



ELŐTERJESZTÉS

Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. május 24-ei rendes, nyílt ülésére

Hiv. szám: MJH/789-2 /2022.

Tárgy: Javaslat az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet megalkotására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 87.§-ában foglaltak alapján

„ A vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról

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

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet 5. §, valamint 6. §-a értelmében a helyi önkormányzat a tárgyévet követően költségvetési beszámolót készít. Az Áht. 91. § (1) bekezdése alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet 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 napján hatályba lépjen. Ugyanez a jogszabály a 2021. évi beszámolóval kapcsolatban rendelkezik arról, hogy a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a Képviselő-testület részére be kell mutatni a kincstár által a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. A kincstár önkormányzatunknál ilyen jellegű ellenőrzést nem végzett, amennyiben az ellenőrzés megtörténik, annak jegyzőkönyvét a testület elé beterjesztjük. A Képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése

Majosháza Község Önkormányzatának 2021. évi gazdálkodását a vonatkozó jogszabályok, valamint a helyi rendeletek szabályozták. Majosháza Község Önkormányzata a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően hajtotta végre feladatait. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi költségvetését a 1/2021. (II. 2.) önkormányzati rendeletében alkotta meg, amely az év közbeni rendeletmódosításokkal biztosította és rögzítette az Önkormányzat és intézménye gazdálkodásának éves kereteit. Az Önkormányzat és költségvetési szerve nettósított 2021. évi költségvetési főösszege 414.094.546,- Ft-ról az évközi módosításokkal 135,77 %-kal, 562.221.434,- Ft-ra növekedett.

A 2021. évben Majosháza Község Önkormányzata a kötelező feladatait, valamint önként vállalt feladatait is ellátta. A feladatellátás tekintetében mind a tárgyi, mind a személyi feltételek adottak voltak, így az Önkormányzat, valamint költségvetési intézménye zavartalan működése egész évben biztosítva volt. A Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése továbbra is Dunavarsány Város Önkormányzatának költségvetésébe került beépítésre, a jogszabálynak megfelelően. A költségvetés teljesítése során a Képviselő-testület által meghatározott szempontok teljesültek, Önkormányzatunk a végrehajtásban a rendelkezésre álló pénzeszközök hatékony felhasználását igyekezett biztosítani.

A 2021. évben is nagy hangsúlyt fektetett önkormányzatunk a szociálisan rászorult családok segítésére. Erre a feladatra a szociális rendeletünk alapján 2.137.300,- Ft került kifizetésre, amely elsősorban a gyermekvédelmi és családi támogatásokból tevődik össze. Ezen kívül szociális célú tűzifa került kiosztásra 705.866,- Ft értékben, amelyhez pályázati támogatást 533.400,- Ft összegben kapott Önkormányzatunk. Időskori támogatásra kifizettünk 892.000,- Ft-ot 223 idős ember számára.

Önkormányzatunk önként vállalt feladatként segíti a civil és egyházi szervezetek munkáját, melyeknek támogatására mindösszesen 7.684.500,- Ft-ot költött. A Református Dunamenti Kistérségi Diakónia 145.000,- Ft-ot, a Majosházi Óvodásokért Alapítvány 357.000,- Ft-ot, a Makra Sándor Önkéntes Tűzoltó Egyesület 300.000,- Ft-ot, a Majosházi Polgárőr Egyesület 500.000,- Ft-ot, a Majosházi Sportegyesület 385.500,- Ft-ot kapott. A Majosházi Református Egyházközség a Majosházi Református Általános Iskola működési költségeire 6.000.000,- Ft támogatásban részesült.

Önkormányzatunknak egy költségvetési intézménye van, a Majosházai Napraforgó Óvoda.

Kötelező feladataink közül továbbra is társulási formában látjuk el az orvosi ügyeletet, valamint a szociális alapszolgáltatási feladatokat, így a házi segítségnyújtást, a szociális étkeztetést, a gyermekjóléti szolgálatot, valamint a családsegítést.

Önkormányzatunk pozitív folyószámla egyenleggel zárta a 2021. költségvetési évet.

