolgozó)	1		1	
Könyvtáros-műv.házas (közalkalmazott)	1		1	
Falugondnok (közalkalmazott)		1	1	
2.Közfoglalkoztatottak létszáma	4		5	
Összesen:	**9**		**11**	

Polgármester *	1		1

* Tiszteletdíjas polgármester nem számít bele az állományi létszámba.

Kisdorog Község Önkormányzata

ELŐTERJESZTÉS
Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. május 25-i
rendes testületi ülés 5. napirendi pontjához

Tárgy:	Beszámoló a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2022. évi ellátásáról
Előterjesztő:	Dr. Márton Antal aljegyző
Előterjesztést készítette:	Dr. Márton Antal aljegyző Kovács-Solymosi Anita GYJK szakmai egység vezető Sántha-Illés Adrienn GYJSZ szakmai egység vezető
Előzetesen száma:	12. sz.
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Igen
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Klein Mihály polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés az Alaptörvényben meghatározott gyermeki jogok érvényre juttatása érdekében, továbbá a szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvénnyel összhangban alkotta meg a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényt. (a továbbiakban: Gyvt.).

A helyi önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásáról szóló, a tárgyévet megelőző évi átfogó értékeléssel a Gyvt. 96.§ (6) bekezdésén alapuló kötelezettségnek teszünk eleget. Az átfogó értékelést minden év május 31-ig – külön jogszabályban meghatározott tartalommal – kell elkészíteni, és a Képviselő-testület elé terjeszteni annak megtárgyalása végett. Az átfogó értékelés tartalmi követelményeit a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX. 10.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Gyer.) 10. számú melléklete tartalmazza. A testület által elfogadott értékelést meg kell küldeni a gyámhatóságnak. A gyámhatóság az értékelés kézhezvételétől számított harminc napon belül javaslattal élhet a helyi önkormányzat felé. A helyi önkormányzat hatvan napon belül érdemben megvizsgálja a gyámhatóság javaslatait, és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja.

Az értékelés tartalmi követelményeit a Gyer. 10. számú melléklete az alábbiak szerint határozza meg:

- Demográfiai mutatók, különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira

- Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátások biztosítása
- Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása
- A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatainak, továbbá a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltató tevékenységet végzők működését engedélyező hatóság ellenőrzésének alkalmával tett megállapítások bemutatása
- Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása Gyvt. előírásai alapján
- Bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása, valamint a gyermekkorú és a fiatalkorú bűnelkövetők számának, az általuk elkövetett bűncselekmények számának, a bűnelkövetés okainak bemutatása
- Az önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés keretében milyen feladatok, szolgáltatások ellátásában vesznek részt civil szervezetek.

Kérem Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Kisdorog Község Önkormányzati Képviselő-testülete a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2022. évi ellátásáról szóló beszámolót – a határozat 1. és 2. melléklete szerinti tartalommal - elfogadja.

Határidő: 2023. május 31. (gyámhatóságnak történő megküldése)
Végrehajtásért felelős: Dr. Márton Antal aljegyző

Kisdorog, 2023. május 12.

Dr. Márton Antal s.k.
aljegyző

2. melléklet a …. /2023. (V. 25.) számú határozathoz

CSALÁD- ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT

A Gyermekjóléti Szolgálat 1998. január 1-től működik Bonyhád város gesztorságával. 2002. január 1-től Családsegítő Központként látta el a feladatokat. 2006. január 1-től Szociális Alapszolgáltató Központ tagintézményeként dolgozunk. 2012. óta a Családsegítő Központ és a Gyermekjóléti Szolgálat külön szakmai egységként működik.
2016.01.01-ét követően törvényi előírásként: családsegítés csak gyermekjóléti szolgáltatással integráltan – egy szervezeti és szakmai egységben – működhet: települési szinten a család- és gyermekjóléti szolgálat, járási szinten a család- és gyermekjóléti központ keretében.
Ennek értelmében Család- és Gyermekjóléti Központ valamint Család- és Gyermekjóléti Szolgálat-ként folytatjuk munkánkat.
A két szakmai egység feladatait a jogszabályokban és az Alapító okiratban foglaltak alapján látja el. Székhelye: Bonyhád, Perczel Mór utca 27.
Mindkét szakmai egység szakmai vezetővel rendelkezik.
Bonyhád településen 2 családsegítő-, a Járás többi településén 1-1 családsegítő látja el a család- és gyermekjóléti munkát.
Az ügyfélfogadási idő mindennap 8.00-16.00 óra között történik a Szolgálat irodahelységében, mely a Bonyhád, Perczel M. u. 27. szám alatt található. A többi településen a családsegítők fogadóórát tartanak a hét meghatározott napjain. Az időpont és a helyszín minden esetben kifüggesztésre került.
A szakmai döntésekben a központban dolgozó TEAM segíti heti rendszerességgel a családsegítők tevékenységét.
A családsegítők rendelkeznek a törvényben előírt felsőfokú szociális végzettséggel, a vezetők pedig eleget tettek a jogszabályban előírt szociális vezetőképzés feltételeinek.

Család- és Gyermekjóléti Központ:
Ellátja a család- és gyermekjóléti szolgálat feladatait, valamint a Gyvt. 39. § (3a) bekezdése és 40/A. §-a szerinti feladatokat.

Esetmenedzser:

- Speciális feladatok
    - Kapcsolattartási ügyelet.
    - Kórházi szociális munka.
    - Utcai szociális munka.
    - Készenléti Szolgálat.
    - Pszichológiai tanácsadás.
    - Szociális diagnózis készítése.
    - Óvodai- iskolai szociális segítő tevékenység.

- Hatósági feladatok
    - Javaslattétel hatósági intézkedésre
    - Gyermekvédelmi gondoskodás keretébe tartozó hatósági intézkedés alatt álló gyermek védelme
    - Egyéni gondozási - nevelési terv
    - Családból kiemelt gyermek visszahelyezésének, családba fogadásának elősegítése
    - Harmadik személynél történő elhelyezés kezdeményezése

- A gyermek gondozási helyének megváltoztatása
- Védelembe vételi javaslat
- Megelőző pártfogás
- Ideiglenes hatályú elhelyezés
- Nevelésbe vétel
- Családba fogadás

Család és Gyermekjóléti Szolgálat:
Ellátja a Gyvt. 39. § (2)–(4) bekezdése, 40. §-a, valamint az Szt. 64. §-a szerinti feladatokat.

Családsegítő:
- tájékoztatási feladatai körében szociális és egyéb információs adatokat gyűjt és tájékoztat
- szociális segítő munka keretében szakemberek koordinálása, problémadefiniálás, esetmegbeszélés, esetkonferencia, értékelés
- segíti az ellátásokhoz, szolgáltatásokhoz való hozzájutást (átmeneti gondozás)
- prevenciós programok szervezése
- hivatalos ügyek intézésében való közreműködés
- család- és gyermekjóléti központtal igény esetén esetmegbeszélést kezdeményez, súlyos veszély esetén a központ értesítése mellett közvetlenül tesz javaslatot a hatóság intézkedésére.
- havi 3 személyes találkozás megszervezése a családdal

Az esetmenedzserek és a családsegítők, területi felosztásban dolgoznak, mely 25 településre terjed ki (Bonyhád és a járás települései).
A központban 5 esetmenedzser és 1 tanácsadó, a Szolgálatnál pedig jelenleg 8 családsegítő gondoskodik a családok megfelelő ellátásáról. Az iskolai- óvodai szociális segítő munkát a járás területein, 4 fő látja el.
Bonyhád tekintetében 2 esetmenedzser látja el a hatósági munkát, a Járás tekintetében 4 esetmenedzser osztozik a feladatokon, települési bontásban.
A két egységet (központ és szolgálat) egy-egy szakmai vezető irányítja, akik családsegítő és esetmenedzseri feladatokat is ellátnak.
A problémák megoldásában pszichológus, támogatja és segíti a családok helyes döntéshozatalát.

A szolgálat feladatai végrehajtása során egységes munkamódszert alkalmazunk, feltárjuk a segítséget kérő által megfogalmazott probléma hátterét és összefüggéseit, tanulmányozzuk a segítséget kérő személyek környezetét és kapcsolatait. Az ügyfelekkel közösen megfogalmazott problémára megoldási tervet alakítunk ki. A személyes gondoskodás biztosítása során fokozott figyelmet fordítunk arra, hogy az ellátásban részesülő személy emberi és állampolgári jogai ne sérüljenek. A családsegítők munkájukat az etikai kódex elvárásainak figyelembevételével végzik. Munkánk során első és legfontosabb a gyermekek mindenekfelett álló érdeke. Amint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997.évi XXXI. Törvény is leírja „ A gyermeki jogok védelme minden olyan természetes és jogi személy kötelessége, aki a gyermek nevelésével, oktatásával, ellátásával, ügyeinek intézésével foglalkozik” .

Együttműködés a jelzőrendszeri tagokkal:

Az észlelő- és jelzőrendszer célja, hogy a problémák időben felismerhetőek legyenek, majd mihamarabb enyhítésre, megoldásra kerüljenek.

A jelzőrendszer tagjai kötelesek jelzéssel élni a gyermek veszélyeztetettsége, krízishelyzet esetén, valamint hatósági eljárást kezdeményezni súlyos, veszélyeztető ok, bántalmazás, súlyos elhanyagolás fennállása esetén. A jelzőrendszeri tagok együttműködését a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997.évi XXXI. törvény szabályozza. A jelzőrendszer tagjaival való együttműködés formái közül – a legtöbb esetben – a személyes találkozások, a telefonon keresztüli információátadás, valamint az ÍRÁSBELI jelzés (problémajelző formanyomtatvány) működnek a legjobban.
A célok elérése érdekében az egyik meghatározó feladat az észlelő-, és jelzőrendszer működtetése (esetkonferencia, esetmegbeszélés, szakmaközi megbeszélés). A rendszer hatékony működésének alapja a tagokkal való magas szintű együttműködés.
Szakmaközi megbeszélést évente a családsegítő legalább 6 alkalommal szervez, ahova a jelzőrendszer azon tagjait kell meghívni, akik részvétele a gyermekek nagyobb csoportját érintő veszélyeztető tényezők megszüntetését célzó cselekvési terv kidolgozásához szükséges.

A CSALÁD-ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLAT CÉLJA, FELADATAI

A családok szociális és mentálhigiénés helyzetének feltárása után a területileg illetékes önkormányzatokkal együttműködve biztosítottá vált a szociális ellátásokhoz való hozzájutás. Szinte minden esetben megoldhatóvá vált a családdinamikai problémák kezelése.
A szolgáltatás hiányában véleményünk szerint családok tucatjai bomlanának fel, mivel sok esetben nem lenne képes ellátni funkcióit (reprodukciós, gazdasági és fogyasztási, szocializáció, felnőttek pszichés védelme, feszültségszabályozó szerep).
A szocializáció a család egyik rendkívül fontos szerepe, amely funkciókat tölt be az értékközvetítésben, a kulturális tőke átörökítésében. A család közvetíti a társadalmi normákat, és itt tanulják meg a gyerekek azokat a szerepeket, amelyek alkalmassá teszik őket arra, hogy beilleszkedjenek a társadalomba. A család szocializációs szerepe egyre szűkül, különböző társadalmi intézmények léptek be a nevelési színtérre, például iskola, óvoda, bölcsőde.

A nehéz élethelyzetbe került családokat támogatjuk, kivezetjük krízisükből, a családdinamikát próbáljuk helyreállítani, majd utánkövetést végzünk, a kiegyensúlyozott életvezetés eléréséig.
A családsegítés esetében a szolgáltatás működtetése során szoros együttműködés alakult ki a bentlakásos- és egészségügyi intézményekkel.
A működtetett alapszolgáltatások biztosítják az intézményi ellátásokból kilépők nyomon követését és az utógondozás lehetőségét, amennyiben az intézmény jelzi a kibocsátás időpontját és az általuk megfogalmazott szakmai véleményt.

A szolgáltatás küldetése, célja, feladata, az ellátó rendszerben betöltött szerepe

A családsegítés küldetése:
A társadalmi, gazdasági és szociális változások begyűrűzése rendkívül erősen befolyásolják a családok szomatikus, pszichés és mentális életét. Sok esetben pozitív, többségében, sajnálatos módon negatív irányban.
Szolgálatunk küldetése a törvény által meghatározott feladatok és szolgáltatások biztosítása, minél magasabb, professzionális színvonalon.
A családsegítés célja:
A családsegítés az egyének, családok, csoportok, helyi közösségek részére általános szociális és mentálhigiénés ellátást nyújtó, a szociális alapellátás részét képező szolgálat.
Családsegítés keretében nyújtott általános és speciális segítő szolgáltatásunk, amely a szociális munka eszközeinek és módszereinek felhasználásával hozzájárul az egyének, a családok és különböző közösségi csoportok jólétéhez, fejlődéséhez, továbbá a szociális környezetükhöz való alkalmazkodáshoz.

Általános és speciális szolgáltatásai keretében segítséget nyújtunk a működési területünkön élő szociális és mentálhigiénés problémák vagy krízishelyzetek miatt segítségre szoruló személynek, családnak. Célunk: az ilyen helyzethez vezető okok megelőzése, a krízishelyzet megszüntetése, életvezetési képességek megőrzése, illetve javítása. A társadalmi jólét elősegítése a család történelmi funkciójának támogatásával.

Feladatai:

A Családsegítő Szolgálat a személyes gondoskodás keretébe tartozó szociális alapellátást biztosítja. Feladata a hátrányos helyzetű, krízishelyzetben lévő csoportok szociális ellátása, család külső és belső kapcsolati rendszerének támogatása. Szervezési, szolgáltatási feladatokat végez. Szakmai segítséget ad, és kiépíti az ellátó rendszer információs bázisát. Segíti az állami, társadalmi, egyházi és egyéb szociális szolgálatok munkájának összehangolását.

A személyes gondoskodás biztosítása során fokozott figyelmet fordítanak arra, hogy az ellátásban részesülő személyek emberi és állampolgári jogai ne sérüljenek.

A családsegítő szolgáltatás körébe tartozó feladatok:

Az ellátási körzeten belül a teljes lakosságra, vagy bizonyos csoportokra (életkor, egészségi állapot, jövedelem, lakásviszonyok, családnagyság, stb. szerint) vonatkozóan szociális felderítő és jelző szolgálatot lát el. A megfelelő szakmai háttér biztosítása esetén a feltárt egyéni, családi, csoportos és közösségi szükségleteket elemzi, csoportosítja, kielégítésük módjára javaslatot tesz.

Az önkormányzatoknál új szociális ellátások kezdeményezése.

Veszélyeztetettséget és a krízishelyzetet észlelő jelzőrendszer működtetése.

Ennek keretében a szociális és egészségügyi szolgáltatók, intézmények, az oktatási intézmények, a gyermekjóléti szolgálat, pártfogói felügyelői és jogi segítségnyújtó szolgálat, valamint társadalmi szervezetek, egyházak és magánszemélyek részvételének biztosítása a megelőzésben.

Életvezetési, mentálhigiénés tanácsadás:

- a családtagok egymás közti kapcsolatában felmerülő problémák megoldására (házas- ill. élettársi konfliktusok, gyermek-szülő konfliktusok, testvérek közti, valamint rokonok közti konfliktusok.)
- egyedülállók mentálhigiénés problémáinak megoldására.

Segítségnyújtás szociális ügyintézéshez, kérelmek beadványok elkészítéséhez, más intézmények szolgáltatásaihoz való hozzájutáshoz

Gondoskodik a kompetenciájukba nem tartozó esetek szakintézményhez történő átirányításáról és a megfelelő fogadókészségről

Pszichológiai tanácsadás (pszichológus végzettségű szakember biztosításával)

A települési önkormányzat rendeletben szabályozza az együttműködés eljárási szabályait, továbbá a beilleszkedést segítő programok típusait és az együttműködés megszegésének eseteit.

Egyéb szolgáltatások ellátása

- lakossági tárgyi felajánlások összegyűjtése, gyűjtési akciók szervezése,
- humán jellegű civil kezdeményezések elősegítése, felkarolása, közösségfejlesztő, valamint egyéni és csoportos programok szervezése információnyújtás (albérlet, munkalehetőség, lakáscsere, stb.),

Anyagi segítségnyújtás

- a rászoruló egyének és családok segélyezése szociálpolitikai feladat. Ügyfeleinket segítjük abban, hogy a nekik járó támogatásokat és kedvezményeket ismerjék, és igénybe vehessék az arra illetékes hatóságoknál,

- a rászoruló családok, egyének részére használt bútor, háztartási gép, ruhanemű, gyermekjáték gyűjtése,
- az Önkormányzat, illetve különféle szervezetek részéről felajánlott pénzeszközökből vásárolt utalványok, esetleg segélycsomagok kiosztása rászorulók részére.
Képzés
Terepintézményi feladatok ellátása (szakképző intézmények, főiskolák, egyetemek hallgatóinak)

A célcsoport szociális jellemzői, ellátási szükségletei
Az intézmény szolgáltatásait minden Bonyhád város, valamint a Völgység 25 településén lakhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező lakos, egyén, család, valamint a városban tartózkodó hajléktalan személy igénybe veheti. Krízishelyzet esetén bárki (más illetékességi területhez tartozó személy is) felkeresheti segítségért az intézményt.
Kiskorú személyre az általános segítő szolgáltatás akkor terjedhet ki, ha a kiskorú családtagjának ellátása az általános segítő szolgáltatás keretében indult és a kiskorú érdekei - a gyermekjóléti szolgáltatás igénybe vétele nélkül - e szolgáltatás keretében is megfelelően biztosíthatók.

A jelenlegi klienskör több, mint 1/3-a inaktív társadalmi státuszú. Magas a munkanélküliek, a rokkant nyugdíjasok, a megváltozott munkaképességűek, a szenvedély-és pszichiátriai betegek, valamint az alacsony jövedelmű egyedül élők aránya. Az összes igénybe vevők száma jelentősen nem változik, ezen belül azonban lényegesen megnőtt az új kliensek száma.

A Völgység településeire jellemző problémák: munkanélküliség, lakhatási problémák, banki hitel-, deviza hitelfizetési problémák, családon belüli konfliktusok, jogi tanácsadás, életvezetési problémák, szenvedélybetegség.

A családsegítő szolgáltatás körébe tartozó tevékenységek
- Családsegítői hálózat kialakítása, működtetése. A családsegítők heti 1 alkalommal, illetve szükség esetén (krízis helyzet) járnak ki az adott településre, ahol fogadóórát tartanak, családlátogatást végeznek. Minden családsegítő a saját területén látja el feladatait. Rendszeresen tartják a kapcsolatot a jelzőrendszer tagjaival, szükség esetén esetkonferenciát szerveznek, civil szervezetekkel szorosan együttműködnek.
- A legkorábbi segítségnyújtás érdekében a családok körében fellépő szociális feszültségek okainak feltárása, felszámolásukra javaslat készítése
- Az első két pontban megismert okok megelőzése, egyéni és csoportos preventív módszerek tervezése.
- Javaslattétel a terület sajátos szociális problémáinak megoldására. A szociális ellátási igényének a feltérképezése, az ehhez kapcsolódó segítségnyújtás megszervezése, közvetítés más intézmények felé folyamatosan történik.
- A szolgáltatáshoz kapcsolódó közérdekű és meghatározott célú felajánlások összehangolása. Megváltozott munkaképességű klienseinknek álláskeresési tanácsadása
- A természetbeni és anyagi támogatások közvetítése Civil szervezetek, Vöröskereszt, Baptista Szeretetszolgálat, Máltai Szeretetszolgálat, valamint magánszemélyek által felajánlott adományok összegyűjtése, rászorulók felkeresése, adományosztás közvetítése.
- Szociális válságkezelés (krízisintervenció).
- Ügyintézési tanácsadás.
- Az egyének és a családtagok kapcsolatkészségének javítása.
- Csoportok szervezése és működtetése. A csoport készségfejlesztő, életvezetési problémák megoldására szolgál, (pénzkezelés, háztartási napló vezetése)

- Az aktív korú, nem foglalkoztatott személyek megsegítése érdekében szoros együttműködés a területileg illetékes Foglalkozási Osztállyal, helyi vállalkozókkal, egyesületekkel. A vezető családsegítő feladata a helyi vállalkozók megkeresése, munkalehetőségek felmérése, ezek közvetítése az ügyfelek felé. A Völgységben működő civil szervezetek programjait ajánljuk az ügyfél felé.
- A családsegítés keretében végzett tevékenységnek - a szolgáltatást igénybe vevő érdekében, mások személyiségi jogainak sérelme nélkül - a szükséges mértékig ki kell terjednie az igénybe vevő környezetére, különösen családjának tagjaira. Kiskorú személyre a családsegítés akkor terjedhet ki, ha a kiskorú családtagjának ellátása a családsegítés keretében indult, és a kiskorú érdekei - a gyermekjóléti szolgáltatás igénybevétele nélkül - e szolgáltatás keretében is megfelelően biztosíthatók.

A családsegítők heti rendszerességgel járnak ki az általuk ellátott településekre (az ügy menetének megfelelően ennél sűrűbben). A területileg illetékes önkormányzatnál kifüggesztve megtalálható az ügyfélfogadás ideje, az ügyeleti idő, illetve az illetékes családsegítő elérhetősége és a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat elérhetőségei.

Az ellátás igénybevételének módja
A családsegítő szolgálatnál személyesen lehet jelentkezni, illetve a családok segítése érdekében veszélyeztetettséget és krízishelyzetet észlelő jelzőrendszer működik. A jegyző, a járási hivatal, továbbá a szociális, egészségügyi szolgáltató, intézmény, valamint a gyermekjóléti szolgálat, a pártfogói felügyelői és a jogi segítségnyújtói szolgálat kötelesek jelezni, az egyesületek, az alapítványok, a vallási közösségek és a magánszemélyek jelezhetik a családsegítő szolgálatnak, ha segítségre szoruló családról, személyről szereznek tudomást.
A szolgáltatás igénybevétele önkéntes, a szolgáltatást igénybe vevő kérelmén alapul, illetve jogszabályban meghatározott esetekben kötelező. - Az aktív korúak kötelező együttműködése kapcsán.
A szolgáltatás igénybevétele ingyenes.
A szolgáltatás igénybe vétele azonos feltételekkel megilleti a szolgálat működési területének rászoruló lakosságát.
A területileg illetékes önkormányzat a tevékenység folytatásához ügyeleti helyet, a feladat ellátásához megfelelő tárgyi körülményeket biztosít. Az igénybe vevő a területileg illetékes családgondozónál az ügyeleti időben megjelenik, a számára szükséges ellátást megfelelő szakmai irányítás mellett kérheti.
A család ellátásának módja, annak folyamata, a bevont társ szervezetek megválasztása az illetékes családsegítő hatásköre. A felhasznált dokumentáció minden esetben a törvény által előírtaknak megfelelő.

A CSALÁD - ÉS GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLAT FELADATA

A Család- és Gyermekjóléti Szolgálatot a Bonyhádi Gondozási Központ integráltan működteti. A Bonyhádi Gondozási Központ Fenntartója, a Völgységi Önkormányzatok Társulása.
Az integrációval a szociális ellátórendszer gazdaságosabbá válik, kiszűrhetők a párhuzamosságok, a szakfeladatok egymásra épülnek, folyamatos az információ átadása, a hátrányos helyzetű apró falvak lakói számára is elérhetővé válnak a szociális ellátások, gazdaságosabban működtethető a humán erőforrás. – A személyi és tárgyi feltételek valamennyi feladat ellátásához külön-külön biztosítottak.

Az ellátottak köre, demográfiai mutatói, szociális jellemzői, ellátási szükségletei
Az intézmény szolgáltatásait 2022-ben a Völgység 25 településén lakhellyel és tartózkodási

hellyel rendelkező, illetve életvitelszerűen ott tartózkodó lakos vehette igénybe, krízishelyzet esetén bárki (más illetékességi területhez tartozó személy is) felkereshette segítségért az intézményt. A család- és gyermekjóléti szolgálat által ellátandó célcsoport: 0-18 éves korúak.
A szolgáltatás igénybevétele önkéntes, a szolgáltatást igénybe vevő kérelmére történik illetve kötelező jellegű jogszabályban meghatározott esetekben (hatósági beavatkozás esetén). A személyes gondoskodás igénybevétele - ha e törvény másként nem rendelkezik - önkéntes, az ellátást igénylő (a továbbiakban: kérelmező) kérelmére történik. Cselekvőképtelen kiskorú és cselekvőképességet teljesen korlátozó gondnokság alatt álló személy kérelmét törvényes képviselője terjeszti elő, korlátozottan cselekvőképes kiskorú és a cselekvőképességében a gyermekjóléti, gyermekvédelmi, szociális ellátások igénybevételével összefüggő jognyilatkozatok tekintetében részlegesen korlátozott nagykorú személy a kérelmét törvényes képviselőjének hozzájárulásával terjesztheti elő. A korlátozottan cselekvőképes kiskorú, a cselekvőképességében a gyermekjóléti, gyermekvédelmi, szociális ellátások igénybevételével összefüggő jognyilatkozatok tekintetében részlegesen korlátozott nagykorú személy és a törvényes képviselője között az ellátás igénybevételével kapcsolatban felmerült vitában - a tényállás tisztázása mellett - a gyámhatóság dönt.

A szolgáltatás igénybevétele ingyenes.
A szolgáltatás igénybevétele azonos feltételekkel megilleti a szolgálat működési területén élő minden gyermeket.

A szolgáltatás küldetése, célja, feladata, az ellátó rendszerben betöltött szerepe
A gyermekjóléti alapellátások célja az 1997. évi XXXI. törvény a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról alapján:

- Az alapellátásnak hozzá kell járulnia a gyermek testi, értelmi, érzelmi és erkölcsi fejlődésének, jólétének, a családban történő nevelésének elősegítéséhez, a veszélyeztetettség megelőzéséhez és a kialakult veszélyeztetettség megszüntetéséhez, valamint a gyermek családjából történő kiemelésének a megelőzéséhez.
- Az alapellátás hozzájárul a gyermek hátrányos és halmozottan hátrányos helyzetének feltárásához, és a gyermek szocializációs hátrányának csökkentésével annak leküzdéséhez.

A gyermekjóléti szolgáltatás a gyermek érdekeit védő speciális személyes szociális szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi és lelki egészségének, családban történő nevelésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, illetve a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését. A gyermekvédelem rendszerén belül a gyermekjóléti szolgáltatás a gyermekjóléti alapellátások közé tartozik. Biztosítására a települési önkormányzat köteles.
A szolgáltatás tartalma nem csak a veszélyeztetett gyermekekre irányul, hanem minden családra, illetve a kockázati csoportokra is a prevenció keretében.
A család – és gyermekjóléti szolgálat tehát olyan szolgáltató intézmény, amelynek alapvető feladatai:

- a segítő munka végzése és más szolgáltatások nyújtása,
- más szervezetek által nyújtott ellátások közvetítése,
- a helyi gyermekjóléti- és védelmi rendszer szervezése,
- közreműködés az önkormányzat, illetve a gyámhatóságok tevékenységében.

A család – és gyermekjóléti szolgálat – a 15/1998.(IV.30)NM rendelet 6.§. értelmében a szolgáltatásokat

- az ellátások teljesítésével (gondozás),
- az ellátások közvetítésével (szolgáltatás),
- szervező tevékenységgel (szervezés) biztosítja.

A közvetítői tevékenység is több, különböző intenzitású formában nyilvánulhat meg:

a kliens segítése valamilyen ellátás igénybevételében,

közvetítés a kliens és a szolgáltató között,

esetmenedzseri tevékenység a kliensnek nyújtott különféle ellátások összehangolása érdekében.

A gyermekjóléti szolgáltatást nyújtó számára a jogszabály a következő feladatokat határozza meg:

A gyermekek családban történő nevelésének elősegítése érdekében:

Tájékoztatja a gyermeket és a szülőjét mindazon jogokról, támogatásokról és ellátásokról, melyek összefüggésben állnak a gyermek testi, lelki egészségének biztosításával, a családban történő nevelésének elősegítésével. A tájékoztatást úgy szervezi meg, hogy a gyermek azt önállóan is igénybe tudja venni.

A támogatásokhoz, ellátásokhoz való hozzájutás segítése érdekében a GYJSZ munkatársa segítséget nyújt a gyermeknek vagy szülőjének kérelme előterjesztéséhez, kezdeményezi támogatás megállapítását az illetékes hatóságoknál.

Tájékoztatja a szülőt vagy gyermeket a családtervezési, pszichológiai, nevelési, egészségügyi és mentálhigiénés tanácsadás igénybevételének lehetőségeiről, céljáról és feltételeiről, esetleg segíti a tanácsadást nyújtó felkeresését.

A válsághelyzetben lévő várandós anyát tájékoztatja az őt és a magzatot megillető jogokról, támogatásokról és ellátásokról, az ezekhez való hozzájutás lehetőségeiről, az esetleges örökbeadás lehetőségeiről.

A gyermek számára olyan szabadidős programokat szervez, mely a családban jelentkező nevelési problémák és hiányosságok káros hatásait enyhíti, illetve a rossz anyagi helyzetben lévő gyermekek számára lehetőséget teremt a részvételre.

A gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében:

Észlelő- és jelzőrendszert szervez és működtet, mely lehetővé teszi a gyermekeket veszélyeztető okok feltárását, valamint az egyes gyermek veszélyeztetésének időbeni felismerését.

Az észlelő- és jelzőrendszer keretein belül figyelemmel kíséri a településen élő gyermekek életkörülményeit, szociális helyzetét és a szolgáltatások, ellátások iránti igényt. Az innen származó adatokat nyilvántartja és a jogszabályokban rögzített módon használja fel.

Az észlelő- és jelzőrendszer tagjaitól érkező jelzéseket fogadja és a veszélyeztetettség mértékéhez, valamint a család szükségleteihez igazodó intézkedéseket tesz. A veszélyeztetettséget előidéző okokat feltárja, ezek megoldására javaslatot készítése

A család – és gyermekjóléti szolgálat a tevékenységek összehangolása és az együttműködés érdekében az esetmegbeszélés előírt formáit tartja.

Szükség esetén tájékoztatást ad az egészségügyi intézményeknél működő inkubátorokból, illetve abba a gyermek örökbefogadáshoz való hozzájárulás szándékával történő elhelyezésének lehetőségéről.

A gyermek veszélyeztetettségének megszüntetése érdekében:

A család- és gyermekjóléti szolgálat családsegítői, személyes segítő kapcsolat keretében támogatják a gyermeket az őt veszélyeztető körülmények elhárításában, segítik a szülőket a gyermek gondozásának megszervezésében.

A családgondozást tervezett módon, határidők megállapításával végzik. A gondozás megkezdésekor rögzítik a gyermek és szülője személyi adatait és helyzetértékelést,

valamint gondozási tervet készítenek. Szükség szerint, de legalább félévente értékelik a gondozás eredményességét.

Ha a veszélyeztetettség más (pl. egészségügyi, gyógypedagógiai, szociális, stb.) szolgáltatással, vagy gondozással szüntethető meg, úgy a családsegítő feladata, hogy kezdeményezze, szervezze a szolgáltatást.

A család- és gyermekjóléti szolgálat az eset összes körülményének vizsgálata után mérlegeli, hogy a kialakult veszélyeztetettség önként igénybe vehető alapellátással megszüntethető-e, amennyiben nem, úgy hatósági eljárást kezdeményez.

A javaslatban ismertetnie kell a veszélyeztető körülményeket, a gyermek és a család életéről tudomására jutott adatokat, az addig biztosított ellátásokat.

CSALÁD-ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT FELADATAI

Speciális feladatok:

- Kapcsolattartási ügyelet: ennek keretében közvetítői eljárás, melynek keretében biztosítunk:

a) a gyermek és a kapcsolattartásra jogosult szülő vagy más kapcsolattartásra jogosult személy számára a találkozásra, együttlétre alkalmas semleges helyszínt,

b) a felügyelt kapcsolattartást elrendelő szervvel történt előzetes egyeztetést követően a felügyeletet ellátó szakembert, vagy lehetővé tesszük más felügyeletet ellátó szakember jelenlétét,

c) az érintettek kérésére, valamint a gyámhivatal kezdeményezésére gyermekvédelmi közvetítői eljárást (mediáció), melynek célja a felek közötti konfliktusok feloldásának segítése, közöttük megállapodás létrehozása, és annak mindkét fél részéről történő betartása. A közvetítői eljárás lefolytatásához szükséges képzettség 2 fő esetmenedzser kollégának rendelkezésre áll.

- Utcai szociális munka, melynek keretében feladatunk:

a) a magatartásával testi, lelki, értelmi fejlődését veszélyeztető, szabadidejét az utcán töltő, kallódó, csellengő gyermek segítése,

b) a lakóhelyéről önkényesen eltávozó, vagy gondozója által a lakásból kitett, ellátás és felügyelet nélkül maradó gyermek lakóhelyére történő visszakerülésének elősegítése, szükség esetén átmeneti gondozásának vagy gyermekvédelmi gondoskodásban részesítésének kezdeményezése, és

c) a gyermekek beilleszkedését, szabadidejük hasznos eltöltését segítő programok szervezése a járás területére vonatkozóan, az érintett gyermekek lakókörnyezetében, az általuk látogatott bevásárlóközpontokban, illetve egyéb helyszíneken, vagy a család- és gyermekjóléti központ területén, lehetőség szerint bevonva a gyermek családját is.

- Kórházi szociális munka: tekintettel arra, hogy az Intézmény működési területén a törvényben meghatározott kórházi osztályok nem működnek, vagyis a helyi viszonyok nem indokolják, ezért központunk ezt az ellátási formát a Tolna Megyei Balassa János Kórházban dolgozó szociális munkásokkal való kapcsolattartásával biztosítja.
- Készenléti Szolgálat: gyermekvédelmi jelzőrendszeri készenléti szolgálatot biztosítunk munkanapokon 16:00-08:00 óra között, valamint hétvégén és munkaszüneti napokon 0:00-24:00 -ig. Célja a család- és gyermekjóléti központ nyitvatartási idején kívül felmerülő krízishelyzetekben történő azonnali segítség, tanácsadás vagy tájékoztatás nyújtása. A készenléti szolgálatot állandóan hívható telefonszám biztosításával szervezzük meg, melynek telefonszáma minden településen, valamint a Család-és gyermekjóléti központ bejárati ajtaján, belső faliújságján kifüggesztésre került.

- Pszichológiai tanácsadás.
- Szociális diagnózis készítése. Ennek célja a hiányzó ellátások feltérképezése, az ügyfél a számára legmegfelelőbb ellátásba való bejuttatása. (egy esetmenedzser végzi ezt a feladatot).
- Óvodai- iskolai szociális segítő tevékenység: 2018. szeptemberétől, törvényi előírásként, a Család- és Gyermekjóléti Központok feladatai bővültek az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenységgel.

Milyen problémával lehet a szociális segítőhöz fordulni?

- Iskolához köthető problémák pl. szorongás, tanulási nehézségek, motiválatlanság, konfliktus az iskolatársakkal, konfliktus a pedagógusokkal, magatartási problémák.
- Gyermeknevelési kérdésekben pl. önállótlanság, szófogadás kérdése, otthoni feladatok és leckeírás, szülő- gyermek viszonya konfliktusos.
- Családon belüli problémák pl. bántalmazás, szülők közötti veszekedés, válás, veszteség, anyagi nehézségek, túlzott alkoholfogyasztás, szerhasználat.

Hogyan tud segíteni az iskolai szociális segítő?

- Egyéni tanácsadás, segítő beszélgetés tanulóknak, segítségnyújtás a probléma kezelésében: cél: diákok támogatása a számukra nehézséget okozó élethelyzetek kezelésében.
- Tanácsadás a szülőknek a gyermeknevelés és a családi élet más problémát okozó területein, iskolai problémák kapcsán segíti a szülőket az enyhébb családi nehézségek kezelésében, elsődlegesen a gyermeknevelés nehézségeiben.
- Részvétel a szülő és a pedagógus közötti megbeszélésen: a szülő a pedagógus vagy mindketten kérhetik, hogy a szociális segítő legyen jelen a megbeszélésen.
- Közvetítés tanár- diák, szülő- gyermek kapcsolatban: a szociális segítő közvetítőként segíti a nehézségeket okozó konfliktusok megbeszélését és rendezését.
- Információnyújtás elérhető szolgáltatásokról (pedagógiai, pszichés, szociális), jogokról, a szociális rendszer működéséről, segítségnyújtás az ügyintézésben; szükség esetén tájékoztatást nyújt a szociális ellátásokról és intézményekről, és az ezekben szokásos eljárásokról, és lehetőségekről, segít az ügyintézésben pl. kapcsolatfelvétel, időpont egyeztetés, nyomtatványok kitöltésében.
- Közvetítés szolgáltatókhoz: a probléma jellegétől függően, javaslatot tesz a megfelelő intézménnyel való kapcsolatfelvételre, és segítséget nyújt a kapcsolat kialakításában.
- Súlyos veszélyeztető helyzetben, elhúzódó családi konfliktusok esetén, mint jelzőrendszeri tag, delegálja a családot a Család- és Gyermekjóléti Szolgálathoz.

Az iskolai szociális segítőt a gyermekek és a szülők önként is megkereshetik, ha tanácsra van szükségük a problémájuk megoldásában.

Védelembe vételhez kapcsolódó szolgáltatási feladatok:

A család- és gyermekjóléti központ javaslatot tehet a Járási Gyámhivatalnak védelembe vételre, ideiglenes hatályú elhelyezésre, vagy nevelésbe vételre. Valamint a családi pótlék természetbeni formában történő nyújtására, a gyermek tankötelezettsége teljesítésének előmozdítására, a gyermek családjából történő kiemelésére, a leendő gondozási helyére vagy annak megváltoztatására, a gyermek megelőző pártfogásának mellőzésére, elrendelésére, fenntartására, megszüntetésére, együttműködik a pártfogó felügyelői szolgálattal és a megelőző

pártfogó felügyelővel a bűnismétlés megelőzése érdekében, ha a gyámhatóság elrendelte a gyermek megelőző pártfogását.

A család- és gyermekjóléti központ javaslatot tesz a kirendelhető esetmenedzser személyére a járási gyámhivatalnak.
A kirendelt esetmenedzser elkészíti a gondozási-nevelési tervet, mely tartalmazza a veszélyeztető körülményeket, a szükséges és elvárható változásokat, a személyre lebontott feladatokat, határidőket, a segítséget nyújtó személyek és intézmények megjelölését.
Védelembe vételnél az esetmenedzser feladata, hogy a gyermek gondozását-nevelését folyamatosan figyelemmel kísérje, a gyámhivatalt szükség szerint tájékoztassa, a gondozási-nevelési tervben rögzített feladatok végrehajtását ellenőrizze és ebben a gyermeket és szülőjét támogassa, vagy ha indokolt, a gondozási-nevelési terv módosítását kezdeményezze. Ha a védelembe vétel nem vezet eredményre, az esetmenedzser javaslatot tesz más gyermekvédelmi intézkedés megtételére.
Védelembe vétel felülvizsgálata során az esetmenedzser tájékoztatja a járási gyámhivatalt a végzett segítő tevékenységről, és megindokolt javaslatot tesz a védelembe vétel megszüntetésére, vagy fenntartására.

A családból kiemelt gyermek visszahelyezésének elősegítése, ill. az utógondozással kapcsolatos feladatok:

A család- és gyermekjóléti központ a családból kiemelt gyermek visszahelyezését segítő családgondozást végez a járási gyámhivatal által elfogadott egyéni elhelyezési terv alapján a megfelelő adatlapon megfogalmazottak szerint.
A család –és gyermekjóléti központ esetmenedzsere együttműködik a szakellátás megfelelő szakembereivel. Az együttműködés keretében a család – és gyermekjóléti központ esetmenedzsere, elsősorban a szülőket támogatja a nevelésbe vétel megszüntetéséhez szükséges feltételek megvalósításában, a gyermekekkel való kapcsolattartásban.
A gyermek, nevelésbe vételének felülvizsgálata során az esetmenedzser, tájékoztatja a járási gyámhivatalt a tapasztalatairól.
A család – és gyermekjóléti központ esetmenedzsere, a visszahelyezett gyermek utógondozását a járási gyámhivatal határozata alapján látja el.

Egyéb feladatok:

Az átmeneti nevelésbe vett gyermek örökbe fogadhatóvá nyilvánítására irányuló eljárás során a család – és gyermekjóléti központ, a járási gyámhivatal megkeresésére környezettanulmányt készít a gyermek szüleinél, az örökbe fogadni szándékozók családjánál. A járási gyámhivatal kérésére figyelemmel kíséri az örökbe fogadni szándékozó személyhez gondozásra kihelyezett gyermek ellátását, a szülő-gyermek kapcsolat alakulását, a gyermek családba történő beilleszkedését, és a járási gyámhivatal által kitűzött határidőre megküldi az örökbefogadásra vonatkozó javaslatát.
A leírt feladatok ellátásához a szociális munka módszereit használjuk, úgymint esetmunka, közösségi szociális munka. Elvégzett munkánk ezen módszerek, valamint eszközök és technikák mozaikja. A napi gyakorlat sokféle tudáson alapul és különféle elméletek vezérlik. A tevékenységet végző munkatársak sokféle képzésből jöttek. E sokféleség közös fókuszpontja a gyermek. Sok lehetőséget kipróbálunk, hogy a kívánt hatást elérjük, azonban a kliens reagálása dönti el, melyik lesz az adott helyzetben hatékony. Alkalmazott eszközeinket a törvény által előírt feladatellátás szerint csoportosíthatjuk.