Bevételek

Önkormányzatunk a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló törvényben foglaltak szerint meghatározott központi támogatásokban részesül a település lakosságszáma, illetve az ellátott feladatok alapján. A 2021. évben Önkormányzatunk 73.485.383,- Ft központi támogatást kapott.

Közhatalmi bevételeink között továbbra is legjelentősebb bevételi forrása az Önkormányzatnak az iparűzési adó. Az adóbevételek az alábbiak szerint alakultak a 2021.évben:

	Előirányzat	Teljesítés
Állandó jell.végz.ip.üzési adó	106.000.000,- Ft	89.182.961,- Ft
Építményadó	43.000.000,- Ft	44.412.726,- Ft
Talajterhelési díj		1.530.450,- Ft

A 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet alapján a Kvtv. 37. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározottaktól eltérően a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzatot az általa 2021. évben beszedett gépjárműadó nem illeti meg, az a XLVI. Járvány Elleni Védekezés Alap fejezet bevételeit képezi. A 2021. évben ezért nem terveztünk a költségvetésben gépjárműadó bevételt.

A BO-ILTA Kft által bérelt ház bérleti díjából 2.160.000,- Ft, a Művelődési Ház terembérléséből 41.152,- Ft, földhasználatból 265.292,- Ft bevétel keletkezett. A DPMV Zrt. rendezte a vagyonkezelési díjakat 2.078.706,- Ft összegben. Ingatlan értékesítésből 9.300.000,- Ft összegű bevételünk keletkezett.

Pályázati bevételek:

- MFP-UHK/2021 Út,híd,kerékpárforgalmi létesítmény építése, felújítása: 15.995.015,- Ft
- MFP-FAE/2021 Felelős állattartás elősegítése: 1.499.994,- Ft
- MFP-KEB/2021 Közösség-szervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösség-szervező bértámogatása: 3.035.340,- Ft
- VEKOP-6.1.-21-2021-00015 Bölcsődei férőhelyek kialakítása pályázat: 101.011.450,- Ft
- Kistelepülési Önkormányzati rendezvények: 1.000.000,- Ft

A pályázati bevételekből az MFP-UHK/2021 Út,híd,kerékpárforgalmi létesítmény építése, felújítása valósult meg. A többi pályázati bevétel felhasználására 2022.évben kerül sor.

Kiadások:

Az Önkormányzat különböző kormányzati funkcióin elszámolt rendszeres személyi juttatások összege járulékokkal együtt 71.916.863,- Ft. Dologi kiadások összesen 61.318.641,- Ft, melyből az utak síkosság-mentesítésére 1.770.000,- Ft, közvilágításra 3.234.751,- Ft, zöldterület kezelésre (gallyazás, fűkaszálás stb.) 5.277.040,- Ft került kifizetésre. Rágcsálóirtásra 400.000,- Ft-ot költött Önkormányzatunk.

A beruházások, felújítások közül a fentebb említett MFP-UHK/2021 Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény építése, felújítása pályázathoz kapcsolódóan megvalósult az Ady Endre utca-Zrínyi utca kereszteződés felújítása 15.946.565,- Ft összegben.

Befejeződött a Magyar Falu Program pályázatok keretében az Óvoda és a Művelődési Ház belső felújítása.

A további beruházások és felújítások részletes adatait a 7., illetve a 8. számú melléklet tartalmazza.

A támogatási célú finanszírozási műveletek az alábbiak szerint alakultak a 2021. évben: Dunavarsány és Térsége Önkormányzati Szennyvíztársulás részére a községünket terhelő hozzájárulás 3.696.889,- Ft, a közös feladatellátások finanszírozása 27.361.809,- Ft, orvosi ügyelet 3.967.788,- Ft, a Dunavarsány Környéki GYEJÓ Társulás 4.072.197,- Ft, RSD Parti Sáv Önkormányzati Társulás 86.750,- Ft összegben teljes egészében kifizetésre került.

A védőnői szolgálat költsége 9.318.970,- Ft volt. Önkormányzatunk az egészségüggyel kapcsolatos feladataira a Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől támogatást kap, melynek összege a 2021. évben 6.877.200,- Ft volt.

A veszélyhelyzet alatt Önkormányzatunk 115.795,- Ft-ot költött védekezésre, fertőtlenítők, kesztyűk, maszkok vásárlására.

Az Óvoda működtetésére 39.724.203,- Ft-ot fizettünk ki, melyre 34.667.680,- Ft összegű támogatást kaptunk.

Majosházai Napraforgó Óvoda

A 2021. évben 48 gyermek járt az intézménybe, 2 óvodai csoportba. Az Óvoda kiadásaihoz éves szinten 39.724.203,- Ft-tal járult hozzá Önkormányzatunk, melyből 34.667.680,- Ft állami támogatás. A működési kiadások 39.264.102,- Ft-tal 82,96 %-on, ezen belül a személyi kiadások 35.471.585,- Ft-tal 86,54 %-on, míg a dologi kiadások 3.792.517,- Ft-tal, 59,86 %-on teljesültek. Beruházási kiadások 330.197,- Ft értékben teljesültek. Állami normatíva illeti meg továbbá a gyermek étkeztetést is a Gyermekvédelmi törvényben foglaltaknak megfelelően, de ennek költségei és bevételei az Önkormányzatnál jelentkeznek.

Az Önkormányzat és intézményei pénzeszközeinek változása:

Pénzeszköz 2021.01.01-jén:	186.692.001,- Ft
Bevételek:	418.081.785,- Ft
Kiadások:	374.161.556,- Ft
Záró pénzkészlet 2021.12.31-én:	230.612.230,- Ft

Az Önkormányzat 2021. évi ingatlan vagyonának alakulása Ft-ban:

Forgalomképtelen eszközök:	409.473.020,- Ft
Korlátozottan forgalomképes eszközök:	441.488.871,- Ft
Forgalomképes eszközök:	92.289.975,- Ft
Vagyonkezelésbe adott eszközök:	705.047.773,- Ft
ÖSSZESEN:	1.648.299.639,-Ft

Értékpapír- és hitelműveletek:

Önkormányzatunknak 2021. december 31-én nem volt hitelállománya, folyószámlahitelét nem használta. Részvényállományunk az év végén 100.000,- Ft. (DPMV Zrt.)

A fentiek alapján kérem, hogy alkossuk meg rendeletünket.

A rendelet megalkotása minősített többséget igényel.

Az előterjesztést tárgyalta: Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottság
Humánpolitikai Bizottság

Mellékletek: - rendelet és mellékletei
- indokolás és előzetes hatásvizsgálat
- vezetői nyilatkozat
- monitoring jelentés

Az előterjesztést készítette: Hódosné Mezei Ildikó pénzügyi ügyintéző

Majosháza, 2022. május 17.


Zsiros Viktor
polgármester

Az előterjesztés törvényes:


dr. Szilágyi Ákos
jegyző



**Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../.... (...) önkormányzati rendelete**

Majosháza Község Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról

Majosháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Majosháza Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetési zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja.

1. §

A rendelet hatálya Majosháza Község Önkormányzatának Képviselő-testületére, annak bizottságaira, valamint intézményeire terjed ki.

2. §

(1) A Képviselő-testület Majosháza Község Önkormányzata 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadást a csatolt melléletekben foglaltaknak megfelelően 552.338.952 Ft bevétel, melyből 374.218.807 Ft költségvetési bevétel 178.120.145 Ft finanszírozási bevétel és 334.950.091 Ft kiadási, melyből 330.855.455 Ft költségvetési kiadás 4.094.636 Ft finanszírozási kiadás összeggel jóváhagyja.

(2) A főösszegeken belül az önkormányzat felhalmozási-, működési- és finanszírozási kiadásait a Képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg. Felhalmozási kiadásai összesen, 117.965.386 Ft ebből beruházási kiadások 17.700.851 Ft, felújítási kiadások 99.998.972 Ft. Működési kiadások összesen: 212.890.069, ebből személyi jellegű kiadások járulékokkal 71.916.863 Ft, dologi és egyéb folyó kiadások 61.318.641 Ft, ellátottak pénzbeli juttatásai 2.137.300 Ft, egyéb működési célú kiadások 77.517.265 Ft. Finanszírozási kiadások 4.094.636 Ft.

3. §

(1) Az 1. melléklet tartalmazza Majosháza Község Önkormányzata és Intézménye nettó főösszegét bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként.