Gondozás

Információnyújtás
Tanácsadás
Környezettanulmány készítés
Hivatalos ügyek intézésében segítségnyújtás
Közvetítés más szolgáltató felé
Segítő beszélgetés
Családgondozás
Javaslattétel más gyermekvédelmi intézkedésre
Védelembe vétel
Szakellátott gyermek családjának gondozása
Utógondozás
Örökbe fogadással kapcsolatos feladatok
Szociális diagnózis készítés

Szervezés

Észlelő- és jelzőrendszer működtetése
Esetkonferencia tartása
Szakmaközi megbeszélés szervezése, vezetése
Munkacsoportok szervezése, vezetése
Helyi gyermekvédelmi felmérések, helyzetértékelések készítésében, előkészítésében való részvétel
Együttműködés a helyi közigazgatás szakembereivel (bizottsági, albizottsági tagság)
Együttműködés szakmai fórumokkal, egyesületekkel
Együttműködés helyi kulturális, szabadidő szervező intézményekkel
Együttműködés civil szervezetekkel
Drog prevenció

Szolgáltatás

Szabadidős programok szervezése, vezetése
Csoportfoglalkozások gyermekek, családok, szülők részére
Akciók, adománygyűjtések szervezése, bonyolítása

Szervezési feladatok

Civil szervezetekkel történő folyamatos együttműködés
Szociális és egyéb szolgáltatások, adományok és dologi javak közvetítése
Egyetemi és főiskolai képzés számára rendszeres szakmai gyakorlóhely biztosítása
Karácsonyi, húsvéti játszóház rendezése
Nyári szabadidős tábor szervezése

Egyéb tevékenységek

Magántanulói kérelmekhez javaslatkészítés, véleményezés
A településen élő gyermekek szociális helyzetének, veszélyeztetettségének figyelemmel kísérése.
A gyermek panaszának meghallgatása, s orvoslásának érdekében a szükséges intézkedések megtétele.
Felkérésre környezettanulmány elkészítése.
A területi gyermekvédelmi szakszolgálat felkérésének megfelelően az örökbe fogadni szándékozók körülményeinek feltárása és vizsgálata.
A településen élő gyermekek szociális helyzetének, veszélyeztetettségének figyelemmel kísérése

Más ellátási formákkal, intézményekkel történő együttműködés
A központ és szolgálat kliensei érdekében együttműködik:
- az egészségügyi szolgáltatást nyújtókkal, (a háziorvos, a házi gyermekorvos, Zöld Kereszt"Védőnői Szolgálat)
- a személyes gondoskodást nyújtó szolgáltatókkal (családsegítő szolgálat, támogató szolgálat),
- a köznevelési intézményekkel,
- a rendőrséggel,
- az ügyészséggel,
- a bírósággal,
- a pártfogó felügyelői szolgálattal,
- az áldozatsegítés és a kárenyhítés feladatait ellátó szervezetekkel,
- az egyesületekkel, („Életút" Kistérségi Közhasznú Családsegítő Egyesület)
- az alapítványokkal, (KIMMTA, „Őszirózsa" alapítvány, Közösségért Alapítvány - A Pszichiátriai Betegséggel Élők Felépüléséért)
- az egyházi jogi személyekkel,
- munkaügyi hatósággal. (Bonyhádi Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztály)
- 25 völgységi település önkormányzatával
- Máltai Szeretetszolgálattal
- Magyar Vöröskereszttel
- Magyar Élelmiszerbankkal
- Völgységi Önkormányzatok Társulásával
- Helyi lakóközösségekkel
- Gyámhivatallal

Kapcsolatépítés
A jelzőrendszeri tagok szükség szerinti folyamatos egyeztetés mellett, közös esetmegbeszélést tartanak a családsegítőkkel. Az együttműködés során az érdekelt szervek minden esetben írásban közlik egymással azokat az információkat, melyek szükségesek a közös feladat ellátásához. A szolgáltatás feladatellátásnak hatékonyságát növeli a társintézményekkel való együttműködés, szakmaközi megbeszélések, új programok kialakításánál az együtt gondolkodás lehetősége. A kapcsolatfelvétel során a gondozás folyamatában minden esetben közösen meghatározzuk az együttműködő szervezetekkel a kompetencia határok betartását, feladatkörök ellátását, kapcsolattartás rendszerességét.
A kapcsolattartás módja intenzitása a családgondozás folyamata szerint. Ettől eltérő esetekben a szervezetekkel, valamint a jelzőrendszer tagjaival a munka menetének megfelelően.
A törvényben leírtak és a gyermekek jogainak megvalósulása együttes cselekvést, gondolkodást kíván valamennyi szereplőtől – családsegítőtől, pedagógustól, jogalkotótól -, s a gyermekét felnevelni kívánó családtól.
Intézményünkben a területileg illetékes gyermekjogi képviselő Lombosi Andrea, aki a jogvédelmi képviselő az integrált jogvédelmi szolgálat (IJSZ) munkatársa, független személy.

Statisztikai adatok a 2022-es évre vonatkozóan:

A jelzőrendszeri tagokkal (óvoda, iskola, védőnő, házi –és gyermekorvos, rendőrség) személyesen, telefonon, illetve online formában zajlottak le a szükséges esetkonferenciák, esetmegbeszélések, esetkonzultációk, szakmai megbeszélések.

2022-ben beérkezett jelzések megoszlása Bonyhád Járás településein

Település	Egészs	Személyes	Kisgyermek	Közne	Önk /	Rend	Ügyészs	Foglalkoztat	Áldoz	Gyám	Állam	Állam fenntart

	égügyi szolg.	gond. nyújtó szoc.szolg.	napközb. ell. nyújtók	velési int.	jegyző	őrség	ég, bíróság	ás felügy.hat.	atsegítés	hivatal	polgár	ói feladataira kijelölt szerv
Aparhant	1											
Bátaapáti						2						
Bonyhád	11	1	3	16	1	9	4	5				1
Bonyhádvarasd												
Cikó	1			1								
Felsőnána	1			11		3						
Grábóc		1	1		1	1						
Györe				2							1	
Izmény		1	1	1								
Kakasd		2		3		2					3	
Kéty				2		5			1	1		
Kisdorog				3								
Kismányok												
Kisvejke	1	1		11		1				1	1	
Lengyel	1			2								
Mórágy	4	2		3		4						
Mőcsény												
Mucsfa						3						
Murga												
Nagymányok				4								
Nagyvejke												
Tevel	5			9	3	7						
Váralja		2	2	7	1	3						
Závod												
Zomba	1			2		4						
Összesen:	**26**	**10**	**7**	**77**	**6**	**44**	**4**	**5**	**1**	**2**	**5**	**1**

Forrás: KSH - A Család- és Gyermekjóléti Szolgáltatások adatszolgáltatása alapján

A köznevelési intézmények jelzési kötelezettségnél, a 2011. évi CXC köznevelési törvény és a 20/2012 EMMI rendeletet kell figyelembe venni. Nevezetesen:

	1 óra	2 óra	10 óra	30 óra	50 óra
Iskola	szülő értesítése	CSGYSZ értesítése + kollégium	CSGYSZ ismételt értesítése (Alapellátás)+gyámhatóság	CSGYSZ ismételt értesítése + ált.szabálysértési hatóság	CSGYSZ ismételt értesítése + gyámhatóság (VV)

	5 nap	11 nap	20 nap

Óvoda	CSGYSZ értesítése + gyámhatóság	CSGYSZ értesítése + gyámhatóság+ szabálysértési hatóság	CSGYSZ ismételt értesítése + gyámhatóság

Szankciók az észlelő- és jelzőrendszer működésével, működtetésével kapcsolatos feladatok elmulasztása esetén:
Amennyiben a jelzőrendszeri tag nem tett eleget jelzési kötelezettségének, a megyei kormányhivatal a jelzőrendszeri tag munkáltatójánál fegyelmi felelősségre vonást kezdeményez. A működést engedélyező szerv, amennyiben azt tapasztalja, hogy a mulasztott feladatok következtében a gyermek joga sérül, gyermekvédelmi igazgatási bírságot szabhat ki. Amennyiben a jelzőrendszeri tag súlyosan vét a szakmai szabályok ellen, a megyei kormányhivatal részéről felmerülhet a foglalkozás körében elkövetett veszélyeztetés bűncselekménye miatti feljelentés megtételének szükségessége.

2022-ben gondozott személyek megoszlása korcsoportonként

Település	**Alapellátott**		**Eseti ügyintézés**	
	0-18 év közötti	18 év feletti	0-18 év közötti	18 év feletti
Aparhant	4	3	0	3
Bátaapáti	2	3	2	3
Bonyhád	56	71	10	101
Bonyhádvarasd	0	0	0	0
Cikó	3	2	2	15
Felsőnána	10	9	0	2
Grábóc	9	5	0	3
Györe	3	6	1	2
Izmény	5	5	1	3
Kakasd	5	3	3	11
Kéty	6	4	0	0
Kisdorog	3	5	1	3
Kismányok	1	1	1	1
Kisvejke	19	10	1	4
Lengyel	5	4	0	4
Mórágy	11	8	1	10
Mőcsény	1	1	1	3
Mucsfa	0	0	0	8
Murga	1	0	0	0
Nagymányok	7	5	5	16
Nagyvejke	1	1	0	4
Tevel	10	9	3	24
Váralja	9	9	3	6
Závod	2	3	1	5
Zomba	6	9	0	13
Összesen:	**179**	**176**	**36**	**244**

Forrás: KSH - A Család- és Gyermekjóléti Szolgáltatások adatszolgáltatása alapján

A gyermekjóléti szolgálattal kapcsolatba került ügyfelek elsődleges problémáinak típusai szerint a családi-kapcsolati konfliktus, oktatási elhanyagolás, gyermeknevelési, anyagi problémák a kiemelkedőek, de megjelenik a családon belüli bántalmazás, életviteli nehézségek.

A szolgálat munkatársai szakmai tevékenységük során a tanácsadás, családlátogatás, információnyújtás, segítő beszélgetés a domináns. Nagyon magas volt az adományokban (élelmiszer, ruha) részesülők száma is. A jelzőrendszeri tagokkal való együttműködés során esetmegbeszélés, esetkonzultáció, esetkonferencia a tavalyi évben is a jogszabályi előírásoknak megfelelően történtek.

2022-ben végzett szakmai tevékenység megoszlása Bonyhád Járás településein

Település	Információnyújtás	Segítő beszélgetés	Tanácsadás	Ügyintézéshez segítségnyújtás	Konfl. kezelés	Krzis kezelés	Közvetítés ellátáshoz, szolg.	Közvetítés csgyj. központhoz	Esetkonf.megbesz.esetkonzultáció, szakmaközi	Közösségfejlesztés	Környezettanulmány	Családlátogatás	Adománykövetítés	Munkavállalás pályavalasztási t.	Mediáció	Pszichológusi tanácsadás
Aparhant	10	20	20	6			1	1	18		1	47	20			
Bátaapáti	69	83	15	28	25				21		2	67	40	3		7
Bonyhád	1144	2040	353	131	8	1	116	3	97		36	605	419	2		49
Bonyhád v.																
Cikó	40	37	40	25	4				21		1	63	72			3
Felsőnána	27	54	30	5	5			4	26		1	68	5			
Grábóc	20	16	26	14	5			2	47		2	53	49			
Györe	40	51	22	17	15				8	3		61	51			
Izmény	65	36	93	20	23	6			10			41	36			
Kakasd	46	53	76	14	2	0	1	8	58		0	76	108			
Kéty	5	28	22	5		1	1	1	5			34	5			1
Kisdorog	12	10	12		3		2		26		1	32	20			7
Kismányok		1	1		1				1			14	10			4
Kisvejke	30	207	105	10			3		69	8	1	207	105			
Lengyel	40	33	101	11	2		9	1	20			57	40			3
Mórágy	150	80	50	145	15		2		39		4	180	170	10		10
Mőcsény	1	16	13		6			1	9			9	1			
Mucsfa	2	5		1					6		2	3	2			
Murga	1	20		1					3			23	15			

Nagymányok	195	119	142	94	17				16			244	182	6	2	
Nagyvejke	10	10	3	2					9			23	9			
Tevel	139	112	325	9			20	4	47		10	200	151			
Váralja	71	94	151	8	2			8	55		2	179	324			
Závod	35	35	81	2	2		7		23		4	42	36			
Zomba	13	65	49	35			1	2	17		1	62	5			
Összesen:	**2165**	**3225**	**1730**	**583**	**135**	**8**	**163**	**35**	**651**	**11**	**68**	**2390**	**1875**	**21**	**2**	**84**

Forrás: KSH - A Család- és Gyermekjóléti Szolgáltatások adatszolgáltatása alapján

Az előző évekhez hasonlóan szünidei étkeztetésben vettünk részt. A tavaszi, nyári, őszi és téli szünetekben a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyerekek a Család-és Gyermekjóléti Szolgálatban vehetik át ingyenes ebédjüket, melyet a Bonyhádi Önkormányzat biztosít számukra. 2022-ben a tavaszi szünetben 3 fő, nyári szünetben 14 fő, a téli szünetben 13-15 fő részesült az ingyenes étkeztetésben.

Gyermekek veszélyeztetettségének főbb okai:
Veszélyeztetettségnek nevezzük – „olyan - a gyermek vagy más személy által tanúsított - magatartás, mulasztás vagy körülmény következtében kialakult állapot, amely a gyermek testi, értelmi, érzelmi vagy erkölcsi fejlődését gátolja vagy akadályozza”[1].
A veszélyeztetettséget négy fajta ok szerint csoportosíthatjuk annak a függvényében, hogy melyik az elsődlegesen meghatározóbb. Ezek környezeti, magatartási, anyagi és egészségügyi okok lehetnek.

A gyermekjóléti szolgálat tevékenysége minden gyermekre kiterjed, de fokozott figyelmet fordít a veszélyeztetett gyermekekre. Feladata komplex, többirányú szervezési, szolgáltatási és gondozási tevékenységet végeznek a családsegítők.

A központ szolgáltatásait igénybe vevők száma a 2022-es évben a **bonyhádi járásban 517** fő volt. Ebből speciális szolgáltatásokat 368-an vették igénybe, a hatósági intézkedésben érintett esetmenedzseri tevékenységet igénybe vevők száma pedig 149 fő volt a tavalyi évben. Korosztály szerint pedig a következőképpen alakul:

Központ szolgáltatásait igénybe vevő személyek száma

Igénybevétel módja	0-2	3-5	6-13	14-17	18-24	25-34	35-49	50-61	62-	Összesen
Speciális szolgáltatást igénybe vevők	1	20	150	87	27	17	44	18	4	368
Hatósági intézkedésben érintett esetmenedzseri tevékenységet igénybe vevők	11	25	59	51	3	0	0	0	0	149
Összesen	12	45	209	138	30	17	44	18	4	517

[1] 1997.évi XXXI. törvény A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról, értelmező rendelkezések 5. § n)

Forrás: KSH - A Család- és Gyermekjóléti Szolgáltatások adatszolgáltatása alapján

Hatósági intézkedés keretében **a Bonyhádi járás területén** a 2022-ben: védelembe vétel alatt **74** gyermek állt, ideiglenes hatályú elhelyezés **9** esetben történt, mely oktatási és egészségügyi elhanyagolás miatt történt. Központunk **27 nevelésbe vett** gyermek családjával volt kapcsolatba, családba fogadás elrendelése és/vagy fenntartása **8** esetben történt, megelőző pártfogás ügyében **2** javaslat készült. A központ által nyilvántartott veszélyeztetett kiskorúak száma **140** fő volt a tavalyi évben. A speciális szolgáltatásokon belül végzett tevékenységek járási szinten a következőképpen alakultak:

Speciális szolgáltatások keretein belül végzett tevékenységek

Tevékenység	**Speciális össztevékenységek száma**	**Speciális tevékenység keretén belül az összes ellátott száma**
Kapcsolattartási ügyelet	63	36
Utcai (lakótelepi) szociális munka	2	1
Óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység	1263	237
Szociális diagnózis felvétele	25	26
Készenléti szolgálat	7	-
Pszichológiai tanácsadás	144	53
Mediáció	3	7
Összesen	**1507**	**360**

Forrás: KSH - A Család- és Gyermekjóléti Központ adatszolgáltatása alapján

Hatósági intézkedésekhez kapcsolódó tevékenységek

A központban megjelenő veszélyeztetett kiskorúak probléma típusai elsődlegesen a fizikai elhanyagolás, mely többnyire szülő általi oktatási elhanyagolást jelent. Megjelenik a lelki bántalmazás több esetben is ahol a gyermekek végigélik szüleik konfliktusait. Ugyanakkor másodlagos problémaként látszik az anyagi, munkanélküliségi, nevelési problémák, család életvitele, kortárs csoport negatív hatása.

Speciális szolgáltatások keretein belül végzett tevékenységek és az azokkal ellátott személyek adatai:

Tevékenység	Hatósági intézkedésekhez kapcsolódó tevékenységek száma (esetszám)	Hatósági intézkedésekhez kapcsolódó tevékenység keretein belül érintettek (kiskorúak és 18. évet betöltött fiatalok száma) (fő) (Nem halmozott adat!)
Szociális segítő tevékenység	498	116
Esetkonferencia szervezése, azon való részvétel	35	49
Esetkonzultáció	179	84
Esetmegbeszélés	81	63
Egyéni gondozási-nevelési terv készítése	32	50
Első védelembe vételi tárgyaláson való részvétel	12	15
Felülvizsgálati tárgyaláson való részvétel-nevelésbe vétel	5	5
Felülvizsgálati tárgyaláson való részvétel-védelembe vétel	19	21
Elhelyezési értekezleten, illetve tárgyaláson való részvétel	5	7
Egyéb hatósági tárgyaláson való részvétel	3	4
Családlátogatás	1008	152
Környezettanulmány készítésében való közreműködés	100	95
Környezettanulmány készítése önállóan	28	35
Egyéb	5	3
Összesen	**2010**	**699**

A Gyermekjóléti Szolgálat jogszabályban meghatározottak (15/1998. (IV. 30.) 15.§ (7) bekezdés) szerint, minden év február 28- ig szakmai tanácskozást szervez, ahol értékelik a jelzőrendszer éves működését, valamint áttekintik a gyermekjóléti alapellátás valamennyi formáját, javaslatot tesznek azok bővítésére. A 2022-es évben a szakmai tanácskozás beszámolóit e-mailben küldték meg részünkre a jelzőrendszeri tagok további felhasználásra.

Az **egészségügyi** tájékoztatóban a védőnők beszámoltak a gondozottak megoszlásáról, várandósok számáról, élveszületésekről, 0-6 évesek létszámáról, a jelzések számáról és az együttműködésről. Továbbá tájékoztattak, hogy a veszélyeztetett gyerekek továbbra is a látókörükben maradtak. Az oktatási és nevelési intézményekben végzett munkájukról is tájékoztattak, valamint a prevenciós tevékenységükről.

Az **oktatás és nevelés** területén a statisztikai adatok mellett, a veszélyeztetett gyerekek problémáiról kaptunk képet. Az egyes szakterületek problémái mellett az együttműködés hatékonyságára és javaslatokra hívták fel a figyelmet. Prevenciós feladatokkal és széles programjaikkal ismertettek meg bennünket. Tájékoztattak mennyire fontos az iskolai- és óvodai szociális segítőkkel való együttműködés.

Rendőrség részéről részletes tájékoztatást kaptunk a hozzátartozók közötti erőszak, bántalmazók, bántalmazottak kriminalisztikai jellemzőiről. Bűnmegelőzési tevékenység helyzetéről és részletes programtevékenységről kaptunk tájékoztatást.

A pártfogó felügyelő adatszolgáltatásából megtudhatjuk, hogy 2022-ben járásunkban kevesebb volt az ügyszám, mint a korábbi években. A rendkívüli helyzet következtében kialakult problémákról is kaptunk információt, valamint a jelzőrendszeri tagokkal való

együttműködésről.

Civil szervezetekkel való együttműködés
Prevenciós munkánk során szorosan együttműködünk az Életút Egyesülettel, a Máltai Szeretetszolgálattal, akik képviselői rendszeresen adományokkal segítették a rászoruló családjainkat a tavalyi évben is. Továbbá az Egészségfejlesztési Iroda, az Angyal-Hívó Egyesület, NeuroHarmónia, Kimmta nappali ellátó csapatával is együttműködtünk.

Prevenciós tevékenységek
- játszóházat a tavalyi évben öt alkalommal tudtunk szervezni (húsvéti és gyereknapi játszóház, nyári családi nap, iskolaváró és karácsonyi játszóház)
- nyári egy hetes napközis lovas tábort szerveztünk Váralján
- három napos erdei tábort szerveztünk a Mecsekben
- három alkalommal szerveztünk erdőmerülést Óbányán
- kirándulást szerveztünk Bátaapátiban a hulladékkezelő központban, kilátó túrával, tekézéssel egybekötve
- Óbánya-Kisújbánya kirándulást szerveztünk a hátrányos helyzetű gyerekeknek
- havi szinten ruhabörzét tartottunk a szolgálat udvarán
- az Élelmiszerbank jóvoltából a tavalyi évben pályázat útján négy alkalommal tudtunk élelmiszert elszállítani, amelyek jobbára tartós élelmiszert tartalmaztak
- a Magyar Élelmiszerbank karácsonyi élelmiszergyűjtő pályázatát elnyerve a Tesco és Aldi áruházban 1306 kg tartós élelmiszert is gyűjtöttünk, ahol a gyermekjóléti szolgálat és központ munkatársai, valamint bonyhádi tanulók önkéntes munkával segítették a gyűjtést
- 2022-es évben is folytatódott az élelmiszermentés, mely 2016 októbere óta az Élelmiszerbank-Tesco adományszétosztási pályázat segítségével napi szinten pékárut, kenyeret, zöldséget és gyümölcsöt szállítunk a Tesco áruházból szolgálatunkhoz. 2022 júniusától a Tesco-hoz hasonlóan a Penny áruházból is folyik az élelmiszermentés. Az élelmiszereket minden reggel szortírozzuk, csomagoljuk, tavalyi évben 32.955 kg élelmiszert osztottunk ki. A nagy mennyiségre tekintettel intézményeknek is tudtunk adományozni (Paradicsompuszta, Gondozási Központ) és a járás településeinek is tudtunk adományozni
- az élelmiszeradományokat a Suzuki Vitara típusú intézményi járművel (PLJ-848) szállítjuk nap, mint nap
- óvodai és iskolai segítőink létrehoztak egy Instagram-fiókot, ahol a fiataloknak és a szülőknek egyaránt segítséget nyújtó bejegyzések jelennek meg különböző témákban

Felajánlások 2022-ben
- Máltai Szeretetszolgálat részéről többször kaptunk támogatást, segítséget, iskolai felszereléseket két alkalommal, karácsonykor édességcsomagot és 50 kg lisztet ajánlottak fel a tavalyi évben
- a bonyhádi Papír- és Írószerbolt 2 alsós és 2 felsős gyermek részére ajánlott fel iskolakezdési felszerelést (iskolatáska, füzetek, írószerek)
- A TVKH Bonyhádi Járási Hivatal munkatársai 2022-ben is gyűjtöttek családjaink számára ruhaadományt, játékokat a gyerekeknek és tartós élelmiszer csomagokat
- A tavalyi évben saját készítésű díszeket, tárgyakat, süteményeket árusítottunk, melyeket intézményünk udvarán értékesítettünk
- a Profitnesz jótékonysági sportnapon 100.000 Ft-ot és ajándékcsomagot adományozott
- Atomerőmű KSE Bonyhád kosárcsapata idei évben is gyűjtést szervezett, melynek keretében játékot, ruhát és tartós élelmiszert adományoztak

- A bonyhádi önkormányzat hozzájárult a csomagolóanyagok (ládabélelő fólia, rollbag, nylontasak) megvásárlásához 120.000.- Ft értékben.
- Egész évben rengeteg állampolgári felajánlás is érkezett: bútor, televízió, ruha, tartós élelmiszer stb.

A befolyt adományokat, felajánlásokat és bevételeket minden esetben a bonyhádi járásban élő hátrányos helyzetű családokhoz juttattuk el.

A szakfeladatokon:

Szolgálat:	Központ:
1 fő szakmai vezető	1 fő szakmai vezető
8 fő családsegítő	4 fő esetmenedzser
	1 fő jelzőrendszeri tanácsadó/koordinátor
	1 fő szociális diagnoszta
	4 fő óvodai-iskolai szociális segítő
	1 fő asszisztens
	1 fő takarítónő

látja el a szakmai tevékenységet, megfelelő szakmai végzettséggel és tapasztalattal.

1. melléklet

Beszámoló a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2022. évi ellátásáról

I. Demográfiai mutatók, különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira

A 2022. december 31-i statisztikai adatállományon alapuló lakossági létszám korcsoport szerinti bontásban:

korcsoport	férfi	nő	együtt
0-2 éves	7	6	13
3-5 éves	9	6	15
6-14 éves	23	18	41
15-18 éves	17	6	23
19-60 éves	217	183	400
61-75 éves	62	72	134
76-80 éves	7	15	22
81- éves	9	27	36
összesen:	351	333	684

állandó lakos	351	333	684
ebből kiskorú	56	36	92
születés	2	1	3
halálozás	3	6	9

II. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása

A Gyvt. a gyermeki jogok egyikeként deklarálja a gyermek jólétét biztosító saját családi környezetében történő felnevelkedését. A gyermekek védelme magában foglalja a gyermek családban történő nevelkedésének elősegítésére irányuló tevékenységet, mely a pénzbeli és természetbeni ellátások biztosításában, a rászoruló családok anyagi támogatásában is megvalósul. A gyermekvédelem helyi rendszeréről szóló 4/2016 (IV.26.) önkormányzati rendelet célja, hogy megállapítsa azokat az alapvető szabályokat, amelyek szerint az önkormányzat segítséget nyújt a gyermekek törvényben foglalt jogainak és érdekeinek érvényesítéséhez, illetve gondoskodik a gyermekek veszélyeztetettségének megelőzéséről és megszüntetéséről, a hiányzó szülői gondoskodás pótlásáról, valamint a gyermekétkeztetés igénybevételeinek feltételeiről.

<u>Pénzbeli és természetbeni ellátások formái</u>

a) Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény
b) Gyermekek rászorultsága esetén nyújtott települési támogatás
c) Ingyenes és kedvezményes intézményi gyermekétkeztetés
d) Szünidei gyermekétkeztetés

a) Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. (továbbiakban: Gyvt.) 19. §-a alapján a gyermek szociális helyzete alapján jogosult

- az ingyenes vagy kedvezményes intézményi gyermekétkeztetésre
- a szünidei gyermekétkeztetésre
- pénzbeli támogatásra (évi két alkalommal, augusztus és november hónapban)
  - ennek alapösszege 2022 évben gyermekenként 6000 Ft, illetve az emelt összegű támogatás 6500 Ft volt, amelyet Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény 68.§ (1) bek. a) és b) pontja határozta meg.

alap összegű támogatásban 3 gyermek,

emelt összegű támogatásban 8 gyermek részesült.

- az e törvényben és más jogszabályban meghatározott egyéb kedvezményeknek az igénybevételére.

„19.§ (2) A gyámhatóság megállapítja a gyermek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságát, amennyiben a gyermeket gondozó családban az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg

a) az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének (a továbbiakban: az öregségi nyugdíj legkisebb összege) a 145%-át, ha
   aa) ha a gyermeket egyedülálló szülő, illetve más törvényes képviselő gondozza, vagy
   ab) ha a gyermek tartósan beteg, illetve súlyosan fogyatékos, vagy
   ac) ha a nagykorúvá vált gyermek megfelel a 20. § (2) bekezdésében foglalt feltételeknek;
b.) az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 135%-át az a) pont alá nem tartozó esetben,

feltéve, hogy a vagyoni helyzet vizsgálata során az egy főre jutó vagyon értéke nem haladja meg külön-külön vagy együttesen a (7) bekezdésben meghatározott értéket.”

Az elmúlt évekhez hasonlóan a nyugdíjminimum összege 28.500 Ft volt, így jogosultsági feltételként az egy főre jutó jövedelemnél 41.325 Ft, illetve 38.475-Ft, a vagyon értékénél pedig 570 e Ft, valamint 1.995 e Ft számított értékhatárnak. 2022. 09. 10-től lépett hatályba a veszélyhelyzet ideje alatt a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság jövedelmi feltételeinek egyes szabályaitól való eltérésről szóló 344/2022. (IX.9.) Korm. rendelet, amelynek alapján emelkedett az egy főre eső jövedelmi értékhatár.

A támogatás jegyzői hatáskörben kerül megállapításra, az évi kétszeri pénzbeli juttatás összege állami finanszírozású.
A rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény célja a szociálisan hátrányos helyzetben lévő családok támogatása, a gyermek családi környezetben történő ellátásának elősegítése.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult személyek száma az 1 főre jutó családi jövedelem szerint a jogosultság megállapításakor:

- az öregségi nyugdíj legkisebb összegének felét nem éri el:	1 gyermek családjában
- az öregségi nyugdíj legkisebb összegét nem éri el:	9 gyermek családjában
- az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 135 %-át nem éri el:	1 gyermek családjában
- az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 145 %-át nem éri el:	0 gyermek családjában
- az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 165 %-át nem éri el:	0 gyermek családjában
- az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 180 %-át nem éri el:	0 gyermek családjában

Elutasított kérelmek száma: 2022. évben elutasított kérelem nem volt

„19.§ (1a) A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermek után a gyermek **családbafogadó gyámjául** kirendelt hozzátartozó kiegészítő pénzbeli ellátásra jogosult, ha
a) a gyermek tartására köteles, és
b) nyugellátásban, korhatár előtti ellátásban, szolgálati járandóságban, táncművészeti életjáradékban, átmeneti bányászjáradékban, megváltozott munkaképességű személyek ellátásaiban, időskorúak járadékában vagy olyan ellátásban részesül, amely a nyugdíjszerű rendszeres szociális ellátások emeléséről szóló jogszabály hatálya alá tartozik.
20/B. § (1) A támogatás összege az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 22 százaléka 2022. évben 6.270 Ft/hó/gyermek.

kiegészítő pénzbeli ellátás 1 gyermekre tekintettel 92.040 Ft került kifizetésre

b) Gyermekek rászorultsága esetén nyújtott települési támogatás

„Iskolakezdés céljára települési támogatás nyújtható azoknak, akik nappali tagozaton tanulnak és az igénylés benyújtásakor a 25. életévüket nem töltötték be. A támogatás összege: általános iskolás gyermekek esetében gyermekenként 12.000 Ft-ig, középiskolás korú gyermekek esetében gyermekenként 14.000 Ft-ig, felsőfokú oktatási intézmény nappali hallgatója esetén gyermekenként 16.000 Ft-ig terjedhet.”

59 gyermek részére 1.350 eFt került megállapításra

"A Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat keretében települési támogatásban részesülhetnek azok a ki község közigazgatási területén lakóhellyel rendelkező felsőoktatási hallgatók, akik felső oktatási intézményben nappali tagozaton, alapfokozat és szakképzettséget eredményező alapképzésben, mesterfokozat és szakképzettséget eredményező mesterképzésben, osztatlan képzésben vagy felsőfokú illetve felsőoktatási szakképzésben folytatják tanulmányaikat. A támogatás mértékének meghatározása az önkormányzat költségvetési rendeletében meghatározott keretösszeg terhére a felsőoktatásban résztvevő hallgatók juttatásairól és az általuk fizetendő egyes térítésekről szóló 51/2007.(III.26.) Korm. rendelet 21-§-ban meghatározott szociális helyzet figyelembe vételével történik."

3 fő részére összesen 290 eFt került kifizetésre.

c) Ingyenes és kedvezményes intézményi gyermekétkeztetés

A 2021. december 31-i szabályok szerint a Gyvt. alapján:
"21/B. § (1) Az intézményi gyermekétkeztetést ingyenesen kell biztosítani
a) a bölcsődében, mini bölcsődében nyújtott bölcsődei ellátásban vagy óvodai nevelésben részesülő gyermek számára, ha
aa) rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül,
ab) tartósan beteg vagy fogyatékos, vagy olyan családban él, amelyben tartósan beteg vagy fogyatékos gyermeket nevelnek,
ac) olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek,
ad) olyan családban él, amelyben a szülő nyilatkozata alapján az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval és társadalombiztosítási járulékkal csökkentett összegének 130%-át vagy

ae) nevelésbe vették;
b) az 1–8. évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha
ba) rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül, vagy
bb) nevelésbe vették;
c) azon a) és b) pont szerinti életkorú, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek számára, akit fogyatékos gyermekek számára nappali ellátást nyújtó, az Szt. hatálya alá tartozó fogyatékosok nappali intézményében helyeztek el;
d) az 1–8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha
da) nevelésbe vették, vagy
db) utógondozói ellátásban részesül.

(2) Az intézményi gyermekétkeztetést az intézményi térítési díj 50%-os normatív kedvezményével kell biztosítani
a) az 1–8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül;
b) az 1–8. és az azon felüli évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek, feltéve, hogy az (1) bekezdés b) pont ba) alpontja alapján a tanuló nem részesül ingyenes intézményi gyermekétkeztetésben;
c) az (1) bekezdés a), b) és d) pontja szerinti életkorú, tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek számára, feltéve, hogy az (1) bekezdés alapján a gyermek nem részesül ingyenes intézményi gyermekétkeztetésben."

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményezettek, a három vagy többgyermekes családok, a fogyatékos gyermeket nevelő családok gyermekétkeztetési kedvezményben részesültek, amely jelentős segítség a szociálisan rászorultak ellátásában.

A kedvezményes gyermekétkeztetésben részesülő gyermekek megoszlása 2022 évben:

Széchenyi István Általános Iskola
gyermek lakóhelye szerinti megoszlásban:

- Kisdorog	1 fő
- Váralja	2 fő
- Kisvejke	2 fő
- Bonyhád	11 fő
	16 fő

Varázskapu Bölcsőde és Óvoda (bölcsőde)
gyermekvédelmi kedvezményben részesül:

- Bonyhád	0 fő
- Váralja	0 fő

Varázskapu Bölcsőde és Óvoda (óvoda)
gyermekvédelmi kedvezményben részesül:

- Bonyhád	14 fő
- Izmény	1 fő
- Kisdorog	2 fő
- Kisvejke	8 fő
- Váralja	2 fő
	27 fő

d) Szünidei gyermekétkeztetés

Tavaszi szünetben 2 munkanap (2022. április 14. és 2022. április 19.)	**0** gyermek részére igényelte a szülő
Nyári szünetben 45 munkanap (2022. június 20 - augusztus 19-ig)	**0** gyermek részére igényelte a szülő
Őszi szünetben 0 munkanap (A 368/2022. (IX.29.) sz. korm. rend. alapján őszi szünet elmaradt.)	**0** gyermek részére igényelte a szülő
Téli szünetben 11 munkanap (2022. december 22 – december 23. 2022. december 27 – december 30. 2023. január 2 – január 6.)	**0** gyermek részére igényelte a szülő

III. Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása:

Kisdorog Község Önkormányzata az alábbi, a Völgységi Önkormányzatok Társulása által fenntartott intézmény útján gondoskodik a gyermekjóléti ellátásról:

Bonyhádi Gondozási Központ
Gyermekjóléti Szolgálata (beszámolója külön mellékletben található)
Család-és Gyermekjóléti Központja (beszámolója külön mellékletben található)

Bonyhád Város Önkormányzata fenntartója a Bonyhádi Varázskapu Bölcsőde és Óvodának. Az intézményben a 2022/2023-as nevelési évben felvett gyermekek létszámnak alakulása a következő:

	Összes felvétel	Bonyhádi lakcímmel rendelkező	Izményi lakcímmel rendelkező	Kisdorogi lakcímmel rendelkező	B.varasdi lakcímmel rendelkező	Kisvejkei lakcímmel rendelkező	Váraljai lakcímmel rendelkező
Bonyhád	100	77					
Izmény	5		5				
Kisdorog	4			2	0		
Kisvejke	3					3	
Váralja	8						7

A gyermekek átmeneti gondozásának biztosítása, ezen ellátások igénybevétele a gyermekjóléti központ koordinálásában történik, elsősorban a Tolna megyében, illetve az ország más részein működő családok átmeneti otthonába történő közvetítéssel, tekintettel arra, hogy az önkormányzatnak, illetve társulásának ilyen ellátást biztosító intézménye nincsen.

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

IV.1. A Tolna Megyei Kormányhivatal hatósági ellenőrzései a Bonyhádi Varázskapu Bölcsődében és Óvodában:

A bölcsődei intézményegységben 2022.08.22-én végzett ellenőrzés tárgya a bölcsődei szolgáltatás ellenőrzése volt, melynek keretében a személyi és tárgyi feltételek, a bölcsődei dokumentumok, valamint a szakmai tevékenység vizsgálatára került sor. Az ellenőrzés a bölcsődei szolgáltatást rendben találta, a jegyzőkönyvben megállapítást nyert, hogy a bölcsőde udvarán balesetveszélyes körülmények találhatók (fatörzs maradvány, aknatető, díszfák), melyeknek elhárítása indokolt. Az intézményvezető nyilatkozott arról, hogy a játszóudvar biztonságáról az aknatetők feltöltésével, a fatörzsmaradványok eltávolításával és a felsorolásban szereplő fák kivágásával gondoskodott.

IV.2. A Tolna Megyei Kormányhivatal célvizsgálata a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal jegyzőjénél, mint gyámhatósági feladatot ellátó szervnél 2022. évben nem történt ellenőrzés.

IV.3. A Tolna Megyei Kormányhivatal hatósági ellenőrzést tartott 2022-ben a Bonyhádi Gondozási Központ Család- és Gyermekjóléti Központjánál és Család- és Gyermekjóléti Szolgálatánál. Ennek során a feltárt hibákat orvosolták. A képesítési előírásoknak megfelelő követelményeket teljesítették, esetmenedzser képzésen részt vettek a kollégák, munkaköri leírások aktualizálása megtörtént. A szakmai program módosítása megtörtént, valamennyi alapdokumentumban egységesen szerepelnek a telephely adatai.

V. Bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása, valamint a gyermekkorú és a fiatalkorú bűnelkövetők számának az általuk elkövetett bűncselekmények számának, a bűnelkövetés okainak bemutatása

A bűnmegelőzési tevékenység helyzete, folyamatban lévő programjai

A Bonyhádi Rendőrkapitányságon 1 fő bűnmegelőzési kiemelt főelőadó látja el a bűnmegelőzéssel kapcsolatos feladatokat. Jelenleg folyamatban lévő programok:
- D.A.D.A. program
- OVI-Zsaru program
- A szülők és a családok a Rendőrség kiemelt partnerei a kábítószer-bűnözés megelőzésében
- Házhoz megyünk (vagyonvédelmi) program
- 112-es segélyhívó jogszerű használatával kapcsolatos tájékoztatás
- A külterületi ingatlanokban, a tanyában és az elnéptelenedő apró- vagy törpefalvakban élő személyek sérelmére elkövetett bűncselekmények visszaszorítása és megelőzése érdekében végrehajtott rendőri feladatok
- Az időskorúak sérelmére elkövetett erőszakos bűncselekmények megelőzése érdekében végrehajtandó rendőri feladatok
- Hozzátartozók közötti erőszakkal kapcsolatos feladatok (2/2018. (I.25.) ORFK utasítás alapján)
- „Unokázós csalások”
- Áldozatvédelemmel kapcsolatos feladatok
- A prostitúcióval összefüggő jogsértések és az emberkereskedelem elleni egységes rendőri fellépés

A folyamatos programok mellett időszakos, illetve konkrét eseményekhez kapcsolódó programok:
- Turisztikai idényhez kapcsolódó prevenciós feladatok
- Az iskolaév végéhez kapcsolódó figyelemfelhívó kampány
- Év végi ünnepekkel kapcsolatos rendőri feladatok
- Nyári tábor
- Police Café

Gyermek- és ifjúságvédelmi tevékenység értékelése, ezen belül a rendőrség iskolai prevenciós programjai (DADA, ELLEN-SZER, iskolai bűnmegelőzési tanácsadók)

A hatékonyabb Bűnmegelőzési munka érdekében, közösségi szolgálat teljesítése céljából a Bonyhádi Petőfi Sándor Evangélikus Gimnáziummal, a Pécsváradi I. Béla Gimnáziummal, a Szekszárdi SZC Perczel Mór Szakképző Iskolája és Kollégiuma bonyhádi tagintézményével a Bonyhádi Általános Iskola, Gimnázium és Alapfokú Művészeti Iskolával rendelkezik együttműködési megállapodással a Bonyhádi Rendőrkapitányság.
A Bonyhádi Rendőrkapitányságon 2022. évben nagy figyelmet fordítottak a fiatalkorúak bűnözővé válásának elkerülésére. A bűnmegelőzési előadó összesen 28 előadást tartott különböző témákban előadásonként 45 perc időtartamban, 1142 főnek.

Hozzátartozók közötti erőszak helyzete

A hozzátartozók közötti erőszak tekintetében releváns bűnügyi helyzet vonatkozásában megállapítható, hogy a Bonyhádi Rendőrkapitányság illetékességi területén a korábbi évhez viszonyítva növekedés tapasztalható. A tavalyi 19 esethez képest 2022-ben 27 esetben került sor rendőri intézkedésre. A Bonyhádi Gondozási Központ részére minden esetben jelzéssel éltünk.
Továbbra az is jellemző, hogy a hozzátartozók közötti erőszak ugyanazoknál a családoknál, és kapcsolatokban fordul elő, ahol a korábbi években is rendszeresen rendőri intézkedésre került sor. Sok esetben a rendőr helyszínre érkezését megelőzően megszűnt a hozzátartozók közötti erőszak alapjául szolgáló cselekmény, kibékültek.
Míg 2021. évben 6 alkalommal addig 2022. évben 3 alkalommal került sor ideiglenes megelőző távoltartás elrendelésére.

Áldozatvédelem

A 2022. évben 219 ügyfél jelent meg a panaszfelvevő irodában. A feljelentés felvételekor minden esetben tájékoztatást adott a rendőrség az áldozatsegítés lehetőségeiről, amely során 181 db „igazolás áldozatsegítő támogatás igénybevételéhez” irat került kiállításra, amelyből 179 személy megtagadta, az adatait továbbítását az Áldozatsegítő Szolgálat irányába, 2 fő nem tagadta meg.
A megjelent személyek közül életkorukból adódóan 18 esetben különleges bánásmódot igénylő személynek minősültek, így a vizsgált időszakban összesen 18 fő került kihallgatásra a különleges bánásmódot igénylő személyek részére kialakított különleges bánásmódot igénylő személy meghallgatására kialakított helyiségben. A 18 főből 9 férfi és 9 nő, ezen belül a 9 férfi személyből 4 fő időskorú, 1 fő fiatalkorú, valamint 4 fő 14. életévét be nem töltött személy, illetve a 9 nőből 1 fő időskorú, 1 fő fiatalkorú, valamint 7 fő 14. életévét be nem töltött személy.
Több alkalommal tájékoztatást kaptak a sértetteket azzal kapcsolatban, hogy az eltulajdonított irataikat térítésmentesen pótoltathatják. Az áldozatoknak nyújtott segítség – panaszfelvétel, jogi felvilágosítás, anyagi kárenyhítés - rendkívül pozitív színben tünteti fel a rendőrséget. Több alkalommal személyes köszönetet mondtak, köszönő levelet írtak a Kapitányságvezető részére, illetve nem egyszer fordult elő, hogy közösségi médián keresztül rendőrségre nézve pozitív hangvételű bejegyzést tettek közzé. Fentiek alapján megállapítható, hogy az áldozatvédelem, áldozatsegítség azon rendőrségi „intézkedések” egyike, amely a lakosság által rendőrségbe, rendőri állományba vetett bizalmát erősíti.

A kábítószer prevenció helyzete

A 2014. szeptemberében indult "A szülők és családok a rendőrség kiemelt partnerei a

kábítószer-bűnözés megelőzésében" című programban előírtaknak megfelelően szülői értekezletet, tájékoztató előadást tartunk a kábítószer bűnözéssel kapcsolatos kockázatokról. Az érdeklődő szülők részére havonta egy alkalommal fogadóórát, kéthetente ugyanabban az időpontban telefonos ügyeletet tartunk, illetve lehetőséget adunk, hogy kérdéseikkel e-mail formájában is fordulhatnak a rendőrséghez.

VI. A civil szervezetek részvétele a feladatok és szolgáltatások ellátásában

A civil szervezetekkel való együttműködést a Család- és Gyermekjóléti Szolgálat beszámolója tartalmazza.

VII. Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása a Gyvt. előírásai alapján

Összességében megállapítható, hogy Kisdorog Község Önkormányzata a gyermekjóléti intézmények fenntartásával és működtetésével, a szociálisan hátrányos helyzetben lévő családokban nevelkedő gyermekek anyagi és természetbeni támogatásával biztosítja helyi szinten a gyermekvédelmi rendszert. A gyermekek, illetve családok átmeneti gondozására létrehozott társulás megszűnt, az erre rászorult családok ellátását a jelenleg az országban több helyen működő, családok átmeneti otthonában lehet megoldani.

A gyermek- és ifjúságvédelem területén tevékenykedők elkötelezetten, lelkiismeretesen és jó színvonalon látják el munkájukat.

Elvárások, célok:

- Jogszabályban meghatározott kötelezettségeknek való megfelelés, törvényes ügyintézés, az aktuális változások figyelemmel kísérése
- Szociális juttatások garantálása.
- A személyes gondoskodást nyújtó szolgáltatási formák összehangolt, hatékony működtetése.
- Együttműködésen alapuló szolgáltatásfejlesztés.
- A gyermekek átmeneti gondozásának megoldására vonatkozó javaslatok előkészítése.

Kisdorog, 2023. május

ELŐTERJESZTÉS

Kisdorog Község Önkormányzati Képviselő-testületének 2023. május 25-i
rendes testületi ülésére
6. napirendi pontjához

Tárgy:	Tájékoztató a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi munkájáról
Előterjesztő:	Dr. Márton Antal aljegyző
Előterjesztést készítette:	Filczinger Ágnes jegyző
Előzetesen száma:	13. sz.
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Igen
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Klein Mihály polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 81. § (3) bekezdés f. pontja alapján a jegyző évente beszámol a Képviselő-testületnek a hivatal munkájáról. A Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatalt létrehozó – 2019. december 12-én módosított – megállapodás 3.2.3. pontja szerint a jegyző megbízottja jelenlétével évente egy alkalommal valamennyi képviselő-testület előtt legkésőbb a tárgyévet követő október 31-ig beszámol a közös önkormányzati hivatal működéséről.

Az előterjesztés mellékletét képező beszámolóban ezúton tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi tevékenységéről.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót megvitatni és elfogadni szíveskedjen!

Határozati javaslat
Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi munkájáról szóló beszámolót az előterjesztés melléklete szerint elfogadja.

Bonyhád, 2023. május 12.

Dr. Márton Antal s.k.
aljegyző

BESZÁMOLÓ
A BONYHÁDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2022. ÉVI MUNKÁJÁRÓL



Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 84.§-a értelmében 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.

Az Mötv. 85.§ (1) bekezdése értelmében közös önkormányzati hivatalt hoznak létre azok a járáson belüli községi önkormányzatok, amelyek közigazgatási területét legfeljebb egy település közigazgatási területe választja el egymástól, és a községek lakosságszáma nem haladja meg a kétezer főt.

A Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) 2013. január 1-jén alakult Bonyhád város és 8 község részvételével. 2020. január 1-jétől – immár 10 településre bővülve – Bonyhád város, Bátaapáti, Bonyhádvarasd, Grábóc, Izmény, Kisdorog, Kisvejke, Mórágy, Mőcsény és Váralja községek önkormányzatai közös önkormányzati hivatalt hoztak létre az Mötv. 84-85. § rendelkezései alapján megalkotott megállapodással. A Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal új Szervezeti és Működési Szabályzata (a továbbiakban: SzMSz) 2021. február 1-jén lépett hatályba, jelentősen megváltoztatva a korábban hatályban lévő osztályszerkezetet.

A közös önkormányzati hivatal székhelye Bonyhád város, ugyanakkor valamennyi községben kirendeltség működik. Állandó kirendeltség található Bátaapáti, Izmény, Kisdorog, Kisvejke, Mórágy, Mőcsény és Váralja községekben, míg Bonyhádvarasd, Grábóc esetében időszakos ügyfélszolgálat biztosítja a feladatellátást. Az állandó kirendeltségek közül 5 községben 1-1 fő köztisztviselő, 1 településen 2 fő, míg 1 községben 4 fő köztisztviselő látja el a feladatokat. A pénzügyi-gazdálkodási feladatok ellátása 4 község esetében helyben történik, 5 község esetében a Pénzügyi Osztály munkatársai Bonyhádról látják el ezen feladatokat. A jegyzői feladatokat valamennyi településen megfelelő képzettséggel/végzettséggel rendelkező kolléga látja el, hetente több alkalommal személyes jelenlét biztosítása mellett.

I. Személyi és tárgyi feltételek

A Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal engedélyezett létszáma 2021. február 1-jétől 59,25 álláshely. 2022-ben ez a létszám változatlan maradt, 6 fő tartósan távollevő kolléga helyén 4 fő helyettesítő volt, 3 kolléga jött vissza fizetés nélküli szabadságról, közülük 1 fő távozott tőlünk. 1 kollégát 2023. évben várunk vissza. A hivatal köztisztviselői rendelkeznek a munkakörük ellátásához szükséges iskolai és szakmai végzettséggel, mintegy 66% felsőfokú végzettségű, az elmúlt év adatához képest nem változott. A dolgozók nagy többsége alapvizsgával és szakvizsgával rendelkezik, 2022. március 31-én 3 dolgozó teljesítette sikeresen a közigazgatási alapvizsga letételének kötelezettségét, és további 2 fő teljesítette szakvizsga kötelezettségét 2022. évben.

A munkavégzéshez szükséges tárgyi feltételek mind a Közös Hivatal székhelyén, mind a községek kirendeltségein rendelkezésre állnak. Ez utóbbi helyeken az önkormányzatok az elmúlt években törekedtek saját források és pályázati támogatások felhasználásával a hivatali épületeket felújítani, a munkakörülményeket javítani.

Az energiaárak drasztikus emelkedése okán a Hivatal is takarékossági intézkedések bevezetésére kényszerült. A 2022-es fűtési idény kezdetétől a kollégák a pénteki munkanapokat otthoni munkavégzéssel töltik. Bár tartottunk ennek hatékonyságától, mára elmondható, hogy a kísérlet sikeresnek bizonyult, a kollégák megszokták a home office intézményét, és az ügymenetben semmilyen késedelemmel nem kellett szembesülnünk. Az ennek folytán elért megtakarítás a székhely épületben - hozzávetőlegesen - a 2021. év azonos időszakához képest gázfogyasztásban 28%, villamos energia fogyasztásban 37%.

A 2022. év második félévében napi rendszerességgel 6-7 kolléga – a GESZ-szel együttműködve - foglalkozott folyamatosan az önkormányzat és intézményei, továbbá a lakás- és egyéb ingatlan állomány energia felhasználásával, beszerzésével, a szolgáltatók és az Államkincstár felé leadandó adatszolgáltatásokkal, az energetikai szakemberrel és egyéb érintettekkel való folyamatos egyeztetéssel, a néhány napos időtartamú jogvesztő határidők betartásával. Meglátásom szerint a csapatmunka eredményes volt, a központosított közbeszerzési rendszerben sikeres eljárás bonyolódott a gáz és villamos energia beszerzésre.

A Közös Önkormányzati Hivatal munkatársai – kiemelten a jegyzői feladatokat ellátó kollégák – a községeket is folyamatosan segítették ebben a munkában.

II. Gazdálkodás

A Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal a költségvetési szervekre vonatkozó jogszabályi rendelkezések értelmében önállóan gazdálkodó költségvetési szerv. Az Mötv. 85.§ (11) bekezdés szerint a közös hivatal működési költségeit a közös hivatalhoz tartozó önkormányzatok - eltérő megállapodásuk hiányában - lakosságszámuk arányában biztosítják.
A működéshez biztosított állami támogatás Bonyhád Város Önkormányzata számlájára kerül folyósításra. A hivatal költségvetésében van megtervezve valamennyi személyi juttatás a járulékaival, a kiküldetések, költségtérítések, továbbá az éves képzési költségek, valamint a közösen felmerülő dologi kiadások. A kirendeltségek, valamint a székhely épületének dologi kiadásai a települések költségvetésében kerülnek megtervezésre, a személyi kiadásokhoz két település járult hozzá 2022. évben is – az ott dolgozó kollégák átlagnál kedvezőbb bérezése okán. Várhatóan 2023-tól lesz szükség első alkalommal a többi településtől is hozzájárulás befizetésére annak ellenére, hogy a létszám nem növekedett. A 2023. év elején bevezetett 10%-os illetményalap emelést a településekkel leegyeztettük, azzal valamennyi polgármester egyetértett.

III. Jegyzői feladatok ellátása, ügyfélfogadás

Az Mötv. 86.§ (1) bekezdés értelmében a közös önkormányzati hivatal jegyzője, vagy aljegyzője, vagy megbízottja köteles a képviselő-testület ülésén részt venni, és ott a szükséges tájékoztatást megadni, továbbá a (2) bekezdés szerint az érintett képviselő-testületek megállapodása alapján köteles biztosítani az egyes településeken történő ügyfélfogadást. 2021. május óta két községben (Mórágy, Bátaapáti) jegyzői feladatokat ellátó kolléganő szülési szabadságon van, itt a jegyzői feladatokat helyettesítéssel látjuk el. Várhatóan 2023. novemberében számíthatunk ismét a kolléganő munkájára. A 10 településen jelenleg 4 fő látja el a jegyzői teendőket, ez időnként (pl. egy fő kiesése esetén, vagy a feladatok halmozódása esetén) kevésnek bizonyul.

Az állandó és időszakos ügyfélszolgálatok működtetésével a kirendeltségek biztosítják valamennyi községben az ügyfélfogadást, azonban folyamatosan törekedni kell arra, hogy minden településen a lakossági igényekhez igazodjon az ügyfélszolgálatok működése.

IV. A képviselő-testületek, bizottságok, nemzetiségi önkormányzatok, társulások működésével kapcsolatos feladatok Hivatali működés

A képviselő-testületek, bizottságok, nemzetiségi önkormányzatok, társulások működését Szervezeti és Működési Szabályzatok, együttműködési megállapodások, társulási megállapodások, munkatervek szabályozzák, amelyek a hatályos jogszabályoknak és a helyi igényeknek megfelelően kerültek kialakításra.

A képviselő-testületi jegyzőkönyvek a Tolna Megyei Kormányhivatal részére a Törvényességi Felügyelet Írásbeli Kapcsolattartás (TFÍK) Modulon keresztül feltöltésre kerültek.

A közös hivatal 10 településén 2022. évben összességében 296 testületi, bizottsági, nemzetiségi önkormányzati, illetve társulási ülés került megtartásra. Ez 152-vel több, mint a covid járvánnyal terhelt 2021-es év adata.

Valamennyi településen valamennyi önkormányzat és nemzetiségi önkormányzat eleget tett a közmeghallgatás tartási kötelezettségének.

Az év során összesen 126 rendeletet, valamint 3211 határozatot hoztak a testületek és egyéb szervek. Ezen felül 366 db nemzetiségi önkormányzati döntés született.

2022. évben a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó településeken az alábbi számú testületi ülések kerültek megszervezésre

Bonyhád	
Bonyhád Város Önkormányzata	33 ülés (19 nyílt ülés, 14 zárt ülés)
Humán Bizottság	23 ülés (11 nyílt ülés, 12 zárt ülés)
Pénzügyi Bizottság	19 ülés (11 nyílt ülés, 8 zárt ülés)
Bonyhádi Német Önkormányzat	15 ülés (14 nyílt ülés, 1 zárt ülés)
Bonyhádi Német Önkormányzat Pénzügyi Biz.	4 ülés
Bonyhád Város	
Roma Nemzetiségi Önkormányzata	11 ülés (9 nyílt ülés, 2 zárt ülés)
VÖT Társulási tanácsülés	6 ülés
Bátaapáti	
Bátaapáti Község Önkormányzata	24 ülés
Ügyrendi Bizottság	1 ülés
Bonyhádvarasd	
Bonyhádvarasd Község Önkormányzata	15 ülés
Ügyrendi Bizottság	1 ülés
Német Önkormányzat Bonyhádvarasd	5 ülés
Grábóc	
Grábóc Község Önkormányzata	11 ülés
Ügyrendi Bizottság	6 ülés
Izmény	

Izmény Község Önkormányzata	14 ülés
Kisdorog	
Kisdorog Község Önkormányzata	11 ülés
Ügyrendi Bizottság	5 ülés
Kisdorogi Német Önkormányzat	8 ülés
Kisvejke	
Kisvejke Község Önkormányzata	20 ülés
Kisvejkei Roma Önkormányzat	6 ülés
Kisvejkei Német Önkormányzat	7 ülés
Mórágy	
Mórágy Község Önkormányzata	16 ülés
Mórágyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	7 ülés
Mórágyi Német Nemzetiségi Önkormányzat	7 ülés
Mőcsény	
Mőcsény Község Önkormányzata	16 ülés
Ügyrendi Bizottság	2 ülés
Váralja	
Váralja Község Önkormányzata	16 ülés
Váraljai Német Nemzetiségi Önkormányzat	5 ülés
Jogi és Ügyrendi Bizottság	5 ülés
Váralja Község és Nagymányok Város Szociális intézményfenntartó Társulási Tanácsa	4 ülés
Összesen:	**296 ülés**

2022. évben a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó települések önkormányzatainál, társulásainál az alábbi számú döntések születtek

	Rendeletek	**Testületi/polgármesteri/elnöki /bizottsági /társulási határozatok**	**Nemzetiségi önkormányzat határozatai**
Bonyhád összesen	**17**	**741**	**169**
Bonyhád Város Önkormányzata	17	234	
Bonyhádi Német Önkormányzat		7	88
Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata		0	81
Humán Bizottság		349	
Pénzügyi Bizottság		115	
VÖT		36	
Bátaapáti	**8**	**342**	
Bonyhádvarasd	**15**	**57**	**16**
Grábóc	**11**	**69**	
Izmény	**10**	**327**	
Kisdorog	**14**	**71**	**70**
Kisvejke	**12**	**70**	**24**

Mórágy	**10**	**377**	**76**
Mőcsény	**12**	**92**	
Váralja	**17**	**565**	**11**
Települések összesen:	**126**	**3211**	**366**

A testületi munkával kapcsolatban elmondható, hogy ebben az évben semmi nem korlátozta a testületi munkát, az ülések száma a 10 településen az előző évi 144-ről 296-ra nőtt. A döntések számában ismét emelkedés mutatkozik, a rendeletek esetében ez az emelkedés 27%, a határozatok és a nemzetiségi önkormányzatok döntései esetében a növekmény nem jelentős.

V. Az egyes szervezeti egységek működése

V.1. Hatósági Osztály

A hatósági osztály vezetését az aljegyző látja el. Az osztályhoz 16 fő tartozik, ebből 13 fő dolgozott 2022-ben és 3 fő GYED miatt tartósan távol van. 1 fő jegyzői megbízott Bonyhádvarasd, Izmény és Váralja jegyzői feladatait látja el. A Hatósági Osztályhoz tartoznak a Bonyhádvarasd, Grábóc, Izmény, Kisdorog és Váralja kirendeltségein dolgozó kollégák.

A szociális igazgatásban 3 fő, ipar-kereskedelmi igazgatásban 1 fő, anyakönyvi igazgatásban 2 fő, általános igazgatásban 3 fő munkavállaló látta el a feladatokat.

Az aljegyző látja el a jegyzői feladatokat Kisdorog és Grábóc településeken. Továbbá Bonyhád Város Önkormányzata, az Országos Szociális Információs Rendszer (KENYSZI, OSZIR) e-képviselői feladatait. Ennek során a Bonyhádi Varázskapu Bölcsőde és Óvoda, valamint a Bonyhádi Gondozási Központ működési engedélyével kapcsolatos ügyeket intézi. Ezen túl a Gondozási Központ munkatársai és a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal szociális feladatokat ellátó köztisztviselői, e-képviselői és e-ügyintézői jogosultságainak kezelése is feladata. Ellátja továbbá a társasházak törvényességi felügyeletével kapcsolatos jegyzői feladatokat.

Az osztály munkájában a legmeghatározóbbak a szociális ügyek (települési támogatások), az anyakönyvi ügyek és az ipari-kereskedelmi igazgatás. A legtöbb ügyfél ezekben az ügyekben keresi fel az osztályt. Nagy ügyfélforgalmat bonyolít le még a közfoglalkoztatás és a közérdekű munkával kapcsolatos ügyintézés.

Az osztály a feladatait az anyakönyvi igazgatás, a hagyatéki ügyek, a talált tárgyak ügyei, a közfoglalkoztatás és közérdekű munka, valamint a birtokvédelmi eljárás kivételével a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó mind a 10 településre kiterjedően ellátja.

A ***szociális igazgatással*** kapcsolatos ügyek kapcsán az osztály látja el a lakásfenntartáshoz, az ápoláshoz, az időskorúak ellátásához, a temetéshez, a létfenntartáshoz, a gyógyszerkiadáshoz, a rászorult gyermekek szünidei táborozásához, a Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíjpályázathoz nyújtott települési támogatások és köztemetések döntés előkészítő és végrehajtási feladatait. Bonyhád Város Önkormányzata és a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó települések egy széleskörű települési támogatási rendszert alakítottak ki, amely azok számára, akik alanyi jogú támogatásban nem részesülhetnek, segítséget jelenthet nehéz élethelyzetükre.

Az ***anyakönyvi igazgatásban*** – melyet 8 település vonatkozásában Bonyhádon látunk el - az adatok, adatváltozások elektronikus rögzítése folyamatos feladatot jelent. Emellett a házasságkötések lebonyolítása sok munkaidőn kívüli feladatot jelent az anyakönyvvezetők számára, amelynek elszámolása a helyi rendeletben meghatározott módon történik. A ***hagyatéki ügyek*** esetében a halotti anyakönyvvezetést követően a hagyatéki leltár felvétele, esetleges póthagyaték felvétele és a közjegyző számára történő megküldése jelent feladatot.

Az ***ipar-kereskedelmi igazgatást*** ellátó 1 fő ügyintéző feladatai közé tartozik a bejelentés köteles, a működési engedély köteles kereskedelmi tevékenység, a szálláshely üzemeltetéssel kapcsolatos eljárás, valamint a bejelentés köteles és a telepengedély köteles ipari tevékenységgel kapcsolatos eljárások lefolytatása.

A jegyző hatáskörébe tartozó ***birtokvédelmi eljárás*** nagy körültekintést igényel, hisz a bejelentő állampolgárokat érzékenyen érintő ügytípusról van szó. Az ügyben hozott döntést, ha sérelmesnek tartja az egyik fél, akkor bíróságtól kérhető a határozat megváltoztatása.

A ***gyámhatósági feladatok*** közé tartozik a rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény, illetve a gyermekek hátrányos/halmozottan hátrányos helyzetének megállapítása, ill. felülvizsgálata előkészítése, adminisztrációja.

A ***közfoglalkoztatási programot*** 2022-ben 16 fő foglalkoztatottal kezdte Bonyhád Város Önkormányzata, mely év végére lecsökkent 15 főre. A velük kapcsolatos, teljes körű munkaügyi adminisztráció, valamint a járási hivatallal történő kapcsolattartás jelentős adminisztratív feladatot jelent az általános igazgatási ügyintézőnek. 2022-ben a Foglalkoztatási Osztály már nem indított nagy számban tanfolyamokat, csak a hosszabb távú közfoglalkoztatási programokat.

Környezet-tanulmánnyal kapcsolatos megkeresések a bíróságoktól, illetve a járási hivatalok gyámügyi osztályairól érkeznek elsősorban a hivatalhoz.

A haszonbérlettel és az adás-vétellel kapcsolatos ***földhirdetményeknél*** változás történt a 2022-es évben. Tavaly óta már a helyi, illetve a megyei földhivatalnak nyújtják be az ügyfelek a haszonbérleti és adásvételi szerződéseket, melyeket a földhivatalok ellenőrzés után továbbítanak nekünk közzétételre. A hirdetményi úton közzétett szerződések a lejárat után ismét a földhivatalhoz kerülnek bejegyzésre. Pontos, határidőre történő teljesítést igényel az ügyintézés a földtörvényben foglaltaknak megfelelően, hiszen jelentős anyagi érdek fűződik minden szerződéshez.

Hirdetmények kifüggesztése a különböző hatóságoktól, hivatalos szervektől, bíróságoktól folyamatosan érkezik az év során. Annak teljesítéséről minden esetben írásban visszaigazolást adunk a megkereső szervnek.

Talált tárgyak kapcsán az osztály látja el a talált tárgy átvételével, őrzésével és találó részére történő átadásával kapcsolatos feladatokat a Ptk-ban foglaltak szerint.

A ***hatósági bizonyítványok*** kiadása jelentősen megnövekedett a tavalyi évben, a gázkedvezményt igénylők nagy száma miatt. Ezekben az esetekben a kérelmet követően a helyszíni szemle megtartása után kerültek kiadásra a hatósági bizonyítványok, illetve elenyésző esetben az elutasító határozatok.

Egyéb igazgatási ügyek közül a Közoktatási Információs Rendszerben (KIR) történő fenntartói adatszolgáltatás, szociális és szolgálati lakásigények nyilvántartása, mezőgazdasági vadkárokkal kapcsolatos feladatok, méhészek nyilvántartása, ebek nyilvántartása, zajkibocsátási határértékének megállapítása, rendezvények engedélyeztetési eljárása érdemel említést. Az osztály feladatkörébe tartozó OSAP és egyéb statisztikai jelentések rögzítése és megküldése.

A jelentősebb ügytípusok száma 2022-ban:

Anyakönyvi igazgatás	1433 db
Települési támogatások	1131 db
Hagyatéki ügyek	276 db
Földhirdetmények kifüggesztése	224 db
Hirdetmények kifüggesztése	184 db
Hatósági bizonyítványok kiállítása	166 db
Gyámhatósági ügyek	164 db
Adatszolgáltatások személy-és lakcímnyilvántartásból	152 db
Kereskedelmi igazgatás, szálláshely	138 db
Közfoglalkoztatás, közérdekű munka	90 db
Szociális és szolgálati lakásügyek	36 db

Az előző év adataival összevetve a legtöbb ügytípusban minimális csökkenés tapasztalható, legnagyobb mértékben a közfoglalkoztatottak, közérdekű munka területén. Emelkedés legjelentősebb mértékben a hatósági bizonyítványok területén volt.

A Hatósági Osztály igen hangsúlyos feladatai közé tartozik a ***bizottságok és a testületi ülések*** előkészítése, a jegyzőkönyv vezetés és a döntések végrehajtásának figyelemmel kísérése. A feladatot 1 fő ügyintéző látja el, az ülések és a döntések számát a beszámoló IV. pontja tartalmazza.

V.2. Városfejlesztési és Jogi Osztály

A Városfejlesztési és Jogi Osztályon 8 fő dolgozott a tavalyi év során a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal székhelyén, valamint 5 fő az osztályhoz tartozó Bátaapáti, Mórágy, Mőcsény, Kisvejke kirendeltségeken.

Az osztályhoz tartozó kirendeltségek tekintetében elmondható, hogy Bátaapáti, Mőcsény, valamint Mórágy kapcsán a Társadalmi Ellenőrző és Tájékoztató Társulástól kapott támogatás felhasználása és elszámolása többlet feladatot jelentett az elmúlt évben is az ügyintézők részére.

Mőcsény Község Önkormányzata, valamint Bátaapáti Község Önkormányzata 100%-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társasággal is rendelkezik Mőcsény-Ker Kft. valamint Apáti-Ker Kft. néven. A két cég üzemelteti a helyi élelmiszerüzletet a lakosok zavartalan és megfelelő minőségű ellátása érdekében.

Az osztályhoz tartozó kirendeltségek mindegyikén működik falugondnoki szolgálat a helyi lakosok megelégedésére.

A kirendeltségek tekintetében folyamatos a pályázati lehetőségek nyomon követése és pályázatok benyújtása, jellemzően a Magyar Falu Program keretein belül, ezen benyújtott pályázatokat külön mellékletben mutatjuk be.

A ***humánpolitikai feladatok*** keretében ellátjuk a közös önkormányzati hivatal valamennyi munkavállalójával kapcsolatos munkajogi teendőket. Emellett az osztály látja el az intézmények, illetve az önkormányzati cégek tekintetében szükséges vezetői pályázatok kiírását.

Háziorvosi körzetek, házi gyermekorvosi, iskola-fogorvosi, védőnői körzetek esetében a humánpolitikai ügyintéző gondoskodik a feladat-ellátási szerződés megkötéséről, módosításáról, működési engedéllyel, finanszírozási szerződéssel kapcsolatos feladatok ellátásáról, a körzethez való csatlakozással, NEAK-finanszírozással kapcsolatos teendőkről.

A ***Társulással kapcsolatos feladatok*** ellátása a Völgységi Önkormányzatok Társulása, mint intézményfenntartó társulás által ellátott feladatköröket takarja.
A Völgységi Önkormányzatok Társulása, mint intézményfenntartó társulás hét éve három tagcsoportban – a 25 tagönkormányzat egyedi igényeit figyelembe véve - látja el a társulási megállapodásban rögzített feladatait.
A tavalyi évben a Társulási Tanács hat alkalommal – Mórágyon, Tevelen, Cikón, Bátaapátiban és két alkalommal Bonyhádon - ülésezett. Tavaly 33 írásbeli előterjesztés készült, és 36 határozat született. A tanácstagok részvételi aránya az üléseken: 19,5 fő volt átlagosan. A határozatban megjelölt határidők teljesültek.

Tagok1 csoportban 25 település vett részt. Az ügyintézés szempontjából feladat a tanácsülések helyszínének, időpontjának szervezése, biztosítása, előterjesztések írása, a 25 települési képviselő-testület társulásra vonatkozó előterjesztésekkel történő ellátása, a határozatok nyilvántartása, a tanácsülések jegyzőkönyvezése, határozat-kivonatok kiadmányozása, és a társulási közfeladatok ellátásával kapcsolatos szervezés, iratkezelés, banki, kincstári és kormányhivatali ügyintézés.

A Társulási Tanács a 8/2022. (II. 18.) VÖTth. határozatában döntött arról, hogy a *Társulási közművelődési pályázatot* a 7/2022. (II.18.) VÖTth. költségvetési határozat pénzügyi tartalék terhére kiírja. A felhívást a 34/2021. (XI.26.) VÖTth. tanácshatározatban elfogadott *Társulási közművelődési pályázat keretfelosztási szabályzata* szerinti céllal és tartalommal tette közzé. A pályázati felhívásra 19 településről 28 db pályázat érkezett be összesen 2.699 eFt támogatási igénnyel, hat településről nem érkezett pályázat. A keretfelosztási szabályzat szerint elutasított pályázat nem volt, a 3.000 eFt keretből a 28 pályázó 2.400 eFt támogatást nyert. A keretfelosztásról a tanács a 10/2022. (IV.08.) VÖTth. határozatban döntött. A 28 pályázati támogatási szerződés elszámolása a hiánypótlásokat követően lezárult.
A tavalyi évben 13 megrendelés érkezett a *Társulási rendezvénysátorra*. A megrendelők és a szállító Bonycom Nkft. közötti ügyintézést a társulási ügyintéző végezte, a bérlések rendben zajlottak.
A VÖT kezdeményezésére 2015. november 12-én létrehozott és működtetett *Völgységi Értéktár Bizottság (VÉB)* 2022. december 5-én 3 nemzeti érték bejegyzését kezdeményezte. Jelen pillanatban a Völgységi Tájegységi Értéktárban 95 érték szerepel. 2022. június 17-én a Tolna Megyei Értékár Bizottság Érték-díjat adományozott munkája elismeréséért a Völgységi Értéktár Bizottság számára.

A 2014-ben létrehozott *Bonyhádi Települési Értéktár Bizottság (BTÉB)* működése 2022. évben a jogszabályi előírásoknak megfelelt. A BTÉB 2022. december 5-én ülésezett, négy határozatot hozott, és három nemzeti értéket vett fel a települési értéktárba. A bonyhádi értéktár jelenleg 85 nemzeti értéket tartalmaz.

Tagok2 csoportban 21 település vett részt. A feladatellátást ebben a tagcsoportban: a központi háziorvosi ügyelet, azaz az egészségügyi alapellátás együttes szervezése (20 település), a belső ellenőrzés (20 település), a Völgységi hírlevél megjelentetése (16 település) és a fogyatékossággal együtt élők nappali ellátása (21 település) jelenti.
A *központi háziorvosi ügyelet* a város tulajdonában levő Ablonczy-házban működik. 2016-tól a települések lakosságarányos hozzájárulást fizetnek a feladatellátó BZS Bt-nek. A társulási tanács a 24/2021. (IX.26.) határozatban fogadta el az 50 Ft/lakos/hó hozzájárulási összeget, amely az előző évhez (44 Ft/lakos/hó) képest 13,68 %-os emelést jelentett. A 2022. évben a hozzájárulás díját az érintett 20 tagönkormányzat befizette a BZS BT-nek. A társulás ügyintézője koordinálja a befizetések, a határozatok, valamint az éves beszámolók megküldését a tagönkormányzatok, a feladatellátó és a tanács között. A települések külön-külön állnak szerződésben a feladatellátóval.
A *belső ellenőrzési feladatok*at 20 település látja el a társuláson keresztül. Ezt a feladatot vállalkozási szerződés keretében a dr. Kósáné Hetesi Ildikó képviselte Gold Idea Kft. látja el a tanács 26/2021. (XI.26) VÖTth. határozata értelmében.
A *Völgységi hírlevél* 2022-ben – a tervezetteknek megfelelően- öt alkalommal, március, június, augusztus, szeptember, december hónapokban jelent meg. Az újság szerkesztésére, nyomdai munkákra, keresztrejtvény készítésre, az árajánlatok bekérését, a vállalkozási szerződések előkészítését a társulás ügyintézője végezte.
Fogyatékossággal együtt élők nappali ellátása, az „Együtt 1 másért" Nappali Intézmény hirtelen megemelkedett energiaszámláinak rendezésére, a működés zavartalan biztosítására a társulási tanács a 11/2022. (IV.08.) határozatban döntött az intézmény egyszeri 500.000,- forintos működési támogatásáról, amely támogatással az intézmény elszámolt. Az intézményben az ellátottak száma 2021-ben: 24 fő, ami megegyezik az engedélyezett létszámmal. Az ellátottak átlagéletkora: 33,9 év.

Tagok3 csoportban 25 települési önkormányzat jogszabályban előírt család és gyermekvédelmi, valamint idősellátási közfeladatokat lát el a VÖT fenntartásában működő *Bonyhádi Gondozási Központon* (BGKP) keresztül. Az ellátott közfeladatok száma ebben a tagcsoportban: 16. Az intézmény fenntartóval kapcsolatos ügyintézését, továbbá a hatósági vonatkozású ügyintézést a társulás ügyintézője az intézményvezetővel és a szakhatóságokkal egyeztetve végzi.
A társulás által fenntartott intézmény költségvetését a 7/2022. (II.18.) VÖTth. tanácshatározat tartalmazza. Az első félévben az intézmény Szakmai programját a Család- és gyermekjóléti központ és a Család- és gyermekjóléti szolgálat kormányhivatali ellenőrzését megelőzően és azt követően is módosította a fenntartó a 17/2022. (V.31.), 22/2022. (IX.09.) és 34/2022. (XII.13.) határozatokkal.

A ***pályázati feladatokat*** Bonyhád város tekintetében a Városfejlesztési és Jogi osztály bonyolítja, míg a közös hivatalhoz tartozó településeken - többségében - a jegyzői megbízottak vesznek részt ezen feladatok ellátásában. Bonyhád város 2022. évi pályázatait a beszámoló 1. számú, a községek elmúlt évi pályázatait a beszámoló 2. számú mellékletét képező táblázatban szerepeltetjük. Bonyhád város elmúlt évi közbeszerzéseiről külön előterjesztés keretében számolunk be. Az osztály tekintetében a legjelentősebb feladat azon túl, hogy sikeresen záruljanak a még nem zárult előző fejlesztési ciklus pályázatai, hogy megfelelően fel tudjunk

készülni a következő uniós ciklus fejlesztési lehetőségeire, és azokat maximálisan ki tudjuk használni.

Ügyiratkezelés: az iktatási, ügyiratkezelési feladatok ellátása az ASP szoftver alkalmazásával történik a közös hivatal valamennyi kirendeltségén. Az ASP rendszer a helyi önkormányzatok feladatellátását támogató rendszer, amely tartalmazza az önkormányzati gazdálkodást, az ingatlanvagyon-nyilvántartást, a helyi adóztatást, ipari és kereskedelmi igazgatást, iratkezelést támogató integrált szakrendszereket, a szakrendszeri szolgáltatásokat összefogó és azok menedzsmentjét biztosító keretrendszert, valamint az ügyfélszolgálati és csatlakoztatási koordinációs feladatokat támogató rendszereket. Ezek együtt biztosítják az elektronikus ügyintézéshez szükséges technológiákat. A folyamatos fejlesztéseknek köszönhetően a jövőben az ügyintézők könnyebben tehetnek eleget az adatszolgáltatási kötelezettségeiknek, továbbá hozzáférhetnek a központi nyilvántartások adataihoz is.

2022. évben iktatott ügyiratszámok

Főszámok összesen:	42.549 db	Alszámok összesen:	63.087 db
Ebből			
Pénzügyi Osztály	37.171 db		40.651 db
Hatósági Osztály	3.862 db		15.814 db
Műszaki Osztály	962 db		2.705 db
Városfejlesztési és Jogi O.	302 db		1.525 db
Egyéb	252 db		2.392 db

A korábbi évek (előző beszámoló) adataival összevetve azt látjuk, hogy az iktatott ügyiratok száma a 2021-es évhez képest jelentős mértékben, mintegy 82%-kal emelkedett. Fenti számok a kirendeltségeken iktatott ügyiratokat nem tartalmazzák, arról az alábbiakban számolok be.

2022. évben a Kirendeltségeken iktatott ügyiratszámok

Főszámok összesen:	4.893 db	Alszámok összesen:	13.904 db
Ebből			
Bátaapáti	610 db		2.278 db
Bonyhádvarasd	284 db		1.062 db
Grábóc	322 db		1.224 db
Izmény	503 db		1.225 db
Kisdorog	450 db		1.995 db
Kisvejke	599 db		1.788 db
Mórágy	988 db		1.655 db
Mőcsény	310 db		816 db
Váralja	827 db		1.861 db

Az osztály munkatársai látják el a Bonyhádi Német Önkormányzat, valamint Roma Önkormányzat munkaszervezeti feladatait is, melyből a legjelentősebb feladat a nemzetiségi önkormányzatok képviselő-testületi üléseinek előkészítése, döntéseinek végrehajtása.

Az ***informatikai feladatokat*** vállalkozói szerződés keretében láttatjuk el. Az elmúlt néhány év bizonyította a rendszer működőképességét. Tekintettel arra, hogy ebben a formában is biztonsággal ellátható a feladat, a hivatal számára megtakarítást eredményez, hosszú távon is ebben a konstrukcióban érdemes gondolkodni.

V.3. Műszaki Osztály

A műszaki osztály feladata igen sokrétű, egyrészről hatósági feladatokat lát el, másrészről városüzemeltetési, vagyongazdálkodási, beruházási, védelmi igazgatással kapcsolatos, bizonyos gondnoki, településrendezési feladatokat, valamint a közterület felügyeletet.

Hatósági feladatok

Bonyhádon és a Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó 9 településen szakhatóságként működünk közre más szakági hatóságok eljárásaiban, továbbá a környezetvédelmi, természetvédelmi, vízügyi és útügyi hatósági feladatok is ellátjuk.

Az építésügyi hatósági feladatellátást 2020. március 1-jét követően a Tolna Megyei Kormányhivatal vette át. A munkavégzéshez egy munkaállomást és kollégát adtunk át.

A szakmai konzultáció biztosítása a településrendezési tervnek való megfelelés céljából továbbra is feladatunk maradt.

A sokrétű és jelentősen változó jogszabályi környezet miatt fokozott figyelmet kíván az általunk ellátott szakterület, ezért nagy hangsúlyt kell fektetni az előzetes egyeztetésekre, az ügyfelek és tervezőik tájékoztatására, amit nagy számban igénybe is vesznek.

<u>Településrendezési feladatok</u>

Településrendezési ügyek, a tervek karbantartása, módosítása, ezek eljárásainak lefolytatása, helyi értékvédelem is az osztály feladata, a képviselő-testület talán ezen feladatkörrel találkozik a leggyakrabban.

Az osztály munkájához kapcsolódik a városi főépítész feladatköre is, amelyek közül a legtöbb kérelem településképi eljárások - településképi vélemény, településképi bejelentés - témakörben érkezik. A főépítész segítésére a háttérmunkát szintén az osztály végezi el. A városi főépítész megbízással látja el feladatát, havonta két alkalommal tart ügyfélfogadást.

Polgármesteri hatáskör a rendeltetésváltozás engedélyezések köre, amelyben osztályunk szintén közreműködik.

Városüzemeltetési, beruházási feladatok

A városüzemeltetési jellegű feladatok rendkívül sokrétűek: beruházások, felújítások előkészítése, lebonyolítása, útügyi hatósági feladatok, közterület-használati ügyek, a közműfejlesztés, kommunális ügyek, zöldterület fenntartás, fakivágás, kártevő irtás, játszóterek, közterület bontási ügyek, közútkezelői nyilatkozatok, forgalomszabályozás, helyi tömegközlekedés, parkolás, behajtási engedélyek, közterület-felügyelet, önkormányzati ingatlanok, intézmények, lakásgazdálkodás, lakások karbantartása, felújítása, fejlesztések engedélyezésének bonyolítása.

Beruházásaink a költségvetésben jóváhagyott, valamint a beadott és elnyert pályázatok tételeiből állnak, amelyeknél a tervezéstől a befejezésig közreműködünk, és folyamatában rendszeres ellenőrzéseket végzünk.

Az önkormányzati beruházások, felújítások a VIIR (Virtuális Interaktív Ingatlan- nyilvántartási Rendszerben) kerülnek rögzítésre. A kommunikáció az önkormányzat és a Bonycom Kft.

között dokumentáltan folyik az építési munkák során. A rendszerben rögzítésre kerültek az önkormányzati ingatlanok, feltöltve minden rendelkezésre álló adattal, műszaki dokumentációval. (alapdokumentumok, műszaki állapot jellemzői, tervek, fotók, az elvégzett karbantartási munkák, fejlesztések, energetika, közművek).

2017-től ismét osztályunk végzi a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi hatósági és önkormányzati ügyeket, amelyek közül jelentős a bezárt hulladéklerakó utógondozásával kapcsolatos feladatok végzése, de ide tartoznak többek között a hulladékgazdálkodási feladatok is, továbbá a kútfúrási engedélyek, szennyvíztisztító berendezések engedélyezése.

2020-tól új feladat a hulladékradar által megadott illegális szemétlerakások felszámolásában a szükséges intézkedések megtétele.

2018. tavaszától a vagyongazdálkodással kapcsolatos feladatellátás, a vagyonkataszter vezetése, valamint a gondnoki feladatokból a liftekkel, tűzvédelemmel, vagyonvédelemmel kapcsolatos ügyek is kiegészítették munkakörünket.

Ezen feladatokat Bonyhád város területén látjuk el.

A műszaki osztály feladatait részletesen a Szervezeti és Működési Szabályzat tartalmazza.

Személyi feltételek

Az osztály feladatait a 2022. év első felében 8 fő végezte: 1 fő a környezet-természet-vízügyi feladatokat, 2 fő városüzemeltetési-, beruházási feladatokat, 1 fő vagyongazdálkodási feladatokat, 1 fő a településrendezési feladatokat látta el, ezenkívül 2 fő közterületfelügyelő és az osztályvezető. 2022-ben egy kollégánk nyugdíjba ment, így a városüzemeltetési- és beruházási, valamint a vagyongazdálkodási feladatokat megosztva két fővel végeztük. 2022. októberében az osztályvezető személyében történt változás.

Köztisztviselőink rendelkeznek a munkakörük ellátásához szükséges iskolai és szakmai végzettséggel, kötelező és szabadon választott továbbképzéseken is részt vesznek. Munkánk végzéséhez a megfelelő feltételek, munkaeszközök biztosítottak.

A munkakapcsolat a hivatal többi osztályával jó, számos ügyben egymás eljárásaiban, főleg a pályázatoknál, közbeszerzéseknél is részfeladatokat végzünk. Ezek és a nagy számban igénybe vett szakmai konzultációk az iktatott ügyiratszámban nem jelennek meg.

A Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal településein felmerülő műszaki kérdésekben, feladatokban a települések rendelkezésére állunk, segítjük és előkészítjük a jegyzői feladatokat ellátó kollégáink döntéseit.

Ügyiratforgalmunk az alábbiak szerint alakult az elmúlt két évben:

2021		2022	
főszám	alszám	főszám	alszám
945	2967	940	2662
összesen	**3912**	összesen	**3602**

2022. évben fellebbezés egy ügyben sem érkezett, ami azt mutatja, hogy az ügyek 100 %-a első fokon elintézett, az ügyintézés törvényes, az állampolgárok elfogadják a hivatal döntéseit.

Felettes hatósági ellenőrzésünk 2022-ben a Takarnet használatnál volt, a vizsgálat nem tárt fel hibát, hiányosságot, mindent rendben találtak, munkánkat a törvényesség és a szakma szabályai szerint végeztük.

V.4. Pénzügyi Osztály

A pénzügyi osztály feladatai két elkülönülő területet ölelnek fel, úgymint a költségvetési gazdálkodás, valamint az adóigazgatási feladatok. Az osztály szervezete, létszáma ennek megfelelően az alábbi:

	Álláshelyek száma
Osztályvezető	1 fő
Költségvetési csoport	13,75 fő
Adócsoport	5 fő

Az év során valamennyi álláshely betöltött volt.
Az osztály szervezetében, feladatellátásában változás az előző évhez képest nem volt.

1. Költségvetési csoport

A költségvetési csoport dolgozói a táblázatban felsorolt önkormányzatok, társulások, nemzetiségi önkormányzatok és azok költségvetési szervei gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat látják el együttesen 26 gazdálkodó szervezetre vonatkozóan, melyek az alábbiak:

Bonyhád Város Önkormányzata	Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal
	Bonyhádi Német Önkormányzata
	Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Völgységi Önkormányzatok Társulása	
Bátaapáti Község Önkormányzata	Bátaapáti Óvoda és Konyha
	Társadalmi Ellenőrző és Tájékoztató Társulás
Bonyhádvarasd Község Önkormányzata	Német Önkormányzat Bonyhádvarasd
Grábóc Község Önkormányzata	
Izmény Község Önkormányzata	
Kisdorog Község Önkormányzata	Kisdorogi Német Nemzetiségi Önkormányzat
Kisvejke Község Önkormányzata	Kisvejkei Német Önkormányzat
	Kisvejkei Roma Önkormányzata
Mórágy Község Önkormányzata	Mórágyi Óvoda
	Mórágyi Német Nemzetiségi Önkormányzat
	Mórágyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Mőcsény Község Önkormányzata	
Községi Önkormányzat Váralja	Váraljai Német Nemzetiségi Önkormányzat
Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása	Váraljai Őszikék Szociális Intézmény

A csoport feladatait az alábbi csoportosítás szerint ismertetjük:

- a képviselő-testületek döntéseinek előkészítése
- a költségvetések végrehajtása, gazdálkodási feladatok
- az önkormányzat által fenntartott intézmények költségvetési gazdálkodásának irányítói felügyelete.

A képviselő-testületek döntéseinek előkészítése

Az év elejének legfontosabb feladata a költségvetési rendelet-tervezetek, költségvetési határozatok jogszabályban meghatározott határidőig történő elkészítése, és a képviselő-testületek, társulási tanácsok részére a 2022. évi költségvetés tervezeteinek benyújtása. A tervezetek elkészültek, és a döntéshozók részére a jogszabály szerinti határidők szerint benyújtásra kerültek.
Az elfogadott költségvetési rendeletek és határozatok alapján határidőre elkészültek, és a Magyar Államkincstár Tolna Megyei Igazgatósága részére benyújtásra kerültek az elemi költségvetések.
A 2021. évi költségvetési gazdálkodás lezárásaként valamennyi gazdálkodó szervezet zárszámadási rendelet-, és határozat-tervezete benyújtásra került.
Emellett a 2022. évi gazdálkodás I. félévi helyzetéről Bonyhád Város Önkormányzati Képviselő-testülete, valamint a Völgységi Önkormányzatok Társulása részére a tájékoztató elkészült. A közös hivatalhoz tartozó önkormányzatok, nemzetiségi önkormányzatok részére igényeik szerint készültek el a gazdálkodásról szóló tájékoztatók.

Fentiek mellett szükség szerint, vagy az Államháztartásról szóló törvényben rögzített határidők szerint módosításra kerültek a költségvetési rendeletek és határozatok.

A költségvetés végrehajtása, gazdálkodási feladatok

A testületek döntéseinek előkészítésén túl a csoport 2022. évi feladatainak meghatározó részét a költségvetés végrehajtása jelentette. Ennek keretében megtörtént a számviteli, gazdálkodási szabályzatok, a kötelezettségvállalások nyilvántartásának aktualizálása, a gazdasági események pénzintézeti bonyolítása, azok számviteli rögzítése, a kimenő és beérkező számlák kezelése, utalványok elkészítése, Nemzeti Adó- és Vámhivatal felé a bevallások elkészítése.
A jóváhagyott előirányzatok terhére vállalt kötelezettségek teljesítése a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés és utalványozás rendjéről szóló szabályzatoknak megfelelően került sor.
A feladatmutatók alapján megállapított támogatások évközi módosítására május és október hónapokban volt lehetőség. Az önkormányzatok részére 2022. évben jóváhagyott, átutalt állami hozzájárulással való elszámolási kötelezettségnek a 2022. évi beszámolási kötelezettség keretén belül kellett eleget tenni.
A dolgozók gondoskodtak az Európai Unió, valamint a hazai támogatással megvalósuló projektek pénzügyi- számviteli feladatairól, az elkülönített bankszámlák vezetéséről, azok könyveléséről, az elszámolások elkészítéséről.

A számviteli munkát jellemző 2022. évre vonatkozó statisztikai adatok az alábbiak:

- Beérkező szállítói számlák 10.168
- Kimenő számlák 7.717
- Utalványrendeletek: 36.788
- Pénztári: befizetések 1.483
- kifizetések 2.434
- Könyvelési tételek 134.870
- Felvitt bankszámlák 243
- Pénztárak 35

Az Önkormányzat által fenntartott intézmények költségvetési gazdálkodásának szakmai felügyelete

Az intézményt fenntartó önkormányzatok esetében az intézmény költségvetésének összeállítása, gazdálkodásának lebonyolítása, az időszaki beszámolók elkészítése - tekintettel arra, hogy az intézmények gazdasági szervezettel nem rendelkeznek - a fenntartók feladatát jelentette. Bonyhád Város Önkormányzata intézményeinek gazdálkodási feladatait a Gazdasági Ellátó Szervezet (továbbiakban: GESZ) látja el.
Fontos feladat volt a költségvetési intézményrendszer működőképességének fenntartása, valamint az önkormányzat kötelező feladatainak ellátása. Mindezek figyelembevétele mellett került megtervezésre az intézmények 2022. évi költségvetése. A testületi döntést követőn a fenntartók gondoskodtak az intézmények elemi költségvetésének kidolgozásáról, emellett az éves gazdálkodásukat is folyamatosan figyelemmel kísérték.
Az intézmények számviteli nyilvántartásainak vezetéséről, a jelentések határidőben történő elkészítéséről a fenntartó önkormányzatok, valamint a GESZ gondoskodtak.

A költségvetés tervezése és végrehajtása, beszámolás vonatkozásában több területen is kapcsolódott az osztály 2022. évi feladatellátása a Magyar Államkincstár Tolna Megyei Igazgatóságához.
A legfontosabbak:
- a központi költségvetésből származó források (állami támogatások) igénybevétele a nettó finanszírozás keretében, valamint ezen források év végi elszámolása,
- a feladatmutatóhoz kötött állami hozzájárulások megállapításához szükséges mutatószámok átadása a költségvetési évet megelőzően történt meg; év közben módosításra május és október hónapban volt lehetőség.
- valamennyi elemi költségvetés, időközi költségvetési és mérlegjelentés határidőre megküldésre került.

A költségvetési gazdálkodás informatikai hátterét valamennyi gazdálkodó szervezet esetében a 2018. év során bevezetett ASP rendszer szolgáltatja, amelynek gazdálkodási és irat szakrendszere biztosította a számvitel egységes alkalmazását.

2. Adócsoport

Az osztály adócsoportja 2013. január 1-jétől kezdődően a közös önkormányzati hivatalhoz tartozó, alábbi településeken látja el a jegyző hatáskörébe utalt adók, adók módjára behajtandó köztartozások megállapításával, nyilvántartásával, beszedésével, kezelésével, az információs szolgáltatással kapcsolatos feladatokat:

Bonyhád Város Önkormányzata	Kisdorog Község Önkormányzat
Bonyhádvarasd Község Önkormányzata	Kisvejke Község Önkormányzata
Grábóc Község Önkormányzata	Mőcsény Község Önkormányzata
Izmény Község Önkormányzata	Váralja Község Önkormányzata

Az adócsoport feladata:
- az önkormányzat költségvetésében tervezett adóbevételek biztosítása, lehetőség szerinti növelése.
- a közigazgatási hatósági ügyintés során a szolgáltató jelleg erősítése, szem előtt tartva a jogszerűség, hatékonyság, célszerűség követelményét.

A feladatellátás az alábbi adónemekre vonatkozóan terjedt ki:
- magánszemélyek kommunális adója
- helyi iparűzési adó

- idegenforgalmi adó
- termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó
- talajterhelési díj

Egy kivételével valamennyi településen bevezetésre került a magánszemélyek kommunális adója, továbbá valamennyi településen a helyi iparűzési adó. Emellett az átengedett bevételek körébe tartozó termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó bevételeinek beszedése is a feladatellátás körébe tartozik. Idegenforgalmi adót két település önkormányzata vezetett be.

A feladatellátás kiemelt része az adókötelezettség megállapítása. Ez a munkafolyamat magába foglalja a benyújtott bevallások, adatbejelentések feldolgozását, az adókötelezettséget megállapító, megszüntető határozatok elkészítését, kézbesítését, az adóztatást érintő változások folyamatos nyomon követését, a befizetések könyvelését. Amennyiben az adózó elfogadja a határozatban megállapítottakat, az előírt időben megfizeti az adóját, az adószámlán megjelenő befizetés könyvelésre kerül, ezzel az adóigazgatási eljárás lezárul.
Emellett előfordult azonban olyan eset is, amikor a kötelezett nem tudta megfizetni a kirótt adót, ebben az esetben lehetősége van részletfizetési, vagy fizetési halasztás iránti kérelem benyújtására. Ezek elbírálásánál, döntések meghozatalánál körültekintően kell eljárni, melynek során az ügyfél és az önkormányzat számára egyaránt méltányolható döntést kell hozni.

A befizetést nem teljesítő adóalanyok esetében a különböző behajtási cselekményekre is szükség volt annak érdekében, hogy a hátralékok állományának növekedése ne folytatódjon. E körbe elsősorban a felszólításokat követően letiltásokra, bankszámlákhoz tartozó inkasszók benyújtására került sor.

Az adócsoport dolgozóinak feladatkörébe tartozik továbbá az adók módjára behajtandó köztartozások kezelése, a kimutatott köztartozások behajtása is.

2022. évben adóügyekben az iktatott ügyiratok száma 17.039 volt, ebből 955 határozat. Fellebbezés nem volt.
Hatósági bizonyítvány kiállítására 465 esetben került sor. Bíróságok megkeresésére 18 vagyoni bizonyítványt, adózók kérelmére – pályázat, illetve hitel ügyintézés céljára – 104 adóigazolást állítottunk ki.
Emellett 343 adó- és értékbizonyítvány készült, részben hagyatéki eljáráshoz, részben kérelemre hitelfelvételhez, illetve végrehajtó megkeresésére.

Mivel a nyolc település iktatását egy iktatórendszer kezeli, ezért a fenti számok a közös hivatalhoz tartozó települések iratait is tartalmazzák.

Az adóigazgatási feladatok ellátásáról, valamint a 2022. pénzügyi évi adatairól szóló beszámolót a Képviselő-testület jelen testületi ülés keretében, önálló napirendként tárgyalja.

VI. Összegzés

A Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal mindennapi működése a 2021. február 1-jétől hatályos Szervezeti és Működési Szabályzata szerint történik. Eszerint a kollégák a Hivatal 4 osztálya valamelyikét erősítik, és minden társult településünk, kirendeltségünk tartozik valamely osztályhoz is.

A Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó 10 településen az önkormányzatok feladatellátása 2022. évben is folyamatosan biztosított volt, a jogszabályoknak megfelelő, magas színvonalú működést állandó célként tűztük magunk elé. Folyamatosan törekedtünk

arra, hogy a képviselő-testületek, társulások, bizottságok, nemzetiségi önkormányzatok, intézmények - és nem utolsó sorban – a lakosság igényeit kiszolgáljuk.

A 2022. év második felében nagy energiákat fordítottunk az energiabeszerzésre, valamint a takarékossági intézkedések végrehajtására. Mindkét területen eredményesnek ítélem a munkánkat.

Köszönöm kollégáimnak és az osztályvezetőknek a beszámoló összeállításához nyújtott segítséget, és köszönöm a polgármesterek, elnökök és képviselők támogatását a hivatali munkában.

Kollégáim nevében köszönöm a Képviselő-testületek támogatását!

Bonyhád, 2023. március 22.

Filczinger Ágnes
jegyző

Projektazonosító	Projekt címe	Támogatás intenzitás	**Státusz 2022.12.31-ig**	Támogatott összeg	**Beszámolóig terjedő időszakra vonatkozó kiegészítés**
TOP-1.3.1-15-TL1-2021-00007	Közlekedésfejlesztés Tolna megyében VI.	100%	Bonyhád- Dombóvár összekötő úton jobbra kanyarodó sávos burkolatfelújítása, Bonyhád- Tevel-Murga összekötő út burkolatfelújítás és jelzőlámpás csomópont kialakítása; Hőgyész- Dombóvár összekötő út REMIX technológiás burkolatfelújítás	1 000 000 000	A támogatási szerződés aláírásra került, megvalósítás folymatban. Projektmenedzsmentet a Magyar Közút Nonprofit Zrt látja el.
TOP-5.1.2-15-TL1-2016-00001	Helyi foglalkoztatási együttműködések: Bonyhádi Paktum	100%	A projekt pénzügyi és szakmai zárása folyamatban van.	250 000 000	A projekt pénzügyi és szakmai zárása folyamatban van.
TOP-5.3.1-16-TL1-2017-00001	#BONYHÁDÖSSZEKÖT A helyi identitás és kohézió erősítése	100%	A projekt pénzügyi és szakmai zárása folyamatban van.	30 430 316	A projekt pénzügyi és szakmai zárása folyamatban van.
TOP-7.1.1-16-2017-00102	**CLLD** - A BONYHÁDI HELYI KÖZÖSSÉG HELYI KÖZÖSSÉGI FEJLESZTÉSI STRATÉGIÁJÁNAK MEGVALÓSÍTÁSA	100%	A projekt pénzügyi és szakmai zárása folyamatban van.	37 500 000	A projekt pénzügyi és szakmai zárása folyamatban van.
KEHOP-2.2.1-15-2015-00005	Észak és Közép Dunántúl szennyvízelvezetési és-, kezelési fejlesztés 4. (ÉKDU 4.) Bonyhád és agglomerációját ellátó új szennyvíztelep építése	100%	A projekt pénzügyi és szakmai zárása folyamatban van.	1 799 100 000	A projekt pénzügyi és szakmai zárása folyamatban van.
Bethlen Gábor Alap	Az Ermel-Vojnits-mauzóleum felújítása	100%	A projekt pénzügyi és szakmai zárása folyamatban van.	198 000 000	A projekt pénzügyi és szakmai zárása folyamatban van.
Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása 2021	Bonyhádi Fáy András utca útburkolatának és a Bonyhád Majos V. utca 29-41. számú ingatlanok előtti betonjárda felújítása	65%	A projekt pénzügyi és szakmai zárása folyamatban van.	35 002 573	A projekt pénzügyi és szakmai zárása folyamatban van.
Belügyminisztérium egyes 5000 fo feletti lakosságszámú településeket érinto beruházások támogatásáról szóló 1869/2021. (XII. 3.) Korm. határozat alapján	Nádasdi utca, Dr. Hegedus -Hoffer Károly utca, Jókai utca, Vasvári Pál utca útfelújítása, Táncsics utca út-járda felújítása	100%	A projekt pénzügyi és szakmai zárása folyamatban van.	206 000 000	A projekt pénzügyi és szakmai zárása folyamatban van.
Tér-zene 2022	Tér-zene Program Bonyhádon II. ütem	100%	A projekt pénzügyi és szakmai zárása folyamatban van.	7 500 000	A projekt pénzügyi és szakmai zárása folyamatban van.
IFKA Iparfejlesztési Közhasznú Nonprofit	Illegális hulladéklerakó felszámolása Bonyhádon	100%	A támogatói okiratot kibocsátották, a megvalósítás lezárult, elszámolás benyújtásra került.	13 404 147	A projekt pénzügyi és szakmai zárása megtörtént
HUMDA Magyar Autó-Motorsport és Zöld Mobilitás-fejlesztési Ügynökség Zrt.	Európai Mobilitási Hét és Autómentes Nap megtartásához kapcsolódó tudás-élmény alapú programok, vetélkedők, versenyek	100%	A projekt megvalósult	1 000 000	A projekt pénzügyi és szakmai zárása megtörtént.

Bethlen Gábor Alap	Testvértelepülés támogatások - Új hidak tábor II.	100%	A projekt megvalósult	1 000 000	A projekt pénzügyi és szakmai zárása megtörtént.
Bethlen Gábor Alap	Nemzetpolitikai célú támogatás, Bonyhád-Majos kolbásztöltő fesztivál	100%	A projekt megvalósult	1 000 000	A projekt pénzügyi és szakmai zárása megtörtént.
Agrárminisztérium Hungarikum Főosztálya	Bonyhádi értékeink	100%	A projekt megvalósult	3 500 000	A projekt pénzügyi és szakmai zárása megtörtént.
Összesen:				**3 583 437 036**	

Pályázatok kirendeltségenként

(Bátaapáti, Bonyhádvarasd, Izmény, Mőcsény, Kisvejke, Mórágy, Grábóc, Kisdorog, Váralja)

2022. év

Kedvezményezett neve	**Projekt címe**	**Támogatási összeg**	**Projekt állása**
Mőcsény Község Önkormányzata	Önkormányzati ingatlan korszerűsítése Mőcsényben (Művelődési Ház felújítása) 2021-ben elnyert, 2022-ben megvalósított pályázat	24.954.500.-	A projekt fizikai zárása megtörtént, elszámolás benyújtásra került.
Mőcsény Község Önkormányzata	Kerékpárút felújítása Mőcsény Községben (2022.-ben elnyert pályázat)	41.950.224.-	A projekt megvalósítása folyamatban van.
Mőcsény Község Önkormányzata	Belterületi utak, járdák felújítása (2021.-ben elnyert, 2022.-ben megvalósított pályázat)	8.450.987.-	A projekt fizikai zárása megtörtént, elszámolás benyújtásra került.
Kisvejke Község Önkormányzata	Művelődési Ház felújítása Kisvejke Községben	34.550.550.-	A projekt fizikai zárása megtörtént, elszámolás benyújtásra került.
Kisvejke Község Önkormányzata	Belterületi utak, járdák felújítása (2021.-ben elnyert, 2022.-ben megvalósított pályázat)	14.191.542.-	A projekt fizikai zárása megtörtént, elszámolás benyújtásra került.
Bátaapáti Község Önkormányzata	Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés	1.521.574.-	Megvalósítás megtörtént, elszámolás benyújtásra került.
Mórágy Község Önkormányzata	Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok fejlesztése – Mórágy Művelődési Ház	24.999.999,-	Megvalósítás megtörtént, elszámolás benyújtásra került
Mórágy Község Önkormányzata	Belterületi utak, járdák felújítása	20.000.000.-	Megvalósítás megtörtént. elszámolás benyújtásra került.
Mórágy Község Önkormányzata	Felelős állattartás segítése	390.982,-	Megvalósítás meghiúsult, a támogatási összeg visszafizetésre kerül.
Grábóc Község Önkormányzata	Szálka-Grábóc betonút kialakítása	218.956.867,-	Megvalósítás folyamatban.
Kisdorog Község Önkormányzata	Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés	1.882.600,-	A projekt megvalósítása megtörtént.

Bonyhádvarasd Község Önkormányzata	Háziorvosi és védőnői rendelő épületének energetikai korszerűsítése Magyar Falu Program	16.944.009,-	A projekt megvalósítása megtörtént az elszámolás folyamatban van.
Bonyhádvarasd Község Önkormányzata	Testvértelepülési kapcsolat kiépítése	1.950.000,-	A projekt megvalósítása megtörtént az elszámolás folyamatban van
Bonyhádvarasd Község Önkormányzata	Belterületi utak, járdák felújítása	13.310.750,-	Megvalósítás és az elszámolás megtörtént
Bonyhádvarasd Község Önkormányzata	Felelős állattartás elősegítése Bonyhádvarasd Községben	295.898,- Ft	A megvalósítás és az elszámolás megtörtént
Izmény Község Önkormányzata	Izmény Község belterületi vízrendezése (TOP pályázat)	110.270.573,-	A projekt megvalósítása és az elszámolás megtörtént.
Izmény Község Önkormányzat	Közterületi játszótér Izményben (MFP pályázat)	4.787.292,-	A projekt megvalósítása és elszámolása megtörtént
Izmény Község Önkormányzata	Az óvoda épületének felújítása Izményben (MFP pályázat)	33.184.482,-	Megvalósítás és elszámolás megtörtént
Izmény Község Önkormányzata	Járdafelújítás Izményben	9.915.624,-	Megvalósítás folyamatban
Izmény Község Önkormányzat	TOP-Plusz projekt Belterületi közutak fejlesztése	122.158.815,	A pályázat elbírálás alatt
Izmény Község Önkormányzat	TOP-Plusz Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	147.689.995,-	A pályázat elbírálás alatt

Váralja Község Önkormányzata	Falubusz beszerzése	14.982.249,- Ft	Elszámolva.
Váralja Község Önkormányzata	Polgármesteri Hivatal épületének felújítása	29.999.942,- Ft	Elszámolva.
Váralja Község Önkormányzata	Eszköz beszerzés meglévő géppark feladatellátásának bővítésére	9.687.700,- Ft	A projekt megvalósítása megtörtént, elszámolása folyamatban van.
Váralja Község Önkormányzata	Belterületi utak, járdák, hidak felújítása Petőfi Sándor utca rekonstrukciója	15.161.454,- Ft	Elszámolva.
Váralja Község Önkormányzata	Tavasz Köszöntő Családi Falunap	1.000.000,- Ft	Elszámolva.
Váralja Község Önkormányzata	Váraljai Parkerdő Kertmozi	500.000,- Ft	Elszámolva.
Váralja Község Önkormányzata	Váraljai temetőben közlekedési utak felújítása	4.999.681,- Ft	Elszámolva.
Váralja Község Önkormányzata	Váraljai temető digitális térképének elkészítése és parkosítása	3.963.414,- Ft	Megvalósítás folyamatban.
Váralja Község Önkormányzata	TOP_PLUSZ-2.1.1-21-TL1 - Közösségi ház épületének energetikai korszerűsítése Váralja	147.660.000,- Ft	Elbírálás alatt
Váralja Község Önkormányzata	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-TL1 - A váraljai parkerdő turisztikai kínálatának bővítése	237.368.505,- Ft	Megvalósítás folyamatban.

Kisdorog Község Önkormányzata

ELŐTERJESZTÉS
Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. május 25-i
rendes testületi ülés 7. napirendi pontjához

Tárgy:	Beszámoló az adóigazgatási feladatok 2022. évi végrehajtásáról
Előterjesztő:	Dr. Márton Antal aljegyző
Előterjesztést készítette:	Dr. Márton Antal aljegyző
Előzetesen száma:	14. sz.
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Igen
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Klein Mihály polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat-és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (3) bekezdés g) pontja alapján a települési önkormányzatok képviselő-testülete a jegyző beszámoltatása útján ellenőrzi az adóztatást, míg a h) pontja alapján tájékoztatja a lakosságot a helyi adókból származó bevétel összegéről. A jogszabályi előírásoknak eleget téve tájékoztatjuk a Tisztelt Képviselő-testületet a 2022. évi helyi adóztatási tevékenységről.

Magánszemélyek kommunális adója

Kommunális adófizetési kötelezettség terheli az önkormányzat illetékességi területén a magánszemély tulajdonában lévő lakást és a nem lakás céljára szolgáló épületet.

Az adó mértéke 2016. január 1-től ingatlanonként 10.000.- Ft.

A helyi adóról szóló 1990. évi C. törvény meghatározza az alkalmazható maximális adómértéket, amely a magánszemélyek kommunális adója tekintetében az alábbiak szerint alakult:

	törvény szerinti maximum	valorizált maximum
2022. év	17.000.-.Ft	32.216.- Ft

A valorizált maximum a törvényben meghatározott felső adómérték korrigálva az előző évek inflációs adatával. (A KSH által közzétett adatok alapján a fogyasztói árszínvonal-változás 2022. évben 3,3 %-kal magasabb volt, mint az előző évben.)

2022. évben 243 adózó fizetett 250 adótárgy után kommunális adót. Az éves bruttó kivetés 2.533.000.-Ft volt, a befizetett adó pedig 2.435.500.-Ft.

Helyi iparűzési adó

A helyi iparűzési adó mértékét 2016. január 1-től 1%-ról a törvényi maximumra, 2 %-ra emeltük. Az iparűzési adó mértéke a beszámolási időszakban továbbra is 2 %.

Az iparűzési adóalap kiszámítása az előző időszakhoz képest nem változott. Az állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység esetén az adó alapja a nettó árbevétel, csökkentve az eladott áruk beszerzési értékével, a közvetített szolgáltatások értékével, az alvállalkozói teljesítések értékével, az anyagköltséggel és az alapkutatás, alkalmazott kutatás, kísérleti fejlesztés elszámolt közvetlen költségével.

A helyi iparűzési adóból származó bevétel tervezése mindig bizonytalan, mert a vállalkozások önkormányzatra jutó adóalapja – a nettó árbevétel, az árbevételt csökkentő és növelő tényezők változása, valamint a megosztás technikájának megválasztása miatt – nehezen prognosztizálható. Ennek pontosabb tervezéséhez az ASP programból sem állítható elő, szűrhető le pontos adat.

Az előző évhez hasonlóan 2022. évre is lehetőség volt a 639/2020 (XII.22.) Korm. rendelet alapján a mikró-, kis- és középvállalkozások esetében az iparűzési adó mértékének 1% -ra történő csökkentésére.

A kedvezmény érvényesítésének egyik módja volt, hogy az érintettek a rendeletben foglaltak alapján, 2022. február 25-ig nyilatkozatot tettek a székhely vagy telephely szerinti önkormányzati adóhatóságok felé. A 2021. évben benyújtott nyilatkozatok – amelyek száma 94 volt – 2022. évre is biztosították az adózók számára a márciusi előleg 1 %-kal történő meghatározását. Ezen felül még további 6 nyilatkozat érkezett, amelyek feldolgozása megtörtént.

A jogosultaknak a 2022. márciusi adóelőleg összegét az önkormányzati adóhatóság hivatalból, határozathozatal nélkül csökkentette. A szeptemberi előlegek pedig- a 2021. évi bevallások feldolgozásakor – 1%-os adómértékkel kerültek meghatározásra.

A nyilatkozattétel alól mentesültek a KATA-s adózók. Részükre az önkormányzati adóhatóság hivatalból, a 2022-es kivetés során állapította meg a kedvezményes adót, melynek éves összege 25.000,-Ft volt.

A kedvezmény igénybevételének másik módja, hogy az adózó utólag a 2022. évre benyújtott iparűzési adóbevallásában – amelynek benyújtási határideje 2023. május 31. – érvényesíti a kedvezményt.

Az önkormányzatok a vállalkozásoknak nyújtott kedvezmények által kiesett bevételt költségvetési támogatásként kapták meg.

A településen állandó jellegű iparűzési adót fizető vállalkozások száma 2022. évben 94 volt, ebből 39 társas vállalkozás és 55 egyéni vállalkozás.

A 2022-es adóévben 7.642.305.-Ft iparűzési adót írtunk elő. Az adózók 6.736.861.-Ft-ot adót fizettek meg. Az előírás és befizetés közötti különbözet miatt nőtt a hátralékállomány.

A mikró-, kis- és középvállalkozások iparűzési adójának 1% -ra történő csökkentése miatt 2022. évben kapott támogatás összege 1.269.704,-Ft volt, amellyel együtt összesen 8.006.565,-Ft iparűzési adóbevétel realizálódott.

Késedelmi pótlék

Késedelmi pótlék mértéke a mindenkori jegybanki alapkamat 5 százalékponttal növelve.
A jegybanki alapkamat változásai a beszámolási időszakban:

- 2022. január 1-én 2,40 %
- 2022. december 31-én 13,00 %

A késedelmes fizetések miatt 2022. évben összesen 206.076.-Ft pótlékot írtunk elő, befizetésre került 69.064.-Ft.

Gépjárműadó

2021. január 1-jétől a gépjárművek adóztatásával kapcsolatos feladatok az önkormányzati adóhatóságoktól a Nemzeti Adó- és Vámhivatal hatáskörébe kerültek. Ez a változás azt jelentette, hogy 2021-től az adózók a gépjárműadó határozatokat, a befizetésekhez szükséges csekkeket a NAV-tól kapták meg és a NAV által meghatározott gépjárműadó beszedési számlára kellett az adót megfizetni.

Gépjárműadóval kapcsolatban az önkormányzat feladatai 2022. évben:

- A 2021. évet megelőzően keletkezett gépjárműadó beszedése, végrehajtása, az adózói túlfizetések adószámlák közötti átvezetése vagy adózók részére történő visszautalása.
- A 2022. évben tévesen, a NAV gépjárműadó számla helyett önkormányzati számlára befizetett gépjárműadóról értesítés küldése az adózók részére és kérelem alapján visszautalása az adózóknak.
- A Magyar Államkincstár részére évente egy alkalommal, a következő év január 15-ig adatszolgáltatás a befolyt és átutalt összegekről ellenőrzés céljából.

2020. évtől kezdődően már a beszedett gépjárműadó negyven százaléka nem illeti meg az önkormányzatokat, a beszedett adó teljes összege a központi költségvetés bevételét képezi. Ezért 2022-ben az önkormányzatnak nem képződött gépjárműadó bevétele.

2022. évben a gépjárműadó számlára 51.545.-Ft gépjárműadó befizetés történt. A bevételből kérelem alapján 47.372.-Ft túlfizetés visszatérítésre került az adózók részére, illetve az adószámlák között 10.000.-Ft összeg került átvezetésre, amelyhez szükség volt a saját költségvetéstől 5.827,-Ft visszaigénylésére. Ennek az összegnek a kompenzálása a Magyar Államkincstár részéről megtörtént.

Talajterhelési díj

Talajterhelési díj szabályai az előző időszakhoz képest nem változtak, díjfizetési kötelezett az a kibocsátó, aki a műszakilag rendelkezésre álló közcsatornára nem köt rá, és a helyi vízgazdálkodási hatósági engedélyezés alapján szennyvízelhelyezést alkalmaz. Az adó

mértéke 2012. február 1-től 1200,-Ft/m³ volt (szorozva a területérzékenységi szorzóval, amely Kisdorog község illetékességi területén 1,5).

2022. évben 1 adózó nyújtott be talajterhelési díj bevallást több évre visszamenőleg, a bruttó előírás 190.800.-Ft volt. Bevétel az adóévben nem volt.

Egyéb adóigazgatási feladatok

2022. évben az adóügyekkel kapcsolatban összesen 20 határozatot adott ki az adócsoport. Fellebbezés nem volt.

Emellett 7 alkalommal készült nemleges adóigazolás, és 34 esetben adó- és értékbizonyítvány hagyatéki illetve végrehajtási eljáráshoz.

2018. január 1. napjától kötelező a társhatóságokkal és a vállalkozókkal az elektronikus kapcsolattartás. Az adózóknak több lehetőségük is van az elektronikus ügyintézésre.
Az E-önkormányzati portál részben lehetőséget biztosít erre. Ez az ASP rendszer országos szintű egységes nyomtatvány kitöltő rendszere, amely településenként tartalmazza az – az adott településre vonatkozó adómértékekkel, adókedvezményekkel megszemélyesített – összes adó nyomtatványt.
Az iparűzési adóbevallásra kötelezett adózók kizárólag a Nemzeti Adó- és Vámhivatalon keresztül nyújthatják be a helyi iparűzési adó bevallásaikat az általános nyomtatványkitöltő program segítségével.
Emellett korlátozott esetekben rendelkezésre áll még az úgynevezett "e-papír" szolgáltatás is.

Ügyfeleink tájékozódását segíti a Magyar Államkincstár honlapján elérhető, általa üzemeltetett rendszer, amelyen valamennyi település helyi adóira vonatkozó szabályozás megtalálható.

Az ASP adó program nagyon sok lehetőséget biztosít a különböző lekérdezésekhez.
Az ügyfelek személyes adatai mellett lehetőség van az adóazonosító, a lakcím, az egyéni vállalkozói adatok, az elektronikus ügyintézésre vonatkozó rendelkezési nyilatkozatok lekérdezésére, valamint korlátozott adattartalommal ugyan, de a Nyugdíjfolyósító Igazgatóság adatbázisa is rendelkezésre áll, amelyek nagymértékben segítik a munkánkat.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy az adóigazgatási feladatok ellátásáról, az adórendeletek áttekintéséről szóló beszámoló megvitatás után elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat-és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (3) bekezdés g) pont felhatalmazása alapján Kisdorog Község Önkormányzatának 2022. évre szóló adóbeszámolóját jóváhagyja és felkéri a jegyzőt a beszámoló közzétételére lakossági tájékoztatás céljából.

Határidő: 2022. június 30.
Felelős: Dr. Márton Antal aljegyző

Kisdorog, 2022. május 12.

Klein Mihály s.k.
polgármester

Kisdorog Község Önkormányzata

ELŐTERJESZTÉS
Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő- testületének 2023. május 25.
rendes testületi ülés 8. napirendi pontjához

Tárgy:	2022. évi összefoglaló jelentés Kisdorog Község Önkormányzatánál lefolytatott belső ellenőrzési tapasztalatokról
Előterjesztő:	Klein Mihály polgármester
Előterjesztést készítette:	Dr. Márton Antal aljegyző dr. Kósáné Hetesi Ildikó belső ellenőr
Előzetesen tárgyalja:	-
Előterjesztés száma:	15. sz.
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	dr. Márton Antal aljegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Klein Mihály polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (3)-(4) bekezdése alapján a jegyző köteles – a jogszabályok alapján meghatározott – belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását, valamint a jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről.
A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről rendelkező 370/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet 49. § (3a) bekezdése szerint a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A Völgységi Önkormányzatok Társulása a 2022. évi társult belső ellenőrzés ellátására külső szolgáltatóval kötött megbízási szerződést, amelynek keretében Kisdorog Község Önkormányzatára nézve is elvégezték a belső ellenőrzési feladatokat.
Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készült 2022. évre vonatkozó ellenőrzési jelentés az előterjesztés 1. számú mellékletét képezi.

A Völgységi Önkormányzatok Társulása összefoglaló ellenőrzési jelentése jelen előterjesztés 2. számú melléklete.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet hogy a mellékletekben foglalt 2022. évre vonatkozó ellenőrzési jelentéseket megtárgyalni, és elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat I.:

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a határozat 1. számú mellékletét képező, a Kisdorog Község Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzésére vonatkozó éves összefoglaló jelentést megtárgyalta, és a jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Dr. Márton Antal aljegyző

Határozati javaslat II:

Kisdorog Község Önkormányzati Képviselő-testülete a határozat 1. számú mellékletét képező, a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2022. évi belső ellenőrzésére vonatkozó éves összefoglaló jelentést megtárgyalta, és a jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Dr. Márton Antal aljegyző

Kisdorog, 2023. május 12.

Klein Mihály s.k.
polgármester

Völgységi Önkormányzatok Társulása
2022. ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az éves ellenőrzési jelentés a Pénzügyminisztérium által 2022. augusztusában kiadott módszertan szerint került összeállításra.

A 2022. évi ellenőrzési tervet a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX: törvény (továbbiakban: Mötv.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 62. §-ában, valamint a költségvetési szervek Belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) figyelembevételével készítették el.

A belső ellenőrzés – az Áht. vonatkozó jogszabályi helye szerint – független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát.

A jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva a belső ellenőrzés megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz meg a költségvetési szerv vezetője részére.

A belső ellenőrzés feladata:

a/ vizsgálni és értékelni a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési rendszerek kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését;

b/ vizsgálni és értékelni a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét;

c/ vizsgálni a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megóvását és gyarapítását, valamint az elszámolások, beszámolók megbízhatóságát;

d/ a vizsgált folyamatokkal kapcsolatban megállapításokat és ajánlásokat tenni, valamint elemzéseket, értékeléseket készíteni a költségvetési szerv vezetője számára a költségvetési szerv működése eredményességének növelése, valamint a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési, és a belső ellenőrzési rendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében;

e/ ajánlásokat és javaslatokat megfogalmazni a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése érdekében;

f/ nyomon követni az ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedéseket.

A belső ellenőrzési tevékenység módszerei:

- szabályszerűségi -,
- pénzügyi -,
- rendszer -,
- és a teljesítmény-ellenőrzések.

A belső ellenőrzést végző személyek munkájukat a vonatkozó jogszabályok, a Pénzügyminiszter által közzétett módszertani útmutatók, a nemzetközi belső ellenőrzési standardok és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv szerint végzik.

A belső ellenőrzési folyamat során megvalósítja a vonatkozó jogszabályokban körülírt ellenőrzési folyamat elemeit:

- a tervezés előkészítését,
- a kockázatelemzést,
- a tervezést,
- az ellenőrzés végrehajtását,
- a jelentéskészítést,
- a nyomon követést,
- és az utóvizsgálatot.

A belső ellenőrzés célja, hogy

- vizsgálja a szervezet működésének szabályozottságát, a tevékenység gyakorlása során a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok és vezetői rendelkezések betartását,
- ellenőrizze, és javaslataival folyamatosan fejlessze a folyamatba épített előzetes és utólagos, vezetői ellenőrzés érvényesülését,
- megállapítsa, hogy a vagyonnal szabályszerűen, szabályozottan, gazdaságosan, hatékonyan gazdálkodnak-e?

TARTALOMJEGYZÉK

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § a.) pont)

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)
I/1/a. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése
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

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)
I/2/a. A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága
I/2/b. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)
I/2/c. Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)
I/2/d. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása
I/2/e. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők
I/2/f. Az ellenőrzések nyilvántartása
I/2/g. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

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

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

II/1. A Belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)
II/2. A Belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)

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

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § a.) pont)

2022-ben a belső ellenőrzést az ellenőrzési terv szerint a Völgységi Önkormányzatok Társulása belső ellenőrzési feladatállátásában résztvevő önkormányzatoknál külső szolgáltató bevonásával teljesítette.

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)

Összességében **9 témában összesen 22 vizsgálatot** végeztem, melyekre **265 revizori napot** használtak fel. Soron kívüli ellenőrzés nem volt. Vizsgálatokat a 2022. éves belső ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően szervezték.

Elvégzett belső ellenőrzések száma összesen 22 ellenőrzés, melyből:

3 db szabályszerűségi ellenőrzés,
18 db pénzügyi ellenőrzés,
1 db rendszerellenőrzés,
0 db teljesítmény ellenőrzés,
0 db utóellenőrzés.

Fejezet / Helyi önkormányzat: Völgységi Önkormányzatok Társulása	Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszerellenőrzés						Teljesítmény-ellenőrzés						Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés[2]						Ellenőrzések összesen						Ellenőri napok összesen	
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	db		saját ellenőri nap[3]		külső ellenőri nap[4]		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		ellenőri nap	
Fejezet / Helyi önkormányzat összesen (I.+II.)	3,00	**3,00**	0,00	**0,00**	39,00	**39,00**	18,00	**19,00**	0,00	**0,00**	214,00	**214,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	22,00	**22,00**	0,00	**0,00**	265,00	**265,00**	265,00	**265,00**
I. Fejezetet irányító szerv / Helyi önkormányzat összesen (a+b)	3,00	**3,00**	0,00	**0,00**	39,00	**39,00**	17,00	**17,00**	0,00	**0,00**	202,00	**202,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	21,00	**21,00**	0,00	**0,00**	253,00	**253,00**	253,00	**253,00**
a) Éves Ellenőrzési Terv alapján	3,00	**3,00**	0,00	**0,00**	39,00	**39,00**	17,00	**17,00**	0,00	**0,00**	202,00	**202,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	21,00	**21,00**	0,00	**0,00**	253,00	**253,00**	253,00	**253,00**
aa) Saját szervezetnél	3,00	**3,00**	0,00	**0,00**	39,00	**39,00**	17,00	**17,00**	0,00	**0,00**	202,00	**202,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	21,00	**21,00**	0,00	**0,00**	253,00	**253,00**	253,00	**253,00**
ab) Irányított szervezeténél (irányítóként végzett)																																			0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
ac) Egyéb ellenőrzések[5]																																			0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
b) Soron kívüli kapacitás[6]																																			X	**0,00**		**0,00**		**0,00**	0,00	**0,00**
II. Irányított szervek összesen	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	12,00	**12,00**
1. Bonyhádi Gondozási Központ	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	12,00	**12,00**
aa) Saját szervezetnél	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	12,00	**12,00**
ab) Irányított szervezeténél																																			0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
ac) Egyéb ellenőrzések[5]																																			0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**

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

A 2022. évi belső ellenőrzési tervben tervezett 9 témában összesen 22 ellenőrzést a belső ellenőrzés elvégezte. Soron kívüli ellenőrzés nem volt. Elmaradt ellenőrzés nem volt. Áthúzódó ellenőrzés nem volt.

A „Belső Ellenőrzési Kézikönyv” előírásai szerint a belső ellenőr köteles összesített értékelést és véleményt megfogalmazni az általa ellenőrzött területről. Az értékelés az alábbiak szerint alakult:

- megfelelő: 3 db
- korlátozottan megfelelő: 17 db
- gyenge: 2 db
- kritikus: nem volt
- elégtelen: nem volt.

Sorszám	Tárgy	Cél	Módszer
1.	Az önkormányzat költségvetéséből céljelleggel (civil szervezetek számára) juttatott támogatások felhasználásának, elszámolásának, nyilvántartásának vizsgálata Nagymányok Város Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a civil szervezetek rendeltetésnek megfelelően használták-e fel az Önkormányzattól elnyert pályázati pénzeszközöket, azok bekerültek-e a szervezet pénzforgalmába, továbbá annak ellenőrzése, hogy a Hivatal figyelemmel kísérte-e a szerződésben foglaltak teljesítését, megtette-e a szükséges intézkedéseket a késedelmesen teljesítőkkel szemben.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
2.	Az önkormányzat költségvetéséből céljelleggel (civil szervezetek számára) juttatott támogatások felhasználásának, elszámolásának, nyilvántartásának vizsgálata Kismányok Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a civil szervezetek rendeltetésnek megfelelően használták-e fel az Önkormányzattól elnyert pályázati pénzeszközöket, azok bekerültek-e a szervezet pénzforgalmába, továbbá annak ellenőrzése, hogy a Hivatal figyelemmel kísérte-e a szerződésben foglaltak teljesítését, megtette-e a szükséges intézkedéseket a késedelmesen teljesítőkkel szemben.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
3.	Az önkormányzat költségvetéséből céljelleggel (civil szervezetek számára) juttatott támogatások felhasználásának, elszámolásának, nyilvántartásának vizsgálata Tevel Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a civil szervezetek rendeltetésnek megfelelően használták-e fel az Önkormányzattól elnyert pályázati pénzeszközöket, azok bekerültek-e a szervezet pénzforgalmába, továbbá annak ellenőrzése, hogy a Hivatal figyelemmel kísérte-e a szerződésben foglaltak teljesítését, megtette-e a szükséges intézkedéseket a késedelmesen teljesítőkkel szemben.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
4.	Az önkormányzat költségvetéséből céljelleggel (civil szervezetek számára) juttatott támogatások felhasználásának, elszámolásának, nyilvántartásának vizsgálata Lengyel Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a civil szervezetek rendeltetésnek megfelelően használták-e fel az Önkormányzattól elnyert pályázati pénzeszközöket, azok bekerültek-e a szervezet pénzforgalmába, továbbá annak ellenőrzése, hogy a Hivatal figyelemmel kísérte-e a szerződésben foglaltak teljesítését, megtette-e a szükséges intézkedéseket a késedelmesen teljesítőkkel szemben.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
5.	Az önkormányzat költségvetéséből céljelleggel (civil szervezetek számára) juttatott támogatások felhasználásának, elszámolásának, nyilvántartásának vizsgálata Závod Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a civil szervezetek rendeltetésnek megfelelően használták-e fel az Önkormányzattól elnyert pályázati pénzeszközöket, azok bekerültek-e a szervezet pénzforgalmába, továbbá annak ellenőrzése, hogy a Hivatal figyelemmel kísérte-e a szerződésben foglaltak teljesítését, megtette-e a szükséges intézkedéseket a késedelmesen teljesítőkkel szemben.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
6.	Az önkormányzat költségvetéséből céljelleggel (civil szervezetek számára) juttatott támogatások felhasználásának, elszámolásának, nyilvántartásának vizsgálataKisdorog Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a civil szervezetek rendeltetésnek megfelelően használták-e fel az Önkormányzattól elnyert pályázati pénzeszközöket, azok bekerültek-e a szervezet pénzforgalmába, továbbá annak ellenőrzése, hogy a Hivatal figyelemmel kísérte-e a szerződésben foglaltak teljesítését, megtette-e a szükséges intézkedéseket a késedelmesen teljesítőkkel szemben.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
7.	A közbeszerzési értékhatár alatt beszerzések bonyolításának, dokumentálásának, a döntések megalapozottságának vizsgálata Cikó Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzéseket az előírásoknak megfelelően, a gazdaságos-ság, hatékonyság és eredményesség köve-telményeinek megfelelően végzik-e, a gazdálkodási jogkörök gyakorlása megfe-lelő-e, a dokumentálást szabályszerűen végezték-e.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
8.	A közbeszerzési értékhatár alatt beszerzések bonyolításának, dokumentálásának, a döntések megalapozottságának vizsgálata Bátaapáti Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzéseket az előírásoknak megfelelően, a gazdaságos-ság, hatékonyság és eredményesség köve-telményeinek megfelelően végzik-e, a gazdálkodási jogkörök gyakorlása megfe-lelő-e, a dokumentálást szabályszerűen végezték-e.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
9.	A közbeszerzési értékhatár alatt beszerzések bonyolításának, dokumentálásának, a döntések megalapozottságának vizsgálata Bonyhádvarasd Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzéseket az előírásoknak megfelelően, a gazdaságos-ság, hatékonyság és eredményesség köve-telményeinek megfelelően végzik-e, a gazdálkodási jogkörök gyakorlása megfe-lelő-e, a dokumentálást szabályszerűen végezték-e.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
10.	A közbeszerzési értékhatár alatt beszerzések bonyolításának, dokumentálásának, a döntések megalapozottságának vizsgálata Grábóc Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzéseket az előírásoknak megfelelően, a gazdaságos-ság, hatékonyság és eredményesség köve-telményeinek megfelelően végzik-e, a gazdálkodási jogkörök gyakorlása megfe-lelő-e, a dokumentálást szabályszerűen végezték-e.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
11.	A közbeszerzési értékhatár alatt beszerzések bonyolításának, dokumentálásának, a döntések megalapozottságának vizsgálata Izmény Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzéseket az előírásoknak megfelelően, a gazdaságos-ság, hatékonyság és eredményesség köve-telményeinek megfelelően végzik-e, a gazdálkodási jogkörök gyakorlása megfe-lelő-e, a dokumentálást szabályszerűen végezték-e.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
12.	A közbeszerzési értékhatár alatt beszerzések bonyolításának, dokumentálásának, a döntések megalapozottságának vizsgálata Mórágy Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzéseket az előírásoknak megfelelően, a gazdaságos-ság, hatékonyság és eredményesség köve-telményeinek megfelelően végzik-e, a gazdálkodási jogkörök gyakorlása megfe-lelő-e, a dokumentálást szabályszerűen végezték-e.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
13.	A közbeszerzési értékhatár alatt beszerzések bonyolításának, dokumentálásának, a döntések megalapozottságának vizsgálata Váralja Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzéseket az előírásoknak megfelelően, a gazdaságos-ság, hatékonyság és eredményesség köve-telményeinek megfelelően végzik-e, a gazdálkodási jogkörök gyakorlása megfe-lelő-e, a dokumentálást szabályszerűen végezték-e.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
14.	Étkezési térítési díjak beszedése, étkezési nyilvántartás vizsgálata Zomba Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a gyermekétkeztetéssel kapcsolatos feladatellátás sza-bályszerű-e, az étkezési térítési díjak megállapítása, beszedése, étkezési nyilvántar-tások vezetése napra kész és teljes-e. A túlfizetéseket és a hátralékokat helyesen számolták ki, tartották nyilván.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
15.	A leltározás és selejtezés végrehajtásának vizsgálata Kéty Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a selejtezés az előírásoknak megfelelően végezték-e el, a december 31-ei fordulónappal készített mérlegben kimutatott eszközök és források soronkénti alátámasztására készült-e az éves leltár. A leltározás előkészítése, folyamata, végrehajtása szabályszerűen, a törvényi előírásoknak és a szabályzatok-ban foglaltaknak megfelelően, kellően dokumentáltan történt-e.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
16.	A gépjárműhasználat ellenőrzése Felsőnána Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a gépjármű üzemeltetés és elszámolás a jogszabályoknak megfelelően történt-e, a feladat ellátás hatékony, gazdaságos és célszerű-e.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
17.	A 2021. évi beszámoló alátámasztása Murga Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a beszámoló alátámasztását az előírások szerint végez-ték-e, a leltározás megfelelő volt-e, a december 31-ei fordulónappal készített mér-legben kimutatott eszközök és források soronkénti alátámasztására megfelelő és teljeskörű-e.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
18.	A közérdekű adatok közzététele Bonyhád Város Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az önkormányzat mennyiben hajtotta végre az informáci-ós önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. Tör-vényben, és a kapcsolódó jogszabályokban foglaltakat a közérdekű adatokra vonat-kozó tájékoztatási kötelezettség tekintetében.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
19.	A közérdekű adatok közzététele Kisvejke Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az önkormányzat mennyiben hajtotta végre az informáci-ós önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. Tör-vényben, és a kapcsolódó jogszabályokban foglaltakat a közérdekű adatokra vonat-kozó tájékoztatási kötelezettség tekintetében.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
20.	A közérdekű adatok közzététele Mőcsény Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az önkormányzat mennyiben hajtotta végre az informáci-ós önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. Tör-vényben, és a kapcsolódó jogszabályokban foglaltakat a közérdekű adatokra vonat-kozó tájékoztatási kötelezettség tekintetében.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
21.	A bérbeadási tevékenység ellenőrzése Bonyhád Város Önkormányzatnál és a Bonyhádi Sportcentrumnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a bérbeadási tevékenység, a helyiségekkel való gazdál-kodás szabályszerűen történik-e, a bérleti díjak megállapítása, elszámolása, nyilván-tartása, beszedése megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, a bérleti szerződések ren-delkezésre állnak-e, tartalmi megfelelőségük biztosított-e.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.
22.	A gondozotti pénzkezelés vizsgálata a Gondozási Központ intézményben	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a gondozotti pénzkezelés során betartották-e jogsza-bályban foglaltakat, a belső szabályozás és az alkalmazott gyakorlat biztosította-e a megfelelő, biztonságos pénzkezelést.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.

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

Az ellenőrzés büntető, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt nem tárt fel.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)

A belső ellenőrzés a Völgységi Önkormányzatok Társulása belső ellenőrzési feladatállátásában résztvevő önkormányzatoknál külső erőforrás bevonásával valósult meg. A belső ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényezők nem merültek fel. A belső ellenőrzés 2022. évi ellenőrzési tervében meghatározott ellenőrzéseket a hatályos belső ellenőrzési kézikönyv szerint végezte.

I/2/a. A belső ellenőrzési egysége humánerőforrás-ellátottsága

Völgységi Önkormányzatok Társulása a 2022. évi belső ellenőrzési feladatokat külső szolgáltató bevonásával látta el.
A külső szolgáltató belső ellenőr rendelkezik belső ellenőri regisztrációval, így megfelel az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében előírtaknak.
A külső szolgáltató képzettsége megfelel a belső ellenőr megfelel a költségvetési szervnél és köztulajdonban álló gazdasági társaságnál belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú kötelező továbbképzéséről szóló 22/2019. (XII. 23.) PM rendeletben meghatározott feltételeknek.
A belső ellenőr a kötelező továbbképzési kötelezettségének (ÁBPE-II.) 2022. évben eleget tett.

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

A funkcionális függetlenség az ellenőrzés során megvalósult, a belső ellenőrzések megtervezése, megszervezése és végrehajtása a Bkr. előírásainak megfelelően történt.
Az ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényező nem volt, az együttműködés megfelelő volt.

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

2022. évi ellenőrzés során nem fordultak elő összeférhetetlenségi esetek.

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

A belső ellenőrzés során az ellenőrzés valamennyi dokumentációhoz hozzáfért. Az ellenőrzött szervnél, illetve szervezeti egységnél mind a vezetők, mind az alkalmazottak a szükséges tájékoztatást megadták.
Az ellenőrzések lefolytatását az ellenőrzött szervezet semmilyen módon sem akadályozta.

I/2/e. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását nem akadályozták külső tényezők.

I/2/f. Az ellenőrzések nyilvántartása

A Bkr. által előírt ellenőrzési nyilvántartásban rögzítésre kerültek a belső ellenőrzés által végzett ellenőrzés tárgya, az ellenőrzés kezdetének és lezárásának időpontja, a belső ellenőrzését végző neve, a vizsgálat időszak, valamint az intézkedési terv készítésének szükségessége. A dokumentumok megőrzési helye a belső ellenőrzést végző szervnél.

I/2/g. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az Ellenőrzési Kézikönyv szabályait évente szükséges felülvizsgálni, az aktuális változások kezelése folyamatosan történik.

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

Tanácsadói tevékenység 2022. évben folyamatosan történt.

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

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

Megállapításokat rangsoroltam, aszerint, hogy milyen hatással vannak az ellenőrzött tevékenységre, beleértve a belső irányítási és ellenőrzési rendszer hatékonyságára és eredményességére vonatkozó befolyásukat:

Az elvégzett vizsgálatokra az ellenőrzött szervezetek, illetve szervezeti egységek vezetői részéről észrevétel több esetben is érkezett, amelyet a Bkr. rendelkezései alapján kezelt a belső ellenőrzési vezető.

22/2022. számú ellenőrzés:
A gondozotti pénzkezelés vizsgálata a Völgységi Önkormányaztok Társulása által fenntartott Bonyhádi Gondozási Központ intézményben ellenőrzése során a következő megállapításokat tette:

Megállapítás¤	Javaslat¤	Kockázat/Hatás¤	Intézkedést· igényel¤	Minősítés¤
Az·ellenőrzés·megállapította,·hogy·a· Letételszámoló·íveken·csak·ceruzával·jelölték·a· felhasználás·célját.¤	Az· ellenőrzés· javasolja,· hogy· a· Letétielszámoló· íven· dokumentáltan· vezessék· a· zsebpénz· felhasználásának·célját.·¤	szabálytalan·működés·/·belső· kontrollrendszer·működésének· hiányosságai¤	igen¤	¶ csekély¤
Az· ellenőrzés· megállapította,· hogy· a· havi· jelentés· csak· a· nyitó· és· a· záró· tételeket· tartalmazta.¤	Az· ellenőrzés· javasolja,· hogy· a· letétekről· készített·havi·jelentést·egészítsék·ki·a·bevételek· és·a·kiadások·összegével,·amely·megkönnyítené· az·ellenőrzést.¤	szabálytalan·működés,·bírság·/· jogszabálynak·való·megfelelés¤	igen¤	¶ átlagos¤

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **korlátozottan megfelelő.**

II/2. A Belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)

A Belső kontrollrendszer szorosan kapcsolódik egyes elkülönített, de egymással összefüggő célok sorához. Ezek a fő célok, funkció, folyamat és tevékenység végrehajtásán keresztül valósulnak meg.

A Belső kontroll rendszerét a Pénzügyminisztérium által közétett módszertani útmutatók alapján kell kialakítani. Minden államháztartási szervezetnek önmagának - a saját adottságainak ismeretében - kell megfogalmazni, hogy hogyan hajtja végre az államháztartási törvényben, a kormányrendeletekben megfogalmazott előírásokat.

II/2.1. Kontrollkörnyezet

Belső szabályzatok

A belső szabályzatokat folyamatosan aktualizálták a külső környezet változásaival összhangban. A gyakori változások miatt a teljes naprakészség nehezen biztosítható.

Feladat-, és felelősségi körök

A szervezet rendelkezik a hatás-, jog- és felelősségi körök rögzítésére kiadott és rendszeresen aktualizált hatásköri jegyzékkel. A teljes személyi állomány munkaköri leírásokkal rendelkezik.

A folyamatok meghatározása és dokumentálása

A szervezet rendelkezik Belső kontroll kézikönyvvel, ugyanakkor az ellenőrzési nyomvonal főként a pénzügyi-számviteli folyamatokat fedi le, az éves felülvizsgálat nem minden esetben valósul meg.

Humán-erőforrás

A szervezet humánerőforrás ellátottsága problémát mutat.

Etikai értékek és integritás

A szervezeti struktúra világos, általában egyértelműen kialakítottak a felelősségi-, hatásköri viszonyok, feladatok. Az etikai értékeket az etikai kódex jeleníti meg az állomány számára.

II.2.2 Integrált kockázatkezelési rendszer

A kockázatok meghatározása és felmérése

A szervezt kialakította a kockázatok nyilvántartását, elkészítették a kockázatok értékeléséhez az összesítést. Azonban még nem teljes körű a kockázatok meghatározása, feltárása.

A kockázatok elemzése

Az ellenőrzési nyomvonalban a szervezet tevékenységére jellemző összes folyamatot fel kell tüntetni, amit oly mértékben kell részfolyamatokra bontani, hogy az alapul szolgáljon a kockázati tényezők felmérésére és a kockázatok elemzésére, kezelésére is.

A kockázatok kezelése

A megkezdett kockázatelemzés értékeléseinek megfelelően a kockázatok kezelését (a szükséges intézkedések megtételét, intézkedési tervek kidolgozását) el kell majd végezni, a nyilvántartásokba be kell vezetni.

A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata

Évente legalább egyszer értékelni kell a szervezetet érintő kockázatokat.

Csalás, korrupció, integritás

Az előírt szabályzatokkal rendelkeznek, így az integritási és korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentésének fogadásáról és kivizsgálásáról szóló szabályzat, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

II.2.3. Kontrolltevékenységek

Kontroll stratégiák és módszerek

Az ellenőrzés során tett megállapítások szerint egyes folyamatok esetében a kontrollpontok hiányoznak, vagy helytelenül – formálisan – vannak végrehajtva. Az engedélyezési és

jóváhagyási eljárások, a feladat, hatás- és felelősségi körök elhatárolása rendezett, az SZMSZ-nek megfelelő. A műveletek, folyamatok, tevékenységek elosztása – a humánerőforrás elosztását is beleértve - megfelelnek a hatékonyabb szervezeti felépítésnek és működésnek.
A jelenleg hatályban levő okmányok egymással összhangban vannak, de a jogszabályi változások miatt gyakran szükséges az átdolgozásuk.

Feladatkörök szétválasztása

Az ellenőrzési nyomvonal kidolgozása során figyelemmel kellett lenni a logikai sorrendre és a teljes lefedettségre. A folyamatgazdák (felelősségi szintek) minden esetben megjelölésre kerültek. Nem biztos, hogy minden folyamat folyamatgazdája az adott terület vezetője. Mindenhol vannak beosztottak, akik elvégzik az adott feladatokat (részfolyamatokat), azaz ebben az esetben csak jóváhagyóként jelenik meg a vezető. Az SZMSZ és a belső szabályok a feladatköröket nagyrészt megfelelően választják szét (főként a gazdálkodási folyamatokban), de a szabályozás és a fluktuáció miatti összehangoltság több esetben, időben elválik egymástól.

A feladatvégzés folytonossága

A folyamatosság biztosított. Amennyiben új munkaerő lép be, úgy amennyiben lehetséges biztosítják az elődel párhuzamos munkavégzést, és az ügyek átadás-átvételét.

II.2.4. Információs és kommunikációs rendszer

Információ és kommunikáció

A szervezet információs és kommunikációs rendszere az írott alapú (papír, elektronikus) rendszeres és nem rendszeres jelentések, feljegyzések, valamint a verbális alapokon nyugvó értekezleteken, illetve referálásokon keresztül kialakításra került. Rendszeres munkamegbeszéléseket tartanak.

Iktatási rendszer

A szervezethez érkező ügyiratok, okmányok tekintetében az archiválás és információáramlás szabályozottabb és könnyebben ellenőrizhető, nyomon követhető módon, egyben papírtakarékosan és gyorsabban történik az új iktatási rendszer (ASP) bevezetésével.

Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése

A belső ellenőrzés 2022-ben 0 esetben tett megállapítást szabálytalanság miatt.

II.2.5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A monitoring megvalósulásának formái a szervezetnél:

1. Függetlenített belső ellenőrzés,
2. Vezetői értekezletek, apparátusi értekezletek
3. Külső államháztartási ellenőrzések,
4. Folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzések – több esetben nem dokumentált, így kockázatot jelenthet,
5. Beszámolók, adatszolgáltatások,
6. Leltár,
7. Önellenőrzések,
8. Intézkedési tervek, megvalósítás nyomon követése, nyilvántartások.

A vezetői belső ellenőrzések folyamatosak, az ellenőrzésekről esetenként készült feljegyzések nyilvántartásba kerülnek, a feltárt hiányosságokra megállapítást tett az ellenőrzés.

A belső kontrollok értékelése

A költségvetési szerv vezetője minden év elején a jogszabályi előírásokkal összhangban nyilatkozik a kontrollrendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről.

Belső ellenőrzés

A belső ellenőrzés külső szolgáltató által biztosított, a szervezeti hierarchiában elfoglalt helye a vonatkozó jogszabályok előírása szerinti, a funkcionális függetlenség biztosított.

A belső ellenőr bizonyosságot adó tevékenység és tanácsadó tevékenység keretén belül hajtott végre ellenőrzéseket. A belső ellenőrt nem vonták be egyéb folyamatok működtetésébe a függetlensége nem sérült.

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

Az ellenőrzött szervezetek elfogadták a jelentések megállapításait. A javaslatokra vonatkozóan elkészítették az intézkedési tervet, amely felelősöket és határidőket is megfogalmazott. Az intézkedések egy részének végrehajtásának határideje 2023. év.

Bonyhád, 2023. február 15.

összeállította: dr. Kósáné Hetesi Ildikó
belső ellenőrzési vezető

jóváhagyta: Filóné Ferencz Ibolya Gyöngyi
elnök

Kisdorog Község Önkormányzat
2022. ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az éves ellenőrzési jelentés a Pénzügyminisztérium által 2022. augusztusában kiadott módszertan szerint került összeállításra.

A 2022. évi ellenőrzési tervet a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX: törvény (továbbiakban: Mötv.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 62. §-ában, valamint a költségvetési szervek Belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) figyelembevételével készítették el.

A belső ellenőrzés – az Áht. vonatkozó jogszabályi helye szerint – független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát.

A jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva a belső ellenőrzés megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz meg a költségvetési szerv vezetője részére.

A belső ellenőrzés feladata:

a/ vizsgálni és értékelni a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési rendszerek kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését;

b/ vizsgálni és értékelni a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét;

c/ vizsgálni a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megóvását és gyarapítását, valamint az elszámolások, beszámolók megbízhatóságát;

d/ a vizsgált folyamatokkal kapcsolatban megállapításokat és ajánlásokat tenni, valamint elemzéseket, értékeléseket készíteni a költségvetési szerv vezetője számára a költségvetési szerv működése eredményességének növelése, valamint a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési, és a belső ellenőrzési rendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében;

e/ ajánlásokat és javaslatokat megfogalmazni a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése érdekében;

f/ nyomon követni az ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedéseket.

A belső ellenőrzési tevékenység módszerei:

- szabályszerűségi -,
- pénzügyi -,
- rendszer -,
- és a teljesítmény-ellenőrzések.

A belső ellenőrzést végző személyek munkájukat a vonatkozó jogszabályok, a Pénzügyminiszter által közzétett módszertani útmutatók, a nemzetközi belső ellenőrzési standardok és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv szerint végzik.

A belső ellenőrzési folyamat során megvalósítja a vonatkozó jogszabályokban körülírt ellenőrzési folyamat elemeit:

- a tervezés előkészítését,
- a kockázatelemzést,
- a tervezést,
- az ellenőrzés végrehajtását,
- a jelentéskészítést,
- a nyomon követést,
- és az utóvizsgálatot.

A belső ellenőrzés célja, hogy

- vizsgálja a szervezet működésének szabályozottságát, a tevékenység gyakorlása során a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok és vezetői rendelkezések betartását,
- ellenőrizze, és javaslataival folyamatosan fejlessze a folyamatba épített előzetes és utólagos, vezetői ellenőrzés érvényesülését,
- megállapítsa, hogy a vagyonnal szabályszerűen, szabályozottan, gazdaságosan, hatékonyan gazdálkodnak-e?

TARTALOMJEGYZÉK

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § a.) pont)

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)
I/1/a. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése
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

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)
I/2/a. A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága
I/2/b. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)
I/2/c. Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)
I/2/d. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása
I/2/e. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők
I/2/f. Az ellenőrzések nyilvántartása
I/2/g. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

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

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

II/1. A Belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)
II/2. A Belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)

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

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § a.) pont)

2022-ben a belső ellenőrzést az ellenőrzési terv szerint a Völgységi Önkormányzatok Társulása belső ellenőrzési feladatállátásában résztvevő önkormányzatoknál, így Kisdorog Község Önkormányzatánál is külső szolgáltató bevonásával teljesítette.

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)

Összességében **1 témában összesen 1 vizsgálatot** végeztem, melyekre **12revizori napot** használtak fel. Soron kívüli ellenőrzés nem volt. Vizsgálatokat a 2022. éves belső ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően szervezték.

Elvégzett belső ellenőrzések száma összesen 1 ellenőrzés, melyből:

0 db szabályszerűségi ellenőrzés,
1 db pénzügyi ellenőrzés,
0 db rendszerellenőrzés,
0 db teljesítmény ellenőrzés,
0 db utóellenőrzés.

Fejezet / Helyi önkormányzat: Kisdorog Község Önkormányzat	Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszerellenőrzés						Teljesítmény-ellenőrzés						Informatikai ellenőrzés						Utóellenőrzés[2]						Ellenőrzések összesen						Ellenőri napok összesen	
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	db		saját ellenőri nap[3]		külső ellenőri nap[4]		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		ellenőri nap	
Fejezet / Helyi önkormányzat összesen (I.+II.)	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	12,00	**12,00**
I. Fejezetet irányító szerv / Helyi önkormányzat összesen (a+b)	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	12,00	**12,00**
a) Éves Ellenőrzési Terv alapján	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	12,00	**12,00**
aa) Saját szervezetnél	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	1,00	**1,00**	0,00	**0,00**	12,00	**12,00**	12,00	**12,00**
ab) irányított szervezeténél (irányítóként végzett)																																			0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
ac) Egyéb ellenőrzések[5]																																			0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
b) Soron kívüli kapacitás[6]																																										

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

A 2022. évi belső ellenőrzési tervben tervezett 1 témában összesen 1 ellenőrzést a belső ellenőrzés elvégezte. Soron kívüli ellenőrzés nem volt. Elmaradt ellenőrzés nem volt. Áthúzódó ellenőrzés nem volt.

A „Belső Ellenőrzési Kézikönyv" előírásai szerint a belső ellenőr köteles összesített értékelést és véleményt megfogalmazni az általa ellenőrzött területről. Az értékelés az alábbiak szerint alakult:

- megfelelő: nem volt
- korlátozottan megfelelő: 1 db
- gyenge: nem volt
- kritikus: nem volt
- elégtelen: nem volt.

Sorszám	Tárgy	Cél	Módszer
6.	Az önkormányzat költségvetéséből céljelleggel (civil szervezetek számára) juttatott támogatások felhasználásának, elszámolásának, nyilvántartásának vizsgálataKisdorog Község Önkormányzatnál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a civil szervezetek rendeltetésnek megfelelően használták-e fel az Önkormányzattól elnyert pályázati pénzeszközöket, azok bekerültek-e a szervezet pénzforgalmába, továbbá annak ellenőrzése, hogy a Hivatal figyelemmel kísérte-e a szerződésben foglaltak teljesítését, megtette-e a szükséges intézkedéseket a késedelmesen teljesítőkkel szemben.	Dokumentum alapú, részben adatbekéréssel, ill. helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, ill. szükség szerint szerződések és megállapodások vizsgálata.

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

Az ellenőrzés büntető, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt nem tárt fel.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)

A belső ellenőrzés a Völgységi Önkormányzatok Társulása belső ellenőrzési feladatállátásában résztvevő önkormányzatoknál külső erőforrás bevonásával valósult meg. A belső ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényezők nem merültek fel. A belső ellenőrzés 2022. évi ellenőrzési tervében meghatározott ellenőrzéseket a hatályos belső ellenőrzési kézikönyv szerint végezte.

I/2/a. A belső ellenőrzési egysége humánerőforrás-ellátottsága

Völgységi Önkormányzatok Társulása a 2022. évi belső ellenőrzési feladatokat külső szolgáltató bevonásával látta el.
A külső szolgáltató belső ellenőr rendelkezik belső ellenőri regisztrációval, így megfelel az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében előírtaknak.
A külső szolgáltató képzettsége megfelel a belső ellenőr megfelel a költségvetési szervnél és köztulajdonban álló gazdasági társaságnál belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú kötelező továbbképzéséről szóló 22/2019. (XII. 23.) PM rendeletben meghatározott feltételeknek.
A belső ellenőr a kötelező továbbképzési kötelezettségének (ÁBPE-II.) 2022. évben eleget tett.

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

A funkcionális függetlenség az ellenőrzés során megvalósult, a belső ellenőrzések megtervezése, megszervezése és végrehajtása a Bkr. előírásainak megfelelően történt.
Az ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényező nem volt, az együttműködés megfelelő volt.

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

2022. évi ellenőrzés során nem fordultak elő összeférhetetlenségi esetek.

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

A belső ellenőrzés során az ellenőrzés valamennyi dokumentációhoz hozzáfért. Az ellenőrzött szervnél, illetve szervezeti egységnél mind a vezetők, mind az alkalmazottak a szükséges tájékoztatást megadták.
Az ellenőrzések lefolytatását az ellenőrzött szervezet semmilyen módon sem akadályozta.

I/2/e. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását nem akadályozták külső tényezők.

I/2/f. Az ellenőrzések nyilvántartása

A Bkr. által előírt ellenőrzési nyilvántartásban rögzítésre kerültek a belső ellenőrzés által végzett ellenőrzés tárgya, az ellenőrzés kezdetének és lezárásának időpontja, a belső ellenőrzését végző neve, a vizsgálat időszak, valamint az intézkedési terv készítésének szükségessége. A dokumentumok megőrzési helye a belső ellenőrzést végző szervnél.

I/2/g. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az Ellenőrzési Kézikönyv szabályait évente szükséges felülvizsgálni, az aktuális változások kezelése folyamatosan történik.

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

Tanácsadói tevékenység 2022. évben folyamatosan történt.

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

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

Megállapításokat rangsoroltam, aszerint, hogy milyen hatással vannak az ellenőrzött tevékenységre, beleértve a belső irányítási és ellenőrzési rendszer hatékonyságára és eredményességére vonatkozó befolyásukat:

Az elvégzett vizsgálatokra az ellenőrzött szervezetek, illetve szervezeti egységek vezetői részéről észrevétel több esetben is érkezett, amelyet a Bkr. rendelkezései alapján kezelt a belső ellenőrzési vezető.

6/2022. számú ellenőrzés:
Az önkormányzat költségvetéséből céljelleggel (civil szervezetek számára) juttatott támogatások felhasználásának, elszámolásának, nyilvántartásának vizsgálata Kisdorog Község Önkormányzatnál ellenőrzése során a következő megállapításokat tette:

Megállapítás¤	Javaslat¤	Kockázat/Hatás¤	Intézkedést· igényel¤	Minősítés¤
A·rendelet·nem·tartalmaz·minden·szükséges· rendelkezést·a·támogatások·elszámolására,· ellenőrzésére·vonatkozóan.¤	Az·ellenőrzés·javasolja,·hogy·vizsgálják·felül·és· aktualizálják· az· államháztartáson· kívüli· támogatások·rendeletét.¤	szabálytalan·működés,·bírság·/·jogszabálynak·való· megfelelés¤	igen¤	¶ átlagos¤
Több·esetben·nem·csatolták·a·jogszabályi· előírások·szerinti·nyilatkozatokat,·ill.·a· közzétételi·kötelezettségnek·nem·tettek· eleget.¤	Az· ellenőrzés· javasolja,· hogy· a· támogatások· esetében· tartsák· be· a· jogszabályi· előírásokat· (kérelem,· nyilatkozatok,· döntés,· megállapodás,· elszámolás,·ellenőrzés,·közzététel).¤	szabálytalan·működés·/·belső· kontrollrendszer· működésének·hiányosságai¤	igen¤	¶ átlagos¤
Nem·dokumentálták·az·ellenőrzéseket,·ill.·a· döntéselőkészítést.·¤	Az· ellenőrzés· javasolja,· hogy· minden· esetben· dokumentálják· az· ellenőrzést,· ill.· a· döntéselőkészítést· (támogatási· döntés· előtt,· elszámolás·elfogadásához).¤	szabálytalan·működés·/·belső· kontrollrendszer· működésének·hiányosságai¶ ¤	igen¤	¶ átlagos¤
Több·esetben·olyan·elszámolást·fogadtak·be,· amelynél·hiányzott·a·támogatási·szerződés· sorszáma·a·számlákról,·ill.·az·elszámolási· időszak·utáni·(következő·évi)·teljesítési·dátumú· számlákat·is·elfogadtak.·Több·esetben·nem·a· támogatott·hivatalos·nevére·kiállított·számlákat·is· elfogadtak.·¤	Az· ellenőrzés· javasolja· a· szigorúbb· és· dokumentált· elszámoltatást,· főleg· az· elszámoláshoz· benyújtott· dokumentumok· megfelelőségére,· a· határidőkre· és· a· cél· szerinti· felhasználásra·vonatkozóan¤	szabálytalan·működés,·bírság·/·jogszabálynak·való· megfelelés¤	igen·¶ ¤	¶ átlagos¤

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **korlátozottan megfelelő.**

II/2. A Belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)

A Belső kontrollrendszer szorosan kapcsolódik egyes elkülönített, de egymással összefüggő célok sorához. Ezek a fő célok, funkció, folyamat és tevékenység végrehajtásán keresztül valósulnak meg.

A Belső kontroll rendszerét a Pénzügyminisztérium által közétett módszertani útmutatók alapján kell kialakítani. Minden államháztartási szervezetnek önmagának - a saját adottságainak ismeretében - kell megfogalmazni, hogy hogyan hajtja végre az államháztartási törvényben, a kormányrendeletekben megfogalmazott előírásokat.

II/2.1. Kontrollkörnyezet

Belső szabályzatok

A belső szabályzatokat folyamatosan aktualizálták a külső környezet változásaival összhangban. A gyakori változások miatt a teljes naprakészség nehezen biztosítható.

Feladat-, és felelősségi körök

A szervezet rendelkezik a hatás-, jog- és felelősségi körök rögzítésére kiadott és rendszeresen aktualizált hatásköri jegyzékkel. A teljes személyi állomány munkaköri leírásokkal rendelkezik.

A folyamatok meghatározása és dokumentálása

A szervezet rendelkezik Belső kontroll kézikönyvvel, ugyanakkor az ellenőrzési nyomvonal főként a pénzügyi-számviteli folyamatokat fedi le, az éves felülvizsgálat nem minden esetben valósul meg.

Humán-erőforrás

A szervezet humánerőforrás ellátottsága problémát mutat.

Etikai értékek és integritás

A szervezeti struktúra világos, általában egyértelműen kialakítottak a felelősségi-, hatásköri viszonyok, feladatok. Az etikai értékeket az etikai kódex jeleníti meg az állomány számára.

II.2.2 Integrált kockázatkezelési rendszer

A kockázatok meghatározása és felmérése

A szervezt kialakította a kockázatok nyilvántartását, elkészítették a kockázatok értékeléséhez az összesítést. Azonban még nem teljes körű a kockázatok meghatározása, feltárása.

A kockázatok elemzése

Az ellenőrzési nyomvonalban a szervezet tevékenységére jellemző összes folyamatot fel kell tüntetni, amit oly mértékben kell részfolyamatokra bontani, hogy az alapul szolgáljon a kockázati tényezők felmérésére és a kockázatok elemzésére, kezelésére is.

A kockázatok kezelése

A megkezdett kockázatelemzés értékeléseinek megfelelően a kockázatok kezelését (a szükséges intézkedések megtételét, intézkedési tervek kidolgozását) el kell majd végezni, a nyilvántartásokba be kell vezetni.

A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata

Évente legalább egyszer értékelni kell a szervezetet érintő kockázatokat.

Csalás, korrupció, integritás

Az előírt szabályzatokkal rendelkeznek, így az integritási és korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentésének fogadásáról és kivizsgálásáról szóló szabályzat, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

II.2.3. Kontrolltevékenységek

Kontroll stratégiák és módszerek

Az ellenőrzés során tett megállapítások szerint egyes folyamatok esetében a kontrollpontok hiányoznak, vagy helytelenül – formálisan – vannak végrehajtva. Az engedélyezési és jóváhagyási eljárások, a feladat, hatás- és felelősségi körök elhatárolása rendezett, az SZMSZ-nek megfelelő. A műveletek, folyamatok, tevékenységek elosztása – a humánerőforrás elosztását is beleértve - megfelelnek a hatékonyabb szervezeti felépítésnek és működésnek.
A jelenleg hatályban levő okmányok egymással összhangban vannak, de a jogszabályi változások miatt gyakran szükséges az átdolgozásuk.

Feladatkörök szétválasztása

Az ellenőrzési nyomvonal kidolgozása során figyelemmel kellett lenni a logikai sorrendre és a teljes lefedettségre. A folyamatgazdák (felelősségi szintek) minden esetben megjelölésre kerültek. Nem biztos, hogy minden folyamat folyamatgazdája az adott terület vezetője. Mindenhol vannak beosztottak, akik elvégzik az adott feladatokat (részfolyamatokat), azaz ebben az esetben csak jóváhagyóként jelenik meg a vezető. Az SZMSZ és a belső szabályok a feladatköröket nagyrészt megfelelően választják szét (főként a gazdálkodási folyamatokban), de a szabályozás és a fluktuáció miatti összehangoltság több esetben, időben elválik egymástól.

A feladatvégzés folytonossága

A folyamatosság biztosított. Amennyiben új munkaerő lép be, úgy amennyiben lehetséges biztosítják az elődöl párhuzamos munkavégzést, és az ügyek átadás-átvételét.

II.2.4. Információs és kommunikációs rendszer

Információ és kommunikáció

A szervezet információs és kommunikációs rendszere az írott alapú (papír, elektronikus) rendszeres és nem rendszeres jelentések, feljegyzések, valamint a verbális alapokon nyugvó értekezleteken, illetve referálásokon keresztül kialakításra került. Rendszeres munkamegbeszéléseket tartanak.

Iktatási rendszer

A szervezethez érkező ügyiratok, okmányok tekintetében az archiválás és információáramlás szabályozottabb és könnyebben ellenőrizhető, nyomon követhető módon, egyben papírtakarékosan és gyorsabban történik az új iktatási rendszer (ASP) bevezetésével.

Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése

A belső ellenőrzés 2022-ben 0 esetben tett megállapítást szabálytalanság miatt.

II.2.5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A monitoring megvalósulásának formái a szervezetnél:

1. Függetlenített belső ellenőrzés,
2. Vezetői értekezletek, apparátusi értekezletek
3. Külső államháztartási ellenőrzések,
4. Folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzések – több esetben nem dokumentált, így kockázatot jelenthet,
5. Beszámolók, adatszolgáltatások,
6. Leltár,
7. Önellenőrzések,
8. Intézkedési tervek, megvalósítás nyomon követése, nyilvántartások.

A vezetői belső ellenőrzések folyamatosak, az ellenőrzésekről esetenként készült feljegyzések nyilvántartásba kerülnek, a feltárt hiányosságokra megállapítást tett az ellenőrzés.

A belső kontrollok értékelése

A költségvetési szerv vezetője minden év elején a jogszabályi előírásokkal összhangban nyilatkozik a kontrollrendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről.

Belső ellenőrzés
A belső ellenőrzés külső szolgáltató által biztosított, a szervezeti hierarchiában elfoglalt helye a vonatkozó jogszabályok előírása szerinti, a funkcionális függetlenség biztosított.
A belső ellenőr bizonyosságot adó tevékenység és tanácsadó tevékenység keretén belül hajtott végre ellenőrzéseket. A belső ellenőrt nem vonták be egyéb folyamatok működtetésébe a függetlensége nem sérült.

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

Az ellenőrzött szervezet elfogadta a jelentések megállapításait. A javaslatokra vonatkozóan elkészítették az intézkedési tervet, amely felelősöket és határidőket is megfogalmazott. Az intézkedések végrehajtásának határideje 2023. év.

Kisdorog, 2023. február 15.

összeállította: dr. Kósáné Hetesi Ildikó
belső ellenőrzési vezető

jóváhagyta: Filczinger Ágnes
jegyző

Kisdorog Község Önkormányzata

ELŐTERJESZTÉS

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő- testületének 2023. május 25.
rendes testületi ülés 9. napirendi pontjához

Tárgy:	A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2022. évi költségvetése végrehajtásának jóváhagyása
Előterjesztő:	Klein Mihály polgármester
Előterjesztést készítette:	Fauszt Józsefné pénzügyi osztályvezető Palkó Roland költségvetési csoportvezető
Előzetesen tárgyalja:	-
Előterjesztés száma:	16. sz.
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	dr. Márton Antal aljegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Klein Mihály polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében foglalt kötelezettség alapján terjesztem elő a Völgységi Önkormányzatok Társulása (továbbiakban: Társulás) 2022. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó beszámolót.

A Társulás a 2022. évi gazdálkodásról szóló, részletes költségvetési beszámolót elkészítette, azt a Magyar Államkincstárhoz határidőre megküldte, ennek adatai alapján állítottuk össze jelen beszámolót.

A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulási Tanács) a Társulás 2022. évi költségvetését a 7/2022. (II.18.) VÖTth. határozatával fogadta el, melyet az év során az alábbi határozatokkal módosított:
- 18/2022. (IX.9.) VÖTth. határozatban az ágazati pótlék kifizetéséhez érkezett központi forrás rendezésére, az egyes előirányzatok között átvezetésre, valamint a szakképzési hozzájárulás miatti módosításra került sor.
- 32/2022. (XII.13.) VÖTth. határozatban a költségvetés előirányzatainak teljesítési adatai alapján került sor az intézmény költségvetése egyes előirányzatainak a várható kifizetéseket alapul vevő módosítására. Támogatás került jóváhagyásra a vásárolt élelmezés, valamint a karbantartási kiadásokra.
- 8/2023. (III.31.) VÖTth. határozatban a saját hatáskörben végrehajtott módosítások költségvetési határozaton történő átvezetésére került sor.

A Társulási Tanács a költségvetés I. félévi végrehajtásáról szóló tájékoztatót 2022. szeptember 3-án tárgyalta, melynek tudomásul vételéről szóló döntést a 19/2022. (IX.9.) VÖTth. határozat tartalmazza.

1. A költségvetési előirányzatok teljesítése

A költségvetés a Társulás, valamint az általa fenntartott Bonyhádi Gondozási Központ (továbbiakban: intézmény) költségvetési előirányzatait foglalja magába, amelynek eredeti előirányzata 355.852.227.- Ft volt, a módosításokat követően 417.808.983.- Ft-ra változott.
A teljesített bevételek összege 416.907.419.- Ft, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 99,78 %-os teljesítésnek felel meg.
Az év során elszámolt kiadások összege 398.339.305.- Ft, teljesítési mutatója 95,34 %.
A bevételek és kiadások alakulását elkülönítetten mutatjuk be a Társulásra, valamint intézményére vonatkozóan.

1.1. Bevételi előirányzatok teljesítése

A bevételek megoszlása a Társulás és intézménye között az alábbiak szerint alakult:

A Társulás bevételei: adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú támogatások az államháztartáson belülről	250.985.000.-	301.713.047.-	299.713.047.-	99,33
Működési bevételek	35.860.000.-	31.968.709.-	32.576.306.-	101,90
Maradvány igénybevétele	21.786.876.-	21.786.876.-	21.786.876.-	100,00
Összesen:	308.631.876.-	355.468.632.-	354.076.229.-	99,61

Az államháztartáson belüli működési támogatások között került megtervezésre eredeti előirányzatként 250.985.000.- Ft összegben Bonyhád Város Önkormányzata által igényelt és a Társulás részére tovább utalt állami támogatások összege, valamint a jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz a támogatói okirat szerint igényelt forrás 2.714.000.- Ft-os összege.
Az előirányzat növekmény intézménynél felmerült összege 50.728.047.- Ft volt, amelyek az alábbi tételekből tevődött össze:

- Szociális ágazat pótléka, járuléka: 56.572.047.- Ft
- Személyi juttatás előirányzatának zárolása - 6.000.000.- Ft
- Személyi juttatás előirányzatának zárolása - 414.000.- Ft
- Vásárolt élelmezésre pótelőirányzata 1.270.000.- Ft
- Dologi kiadásra pótelőirányzata 1.300.000.- Ft
- Működési bevétel előirányzat emelése -2.000.000.- Ft

A működési bevételek összege a tagok által befizetett hozzájárulásokból származik. (Tagok1., Tagok2., Tagok3.) E címeken együttesen 35.860.000.- Ft tervezésére került sor. Előirányzat módosításra a Tagok3 csoportba tartozó bevételek esetében került sor. A 2021. évi elszámolása alapján a társult önkormányzatok részére együttesen nettó módon számítva 3.891.291.- Ft visszafizetés került számításra, majd az elszámolás elfogadását követően visszafizetésre. A teljesített bevételek összege 32.576.306.- Ft. A 607.597.- Ft összegű bevételi többlet a sátor bérbeadásából, valamint a hirdetési díjakból származik.

A Tagok 3 csoportban a Társulás által fenntartott intézmény működéséhez való hozzájárulások kerültek megtervezésre. A tervadat alapján két önkormányzatnak állt fenn fizetési kötelezettsége, melynek az érintettek maradéktalanul eleget tettek. A bevételi csoportban valamennyi jogcímet figyelembe véve egy önkormányzatnak állt fenn év végén tartozása, melynek összege 102.908.- Ft volt, rendezésére 2023. év elején került sor.

A maradvány igénybevétele és számviteli elszámolása az év során a tervezett összeg szerint megtörtént.

A Gondozási Központ bevételei: adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú támogatások az államháztartáson belülről		12.475.000.-	12.475.000.-	100,00
Működési bevételek	44.055.000.-	46.390.000.-	46.880.839.-	101,06
Működési célú átvett pénzeszközök		310.000.-	310.000.-	100,00
Maradvány igénybevétele	3.165.351.-	3.165.351.-	3.165.351.-	100,00
Összesen:	47.220.351.-	62.340.351.-	62.831.190.-	100,78

A Gondozási Központ bevételei összességében a módosított előirányzatok szerint, 100,78 %-os mértékben teljesültek.

A működési célú támogatások között a szakmunkástanulók képzése után igényelt összeg került elszámolásra.
Az intézmény a szakmunkástanulók gyakorlati képzőhelyeként működik. Foglalkoztatásuk alapján adó visszaigénylésre van lehetőség. Az év során 12.475.000.- Ft visszaigénylésére került sor, melynek összegéből a tanulók részére fizetendő juttatások, azok járuléka, valamint a dolgozók részére az év végi juttatás és járuléka került kifizetésre.

A működési bevételek az intézmény által nyújtott szolgáltatások ellenértékét tartalmazza, melynek eredeti előirányzatát a szolgáltatási díjak alapján 44.055.000.- Ft-ban határoztuk meg, annak módosítására két jogcímen került sor:

- Biztosítótól kapott kártérítés miatt 335.000.- Ft összegben.
- Bonyhád Város Önkormányzati Képviselő-testülete által a 10/2022.(VII.27.) önkormányzati rendeletben meghatározott térítési díjak emelése miatt 2.000.000.- Ft összegben.

A bevételi terv a módosított előirányzathoz viszonyítva 101,06 %-ban teljesült.

Egyéb átvett pénzeszközként vállalkozásoktól az intézmény által szervezett programok támogatására 310.000.- Ft érkezett.

A 2021. évi maradványból 332.951.- Ft összegű volt a TOP pályázathoz tartozó, míg 2.832.400.- Ft az intézményt érintő maradvány összege, melyek számviteli elszámolása a tervezett összeg szerint megtörtént.

1.2. Kiadási előirányzatok teljesítése

Az év során a társulásnál és az intézménynél együtt 398.339.305.- Ft kiadás merült fel, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 95,34 %-os mértékű teljesítésnek felel meg. A

teljesített kiadások összege úgy a Társulásnál, mind a Gondozási Központnál a módosított előirányzat alatt maradt. A Társulásnál magasabb, az intézménynél alacsonyabb összeget képeznek az év végéig igénybe nem vett, még rendelkezésre álló tartalék előirányzatok, amelyek pénzforgalmi előirányzatoknál jellemző mértéknél alacsonyabb teljesítési mutatókat eredményeznek.

A Társulás kiadásai: adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	200.000.-	220.100.-	220.079.-	99,99
Munkaadókat terhelő járulékok	87.000.-	36.900.-	4.921.-	13,33
Dologi kiadások	8.393.000.-	8.423.000.-	7.321.796.-	86,93
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	6.290.000.-	6.290.000.-	6.289.690.-	99,99
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		2.900.000.-	2.900.000.-	100,00
Tartalékok	21.904.876.-	15.113.585.-	-	-
Beruházások	50.000.-	50.000.-	35.500.-	71,00
Összesen:	36.924.876.-	33.033.585.-	16.771.986.-	50,77

A kiadások egyes elemei, azok teljesítése az alábbiak szerint alakult:
- Személyi juttatások között tervezésre a reprezentáció került 200.000.- Ft összegben. A kiadások a Társulási Tanácsi évközi és év végi ülések reprezentációja, valamint a Gondozási Központ jubileuma kapcsán merültek fel együttesen 220.079.- Ft összegben.
- A munkaadói járulékok között a cégtelefon, valamint a reprezentáció utáni adó és járulékteher került 87.000.- Ft összegben tervezésre. A felmerült kiadások összege 4.921.- Ft volt.

Dologi kiadások:
- Üzemelési anyag a Társulás irodaszereinek és egyéb anyagköltségeinek (irodaszer, elem, toner) összegét tartalmazza. Ehhez tartozó előirányzat összege 126.000.- Ft volt, míg a felmerült kiadások 98.562.- Ft-ot képeztek.
- Informatikai szolgáltatásra 210.266.- Ft-ot számoltunk el, amely a honlap karbantartásának, valamint a költségvetés és beszámoló tanácsülési anyaga készítése programjának kiadását tartalmazza.
- Egyéb kommunikációs szolgáltatásként 39.000.- Ft tervezésére került sor, amely a mobiltelefon díját tartalmazza. A felmerült kiadások ezen a jogcímen is a tervezett alatt maradtak, összege 28.212.- Ft volt.
- A karbantartás kerete 79.000.- Ft volt, amely részlegesen csökkentésre került, a módosított előirányzat 49.000.- Ft összegű, kiadás e jogcím terhére nem merült fel.
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 2.530.000.- Ft összegű kiadása a belső ellenőrzési feladatok ellátásáért fizetett díjat tartalmazza.
- Egyéb szolgáltatásra a rendelkezésre álló 2.361.000.- Ft kerettel szemben 2.191.572.- Ft-ot fizettünk ki. A költségek az újság kiadásával kapcsolatos szolgáltatások kiadásait, mint az írás, tördelés, keresztrejtvény összeállításának költségeit, valamint a posta és bankköltségeket tartalmazza.
- A reklám és propaganda kiadások a Völgységi Hírlevél 5 számának kiadásával kapcsolatos nyomda költségeket tartalmazzák. Ennek összege az elkülönített 1.903.000.- Ft- előirányzathoz viszonyítva 1.766.416.- Ft összegű.

- Egyéb dologi kiadásként 39.000.- Ft előirányzathoz terhére a pénztári kifizetésekhez kapcsolódó kerekítési különbözet, közjegyzői díj, valamint egy koszorú költsége került elszámolásra együttesen 29.729.- Ft összegben.
- A működési célú előzetes ÁFA a felmerülő kiadások függvénye, amely esetében 1.116.800.- Ft előirányzattal szemben 466.439.- Ft kiadás merült fel. A maradványt az okozza, hogy a belső ellenőr ÁFA nélküli számlát nyújtott be.
A dologi kiadások összességében a tervezetthez képest kedvezően alakultak, a rendelkezésre álló 8.423.000.- Ft módosított előirányzattal szemben 7.321.796.- Ft kiadás került elszámolásra, a rendelkezésre álló előirányzatok elegendőek voltak.

Az egyéb működési célú támogatások között bérátadásként a társulási és a pénzügyi ügyintéző bér és járulékát terveztük meg együttesen 6.290.000.- Ft összegben. Ennek terhére teljesített kiadás a tényleges bérköltségek alapján 6.280.081.- Ft összegű volt. Fenti tétel mellett itt kerül elszámolásra a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás 2020. évi elszámolását követően keletkezett 9.609.- Ft összeget képező visszafizetés összege.
- Közművelődési pályázatra évközi döntés alapján 2.400.000.- Ft kifizetésére került sor.
- Az Összefogás Közhasznú Alapítvány a 11/2022. (IV.08) VÖTth alapján egyszeri, 500.000.- Ft összegű támogatásban részesült.

A tartalékok előirányzata az alábbiak szerint alakult:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Társulás (Tagok1.,2.)	Társulás (Tagok3.)	Összesen
Előirányzat: 01.01.	7.823.782.-	14.081.094.-	21.904.876.-
9/2022. (IV.08.) határozat: Tagok 3. 2021. évi elszámolása		- 3.891.291.-	- 3.891.291.-
10/2022. (IV.08.) határozat: Közművelődési pályázat	- 2.400.000.-		- 2.400.000.-
11/2022. (IV.08.) határozat: „Összefogás” Közhasznú Alapítvány támogatása	- 500.000.-		- 500.000.-
Állomány: 2022.12.31-én	4.923.782.-	10.189.803.-	15.113.585.-

A Társulás az év végén 15.113.585.- Ft összegű tartalékkal rendelkezett.

Az elszámolt **beruházási kiadások** összege egy irodai szék beszerzésének kiadását tartalmazza.

A Gondozási Központ kiadásai:

Az intézmény további kiadásai az alábbiak szerint teljesültek:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	223.336.000.-	275.274.500.-	274.352.182.-	99,66
Munkaadókat terhelő járulékok	30.293.000.-	40.862.547.-	39.589.578.-	96,88
Dologi kiadások	63.292.000.-	66.507.000.-	65.963.908.-	99,18
Tartalékok	1.226.351.-	332.951.-		-

Beruházások	780.000.-	1.798.400.-	1.661.651.-	92,39
Összesen:	318.927.351.-	384.775.398.-	381.567.319.-	99,17

Az intézmény személyi juttatásának eredeti előirányzata az év során az ágazatra vonatkozó szabályok alapján fizetendő járandóságok miatt ágazati pótlék, szakképzési hozzájárulás, valamint a szakképzéshez kapcsolódó kifizetések következtében emelkedett. Évközi határozat módosítással 6.000.000.- Ft zárolásra is sor került, melyet az munkaerőmozgáshoz tartozó, időlegesen be nem töltött álláshelyek bérének maradványa tett lehetővé.
A teljesített kiadások a módosított előirányzatok 99,66 %-át képezik.
Az intézmény engedélyezett álláshelyeinek száma 64 fő volt, a bérek tervezésénél ettől eltérően 61,75 főt vettünk figyelembe az intézményvezető javaslata alapján.
Kisebb összegű maradvány a közlekedéssel kapcsolatos költségtérítéseknél az év egy részére jellemző ingyenes közlekedés lehetősége miatt keletkezett.
Béren kívüli juttatásként a költségvetésben jóváhagyott személyenként és havonként 5.000.- Ft összegű juttatás kifizetésére került sor év közben. Az év végén a bevételeknél ismertetett szakképzés miatt visszaigényelt összeg terhére volt mód egyszeri juttatás biztosítására.
Az intézmény az évet 922.318.- Ft összegű bérmaradvánnyal zárta.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzat felhasználása a módosított előirányzat 96,88 %-át képezi.
Az előirányzatok módosítása a személyi juttatásoknál ismertetett jogcímekhez tartozóan folyamatosan megtörtént. Emellett szükségessé vált annak emelése a fizetendő rehabilitációs hozzájárulás fizetési kötelezettség tervezetthez képest jelentkező növekedése miatt, figyelemmel arra, hogy a rehabilitált foglalkoztatotti álláshelyet nem tudták betölteni. Az ehhez szükséges forrás a személyi juttatások közül került átcsoportosításra.

A dologi kiadásokra 63.292.000.- Ft összegű eredeti előirányzat tervezésére került sor, amely az év során az alábbi jogcímeken és összegekkel emelkedett:

- Káresemény kapcsán a biztosítótól kapott kártérítés terhére 335.000.- Ft-tal
- A szolgáltatói díj szeptember 1-i emelése miatt vásárolt élelmezés többletkiadására 1.270.000.- Ft-tal
- Megemelkedett üzemanyagárakra és gépkocsi javítási költségekre 1.300.000.- Ft-tal
- Vállalkozásoktól átvett pénzeszköz terhére rendezvényekre 310.000.- Ft-tal.

A módosítást követően rendelkezésre álló előirányzatok elegendőek voltak, az ismertetett módosításokon túl további pótelőirányzatra nem volt szükség, az előirányzat felhasználása 99,18 %-os mértékű, a maradvány összege 543.092.- Ft összegű volt.

Beruházási kiadásra 780.000.- Ft került tervezésre, melyből mosógép, hűtőszekrény, porszívó és mosogatógép beszerzésére került sor. Az intézmény vezetője a pénzmaradványból rendelkezésre álló összege terhére a Perczel Mór utca 29. számú épületén nyílászáró cserét finanszírozott. Az e jogcímen elszámolt kiadások együtt 1.661.651.- Ft-ot képeztek.

Az intézmény előző évi pénzmaradványából képzett tartaléka 780.000.- Ft volt, melynek részleges felosztása a 2021. évről szóló beszámoló Társulási Tanács általi elfogadását követően megtörtént, az év végén 332.951.- Ft szabad rendelkezésű tartalék maradt.

Összegezve elmondható az intézmény gazdálkodásáról is, hogy az a rendelkezésre álló keretek között bonyolódott. A rendelkezésre álló előirányzatok az intézmény működéséhez elegendőek

voltak, az intézmény évközi támogatási igénnyel az előzőekben ismertetett indokokon túl nem élt.

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Bkr.) 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője a rendelet melléklete szerinti nyilatkozatban köteles értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot megküldi az irányító szerv vezetőjének.

A vezetői nyilatkozatot a zárszámadás előterjesztője a zárszámadási határozati javaslat tervezetével együtt terjeszti elő.

A Völgységi Önkormányzatok Társulása által fenntartott Bonyhádi Gondozási Központ vezetőjének nyilatkozatát az előterjesztés 13. számú mellékleteként csatoljuk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a csatolt részletes tájékoztató alapján a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2022. évi zárszámadására vonatkozó határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Kisdorog Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló határozatot a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal hagyja jóvá.

Határidő: azonnal
Felelős: Klein Mihály polgármester
Végrehajtásért felelős: Dr. Márton Antal aljegyző
Határozatot kapja: VÖT (egy szkennelt példányban)

Kisdorog, 2023. május 12.

Klein Mihály s.k.
polgármester

1. melléklet

A Völgyégi Önkormányzatok Társulása
Társulási Tanácsa …./2023.(.. ....) határozata

a Völgységi Önkormányzatok Társulása
2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésben foglaltak alapján a Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról a következő határozatot hozza:

I. Fejezet
A költségvetési bevételei és kiadásai

(1) A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulási Tanács) A Völgységi Önkormányzatok Társulása (Társulás) 2022. évi költségvetésének
a) bevételét
416.907.419.- Ft-ban
b) kiadását
398.339.305.- Ft-ban
hagyja jóvá.

(2) A Társulási Tanács az I. Fejezet (1) bekezdése a) és b) pontja szerinti bevételeken és kiadásokon belül a
a) költségvetési bevételét
391.955.192.- Ft-ban
b) költségvetési kiadását
398.339.305.- Ft-ban
c) finanszírozási bevételét
24.952.227.- Ft-ban
Ezen belül:
a pénzmaradványának bevételét
24.952.227.- Ft-ban
hagyja jóvá.

(3) A Társulási Tanács a Társulás működési bevételeit és kiadásait a 2. mellékletben szereplők alapján az alábbi összegek szerint tudomásul veszi:

a) Költségvetési bevétel	391.955.192.- Ft
b) Finanszírozási bevétel	24.122.227.- Ft
c) Költségvetési kiadás:	396.642.154.- Ft
d) Finanszírozási kiadás:	-

(4) A Társulási Tanács a Társulás fejlesztési bevételeit és kiadásait a 2. mellékletben szereplők alapján az alábbi összegek szerint tudomásul veszi:

a) Költségvetési bevétel	-
b) Finanszírozási bevétel	830.000.- Ft
c) Költségvetési kiadás	1.697.151.- Ft
d) Finanszírozási kiadás	-

(5) A Társulási Tanács a kiemelt előirányzatok teljesítését az alábbiakban hagyja jóvá:

a) működési támogatások az államháztartáson belülről 312.188.047.- Ft
b) működési bevételek 79.457.145.- Ft
c) működési célú átvett pénzeszköz 310.000.- Ft
d) finanszírozási bevételek 24.952.227.- Ft
e) személyi juttatások 274.572.261.- Ft
f) munkaadókat terhelő járulékok 39.594.499.- Ft
g) dologi kiadások 73.285.704.- Ft
h) egyéb működési célú kiadások 9.189.690.- Ft
i) beruházások 1.697.151.- Ft

(6) A Társulási Tanács a Társulás

a) 2022. évi bevételi és kiadási mérlegét az 1.1, 1.2., 1.3., 1.4. mellékletek,
b) maradvány levezetését a 3. melléklet,
c) egyszerűsített mérlegét a 4. melléklet,
d) eredmény kimutatását az 5. melléklet,
e) a vagyonkimutatást a 7A, 7B, 7C mellékletek
f) az adósságállomány alakulását a 9. melléklet,
g) a Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 10. melléklet,

melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A Társulási Tanács a Társulás

a.) teljesített bevételeinek és kiadásainak működési és fejlesztési cél szerinti elkülönítését a 2. melléklet,
b.) a pénzeszközök változásának levezetését a 6. melléklet,
c.) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését a döntésekből származó kötelezettségeket a 8. melléklet
d.) a társulás által adott közvetett támogatásokat a 11. melléklet,
e.) az Európai uniós támogatással megvalósuló projektek pénzügy teljesítését a 12. melléklet szerint tudomásul veszi.

II. fejezet
A Társulás 2022. évi pénzmaradványa, vállalkozási eredménye

(1) A Társulási Tanács a Társulás a 2022. évi módosított pénzmaradványának felülvizsgált együttes összegét 18.568.114.- Ft-ban állapítja meg, és hagyja jóvá.
(2) A pénzmaradvány terhére elsődlegesen a céljellegű bevételek maradványát terhelő kötelezettségeiket, a 2022. évet terhelő szállítói tartozásokat, illetve egyéb áthúzódó kötelezettségeket kell elszámolni.
(3) A Társulási Tanács tudomásul veszi, hogy a Társulás vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

Határidő: 2023. május ....
Felelős: ……. polgármester
Határozat-kivonatot kapja: Völgységi Önkormányzatok Társulása

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3,00
1.	**Társulás működési támogatásai**				
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+2.5.)**	**250 985 000**	**314 188 047**	**312 188 047**	**99,36**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	250 985 000	314 188 047	312 188 047	99,36
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**				**,00**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**Közhatalmi bevételek**				**,00**
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	**79 915 000**	**78 358 709**	**79 457 145**	**101,40**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		32 175 209	32 811 752	101,98
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		500	500	
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak		42 775 000	43 029 223	100,59
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		3 069 000	3 270 242	106,56
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek		4 000	5 953	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		335 000	335 111	
5.11.	Egyéb működési bevételek	79 915 000		4 364	
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**				**,00**
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		**310 000**	**310 000**	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		310 000	310 000	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				**,00**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**330 900 000**	**392 856 756**	**391 955 192**	**99,77**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				**,00**
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				**,00**
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**24 952 227**	**24 952 227**	**24 952 227**	**100,00**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	24 952 227	24 952 227	24 952 227	100,00
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**				**,00**
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				**,00**
15.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**24 952 227**	**24 952 227**	**24 952 227**	**100,00**
17.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**355 852 227**	**417 808 983**	**416 907 419**	**99,78**

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3,00
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**333 117 351**	**400 846 998**	**396 642 154**	**98,95**
1.1.	Személyi juttatások	223 536 000	275 494 600	274 572 261	99,67
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 380 000	40 899 447	39 594 499	96,81
1.3.	Dologi kiadások	71 685 000	74 930 000	73 285 704	97,81
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	Egyéb működési célú kiadások	7 516 351	9 522 951	9 189 690	96,50
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**830 000**	**1 848 400**	**1 697 151**	**91,82**
2.1.	Beruházások	830 000	1 848 400	1 697 151	91,82
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
3.	**Tartalékok (3.1.+3.2.)**	**21 904 876**	**15 113 585**		**,00**
3.1.	Általános tartalék	21 904 876	15 113 585		,00
3.2.	Céltartalék				
4.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**355 852 227**	**417 808 983**	**398 339 305**	**95,34**
5.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai**				
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**				
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)**	**355 852 227**	**417 808 983**	########	**95,34**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-24 952 227**	**-24 952 227**	**-6 384 113**	**4**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**24 952 227**	**24 952 227**	**24 952 227**	**100**

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA *1.2. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3,00
1.	**Társulás működési támogatásai**				
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**174 356 200**	**223 925 978**	**223 336 115**	**102,71**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	174 356 200	223 925 978	223 336 115	99,74
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**				**,00**
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	**Közhatalmi bevételek**				**,00**
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	**43 518 000**	**41 886 627**	**42 372 287**	**101,16**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		20 068 209	20 386 477	101,59
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		500		,00
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak		18 525 000	18 460 962	99,65
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		3 029 000	3 257 832	107,55
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek		4 000	2 630	65,75
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		259 918	260 029	
5.11.	Egyéb működési bevételek	43 518 000		4 357	
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		**50 000**	**50 000**	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		50 000	50 000	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**				**,00**
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**217 874 200**	**265 862 605**	**265 758 402**	**204**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**				**,00**
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**				**,00**
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**15 830 245**	**15 497 294**	**15 497 294**	**100,00**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	15 830 245	15 497 294	15 497 294	100,00
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**				**,00**
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**				**,00**
15.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**				
16.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**15 830 245**	**15 497 294**	**15 497 294**	**100,00**
17.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**233 704 445**	**281 359 899**	**281 255 696**	**102,34**

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA *1.2. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban* *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3,00
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**218 973 351**	**270 001 696**	**270 318 368**	**1 348**
1.1.	Személyi juttatások	156 540 000	198 564 814	195 728 451	98,57
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 539 000	29 271 114	27 998 658	95,65
1.3.	Dologi kiadások	39 668 000	41 665 768	41 319 020	99,17
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 226 351	500 000	5 272 239	1 054,45
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**650 000**	**1 668 400**	**1 531 651**	**91,80**
2.1.	Beruházások	650 000	1 668 400	1 531 651	91,80
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
3.	**Tartalékok (3.1.+3.2.)**	**14 081 094**	**9 689 803**		**,00**
3.1.	Általános tartalék	14 081 094	9 689 803		,00
3.2.	Céltartalék				
4.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**233 704 445**	**281 359 899**	**271 850 019**	**98,92**
5.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai**				
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**				
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)**	**233 704 445**	**281 359 899**	**271 850 019**	**98,92**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-15 830 245**	**-15 497 294**	**-6 091 617**	**104,95**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**15 830 245**	**15 497 294**	**15 497 294**	**100,00**

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA *1.3.melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	3	3
1.	**Társulás működési támogatásai**			
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	**76 628 800**	**90 262 069**	**88 851 932**
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	76 628 800	90 262 069	88 851 932
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	**Közhatalmi bevételek**			
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	**36 397 000**	**36 472 082**	**37 084 858**
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		12 107 000	12 425 275
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			500
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak		24 250 000	24 568 261
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		40 000	12 410
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			3 323
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		75 082	75 082
5.11.	Egyéb működési bevételek	36 397 000		7
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**		**260 000**	**260 000**
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		260 000	260 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	**113 025 800**	**126 994 151**	**126 196 790**
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	**9 121 982**	**9 454 933**	**9 454 933**
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 121 982	9 454 933	9 454 933
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**			
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**			
15.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**			
16.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	**9 121 982**	**9 454 933**	**9 454 933**
17.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	**122 147 782**	**136 449 084**	**135 651 723**

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA *1.3.melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat *Forintban*

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	3	3
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	**114 144 000**	**130 845 302**	**126 323 786**
1.1.	Személyi juttatások	66 996 000	76 929 786	78 843 810
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 841 000	11 628 333	11 595 841
1.3.	Dologi kiadások	32 017 000	33 264 232	31 966 684
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5	Egyéb működési célú kiadások	6 290 000	9 022 951	3 917 451
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	**180 000**	**180 000**	**165 500**
2.1.	Beruházások	180 000	180 000	165 500
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	**Tartalékok (3.1.+3.2.)**	**7 823 782**	**5 423 782**	
3.1.	Általános tartalék	7 823 782	5 423 782	
3.2.	Céltartalék			
4.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	**122 147 782**	**136 449 084**	**126 489 286**
5.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai**			
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**			
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)**	**122 147 782**	**136 449 084**	**126 489 286**

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat *Forintban*

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	**-9 121 982**	**-9 454 933**	**-292 496**
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	**9 121 982**	**9 454 933**	**9 454 933**

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA *1.3.melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Teljesítés %-a
3,00
101,87
98,44
,00
,00
101,68
102,63
101,31
31,03
100,00
,00
100,00
,00
102,03
,00
,00
100,00
100,00
,00
,00
100,00
101,88

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA

1.3.melléklet

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

Teljesítés %-a
3,00
342
102,49
99,72
96,10
43,42
92
91,94
,00
,00
434
95,00

-331,64
100,00

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA *1.4. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat
1	2	3
1.	**Társulás működési támogatásai**	
2.	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+…+.2.5.)**	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+…+3.5.)**	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	**Közhatalmi bevételek**	
5.	**Működési bevételek (5.1.+…+ 5.10.)**	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	**Felhalmozási bevételek (6.1.+…+6.5.)**	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	**Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + … + 7.3.)**	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	**Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)**	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+…+8)**	
10.	**Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)**	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	**Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +…+ 11.4.)**	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	**Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)**	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	**Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + … + 13.3.)**	
14.	**Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+…14.4.)**	
15.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei**	
16.	**FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + … +15.)**	
17.	**KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)**	

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA *1.4. melléklet*

2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat
1	2	3
1.	**Működési költségvetés kiadásai** (1.1+…+1.5.)	
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5	Egyéb működési célú kiadások	
2.	**Felhalmozási költségvetés kiadásai** (2.1.+2.3.+2.5.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
3.	**Tartalékok (3.1.+3.2.)**	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	**KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)**	
5.	**Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + … + 5.3.)**	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
6.	**Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	
7.	**Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + … + 7.4.)**	
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
8.	**Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + … + 6.4.)**	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.	**Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai**	
10.	**FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+…+9.)**	
11.	**KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)**	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	**Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)**	
2.	**Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)**	

2. sz. melléklet

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Forintban

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3.	3.		4.	5.	5.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	223 536 000	275 494 600	274 572 261
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	250 985 000	314 188 047	312 188 047	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 380 000	40 899 447	39 594 499
3.	2.-ból EU-s támogatás				Dologi kiadások	71 685 000	74 930 000	73 285 704
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		310 000	310 000	Egyéb működési célú kiadások	7 516 351	9 522 951	9 189 690
6.	4.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	21 904 876	15 113 585	
7.	Egyéb működési bevételek	79 915 000	78 358 709	79 457 145				
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	**Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+…+12.)**	**330 900 000**	**392 856 756**	**391 955 192**	**Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)**	**355 022 227**	**415 960 583**	**396 642 154**
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+…+18.)	*24 122 227*	*24 122 227*	*24 122 227*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	24 122 227	24 122 227	24 122 227	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+…+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei							
22.	**Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)**	**24 122 227**	**24 122 227**	**24 122 227**	**Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)**			
23.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)**	**355 022 227**	**416 978 983**	**416 077 419**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)**	**355 022 227**	**415 960 583**	**396 642 154**
24.	**Költségvetési hiány:**	**24 122 227**	**23 103 827**	**4 686 962**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**-**
25.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**-**	**-**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**1 018 400**	**19 435 265**

2. sz. melléklet

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Társulási szinten)

Forintban *Forintban*

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat		Megnevezés	2022. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Módosított előirányzat
1	2	3	3		4	5	5	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	830 000	1 848 400	1 697 151
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	**Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+…+11.)**				**Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)**	**830 000**	**1 848 400**	**1 697 151**
13.	*Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)*	*830 000*	*830 000*	*830 000*	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	830 000	830 000	830 000	Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	*Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)*				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	**Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)**	**830 000**	**830 000**	**830 000**	**Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)**			
26.	**BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)**	**830 000**	**830 000**	**830 000**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)**	**830 000**	**1 848 400**	**1 697 151**
27.	**Költségvetési hiány:**	**830 000**	**1 848 400**	**1 697 151**	**Költségvetési többlet:**	**-**	**-**	**-**
28.	**Tárgyévi hiány:**	**-**	**1 018 400**	**867 151**	**Tárgyévi többlet:**	**-**	**-**	**-**
29.	**BEVÉTEL MINDÖSSZESEN**	**355 852 227**	**417 808 983**	**416 907 419**	**KIADÁSOK MINDÖSSZESEN**	**355 852 227**	**417 808 983**	**398 339 305**

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA *3. melléklet*

MARADVÁNY LEVEZETÉS

Sorszám		Megnevezés	VÖT	Gondozási Központ	Összesen:
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	332 289 353	59 665 839	391 955 192
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	16 771 986	381 567 319	398 339 305
03	**I**	**Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**315 517 367**	**-321 901 480**	**-6 384 113**
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	21 786 876	325 600 398	347 387 274
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	322 435 047	0	322 435 047
06	**II**	**Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**-300 648 171**	**325 600 398**	**24 952 227**
07	**A)**	**Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**14 869 196**	**3 698 918**	**18 568 114**
08	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0	0
09	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0	0
10	**III**	**Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)**	**0**	**0**	**0**
11	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0	0
12	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0
13	**IV**	**Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)**	**0**	**0**	**0**
14	**B)**	**Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)**	**0**	**0**	**0**
15	**C)**	**Összes maradvány (=A+B)**	**14 869 196**	**3 698 918**	**18 568 114**
16	**D)**	**Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa**	**0**	**0**	**0**
17	**E)**	**Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**14 869 196**	**3 698 918**	**18 568 114**
18	**F)**	**Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)**	**0**	**0**	**0**
19	**G)**	**Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)**	**0**	**0**	**0**

4. melléklet

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEG 2022. ÉV

Forintban !

	E S Z K Ö Z Ö K	Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
1.	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK**	**30 489 064**		**27 468 326**
2.	A/I Immateriális javak			
3.	A/II Tárgyi eszközök	30 489 064		27 468 326
4.	A/III Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
6.	**B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK**			
7.	B/I Készletek			
8.	B/II Értékpapírok			
9.	**C) PÉNZESZKÖZÖK**	**25 238 430**		**17 675 774**
10.	**D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)**	**1 410 735**		**2 150 324**
11.	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	683 785		477 979
12.	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések			
13.	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	726 950		1 672 345
14.	**E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK**	**1 637 751**		**2 335 049**
15.	**F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**			
16.	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN**	**58 775 980**		**49 629 473**
	F O R R Á S O K	**Előző időszak**	**Módosítások**	**Tárgyidőszak**
17.	**G) SAJÁT TŐKE (=G/I+…+G/VI)**	**36 747 559**		**23 559 280**
18.	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	105 537 855		105 537 855
19.	G/II Nemzeti vagyon változásai			
20.	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	6 185 883		6 185 883
21.	G/IV Felhalmozott eredmény	- 59 840 813		- 74 976 179
22.	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása			
23.	G/VI Mérleg szerinti eredmény	- 15 135 366		- 13 188 279
24.	**H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)**	**1 063 153**		**780 005**
25.	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	50 000		
26.	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek			
27.	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 013 153		780 005
28.	**I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK**			
29.	**J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK**	**20 965 268**		**25 290 188**
30	**FORRÁSOK ÖSSZESEN**	**58 775 980**		**49 629 473**

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA *5. melléklet*

EREDMÉNYKIMUTATÁS

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	0	0	0
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	74 057 063	0	75 755 510
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	0
04	**I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)**	**74 057 063**	**0**	**75 755 510**
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0
06	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0
07	**II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)**	**0**	**0**	**0**
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	256 955 588	0	322 435 047
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	250 454 185	0	312 498 047
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	4 973 775	0	339 724
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**512 383 548**	**0**	**635 272 818**
13	10 Anyagköltség	7 497 841	0	9 619 254
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	48 525 279	0	51 838 727
15	12 Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0
16	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	500
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**56 023 120**	**0**	**61 458 481**
18	14 Bérköltség	212 702 124	0	259 781 213
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	17 017 712	0	18 868 709
20	16 Bérjárulékok	34 897 993	0	39 841 758
21	**V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)**	**264 617 829**	**0**	**318 491 680**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**3 492 380**	**0**	**3 567 257**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**277 445 983**	**0**	**340 704 893**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**-15 138 701**	**0**	**-13 193 983**
25	17 Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0
26	18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
27	19 Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyamnyereségek	0	0	0
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	3 335	0	5 704
29	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	0	0	0
30	21a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
31	21b - ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége	0	0	0
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)**	**3 335**	**0**	**5 704**
33	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
34	23 Befektetett pénzügyi eszközökből (értékpapírokból, kölcsönökből) származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	0	0	0
37	25a - ebből: lekötött bankbetétek értékvesztése	0	0	0
38	25b - ebből: Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	0	0	0
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	0	0	0
40	26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	0
41	26b - ebből: egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	0	0	0
42	**IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)**	**0**	**0**	**0**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**3 335**	**0**	**5 704**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**-15 135 366**	**0**	**-13 188 279**

6. melléklet

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (E Ft)
1.	Pénzkészlet 2022. január 1-jén e*bből:*	**25 238 430**
2.	• Bankszámlák egyenlege	25 238 430
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	**391 955 192**
5.	Kiadások (-)	398 339 305
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-1 178 543
7.	Záró pénzkészlet 2022. december 31-én e*bből:*	**17 675 774**
8.	• Bankszámlák egyenlege	17 675 774
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

VAGYONKIMUTATÁS

Forintban

ESZKÖZÖK	*Sorszám*	*Bruttó állományi érték*	*Könyv szerinti állományi érték*
A	*B*	*C*	*D*
I. Immateriális javak	01.	**34 109 803**	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	**61 801 958**	**27 468 326**
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.		
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.		
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.		
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	40 897 958	6 564 326
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	12 417 198	416 434
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	28 480 760	6 147 892
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.		
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	20 904 000	20 904 000
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.		
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.		
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	20 904 000	20 904 000
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.		
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		

3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	95 911 761	27 468 326
I. Készletek	46.		
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		
III. Forintszámlák	51.	17 675 774	17 675 774
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	17 675 774	17 675 774
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	477 979	477 979
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	1 672 345	1 672 345
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	2 150 324	2 150 324
I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	58.		
II. Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	59.		
III. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	60.		
IV. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	61.		
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59+60+61)	62.	2 335 049	2 335 049
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	63.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+62+63)	64.	**118 072 908**	**49 629 473**

7.B melléklet

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2022. év

7B melléklet

FORRÁSOK	*Sorszám*	*állományi érték (Ft)*
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	105 537 855
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	6 185 883
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-74 976 179
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-13 188 279
G) SAJÁT TŐKE (01+….+06)	07.	**23 559 280**
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	780 005
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	**780 005**
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	25 290 188
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	**49 629 473**

7C. melléklet

VAGYONKIMUTATÁS az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

Megnevezés	*Sorszám*	Mennyiség (db)	Bruttó értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.		58 591 851
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.		4 614 644
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+…+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+…+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciós készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+…+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+…+4)+5+10+14+(18+…+31):			**63 206 495**

** Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök*

8. melléklet

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Forintban!

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2022. év előtti teljesítés	2022. évi teljesítés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
					2023.	2024.	2025.	2025. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+7+8+9)
1.	Beruházás feladatonként								
2.	.....								
3.	.....								
4.	Felújítás célonként								
5.	.....								
6.	.....								
7.	Egyéb								
8.	.....								
9.									
10.	.....								
11.									
12.	.....								
Összesen (1+4+7+9+11)									

9. melléklet

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban 2022. december 31-én

Forintban!

Sor-szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+…+7)	9=(3+8)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás							
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:								
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:								

10. melléklet

A Völgységi Önkormányzatok Társulása tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:				

11. melléklet

A társulás által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	Terv	Tény
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének elengedése		
3.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, menteség		
4.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, menteség		
5.	Egyéb kedvezmény		
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	**Összesen:**		

12. melléklet

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek pénzügyi teljesítése

EU-s projekt neve, azonosítója:

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme									
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított				
	Összes bevétel, kiadás		2022. előtt		2022. évi		2022. után		2022. előtt	2022. évi	Összesen	Teljesítés %-a 2022. 12.31.ig
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=(10+11)	13=(12/3)
Saját erő	0	0										
- saját erőből központi támogatás	*0*	*0*										
EU-s forrás	0	0										
Társfinanszírozás	0	0										
Hitel	0	0										
Egyéb forrás	0	0										
	0	0										
Források összesen:												

Kiadások, költségek

Személyi jellegű	0	0										
Beruházások, beszerzések	*0*	0										
Szolgáltatások igénybe vétele	0	0										
Adminisztratív költségek	0	0										
	0	0										
	0	0										
Kiadások összesen:												

**** Amennyiben több projekt megvalósítása történi egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!***

Társuláson kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2022. évi előirányzata és teljesítése

Forintban!

Támogatott neve	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Összesen:			

ELŐTERJESZTÉS
Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő- testületének 2023. május 25.
rendes testületi ülés 10. napirendi pontjához

Tárgy:	A Völgységi Önkormányzatok Társulása feladatellátásához befizetett hozzájárulások 2022. évi elszámolása
Előterjesztő:	Klein Mihály polgármester
Előterjesztést készítette:	Fauszt Józsefné pénzügyi osztályvezető
Előzetesen tárgyalja:	-
Előterjesztés száma:	17. sz.
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	dr. Márton Antal aljegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Klein Mihály polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Völgységi Önkormányzatok Társulása társulási megállapodása tartalmazza az egyes csoportokhoz (Tagok 1., Tagok 2., Tagok 3.) tartozó feladatellátást, valamint az ahhoz tartozó hozzájárulások megfizetésének és elszámolásának módját.

Az előterjesztés keretében fenti csoportok közül a Tagok 3. csoportba tartozó feladatellátás bevételeinek és kiadásainak, valamint a megfizetett hozzájárulások 2022. évi tényleges összegei szerinti elszámolására kerül sor. A Tagok 3. csoportba tartozó önkormányzatokat, az általuk igénybe vett szolgáltatásokat a társulási megállapodás 3.a, valamint 3.b. melléklete tartalmazza.

A társulási megállapodás III. 2. rész 3. pontja részletesen tartalmazza az önkormányzatok által igénybe vett szolgáltatásokhoz tartozó hozzájárulások megfizetésének szabályait. Eszerint a csoportba tartozó önkormányzatok közül azokat terheli fizetési kötelezettség, amely önkormányzatok a szolgáltatást igénybe veszik. Erről a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal a tárgyévet követő év március 31-ig köteles elszámolást megküldeni.

Az elszámolás alapját az intézmény szolgáltatásonként kimutatott 2022. évi bevételei és kiadásai, az állami támogatások 2022. évi mutatószámainak elszámolása keretében közölt teljesítési mutatók és állami támogatások képezik.

Az önkormányzatok az éves költségvetési beszámoló keretében feladatonként is elszámolnak a tényleges kiadásokkal, ezt követően kerül sor az esetlegesen fel nem használt támogatások visszafizetésére. Bonyhád Város Önkormányzata gesztorként igényelte az ellátott feladatokhoz tartozó állami támogatást, így azok tényleges alakulásáról is az Önkormányzat számol el. Hivatkozott beszámoló készítése folyamatban van, ebben a központi források visszafizetésével nem számolunk.

Az előterjesztéshez csatolt mellékletek és tartalmuk az alábbi:

1.sz. melléklet:

Ezen a mellékleten feladatonként került összesítésre a fizetendő és a megfizetett hozzájárulások összege. A költségvetésben rögzített hozzájárulás összegét két önkormányzat maradéktalanul megfizette.
Az összesítő oszlop tartalmazza az önkormányzatok által fizetendő, vagy a részükre visszajáró összegeket.

A befizetések és a visszajáró összegek számítása során általános rendező elv volt az, hogy az önkormányzatok visszatérítésben kizárólag az általuk megfizetett összeg erejéig részesülnek, valamint az egyes feladatok esetében fizetési kötelezettséggel érintett önkormányzatoknál a más feladaton keletkezett bevételi többlet terhére a kötelezettség beszámításra került.
Fentieket követően egy önkormányzat részesül visszatérítésben, 379.132.- Ft összegben.

A 2022. évi költségvetésben kimutatott, az önkormányzatok által fizetendő hozzájárulások összege 20.722.000.- Ft volt. Az elszámolás szerinti eredmény továbbra is fizetési kötelezettséget mutat, 17.346.534.- Ft, a kötelezettségek összege tehát 3.192.857.- Ft-tal csökkent. A csökkentést az intézmény bevételi többlete és kiadási megtakarítása együtt eredményezi.
Emellett 8.555.230.- Ft összegű fizetési kötelezettség jelentkezik Bonyhád Város Önkormányzata részéről a 7. számú mellékleten részletezett, állami támogatások 2022. októberi módosítása és az év végi elszámolásból származóan 6.098.000.- Ft összegben a központi forrás érkezése miatt.

A **támogató szolgálat** esetében a költségvetés eredeti előirányzatai tekintetében fizetési kötelezettség nem volt, azonban a tényleges adatok szerinti elszámolás során 812.522.- Ft összegű fizetési kötelezettség keletkezett, melyet az önkormányzatok lakosságszámuk alapján fizetnek meg.

Az **idősek otthona** szolgáltatása esetében a tervezett hozzájárulás 10.384.300.- Ft volt, amely az elszámolást követően 4.019.988.- Ft-ra csökkent. A szolgáltatást két önkormányzat veszi igénybe, így fizetési kötelezettséggel is e két önkormányzat érintett.

Az elszámolás során a kiadások összegét az egy ellátottra jutó átlag kiadások, az arányos központi források, valamint az ellátott által ténylegesen fizetett szolgáltatási díjak különbözete alapján számítottuk ki.

A **házi segítségnyújtás** szolgáltatását a 4. mellékleten szereplők szerint 10 település veszi igénybe. A feladat ellátása, a feladatot ellátó dolgozók foglalkoztatása, az ellátottak gondozási idő szükséglete, a felmerülő költségek volumene is változó, emiatt a települések hozzájárulásai, maradványai eltérő összegűek.
A feladatellátás bevételei a felmerülő kiadásokat tervezett és tényleges adatok alapján összességében fedezték, azonban a településenként változó költségek és ellátottak miatt 4 településnek keletkezett fizetési kötelezettsége, melyet 3 önkormányzat esetében az okozott, hogy a képviselő-testületek határozatai alapján az ellátottak térítési díjat nem fizetnek, így az önkormányzatoknak keletkezett rendezendő hozzájárulása.

A **jelzőrendszeres házi segítségnyújtás** 9 településen biztosított, melyek közül 6 esetében keletkezett kisebb, míg Bonyhád Város Önkormányzata esetében magasabb összeget képező fizetési kötelezettség. 2 település esetében a bevételek fedezték a kiadásokat.
A fizetési kötelezettséggel érintett önkormányzatok esetében az alacsony ellátotti létszám eredményezi az önkormányzati hozzájárulást.
A feladatellátáshoz kapcsolódó központi forrás egyedi támogatási szerződés szerint áll rendelkezésre, mely támogatásra a Társulás jogosult.

A **szociális étkeztetés** szolgáltatását kizárólag Bonyhád Város Önkormányzata veszi igénybe. A szolgáltatáshoz tartozóan megfizetett hozzájárulás nem volt elegendő, az év végi elszámolásban további fizetési kötelezettség keletkezett.

Az **idősek nappali ellátása esetében** a bevételek fedezték a kiadásokat.

A **tanyagondnoki szolgáltatás** esetében a 62.115.- Ft összegű kiadási többlet kizárólag Bonyhád Város Önkormányzatát terheli.

Valamennyi települést érinti a **család és gyermekjóléti szolgálat, valamint a család és gyermekjóléti központ működtetése**. E feladat ellátáshoz már a költségvetés sem tartalmazott fizetendő összeget, amely kondíció az elszámolási adatok szerint is fennáll.

Bonyhád Város Önkormányzata esetében egyéb korrekciós tételeket is szerepeltetünk a 8. számú mellékleten részletezve. Eszerint kötelezettség növekedésként szerepel az Önkormányzat által, az év végi állami októberi módosítása és az év végi támogatás elszámolása keretében Bonyhád Város Önkormányzata részére járó összege, amely tételek Bonyhád Város Önkormányzatának 6.098.230.- Ft fizetési kötelezettség növekedést eredményeznek. További kötelezettségként szerepeltetjük a Társulás 18/2022. (IX.09.), valamint a 32/2022.(XII.13.) határozataiban szereplő, az intézménytől zárolt előirányzatok 5.844.000.- Ft-os összegét, figyelemmel arra, hogy ezek összegével az önkormányzatok által fizetendő hozzájárulás összegét az év végéig már nem volt mód csökkenteni.

A táblázat utolsó oszlopa tartalmazza a fizetendő és a megfizetett hozzájárulások különbözeteként rendezendő összegeket. A pozitív előjellel szereplő összeg 1 önkormányzat számára jelent visszautalandó összeget, míg 18 önkormányzatnak keletkezik fizetési kötelezettsége.

2. sz. melléklet:
Ezen a mellékleten kerül felosztásra lakosságszám arányosan, a mutatószámok, vagy a tényleges bevételek és kiadások alapján a feladatokhoz tartozó különbözet önkormányzatonkénti összege.
Lakosságszám arányos felosztás a támogató szolgálat, a család és gyermekjóléti szolgáltatás és központ esetében van.
A házi segítségnyújtás, valamint a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás esetében tételesen, a tényleges összegek szerint összesítettük a kiadásokat. Az ellátottak által igénybevett szolgáltatásért fizetett díjakat szintén kigyűjtéssel, személyenkénti összesítés alapján tüntettük fel.

3. sz. melléklet:
A mellékleten kerül bemutatásra a Gondozási Központ által ellátott tevékenységhez tartozó valamennyi 2022. évi tényleges bevétel és kiadás.
E mellékleten számszerűsítettük továbbá a **teljesített feladatmutatók** alapján járó állami támogatásokat jogcímenként, az év során az intézményhez érkező egyéb állami támogatásokat, így a bérkompenzációt, az ágazati pótlékot, átvett pénzeszközöket.
A bevételek és kiadások különbözeteként jelentkező összegek jelentik a feladatellátás hiányát, vagy többletét, amelyek az egyes feladatok között változó nagyságrendet képeznek.

4. számú melléklet:
A házi segítségnyújtás bevételeinek és kiadásainak részletszámítását, majd ennek alapján a településenkénti hozzájárulások összegeit tartalmazza. A számítás a feladatot ellátó dolgozók bérkartonja alapján tételesen tartalmazza a felmerült kiadásokat és ellátottak befizetéseinek összesítése alapján a saját bevételeket.
A szolgáltatást Bonyhád városon kívül 9 településen veszik igénybe.
A hozzájárulások, vagy maradványok összegének alakulása részben a feladatot ellátó dolgozó foglalkoztatásának idejétől, a házisegítségnyújtásban részesülők számától, valamint a rájuk fordított időtől függ. Tekintettel arra, hogy ezen tényezők településenként változóak, így az elszámolási különbözetek is eltérő volument képeznek.

5. számú melléklet:
A jelzőrendszeres házi segítségnyújtást 9 településen veszik igénybe. A szolgáltatáshoz tartozó tényleges bevételek és kiadások részletszámításait tartalmazza.

6. számú melléklet:
A bevételek között szereplő bérkompenzáció és ágazati pótlék településekre jutó, éves szintre számított összegét tartalmazza a házi segítségnyújtás feladat ellátásánál.

7. számú melléklet:
Az idősek otthona feladatellátási helyhez tartozó tényleges kiadások és bevételek, valamint a településenkénti hozzájárulások kimutatására szolgál. A szolgáltatatást 2 település veszi igénybe.

8. számú melléklet:
Bonyhád Város Önkormányzata által igényelt és év közben módosított állami támogatások összegét tartalmazza jogcímenként. Az évközi pótigénylés, az év végi elszámolás keretében, évközi címhez kötött pótelőirányzatok alapján az önkormányzat 62.697.304.- Ft támogatás növekményben részesült.

A növekmény elemei közül évközi előirányzat emelésre és támogatás kiutalásra került a bérkompenzáció és ágazati pótlék esetében.
A 2022. évi támogatásokkal való elszámolás az évre vonatkozó költségvetési beszámolóval egyidejűleg történik, ennek alapján Bonyhád Város Önkormányzata 5.158.230.- Ft-ot igényel, mely összeget az év végi elszámolás keretében adja át.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy a határozati javaslatot megvitatás után elfogadni szíveskedjenek!

Kérem, hogy a határozat elfogadását követően, annak alapján utalják át az 1. számú mellékleten a VÖT számára kimutatott összeget.

Határozati javaslat:

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása Tagok 3. csoport 2022. évi bevételeinek és kiadásainak elszámolását a határozat 1-9. melléklete szerint jóváhagyja.
A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az elszámolási különbözetek rendezésre érdekében szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: folyamatos
Felelős: Klein Mihály polgármester

Kisdorog, 2023. május 12.

Klein Mihály s.k.
polgármester

2022. évi elszámolás: feladatonkénti összesítés

adatok: Ft-ban

Megnevezés	Támogató szolgálat			Idősek Otthona			Házis segítségnyújtás			Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás			Szociális étkeztetés		
	Elszámolási különbözet	Rendezett hozzájárulás	Rendezendő hozzájárulás	Elszámolási különbözet	Rendezett hozzájárulás	Rendezendő hozzájárulás	Elszámolási különbözet	Rendezett hozzájárulás	Rendezendő hozzájárulás	Elszámolási különbözet	Rendezett hozzájárulás	Rendezendő hozzájárulás	Elszámolási különbözet	Rendezett hozzájárulás	Rendezendő hozzájárulás
	Fizetendő hozzájárulás	Megfizetett hozzájárulás	Negatív összeg: fizetendő	Fizetendő hozzájárulás	Megfizetett hozzájárulás	Negatív összeg: fizetendő	Negatív összeg:Fizetendő, Pozitív összeg: bevételi többlet	Megfizetetett hozzájárulás	Negatív összeg:Fizetendő, Pozitív összeg: bevételi többlet	Negatív összeg:Fizetendő, Pozitív összeg: bevételi többlet	Megfizetett hozzájárulások	Negatív összeg:Fizetendő, Pozitív összeg: bevételi többlet	Fizetendő hozzájárulás	Megfizetett hozzájárulás	Negatív összeg: fizetendő
Aparhant	-59 491		-59 491							-182 609		-182 609			
Bátaapáti	-23 924		-23 924									0			
Bonyhád	-741 073	740 000	-1 073	-3 660 032	3 600 000	-60 032	1 250 210	1 200 000	2 450 210	-5 358 960	5 300 000	-58 960	-6 924 473	6 827 000	-97 473
Bonyhádvarasd	-25 554		-25 554						0	101 126		101 126			
Cikó	-52 680		-52 680	-359 956	555 000	195 044	186 391		186 391			0			
Felsőnána			0				-432 498		-432 498	-130 344		-130 344			
Grábóc	-9 721		-9 721						0			0			
Győre	-37 138		-37 138						0			0			
Izmény	-28 814		-28 814						0			0			
Kakasd	-97 386		-97 386				15 572		15 572	-74 088		-74 088			
Kéty	0		0				-636 258		-636 258			0			
Kisdorog	-39 350		-39 350						0	-139 401		-139 401			
Kismányok	-19 151		-19 151				321 653		321 653	0		0			
Kisvejke	-23 517		-23 517						0			0			
Lengyel	-30 153		-30 153				-250 051		-250 051	0		0			
Mórágy	-43 017		-43 017						0			0			
Mőcsény	-20 606		-20 606				-470 567		-470 567			0			
Mucsfa	-19 617		-19 617						0			0			
Murga	0		0						0			0			
Nagymányok	-129 750		-129 750						0	140 560		140 560			
Nagyvejke	-8 673		-8 673						0			0			
Tevel	-78 700		-78 700				840 226		840 226	-138 379		-138 379			
Váralja	-47 208		-47 208						0	-85 233		-85 233			
Závod	-16 997		-16 997						0			0			
Zomba	0		0				435 087		435 087			0			
Összesen:	-1 552 522	740 000	**-812 522**	-4 019 988	4 155 000	**135 012**	1 259 764	1 200 000	**2 459 764**	-5 867 328	5 300 000	**-567 328**	-6 924 473	6 827 000	**-97 473**

Megnevezés	Nappali ellátás			Tanyagodnoki szolgáltatás			Család és gyermekjóléti szolgálat, központ			Összesítés				Pénzügyileg rendezendő
	Elszámolási különbözet	Rendezett hozzájárulás	Rendezendő hozzájárulás	Elszámolási különbözet	Rendezett hozzájárulás	Rendezendő hozzájárulás	Elszámolási különbözet	Rendezett hozzájárulás	Rendezendő hozzájárulás	Elszámolási különbözet	Rendezett hozzájárulás	Rendezendő hozzájárulás	Bonyhád Város Önkormányzata által fizetendő összeg a 8. mellékleten szereplő jogcímeken	
	Bevételi többlet	Megfizetett hozzájárulás	Bevételi többlet	Fizetendő hozzájárulás	Megfizetett hozzájárulás	Negatív összeg: fizetendő	Bevételi többlet	Megfizetett hozzájárulás	Bevételi többlet	Negatív összeg:Fizetendő, Pozitív összeg: bevételi többlet	Megfizetett összeg	Negatív összeg:Fizetendő, Pozitív összeg: bevételi többlet		**ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTAL FIZETENDŐ ÖSSZEG - ELŐJEL, ÖNKORMÁNYZATNAK VISSZAJÁRÓ ÖSSZEG ELŐJEL NÉLKÜLI**
Aparhant							56 891		56 891	-185 209	0	-185 209		-185 209
Bátaapáti							22 879		22 879	-1 046	0	-1 046		-1 046
Bonyhád	463 079		463 079	-2 562 115	2 500 000	-62 115	708 687		708 687	-16 824 677	20 167 000	3 342 323	-8 555 230	-5 212 907
Bonyhádvarasd							24 437		24 437	100 009	0	100 009		
Cikó							50 378		50 378	-175 868	555 000	379 132		379 132
Felsőnána							35 070		35 070	-527 772	0	-527 772		-527 772
Grábóc							9 296		9 296	-425	0	-425		-425
Győre							35 515		35 515	-1 623	0	-1 623		-1 623
Izmény							27 555		27 555	-1 259	0	-1 259		-1 259
Kakasd							93 130		93 130	-62 772	0	-62 772		-62 772
Kéty							38 855		38 855	-597 403	0	-597 403		-597 403
Kisdorog							37 630		37 630	-141 121	0	-141 121		-141 121
Kismányok							18 314		18 314	320 816	0	320 816		
Kisvejke							22 489		22 489	-1 028	0	-1 028		-1 028
Lengyel							28 835		28 835	-251 369	0	-251 369		-251 369
Mórágy							41 137		41 137	-1 880	0	-1 880		-1 880
Mőcsény							19 706		19 706	-471 468	0	-471 468		-471 468
Mucsfa							18 760		18 760	-857	0	-857		-857
Murga							3 340		3 340	3 340	0	3 340		
Nagymányok							124 080		124 080	134 890	0	134 890		
Nagyvejke							8 294		8 294	-379	0	-379		-379
Tevel							75 261		75 261	698 407	0	698 407		
Váralja							45 145		45 145	-87 296	0	-87 296		-87 296
Závod							16 255		16 255	-743	0	-743		-743
Zomba							112 501		112 501	547 588	0	547 588		
Összesen:	463 079	0	**463 079**	-2 562 115	2 500 000	**-62 115**	1 674 440	0	**1 674 440**	-17 529 143	20 722 000	**3 192 857**	**-8 555 230**	**-7 167 424**

-17 529 143 20 722 000

2022. évi hozzájárulások összegének településenkénti számítása

Feladatok	Lakosságszám 2021.01.01. KEKKH	Támogató szolgálat.	Hozzájárulás összege	Idősek Otthona	Hozzájárulás összege	Házi segítség-nyújtás	Ellátottak száma	Hozzájárulás összege	Jelzőrend-szeres házi segítség-nyújtás	Ellátottak száma	Hozzájárulás összege	Szociália étkeztetés	Hozzájárulás összege	Idősek, demensek nappali ellátása	Ellátottak száma	Hozzájárulás összege	Tanya-gondnoki szolgál-tatás	Hozzájárulás összege	Család és gyermekjóléti szolgálat
Saját bevétel		133 956		21 853 503		6 357 208			2 774 766			15 305 979		195 395			1		130 017
Pénzmarad-ván y		-		1 582 676		-			-			-		1 582 675			-		-
Állami támogatás		26 406 802		36 461 825		77 478 165			3 189 630			7 106 567		30 248 804			6 419 437		67 913 450
Bevételek összeen		**26 540 758**		**59 898 004**		**83 835 373**			**5 964 396**			**22 412 546**		**32 026 874**			**6 419 438**		**68 043 467**
Kiadások		**28 093 280**		**63 917 992**		**82 575 609**			**11 831 724**			**29 337 019**		**31 563 795**			**8 981 553**		**53 332 661**
Különbözet:			- **1 552 522**		- **4 019 988**			**1 259 764**			- **5 867 328**		- **6 924 473**			**463 079**		- **2 562 115**	**14 710 806**
Aparhant	1022	x	- 59 491	x		x			x	1,00	- 182 609	–		-			–		x
Bátaapáti	411	x	- 23 924	x		x			x			–		-			–		x
Bonyhád	12731	x	- 741 073	14,00	- 3 660 032	x	75,38	1 250 210	x	62,49	- 5 358 960	x	- 6 924 473	x	60	463 079	x	- 2 562 115	x
Bonyhádvarasd	439	x	- 25 554	x		x			x	6,00	101 126	–		-			–		x
Cikó	905	x	- 52 680	2,00	- 359 956	x	3,90	186 391	x		- 130 344	–		-			–		x
Felsónána	630	–		–		x	6,94	- 432 498	–	6,00		–		-			–		x
Grábóc	167	x	- 9 721	x		x			x			–		-			–		x
Győre	638	x	- 37 138	x		x			x			–		-			–		x
Izmény	495	x	- 28 814	-		x			x			–		-			–		x
Kakasd	1673	x	- 97 386	x		x	0,81	15 572	x	2,64	- 74 088	–		-			–		x
Kéty	698	–		–		x	6,64	- 636 258	–			–		-			–		x
Kisdorog	676	x	- 39 350	x		x			x	1,85	- 139 401	–		-			–		x
Kismányok	329	x	- 19 151	x		x	0,96	321 653	x			–		-			–		x
Kisvejke	404	x	- 23 517	x		x			x			–		-			–		x
Lengyel	518	x	- 30 153	x		x	3,09	- 250 051	x		-	–		-			–		x
Mórágy	739	x	- 43 017	x		x			x			–		-			–		x
Mőcsény	354	x	- 20 606	x		x	1,62	- 470 567	x			–		-			–		x
Mucsfa	337	x	- 19 617	x		x			x			–		-			–		x
Murga	60	–		–		–			–			–		-			–		x
Nagymányok	2229	x	- 129 750	–		–			x	6,06	140 560	–		-			–		x
Nagyvejke	149	x	- 8 673	x		x			x			–		-			–		x
Tevel	1352	x	- 78 700	x		x	7,89	840 226	x	1,67	- 138 379	–		-			–		x
Váralja	811	x	- 47 208	–		–			x	2,29	- 85 233	–		-			–		x
Závod	292	x	- 16 997	x		x			x			–		-			–		x
Zomba	2021	–		–		x	7,78	435 087	–			–		-			–		x
Összesen	**30080**	**21**	**- 1 552 522**	**16**	**- 4 019 988**	**18**	**115,00**	**1 259 764**	**21**	**90,00**	**- 5 867 328**		**- 6 924 473**	**1**	**60**	**463 079**	**1**	**- 2 562 115**	**25**

-

Család és gyermekjóléti központ	Hozzájárulás összege	ÖSSZESEN
130 014		46 880 839
-		3 165 351
58 767 306		313 991 986
58 897 320		364 038 176
71 933 686		381 567 319
- 13 036 366	**1 674 440**	**- 17 529 143**
x	56 891	- 185 209
x	22 879	- 1 046
x	708 687	- 16 824 677
x	24 437	100 009
x	50 378	- 306 212
x	35 070	- 397 428
x	9 296	- 425
x	35 515	- 1 623
x	27 555	- 1 259
x	93 130	- 62 772
x	38 855	- 597 403
x	37 630	- 141 121
x	18 314	320 816
x	22 489	- 1 028
x	28 835	- 251 369
x	41 137	- 1 880
x	19 706	- 471 468
x	18 760	- 857
x	3 340	3 340
x	124 080	134 890
x	8 294	- 379
x	75 261	698 407
x	45 145	- 87 296
x	16 255	- 743
x	112 501	547 588
25	**##########**	**- 17 529 143**

3. számú melléklet

Bevételek és kiadások összesítése feladatonként 2022. évi tényadatok alapján

adatok Ft-ban

	101222	102023, 102024	102031, 102032	101042	104043	107051	107052	107053	107055	Összesen	Ellenőrző szám
	Támogató szolgáltatás	Időskorúak, demens betegek tartós bentlakásos ellátása	Idősek, demensek nappali ellátása	Család és gyermekjóléti szolgáltatások	Család és gyermekjóléti központ	Szociális étkeztetés	Házi segítségnyújtás	Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás	Falugondoki, tanyagondnoki szolgáltatűs		
Bevételek:											
Saját bevétel	133 956	21 853 503	195 395	130 017	130 014	15 305 979	6 357 208	2 774 766	1	46 880 839	46 880 839
Előző évi maradvány		1 582 676	1 582 675							3 165 351	3 165 351
Állami támogatás	20 460 000	24 663 000	22 442 910	45 446 864	36 678 648	5 289 180	56 980 200		4 590 600	216 551 402	216 551 402
Bérkompenzáció			7 200				16 200			23 400	23 400
Bérkomp.járuléka			1 116				2 511			3 627	3 627
Ágazati pótlékok	2 603 683	6 273 095	3 264 903	11 972 627	14 930 463	1 208 362	8 207 555	420 152	1 128 660	50 009 500	50 009 500
Ág. Pótlék járuléka	343 119	826 230	411 675	1 574 059	1 965 785	159 025	1 078 699	55 478	148 477	6 562 547	6 562 547
8/2022.(I.14.) Korm. Rendelet szerinti támogatás	3 000 000	4 699 500	3 811 000	8 919 900	5 192 410	450 000	11 193 000		551 700	37 817 510	37 817 510
Átvett pénzeszközök	-	-	310 000	-	-	-		2 714 000	-	3 024 000	3 024 000
Állami támogatás összesen + átvett pénzeszköz	26 406 802	36 461 825	30 248 804	67 913 450	58 767 306	7 106 567	77 478 165	3 189 630	6 419 437	313 991 986	313 991 986
Bevételek összesen	**26 540 758**	**59 898 004**	**32 026 874**	**68 043 467**	**58 897 320**	**22 412 546**	**83 835 373**	**5 964 396**	**6 419 438**	364 038 176	364 038 176
Kiadások	**28 093 280**	**63 917 992**	**31 563 795**	**53 332 661**	**71 933 686**	**29 337 019**	**82 575 609**	**11 831 724**	**8 981 553**	381 567 319	381 567 319
										-	
Különbözet:	**- 1 552 522**	**- 4 019 988**	**463 079**	**14 710 806**	**- 13 036 366**	**- 6 924 473**	**1 259 764**	**- 5 867 328**	**- 2 562 115**	**- 17 529 143**	- 17 529 143
Megjegyzés	Pozítív különbözet:	Bevételi többlet									
	Negatív különbözet:	Kiadási többlet									
						1					

Házi segítségnyújtás elszámolása 2022. év

Bevételek felosztása

I. Normatív állami támoga Elszámolás alapja a teljesített munkaórák száma/252 nappal

	Bonyhád	Cikó		Felsőnána	Kakasd	Kéty	Kismányok	Lengyel	Mőcsény	Tevel	Zomba	Összesen:
Órák száma:	18716,76	971		1728,25	200,58	1652,75	239,75	769,58	403,92	1963,58	1937,75	28583,92
Osztószám:	249	249		249	249	249	249	249	249	249	249	249
Elszámolás mutatója:	75,17	3,90		6,94	0,81	6,64	0,96	3,09	1,62	7,89	7,78	114,79
Kerekítés	0,21											0,21
Költségvetéskor figyelembe vett mutatószám	53,25	3,75		8,25	3,00	8,25	0,75	7,50	3,75	9,75	6,75	105,00
Elszámolásnál szereplő mutató:	75,38	3,90		6,94	0,81	6,64	0,96	3,09	1,62	7,89	7,78	115,00
Állami támogatás fajlagos összege	495 480	495 480		495 480	495 480	495 480	495 480	495 480	495 480	495 480	495 480	495 480
Elszámolásnál figyelembe veendő	37 345 740	1 932 173		3 439 009	399 130	3 288 773	477 074	1 531 371	803 752	3 907 288	3 855 889	56 980 200
II. Egyéb bevételek												
1.mellékleten szereplők szerint:	97330	97330		97330	97330	97330	97330	97330	97330	97330	97330	
8/2022.(I.14.) Korm. Rendelet szerinti támogatás (felosztása az elszámlással szereplő mutatószámok alapján) 11.193.000/115=97.330 Ft/mutató	7 336 090	379 548		675 544	78 403	646 033	93 714	300 816	157 886	767 531	757 435	11 193 000
Bérkompenzáció, ágazati pótlék és járulékaik. A foglalkoztatottak bérjegyzékeiből kigyűjtve, átvett	6 438 855	274 613		476 879	0	809 578	0	312 309	88 988	546 920	356 823	9 304 965
III. Állami támogatások összesen	**51 120 685**	**2 586 334**		**4 591 432**	**477 533**	**4 744 385**	**570 788**	**2 144 496**	**1 050 626**	**5 221 739**	**4 970 148**	**77 478 165**
Központi források összesen:	**51 120 685**	**2 586 334**		**4 591 432**	**477 533**	**4 744 385**	**570 788**	**2 144 496**	**1 050 626**	**5 221 739**	**4 970 148**	**77 478 165**

Teljesített kiadások

Cikó: 1 fő 4 órás közalkalmazott: bér és egyéb költségek a dolgozó bérkartonja alapján került figyelembe vételre (2021.12. hónap, 2022. 01-11.hónapig)

Bruttó bér:			2 248 265
Szociális hozzájárulási adó			295 791
Táppénzhozzájárulás			16 927
Közlekedési költségtérítés			57 943
Egyéb juttatás			85 000
Egyéb juttatás adója, szoc.hó			23 800
Szabadságra jutó költség			99 892
	Összesen:		**2 827 618**

Felsőnána 1 fő 8 órás közalkalmazott: bér és egyéb költségek a dolgozó bérkartonja alapján került figyelembe vételre (2021.12. hónap, 2022. 01-11.hónapig)

Bruttó bér:			3 801 261
Szociális hozzájárulási adó			500 920
Közlekedési költségtérítés			43 725
Egyéb juttatás			190 000
Egyéb juttatás adója			53 200
Szabadságra jutó költség			434 824
	Összesen:		**5 023 930**

Kakasd Ellátás biztostása Bonyhádról

2 gondozónővel, heti 3 óra	4,5	52	234	168	1,39	260000		361 400
Sofőr heti 1,5 óra								

4. számú melléklet

77 478 165

77 478 165

Település megnevezése	Központi források összesen	Saját bevétel	Kiadások összege	Hozzájárulás összege	Elszámolásba kerül
Bonyhád	51 120 685	4 974 939	54 845 414	1 250 210	1 250 210
Cikó	2 586 334	427 675	2 827 618	186 391	186 391
				-	-
Felsőnána	4 591 432		5 023 930	- 432 498	- 432 498
Kakasd	477 533	78 973	540 934	15 572	15 572
Kéty	4 744 385		5 380 643	- 636 258	- 636 258
Kismányok	570 788	114 617	363 752	321 653	321 653
Lengyel	2 144 496		2 394 547	- 250 051	- 250 051
Mőcsény	1 050 626	184 549	1 705 742	- 470 567	- 470 567
Tevel	5 221 739	576 455	4 957 968	840 226	840 226
Zomba	4 970 148		4 535 061	435 087	435 087
Összesen	77 478 165	6 357 208	82 575 609	1 259 764	1 259 764

6 357 208 82 575 609 1 259 764

62 601 412

234 óra, havi 168 óra alapján 1,39 havi munkabér									
Szociális hozzájárulási adó						361400	0,13		46 982
Étkezési hozzájárulás						5 000	1,39		6 950
Járulékteher						6 950	0,28		1 946
Kijárási költség:145 Ft/km*52 hét*8,2 km*2 út	145	52	8,2	2					123 656
								Összesen:	540 934

Kéty 1 fő 8 órás közalkalmazott: bér és egyéb költségek a dolgozó bérkartonja alapján került figyelembe vételre (2021.12. hónap, 2022. 01-11.hónapig)

Bruttó bér:	4 103 517
Szociális hozzájárulási adó	540 620
Közlekedési költségtérítés	32 040
Egyéb juttatás	190 000
Egyéb juttatás adója	53 200
Szabadságra jutó költség	461 266

Kismányok 1 fő ellátása, kijáró gondozó, heti 4 órában — Összesen: **5 380 643**

Munkaidő: heti 4 óra	heti óra	hetek száma	Összes óra	Havi óra	Hónapra átszámított foglalkoztatás	Havi munkabér		321 905
	4	52	208	168	1,2381	260000		41 848
Szociális hozzájárulási adó						0,130	Összesen:	**363 752**

Lengyel: 1 fő 4 órás közalkalmazott: bér és egyéb költségek a dolgozó bérkartonja alapján került figyelembe vételre (2021.12. hónap, 2022. 01-11.hónapig)

Bruttó bér:	1 815 810
Szociális hozzájárulási adó	239 725
Táppénzhozzájárulás	
Közlekedési költségtérítés	95 000
Egyéb juttatás	14 250
Egyéb juttatás adója	12 350
Szabadságra jutó költség	217 412
Összesen	**2 394 547**

Mőcsény: 1 fő 4 órás közalkalmazott: bér és egyéb költségek a dolgozó bérkartonja alapján került figyelembe vételre (2021.12. hónap, 2022. 01-11.hónapig)

Bruttó bér:	1 314 459
Szociális hozzájárulási adó	174 352
Táppénzhozzájárulás	16 927
Közlekedési költségtérítés	53 290
Egyéb juttatás	37 222
Egyéb juttatás adója	9 600
Szabadságra jutó költség	99 892
Összesen:	**1 705 742**

Tevel: 1 fő 8 órás közalkalmazott: bér és egyéb költségek a dolgozó bérkartonja alapján került figyelembe vételre (2021.12. hónap, 2022. 01-11.hónapig)

Bruttó bér:	3 644 166
Szociális hozzájárulási adó	479 516
Közlekedési költségtérítés	100 440

27 730 195

Egyéb juttatás		190 000
Egyéb juttatás adója		**53 200**
Szabadságra jutó költség		**490 646**
	Összesen:	4 957 968

Zomba	1 fő 8 órás közalkalmazott: bér és egyéb költségek a dolgozó bérkartonja alapján került figyelembe vételre (2021.12. hónap, 2022. 01-11.hónapig)	
Bruttó bér:		3 431 532
Szociális hozzájárulási adó		452 137
Közlekedési költségtérítés		73 260
Egyéb juttatás		190 000
Egyéb juttatás adója		**53 200**
Szabadságra jutó költség		334 932
	Összesen	**4 535 061**
Vidék összesen:		**27 730 195**
Bonyhád		**54 845 414**
Feladatellátás összesen:		**82 575 609**
		82 575 609

	napok száma	foglalkoztatás óraszáma	Számításnál figyelembe vett óraszám	Havi munkaidő	Szabadság ideje hónapra átszámítva	Havi bér	Településre jutó bérköltség	Településre jutó járulék (13 %)	Településre jutó költség összesen
Cikó	14,17	4	56,68	168	0,34	260 000	88 400	11 492	99 892
Felsőnána	31	8	248	168	1,48	260 000	384 800	50 024	434 824
Kéty	33	8	264	168	1,57	260 000	408 200	53 066	461 266
Lengyel	31	4	124	168	0,74	260 000	192 400	25 012	217 412
Mőcsény	14,17	4	56,68	168	0,34	260 000	88 400	11 492	99 892
Tevel	35	8	280	168	1,67	260 000	434 200	56 446	490 646
Zomba	24	8	192	168	1,14	260 000	296 400	38 532	334 932
					7,28		1 892 800	246 064	2 138 864

5. számú melléklet

Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás tényleges kiadásai és bevételei 2022. évre

Kiadások		Foglalkoz-tatottak száma	Havi díj Ft/fő	Hónapok száma	Éves kiadás	Tényleges bevétel	Mutató-szám	Átvett pénzeszköz Ft/feladategység	Átvett pénzeszköz	Szociális ágazati pótlék	Bevétel összesen	Hozzájárulás összege	Táblázatba kerül
Aparhant	2 fő havi 10.000.- Ft	2	10 000	12	240 000	27 235	1,00	30 156	30 156		57 391	-182 609	-182 609
Bonyhádvarasd	2 fő havi 10.000.- Ft	2	10 000	12	240 000	160 190	6,00	30 156	180 936		341 126	101 126	101 126
Felsőnána	2 fő havi 10.000.- Ft	2	10 000	12	240 000	0	6,00	30 156	180 936		180 936	-130 344	-130 344
Készülékbérlet havi díj			5 940	12	71 280								
Kakasd	2 fő havi 10.000.- Ft	2	10 000	12	240 000	86 300	2,64	30 156	79 612		165 912	-74 088	-74 088
Kisdorog	2 fő havi 10.000.- Ft	2	10 000	12	240 000	44 810	1,85	30 156	55 789		100 599	-139 401	-139 401
Tevel	2 fő havi 10.000.- Ft	2	10 000	12	240 000	51 260	1,67	30 156	50 361		101 621	-138 379	-138 379
Váralja	2 fő havi 10.000.- Ft	2	10 000	12	240 000	85 710	2,29	30 156	69 057		154 767	-85 233	-85 233
Nagymányok	2 fő havi 10.000.- Ft	2	10 000	12	240 000	197 815	6,06	30 156	182 745		380 560	140 560	140 560
											0		0
Bonyhádi kiadások					9 840 444	2 121 446	62,49	30 156	1 884 408	475 630	4 481 484	-5 358 960	-5 358 960
Összesen:					11 831 724	2 774 766	90,00		2 714 000	475 630	5 964 396	-5 867 328	- 5 867 328
					11 831 724	2 774 766			2 714 000	475 630	5 964 396	5 867 328	-5 867 328

Átvett pénzeszköz

szerződés szerinti összeg: 2 714 000

támogatott menny. 90 készülék

1 egységre jutó támogatás 30156 Ft/feladatmutató

Ágazati pótlék, járulék 475630.- Ft (kizárólag a foglalkoztatottak után jár, eszerint Bonyhád településre)

	Éves bevétel összege	Napok száma	Osztószám	Finanszrozott készülékszám	Á
Aparhant	27 235	365	365	1,00	
Bonyhádvarasd	160 190	2190	365	6,00	
Felsőnána	-	2190	365	6,00	
Kakasd	86 300	965	365	2,64	
Kisdorog	44 810	677	365	1,85	
Nagymányok	197 815	2213	365	6,06	
Tevel	51 260	608	365	1,67	
Váralja	85 710	837	365	2,29	
Bonyhád	2 121 446	22809	365	62,49	
	2 774 766			90	
	2 774 766				

6. melléklet

Bérkompenzáció és ágazati pótlék 2022. évi tényleges összege házi segítségnyújtás

Település neve	Ágazati pótlék	Járulék	Ágazati pótlék, járulék összesen	Bérkompen-záció	Járulék	Bérkompen-záció, járulék összesen	Összesen
							Ft
Cikón foglalkoztatott	243 020	31 593	274 613			0	274 613
		0					
Felsőnánán foglalkoztatott	422 017	54 862	476 879			0	476 879
		0	0				
Kétyen foglalkoztatott	716 441	93 137	809 578			0	809 578
		0					
Lengyelen foglalkoztatott	259 821	33 777	293 598	16 200	2 511	18 711	312 309
		0					
Mőcsényben foglalkoztatott	78 750	10 238	88 988			0	88 988
		0					
Tevelen foglalkoztatott	484 000	62 920	546 920			0	546 920
		0					
Zombán foglalkoztatott	315 773	41 050	356 823			0	356 823
		0					
Bonyhádon foglalkoztatottak	5 687 733	751 122	6 438 855			0	6 438 855
Összesen:	8 207 555	1 078 699	9 286 254	16 200	2 511	18 711	9 304 965

Egyeztető szám	8 207 555	1 078 699	9 286 254	16 200	2 511	18 711	9 304 965

7. melléklet

Idősek Otthona kiadásai és bevételei 2022. év tényleges

	Ellátottak száma	Éves kiadás	Saját bevétel	Előző évi maradvány	Állami támogatás több jogcímen	Különbözet
Cikó	2	7 989 749	2 874 230	197 835	4 557 728	-359 956
Bonyhád	14	55 928 243	18 979 273	1 384 842	31 904 097	-3 660 032
Összesen:	16	63 917 992	21 853 503	1 582 676	36 461 825	-4 019 988

				Kiadásból településre jutó rész.	Állami támogatásból településre jutó rész
Létszámarány Cikó:	2	16	0,125	7 989 749	4 557 728
Látszámarány Bonyhád	14	16	0,875	55 928 243	31 904 097
			1	63 917 992	36 461 825

Saját bevétel: a lakók tényleges befizetései alapján

Cikó	2 874 230
Bonyhád	18 979 273
	21 853 503

				Előző évi maradványból a településre jutó rész
Létszámarány Cikó:	2	16	0,125	197 835
Látszámarány Bonyhád	14	16	0,875	1 384 842
				1 582 676

8. számú melléklet

Feladatmutatóhoz kötött állami támogatások évközi alakulása 2022. évben

Megnevezés	2022. év eredeti	Módosítás 2022. 05. hó	Év végi elszámolás 2022.01. hó	Elszámolást követő állami támogatás	8/2022.(I.14.) Kormányrendelet szerinti támogatás	Bérkompenzá-ció 2022. évben	Ágazati pótlék 2022. évben	Mindösszesen
Család és gyermekjóléti szolgálat	45 446 864			45 446 864	8 919 900		13 546 686	67 913 450
Család és gyermekjóléti központ	20 480 631			20 480 631	5 192 410		16 896 248	42 569 289
Óvodai és iskolai szociális segítő tev. Tám.	16 198 017			16 198 017				16 198 017
Házis segítségnyújtás: személyi gondozás	52 025 400		4 954 800	56 980 200	11 193 000	18 711	9 286 254	77 478 165
Tanyagondnok	4 590 600			4 590 600	551 700		1 277 137	6 419 437
Nappali ellátás	9 702 090			9 702 090	3 811 000	8 316	1 901 066	15 422 472
Demens nappali ellátás	12 740 820			12 740 820			1 775 512	14 516 332
Támogató szolgálat	20 460 000			20 460 000	3 000 000		2 946 802	26 406 802
Bentlakásos ellátás	23 723 000	940 000		24 663 000	4 699 500		7 099 325	36 461 825
Szociális étkeztet	5 085 750		203 430	5 289 180	450 000		1 367 387	7 106 567
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás				0			475 630	475 630
Összesen:	**210 453 172**	**940 000**	**5 158 230**	216 551 402	37 817 510	**27 027**	**56 572 047**	**310 967 986**

Bonyhád Város Önkormányzata az állami támogatások eredeti összegét átadott pénzeszközként megtervezte, utalása a jóváhagyott összegek szerint megtörtént.
A bérkompenzáció, valamint ágazati pótlék pótelőirányzatként való jóváhagyása, utalása folyamatosan megtörtént.
Bonyhád Város Önkormányzata további kötelezettségei:

1.	2022. októberi felmérésben járó támogatás biztosítása	940 000 Ft
2.	2022. évi állami támogatás elszámolás (2023. január hónapban) járó támogatás biztosítása	5 158 230 Ft
3.	18/2022. határozat módosításban szereplő zárolás miatt	414 000 Ft
4.	32/2022. (XII.13.)határozat módosításban szereplő zárolás miatt	5 430 000 Ft
5.	Bonyhád Város Önkormányzata által fizetett, az intézmény épületének felújítására fordított összeg:	-3 387 000
	Bonyhád Város által fizetendő összeg	**8 555 230 Ft**

9. számú melléklet

HÁZI SEGÍTSÉGNYÚJTÁS ELSZÁMOLÁS SEGÁDTÁBLA 2022. ÉVRE TÉNYADATOK ALAPJÁN

	2021.12.hó	2022. 12. hó	2022. éves	Költség-elszámolásnál figyelembe veendő	Éves költség összesen
Lengyelen, 4 órás					
Tárgyhavi illetmény	37 955	48 905	466 959	418 054	
Garantált bérminimumra való kiegészítés	42 981	74 905	715 215	640 310	
Szoc. Ág összevont pótlék	15 583	28 571	272 809	244 238	
Távollét idejére díjazás			13 913	13 913	
Szabadság idejére járó díjazás	34 063	7 619	278 532	270 913	
Kompenzáció	16 200			-	
Betegszabadság			81 600	81 600	
Összes járandóság	146 782	160 000	1 829 028	1 669 028	1 815 810
Fizetendő szoc.hó	22 751	20 800	237 774	216 974	239 725
Táppénz hozzájárulás				-	-
Szépkártya			95 000	95 000	95 000
Szépkárta utáni adó			14 250	14 250	14 250
Szép kárty utáni szoc.hó			12 350	12 350	12 350
Összes költség	169 533	180 800	2 188 402	2 007 602	2 177 135
Tevelen, 8 órás					
Tárgyhavi illetmény	79 945	99 738	1 041 636	941 898	
Garantált bérminimumra való kiegészítés	100 968	160 262	1 673 732	1 513 470	
Szoc. Ág összevont pótlék	30 702	48 000	501 298	453 298	
Szabadság idejére járó díjazás	44 551		479 334	479 334	
Kompenzáció				-	
Betegszabadság				-	
Összes járandóság	256 166	308 000	3 696 000	3 388 000	3 644 166
Fizetendő szoc.hó	39 076	40 040	480 480	440 440	479 516
Táppénz hozzájárulás				-	-
Közl.költségtérítés	9 300	9 765	100 905	91 140	100 440
Szépkártya			190 000	190 000	190 000
Szépkárta utáni adó			28 500	28 500	28 500
Szép kárty utáni szoc.hó			24 700	24 700	24 700
Összes költség	304 542	357 805	4 520 585	4 162 780	4 467 322
Felsőnánán, 8 órás					
Tárgyhavi illetmény	75 083	65 910	1 024 530	958 620	
Garantált bérminimumra való kiegészítés	111 960	120 753	1 877 082	1 756 329	
Szoc. Ág összevont pótlék	24 465	27 331	424 883	397 552	
Szabadság idejére járó díjazás	58 753	107 006	525 505	418 499	
Kompenzáció				-	
Betegszabadság				-	
Összes járandóság	270 261	321 000	3 852 000	3 531 000	3 801 261
Fizetendő szoc.hó	41 890	41 730	500 760	459 030	500 920
Táppénz hozzájárulás				-	-
Közl.költségtérítés	3 300	3 300	43 725	40 425	43 725
Szépkártya			190 000	190 000	190 000
Szépkárta utáni adó			28 500	28 500	28 500
Szép kárty utáni szoc.hó			24 700	24 700	24 700
Összes költség	315 451	366 030	4 639 685	4 273 655	4 589 106
Kétyen, 8órás					
Tárgyhavi illetmény	105 663	51 727	1 136 229	1 084 502	
Garantált bérminimumra való kiegészítés	133 337	81 605	1 792 595	1 710 990	
Szoc. Ág összevont pótlék	47 517	31 906	700 830	668 924	
Szabadság idejére járó díjazás		181 762	534 346	352 584	
Kompenzáció				-	
Betegszabadság				-	
Összes járandóság	286 517	347 000	4 164 000	3 817 000	4 103 517
Fizetendő szoc.hó	44 410	45 110	541 320	496 210	540 620
Táppénz hozzájárulás				-	-
Közl.költségtérítés	2 418	2 418	32 041	29 623	32 041
Szépkártya			190 000	190 000	190 000

Szépkárta utáni adó			28 500	28 500	28 500
Szép kárty utáni szoc.hó			24 700	24 700	24 700
Összes költség	333 345	394 528	4 980 561	4 586 033	4 919 378
Zombán, 8 órás					
Tárgyhavi illetmény	59 077	72 793	922 317	849 524	
Garantált bérminimumra való kiegészítés	93 269	150 064	1 901 381	1 751 317	
Szoc. Ág összevont pótlék	15 675	25 715	325 813	300 098	
Szabadság idejére járó díjazás	73 511	41 428	330 489	289 061	
Kompenzáció				-	
Betegszabadság				-	
Összes járandóság	241 532	290 000	3 480 000	3 190 000	3 431 532
Fizetendő szoc.hó	37 437	37 700	452 400	414 700	452 137
Táppénz hozzájárulás				-	-
Közl.költségtérítés		12 210	85 470	73 260	73 260
Szépkártya			190 000	190 000	190 000
Szépkárta utáni adó			28 500	28 500	28 500
Szép kárty utáni szoc.hó			24 700	24 700	24 700
Összes költség	278 969	339 910	4 261 070	3 921 160	4 200 129

Cikón 01.01-05.31-ig 4 óra	2021.12.hó 4órás bér	2022.01. hó(8órásbér)	2022.02.hó(órásbér)	2022.03.hó(8órásbér)	2022.04.hó(8órásbér)	2022.05 hó(8órásbér)	Összesen01-05-ig	4 órára átszámolva	Költség összesen
Tárgyhavi illetmény	40 525	93 210	93 210	93 210	93 210	46 605	419 445	209 723	
Garantált bérminimumra való kiegészítés	54 692	166 790	166 790	166 790	166 790	83 395	750 555	375 278	
Szoc. Ág összevont pótlék	11 625	35 000	35 000	35 000	35 000	17 500	157 500	78 750	
Távollét idejére díjazás	21 368						-	-	
Szabadság idejére járó díjazás	10 684					147 500	147 500	73 750	
Kompenzáció							-	-	
Betegszabadság							-	-	
Munkaszünet napjára járó bérpótlék					11 954	11 954	23 908	11 954	
Összes járandóság	138 894	295 000	295 000	295 000	306 954	306 954	1 498 908	749 454	888 348
Fizetendő szoc.hó	21 529	38 350	38 350	38 350	39 904	39 904	194 858	97 429	118 958
Táppénz hozzájárulás	16 927						-	-	16 927
Közl.költségtérítés	17 181	11 031	24 280	12 161	3 237	21 509	72 218	36 109	53 290
Szépkártya				60 000			60 000	30 000	30 000
Szépkárta utáni adó				9 000			9 000	4 500	4 500

Szép kárty utáni szoc.hó							7 800			7 800	3 900	3 900
Összes költség			194 531	344 381	357 630	422 311	350 095	368 367	1 842 784	921 392	1 115 923	

Cikón 4 óra	2022.04.15-től	2022.05.hó	2022.06. hó	2022.07. hó	2022.08.hó	2022.09.hó	2022.10.hó	2022.11.hó	Költség összesen		
Tárgyhavi illetmény			56 626	56 626	44 316	43 757	53 930	37 751	293 006		
Garantált bérminimumra való kiegészítés			73 374	73 374	57 423	56 698	69 880	48 916	379 665		
Szoc. Ág összevont pótlék			29 500	29 500	23 087	22 796	28 096	19 666	152 645		
Távollét idejére díjazás									-		
Szabadság idejére járó díjazás	83 947	159 500			34 674	36 249	7 594	53 167	131 684		
Kompenzáció									-		
Betegszabadság									-		
Munkaszünet napjára járó bérpótlék									-		
Összes járandóság	83 947	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	159 500	957 000		1 359 947
Fizetendő szoc.hó	10 913	20 735	20 735	20 735	20 735	20 735	20 735	20 735	124 410		176 793
Táppénz hozzájárulás									-		-
Közl.költségtérítés				1 269	846	846	1 692		4 653		4 653
Szépkártya					17 500		37 500		55 000		55 000
Szépkárta utáni adó					2 625		5 625		8 250		8 250
Szép kárty utáni szoc.hó					2 275		4 875		7 150		7 150
Összes költség	94 860	180 235	180 235	181 504	203 481	181 081	229 927	180 235	1 156 463		1 611 793

Mőcsényben 01.01-05.31-ig 4 óra	2021.12.hó 4órás bér	2022.01. hó(8órásbér)	2022.02.hó(órásbér)	2022.03.hó(8órásbér)	2022.04.hó(8órásbér)	2022.05 hó(8órásbér)	Összesen01-05-ig	4 órára átszámolva	
Tárgyhavi illetmény	40 525	93 210	93 210	93 210	93 210	46 605	419 445	209 723	
Garantált bérminimumra való kiegészítés	54 692	166 790	166 790	166 790	166 790	83 395	750 555	375 278	
Szoc. Ág összevont pótlék	11 625	35 000	35 000	35 000	35 000	17 500	157 500	78 750	
Távollét idejére díjazás	21 368						-	-	
Szabadság idejére járó díjazás	10 684					147 500	147 500	73 750	
Kompenzáció							-	-	
Betegszabadság							-	-	
Munkaszünet napjára járó bérpótlék					11 954	11 954	23 908	11 954	
Összes járandóság	138 894	295 000	295 000	295 000	306 954	306 954	1 498 908	749 454	888 348
Fizetendő szoc.hó	21 529	38 350	38 350	38 350	39 904	39 904	194 858	97 429	118 958
Táppénz hozzájárulás	16 927						-	-	16 927
Közl.költségtérítés	17 181	11 031	24 280	12 161	3 237	21 509	72 218	36 109	53 290
Szépkártya				60 000			60 000	30 000	30 000
Szépkárta utáni adó				9 000			9 000	4 500	4 500
Szép kárty utáni szoc.hó				7 800			7 800	3 900	3 900
Összes költség	194 531	344 381	357 630	422 311	350 095	368 367	1 842 784	921 392	1 115 923

Mőcsényben 06.01-től heti 1 alkalom, 8 órában

52 hét/12 hóx7 hó	52	12	7	30,33333	
Munkaidő: 8 óra				8,00000	
Összes óra				242,66667	
Havi munkaidő:				168,00000	
Havi bérre átszámolva:				1,44444	
Bérköltség 1 hóra	295 000				
Elszámolt bérköltség	426 111				
Szociális hozzájárulási adó	55 394				
Étkezési hozzájárulás 5000x1,4444	7 222				
Járuléka	1 300				
Összes költség	490 028				

ELŐTERJESZTÉS
Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő - testületének 2023. május 25-i
rendes testületi ülésére
11. napirendi pontjához

Tárgy:	Falugondnoki beszámoló a 2022. évről
Előterjesztő:	Klein Mihály polgármester
Előterjesztést készítette:	Jakab Szilárd Dániel falugondnok
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	igen
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni

Tisztelt Képviselő-testület!

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92/B. § (1) bekezdés d) pontja szerint a fenntartó évente egy alkalommal értékeli a szakmai munka eredményességét a falugondnoki szolgálat tekintetében. A falugondnoki szolgálat 2022. évi működését a lenti beszámolóból ismerhetik meg.

FALUGONDNOKI BESZÁMOLÓ:
Kisdorog Község Önkormányzata a falugondnoki szolgálatot 2022. márciusában indította el. Az előzményekhez tartozik, hogy a település pályázatot nyert a Magyar Falu Program keretében még 2021-ben egy falugondnoki gépjármű beszerzéséhez és a szolgálat megszervezéséhez.

A falugondnoki szolgáltatás általános céljai:
A falugondnoki, illetve tanyagondnoki szolgáltatás célja a falvak és a külterületi vagy egyéb belterületi, valamint a tanyasi lakott helyek intézményhiányából és a közösségi közlekedés nehézségéből eredő hátrányainak enyhítése, az alapvető szükségletek kielégítését segítő szolgáltatásokhoz, közszolgáltatáshoz, valamint egyes alapszolgáltatásokhoz való hozzájutás biztosítása, továbbá az egyéni, közösségi szintű szükségletek teljesítésének segítése.
Kisdorog Község Önkormányzatának célja a lakosság és a település hátrányainak kiküszöbölése és az alapellátások elérése, a közösségi életben való részvétel ösztönzése. Amivel növelhető az esélyegyenlőség, javulhatnak az itt élők életfeltételei. A település szolgáltatásokban hiányos, szükséges a közszolgáltatásokhoz való hozzájutás és a szociális alapellátások kiépítésének elősegítése. A településünk szolgáltatási funkcióinak bővítése, közösségfejlesztés, valamint a jobb életminőség elérése. Az egyéni szükségletek teljesítésének segítése.
A falugondnoki szolgáltatás segítségével megvalósulhatnak a fenti célok Kisdorog Községben.

- Településünkön a falugondnoki feladatot Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testületének a falugondnoki szolgáltatás körébe tartozó alapellátási és egyéb szolgáltatási feladatokról szóló 3/2021. (IV.30.) önkormányzati rendeletében, valamint

a 22/2021. (IV. 27.) számú határozatban elfogadott szakmai programban leírtak szerint, 2022. március 16-tól látom el.

Falugondnoki munkám során együttműködünk:

- Závod Község Önkormányzatával, személyesen László Attila Polgármester Úrral, aki egyben a település falugondnoka is, és az én helyettesem.

Az elmúlt évben végzett feladatok az alábbiak voltak:

- Minden reggel a szomszédos faluból (Bonyhádvarasdról) szállítom a gyerekeket a kisdorogi óvodába.
- 2022-ben ez 4 óvodást jelentett.
- Délután ugyanúgy szállítom őket haza, egy óvónő kíséretében.
- Az ebédet házhoz szállítással oldjuk meg, ami a falubusszal történik a Kisdorog Község Önkormányzata konyhájáról.
- Jelenleg 25 fő kéri ezt a szolgáltatást.
- A szállítás igénybevétele jelenleg térítésmentes a Falugondnoki Szolgálat felé.
- Járó betegek szállítása Bonyhádra vérvételre, illetve, kórházi szakrendelésre.

Az időseknek piaci bevásárló utak szervezése, és arra történő szállítása.

- Gyógyszerek kiváltása, és házhoz szállítása
- A betegszállítást úgy kell időzíteni, hogy a falugondnoki busz az ebéd szállítására visszaérjen.
- A nehezen mozgó idősek háziorvoshoz történő elszállítása falun belül.
- Falubuszunk (egy Ford Tourneo Custom) üzemben tartásához szükséges teendők (tankolás, téli-nyári kerékcsere, mosás, takarítás) is a feladataim közé tartoznak.
- Hivatalos levelek kézbesítése, hirdetmények közzététele, a lakosság részére.
- Közterületek karbantartása, gondozása
- Részt veszek a faluban megrendezésére kerülő közösségi, művelődési és szabadidős tevékenységek lebonyolításában (helyszínen való segédkezés, pakolás, személyszállítás)

Idén 2023. február 25.-én sikeresen elvégeztem a Falugondnoki tanfolyamot, így még hatékonyabban tudom végezni a munkám.

A jövőben is szeretném a falugondnoki szolgálatot a legjobb tudásommal elvégezni.
Köszönöm a Képviselő-testületnek és a falu lakosságának a munkámhoz nyújtott segítséget.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet a beszámoló megtárgyalására és elfogadására.

Határozati javaslat

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92/B. § (1) bekezdés d) pontja szerint a falugondnoki tevékenység megtárgyalta a szakmai munkát eredményesnek és jónak értékeli, a 2022. évi tevékenységéről szóló beszámolót az előterjesztés szerint elfogadja.

Kisdorog, 2023. május 17.

Klein Mihály sk.
polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő- testületének 2023. május 25-i
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	Döntés az MVH Zrt. által felajánlott ingatlanok ingyenes tulajdonba vételéről
Előterjesztő:	Klein Mihály polgármester
Előterjesztést készítette:	Dr. Márton Antal aljegyző
Előterjesztés száma:	19. sz.
Előzetesen tárgyalja:	
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Dr. Márton Antal aljegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Klein Mihály polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!
A Maradványvagyon-hasznosító Zrt. 2023. április 17-én kelt levelében felajánlotta a tulajdonosi joggyakorlásuk alá tartozó, állami feladatellátáshoz nem szükséges ingatlanok körét. Kisdorog Község tekintetében 2 ingatlan érintett, a külterület 011/2 hrsz.-ú 6372 m^2 kivett mocsár 1/1 és a külterület 035/6 hrsz.-ú 8808 m^2 kivett vízmosás 1/1 tulajdoni hányada. A megkeresés szerint 2023. május 31. napjáig szükséges dönteni az ingatlanok, ingatlanhányadok ingyenes tulajdonba vételéről. A tulajdonátruházás kizárólag valamennyi, jelen esetben két ingatlanra együtt áll fenn.

Az előterjesztéshez csatoltuk az MVH Zrt. levelét.

A fentiek alapján a képviselő-testület, mint a tulajdonosi jogokat gyakorló szervnek szükséges döntést hozni, hogy kíván-e élni az ingatlanok ingyenes tulajdonba vételével.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentiek alapján fogadja el a határozati javaslatot!

Határozati javaslat:

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

a) a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 13. § (3) bekezdésében foglaltak alapján, a Magyar Falu Program II. ütemének keretében, annak településfejlesztéssel, népességcsökkenés megállításával, az életminőség javításával kapcsolatos céljainak elérése érdekében a Maradványvagyon-hasznosító Zrt-nél (a továbbiakban: MVH Zrt.) kezdeményezi és kérelmezi a Magyar Állam tulajdonában lévő, az MVH Zrt. által a „Magyar Falu Program" keretében kiajánlott *„Adatlap a Magyar Falu Program keretében felajánlott ingatlanok*

összesítő listájáról” című táblázatban szereplő valamennyi ingatlan, ingatlan-hányad (a továbbiakban: Ingatlanok) összességének Önkormányzati tulajdonba adását.

b) felhatalmazza a polgármestert, hogy az *„Adatlap a Magyar Falu Program keretében felajánlott ingatlanok összesítő listájáról*” című táblázatban szereplő ingatlan(ok) ingyenes önkormányzati tulajdonba adásával kapcsolatos eljárás során az MVH Zrt. felé teljes jogkörben eljárjon, és valamennyi nyilatkozatot megtegyen.

Határidő: 2023. május 31.
Felelős: Klein Mihály polgármester
Végrehajtásért felelős: Dr. Márton Antal aljegyző

Kisdorog, 2023. május 12.

Klein Mihály s.k.
polgármester

MINISZTERELNÖKSÉG

MVH
Maradványvagyon-hasznosító Zrt.

Tisztelt Polgármester Úr / Polgármester Asszony!

Magyarország Kormánya a kistelepülések hátrányainak mérséklése, a népességcsökkenés megállítása és az életminőség javítása céljából indította el 2019-ben a Magyar Falu Programot, amely a helyi életminőséget javító pályázati rendszeren, a falusi CSOK-on, a falusi útalapon és a falvakban működő vállalkozások támogatásán keresztül fejti ki hatását a falvainkban élő honfitársaink mindennapi életére.

A Magyar Falu Program támogatási rendszere 2021-ben egy újabb elemmel bővült, Magyarország Kormányának döntése alapján 1630 állami feladatellátáshoz nem szükséges ingatlan (ingatlanhányad) kerülhetett az 5000 lélekszám alatti települési önkormányzatok tulajdonába.

Az állami ingatlanok tulajdonjogának átruházása az önkormányzatok részére egy olyan egyedülálló lehetőséget jelent, amelyen keresztül nem csak az önkormányzat vagyona gyarapszik, hanem azok közösségi célra történő hasznosítására is lehetőség nyílik. **2023-ban ezért a program folytatódik az 5000 fő alatti települések számára, valamint egy új lehetőséggel bővül, melynek köszönhetően az 5 és 15 ezer közötti lélekszámú települések is részesei lehetnek a támogatásnak.**

Az idei évben tehát lehetőség nyílik arra, hogy a Maradványvagyon-hasznosító Zrt. településenként megvizsgálja a tulajdonosi joggyakorlásuk alá tartozó, állami feladatellátáshoz, értékesítési terv teljesítéséhez nem szükséges ingatlanok körét, melyek aztán összesítve, egy csomagban kerülnének át önkormányzati tulajdonba.

Kérjük, hogy a jelen megkeresés 1. sz. mellékletét képező összesítő táblázatban feltüntetett – a Magyar Falu Program keretében felajánlott és előzetesen alkalmasnak ítélt – ingatlanok körét szíveskedjenek áttekinteni, és **2023. május hónap 31. napjáig írásban nyilatkozni** arról, hogy a Magyar Állam tulajdonában álló ingatlanok, ingatlanhányadok tulajdonjogának ingyenes megszerzésének lehetőségével önkormányzatuk kíván-e élni.

Az igényérvényesítést képviselő-testületi döntéssel szükséges alátámasztani. A képviselő-testületi határozat lehetséges - de formailag nem kötelező - mintája az MVH Zrt. honlapján, az ingyenes tulajdonba adással kapcsolatos információk között található. (https://mvhzrt.hu/ingyenes-tulajdonba-adas/)

Fentiekkel összefüggésben felhívjuk szíves figyelmét, hogy a tulajdonátruházás elvi lehetősége kizárólag az *ingatlanok összességére áll* fenn, azaz nyilatkozatukkal az összes ingatlan tulajdonjogának ingyenes átruházását kezdeményezhetik vagy utasíthatják vissza a felajánlást, egyes ingatlanok tekintetében önállóan nyilatkozni tehát nincs lehetőség.

Az MVH Zrt. – vagyongazdálkodási és egyéb szempontokra figyelemmel – folyamatosan vizsgálja az előzetesen kiajánlandó ingatlanok körét, így amennyiben megállapítható, hogy a kiajánlott – és önkormányzatuk által a jelen levelünkben foglaltak szerint igényelt – valamely ingatlan átadására a későbbiekben a döntéshozó részére nem tehető javaslat, az MVH Zrt. arról tájékoztatja önkormányzatukat.

Amennyiben azonban önkormányzat közigazgatási területén tudomása van az MVH Zrt. tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó olyan ingatlanról, amely álláspontja szerint a fent jelzett célnak megfelel, de nem szerepel a felajánlott ingatlanok között, kérjük, annak adatait küldje meg a felajánlást koordináló MVH Zrt. részére, továbbá az érintett ingatlanra vonatkozó kiegészítő igényt ugyancsak foglalja a képviselő-testület döntésébe. Kérjük, kiegészítő javaslatában tüntesse fel az ingatlan(ok) azonosító adatait (*minimálisan település, helyrajzi szám, fekvés*).

Az MVH Zrt. a pótlólagosan jelzett ingatlanra vonatkozó igény teljesíthetőségét jogi és vagyongazdálkodási szempontból megvizsgálja, szükség esetén továbbítja más tulajdonosi joggyakorló szervezet részére.

Jelezni kívánjuk továbbá azt is, hogy az ingatlanok mindenkori aktuális természetbeni állapotuk szerint kerülhetnek átadásra.

A felajánlás természetesen egy elvi lehetőség – amellyel minden 5000 fő alatti és minden 5 és 15 ezer fő közötti lakosságszámmal rendelkező település élhet, amelynek területén a tulajdonosi joggyakorló szervezetek által előzetesen kiválasztott ingatlan található. Továbbá tájékoztatjuk, hogy az előzetes elképzelés alapján egyedi feltételek és rendelkezések mellett kerülne sor az ingatlanok átruházására.

Amennyiben valamely adatlapon részletezett ingatlant érintően kérdése merülne fel, azt küldje meg az MVH Zrt. részére a magyarfaluprogram@mvhzrt.hu e-mail címre, azonban kérjük, hogy az érintett ingatlan jellege, természetbeli állapota tekintetében önkormányzatuk helyben is tájékozódjon.

Kérjük, hogy válaszát a jelen levelünkhöz mellékelt nyilatkozat kitöltésével és aláírásával valamint az igénylésről hozott képviselő-testületi határozat egyszerű másolatának megküldésével elektronikus úton az MVH Zrt. magyarfaluprogram@mvhzrt.hu e-mail címére valamint postai úton (vagy hivatali kapun keresztül) történő visszaküldésével adja meg.

Kifejezetten felhívjuk szíves figyelmét, hogy a postai úton (hivatali kapun keresztül) történő visszaküldés a megjelölt e-mail címre történő megküldést nem pótolja.

A fentiekkel összefüggésben tájékoztatjuk továbbá, hogy a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. is tájékoztatást ad önkormányzatuk részére a tulajdonosi joggyakorlása alá tartozó ingatlanok Magyar Falu Program keretében történő átruházásának lehetősége kapcsán, amennyiben a Magyar Nemzeti Vagyonkezelő Zrt. tulajdonosi joggyakorlása alatt olyan ingatlan található, amely önkormányzatuk részére előzetesen felajánlásra kerülhet.

Polgármesteri munkájához további sok sikert és jó egészséget kívánunk!

Budapest, 2023. április „17".

Tisztelettel:

Miniszterelnökség Modern Települések Fejlesztéséért Felelős Kormánybiztos

Gyopáros Alpár
Modern Települések Fejlesztéséért felelős kormánybiztos

Limburger Lóránt
Maradványvagyon-hasznosító Zártkörűen működő Részvénytársaság vezérigazgató

Sorszám	Település	Fekvés	Helyrajzi szám
1	KISDOROG	Külterület	011/2
2	KISDOROG	Külterület	035/6

Cím

Megnevezés
Kivett mocsár
Kivett vízmosás

MÁ tulajdoni hányada
1/1
1/1

ELŐTERJESZTÉS

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. május 25. napján tartandó rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	A temetőkről és a temetkezés rendjéről szóló rendelet módosítása
Előterjesztő:	Klein Mihály polgármester
Előterjesztést készítette:	Dr. Márton Antal aljegyző
Előterjesztés száma:	20 sz.
Előzetesen tárgyalja:	-
Mellékletek:	1 db
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Dr. Márton Antal aljegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Klein Mihály polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Általános indoklás:

A Római Katolikus Egyház 2022. év végén az Önkormányzatnak ajándékozta a 025/1 helyrajzi számú temetőt, ezért szükséges módosítani a temetőkről és a temetkezés rendjéről szóló 11/2022. (XI. 10.) számú önkormányzati rendeletet.

A rendelettervezet részletes indokolása:

1-2.§-hoz

Módosító rendelkezés

3.§-hoz

Hatályba léptető rendelkezés.

Kisdorog, 2023. május 12.

Klein Mihály
polgármester

Hatásvizsgálat

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete a temetőkről és a temetkezés rendjéről szóló 11/2022. (XI. 10.) önkormányzati rendelet módosításához

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai
A jelenlegi szabályozás a lakosságra nézve változásokat nem tartalmaz. Költségvetési hatása nem releváns.

2. Környezeti és egészségi következményei
A korábbi szabályok nem változnak a temetők környezetének, rendben tartásának elrendelése, illetve a közegészségügyi előírások meghatározása a temetések előkészítésével és lebonyolításával kapcsolatban.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

Az adminisztratív terhek nem változnak az új rendelet megalkotásának következtében.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei
A szabályozás elmaradása esetén felügyeleti eszközzel élhet a Tolna Megyei Kormányhivatal.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek
A rendelet új személyi, tárgyi és pénzügyi feltételeket nem keletkeztet.

Kisdorog, 2023. május 12.

Dr. Márton Antal
aljegyző

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének
…/2023. (V. ….) önkormányzati rendelete
a temetőkről és a temetkezés rendjéről szóló
11/2022. (XI. 10.) önkormányzati rendelete módosításáról

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő-testülete a temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi XLIII. törvény 41.§ (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdés 2. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

1.§ A temetőkről és a temetkezés rendjéről szóló 1/2022. (II. 16.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Rendelet) 2. §. a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

„a) Kisdorog Község Önkormányzata, Kisdorog 025/1 hrsz”

2.§ A Rendelet 2. melléklete hatályát veszti.

3.§ E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Klein Mihály
polgármester

Dr. Márton Antal
aljegyző

Kihirdetési záradék:
Jelen rendelet kihirdetésének napja: 2023. május

Dr. Márton Antal
aljegyző

Elektronikusan aláírta:
Lechner Nonprofit Kft. - Földhivatal
Szigó

Tolna Vármegyei Kormányhivatal
Bonyhád Perczel Mór u. 23 Pf. 72 7151

E-hiteles tulajdoni lap - Szemle másolat

Megrendelés szám:30005/4318/2023

2023.05.12

KISDOROG Szektor : 53

Külterület **025/1 helyrajzi szám**

I. RÉSZ

1. Az ingatlan adatai:

alrészlet adatok / művelési ág/kivett megnevezés/	min.o	terület ha m2	kat.t.jöv. k.fill.	alosztály adatok ter. ha m2	kat.jöv k.fill
a Kivett út	0	846	0.00		
b Kivett temetõ	0	1.7054	0.00		
A földrészlet összes területe:		1.7900	0.00		

II. RÉSZ

2. tulajdoni hányad: 1/1
bejegyzõ határozat, érkezési idõ: 35220/2/2022.12.07
jogcím: ajándékozás
utalás: II /1.
jogállás: tulajdonos
név: KISDOROG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
cím: 7159 KISDOROG Kossuth utca 187
törzsszám: 15417330

III. RÉSZ

2. bejegyzõ határozat, érkezési idõ: 31702/2003.04.15

Önálló szöveges bejegyzés az ingatlan területe telekrendezés folytán 17745 m2-rõl 17900 m2 -re változtatva.

Az E-hiteles tulajdoni lap másolat tartalma a kiadást megelõzõ napig megegyezik az ingatlan-nyilvántartásban szereplõ adatokkal. A szemle másolat a fennálló bejegyzéseket, a teljes másolat valamennyi bejegyzést tartalmazza. Ez az elektronikus dokumentum kinyomtatva nem minõsül hiteles bizonyító erejû dokumentumnak. Ez a tulajdoni lap közigazgatási hatósági eljárás céljából került kiadásra. Másra nem használható.

TULAJDONI LAP VÉGE

Kisdorog Község Önkormányzata

ELŐTERJESZTÉS

Kisdorog Község Önkormányzati Képviselő – testületének 2022. május 25-i
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	A szociális igazgatás és szociális ellátás helyi szabályozásáról szóló 3/2015 (II.27.) önkormányzati rendelet módosítása
Előterjesztő:	Klein Mihály polgármester
Előterjesztést készítette:	Dr. Márton Antal aljegyző
Előterjesztés száma:	21. sz.
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	dr. Márton Antal aljegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Klein Mihály polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Általános indokolás:
A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény módosítása miatt az „öregségi nyugdíjminimum” kifejezés „szociális vetítési alap” szövegre változott, ezt szükséges átvezetni a rendeletben is.

Részletes indokolás:

1-6.§ -hoz

Módosító rendelkezés.

2.§ -hoz

A rendelet hatályba léptető rendelkezése.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelet módosítását a fentiek alapján támogatni szíveskedjenek!

Kisdorog, 2023. május 12.

Klein Mihály s.k.
polgármester

Hatásvizsgálat

Kisdorog Község Önkormányzata a szociális igazgatás és szociális ellátás helyi szabályozásáról szóló 3/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításához

(A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § alapján)

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

nem releváns

2. Környezeti és egészségi következményei

Nem releváns.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

Az adminisztratív terheket nem érinti.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény módosítása miatt az „öregségi nyugdíjminimum” kifejezés helyett a „szociális vetítés alap” szövegre változik, a magasabb szintű jogszabálynak való megfelelés miatt szükséges.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek biztosítottak.

Kisdorog, 2023. május 12.

Dr. Márton Antal
aljegyző

tervezet

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének
…/2023. (V. 25.) önkormányzati rendelete
a szociális igazgatás és szociális ellátás helyi szabályozásáról szóló
3/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelete módosításáról

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011 évi CLXXXIX. törvény 13.§ 8. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 45. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. § A szociális igazgatás és szociális ellátás helyi szabályairól szóló 3/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 5. § (5) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(5) A támogatás összege a következők szerint állapítható meg:

a) Egy vagy többszemélyes háztartásban, ha az egy főre jutó jövedelem a szociális vetítési alap összegének 50%-át nem haladja meg, a támogatás havi összege 5.000 Ft.

b) Egy vagy többszemélyes háztartásban, ha az egy főre jutó jövedelem a szociális vetítési alap összegének 100%-át nem haladja meg, a támogatás havi összege 4.000 Ft.

c) Egy vagy többszemélyes háztartásban, ha az egy főre jutó jövedelem a szociális vetítési alap összegének 150%-át nem haladja meg, a támogatás havi összege 3.000 Ft.

d) Egy vagy többszemélyes háztartásban, ha az egy főre jutó jövedelem a szociális vetítési alap összegének 200%-át nem haladja meg, a támogatás havi összege 2.500 Ft.

e) Egyszemélyes háztartásban, ha az egy főre jutó jövedelem a szociális vetítési alap összegének 250 %-át nem haladja meg, a támogatás havi összege 2.000 Ft.”

2. § A Rendelet 6. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) *A 9-10. §-ok esetén rendkívüli települési támogatás akkor állapítható meg, ha a kérelmező családjában az 1 főre jutó jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap összegének 450 %-át, egyedül élő esetében annak 500 %-át.*”

3. § A Rendelet 13. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az eltemettetésre köteles személy a köztemetés költségeinek megtérítési kötelezettsége alól mentesülhet, ha a családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap összegét, egyedül élő esetén a szociális vetítési alap összegének 150 %-át.”

4.§ E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Klein Mihály
polgármester

Dr. Márton Antal
aljegyző

Jelen rendelet kihirdetésének napja: 2023. május ..

Dr. Márton Antal
aljegyző

ELŐTERJESZTÉS

Kisdorog Község Önkormányzat Képviselő- testületének 2022. december 13.
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	A közvilágítás veszélyhelyzet idejére vonatkozó helyi működési rendjéről szóló önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezése
Előterjesztő:	Klein Mihály polgármester
Előterjesztést készítette:	Dr. Márton Antal aljegyző
Előterjesztés száma:	22. sz.
Előzetesen tárgyalja:	
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Dr. Márton Antal aljegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Klein Mihály polgármester

I. Általános indokolás:

Kisdorog Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a veszélyhelyzet során a közvilágítás üzemeltetésével kapcsolatos szabályokról szóló 449/2022. (XI. 9.) Korm. rendeletben kapott felhatalmazás alapján úgy döntött, hogy az Ukrajna területén fennálló fegyveres konfliktusra, illetve humanitárius katasztrófára tekintettel, valamint ezek magyarországi következményeinek az elhárítása és kezelése érdekében veszély kihirdetéséről és egyes veszélyhelyzeti szabályokról szóló 424/2022. (X. 28.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzet időtartama alatt a Kisdorog közigazgatási területén a működő közvilágítási világítótestek a rendeletben meghatározottak szerint működteti. A szolgáltató nem tudta biztosítani a közvilágítás rövidebb idejű üzemeltetését ezért szükséges a rendelet hatályon kívül helyezése.

II. Részletes indokolás:

1. §-hoz:
Rendelkező rész.

2. §-hoz:
Hatályba léptető rendelkezés.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a rendelet-tervezet megvitatás utáni elfogadására.

Kisdorog, 2023. május 12.

Klein Mihály
polgármester

Kisdorog Község Önkormányzata Képviselő-testületének
…/2023. (.. …) számú önkormányzati rendelete
a közvilágítás veszélyhelyzet idejére vonatkozó helyi működési rendjéről szóló 14/2022. (XII. 12.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezéséről

Kisdorog Község Önkormányzatának képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Hatályát veszti a közvilágítás veszélyhelyzet idejére vonatkozó helyi működési rendjéről szóló 14/2022. (XII. 12.) önkormányzati rendelet.

2. § Ez a rendelet 2023. június 1-jén lép hatályba.

Klein Mihály
polgármester

Dr. Márton Antal
aljegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2023. május

Dr. Márton Antal
aljegyző