(2) A 2. melléklet Majosháza Község Önkormányzata és Intézménye kötelező és vállalt feladatait tartalmazza kiemelt kiadási előirányzatonként.

(3) A 3. melléklet mérlegszerűen mutatja be Majosháza Község Önkormányzata és Intézménye működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait.

(4) A 4. melléklet mutatja be Majosháza Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit.

(5) Az 5. melléklet Majosháza Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyleteiből származó kötelezettségei megállapításaihoz részletezi az Önkormányzat saját bevételeit.

(6) A 6. melléklet Majosháza Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető fejlesztési céljairól szól.

- (7) A 7. melléklet Majosháza Község Önkormányzata és Intézménye beruházási kiadásait mutatja be.
- (8) A 8. melléklet Majosháza Község Önkormányzata és Intézménye felújítási kiadásait mutatja be.
- (9) A 9. melléklet a Majosháza Község Önkormányzata és Intézménye EU támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai és hozzájárulásokat tartalmazza.
- (10) A 10. melléklet (10.1, 10.2, 10.3, 10.4.) Dunavarsány Város Önkormányzata és költségvetési intézményei költségvetési főösszegét mutatja be bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatokként.
- (11) A 11. melléklet a Majosháza Község Önkormányzata és Intézménye maradvány kimutatását tartalmazza.
- (12) A 12. melléklet az Önkormányzat és Intézménye vagyonkimutatását tartalmazza a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről.
- (13) A 13. melléklet a pénzeszközök változását vezeti le.
- (14) A 14. melléklet az Önkormányzat által a Majosházai szervezetek részére megítélt pályázati támogatásokat és azok felhasználását mutatja be.
- (15) A 15. melléklet az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseiből származó kötelezettségeket mutatja be célonként, valamint évenkénti bontásban.
- (16) A 16. melléklet az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat.
- (17) A 17. melléklet tartalmazza Majosháza Község Város Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását.
- (18) Az 18. melléklet (1. tájékoztató) tartalmazza a Majosháza Község Önkormányzata és Intézménye működési, és felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatását.

4. §

Az Önkormányzatnak a mérlegkészítés időpontjában több éves kihatással járó adósságállománya nem volt.

5. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

2021.12.31

Beszámoló

Majosháza Község Önkormányzata

Majosháza Kossuth u. 34.

734774

15734776-2-13

15734776-8411-321-13

Majosházai Napraforgó Óvoda

Majosháza, Kossuth u.71.

669414

16798887-2-13

16798887-8510-322-13

Beszámoló

1. melléklet

Majosháza Község Önkormányzata és Intézménye

Költségvetési főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként

2021.12.31

Ft

sor szám	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Eredeti EI	EI mód	Mód_EI	Teljesítés
1	BEVÉTELEK					
2	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	79 378 726	-5 893 343	73 485 383	73 485 383
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	6 891 600	5 144 176	12 035 776	12 021 376
4	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	86 270 326	-749 167	85 521 159	85 506 759
5	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	0	135 333 260	135 333 260	135 333 260
6	Közhatalmi bevételek	B3	150 400 000	-4 557 259	145 842 741	135 930 520
7	Működési bevételek	B4	3 442 850	6 536 583	9 979 433	9 979 433
8	Felhalmozási bevételek	B5	0	7 322 835	7 322 835	7 322 835
9	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	146 000	146 000	146 000
10	Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	0	0	0	0
11	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	240 113 176	144 032 252	384 145 428	374 218 807
12	Hitel, kölcsön felvétel ÁHT-on kívülről	B811	0	0	0	0
13	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
14	Maradvány igénybevétele	B813	173 981 370	0	173 981 370	173 981 370
15	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	4 094 636	4 094 636	4 138 775
16	Központi, irányító szervi támogatás	B816	47 822 662	0	47 822 662	39 724 203
17	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	221 804 032	4 094 636	225 898 668	217 844 348
18	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
19	adóssághoz nem kapcs. származ. ügyletek kiad	B83	0	0	0	0
20	Finanszírozási bevételek	B8	221 804 032	4 094 636	225 898 668	217 844 348
21	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		461 917 208	148 126 888	610 044 096	592 063 155
22	KIADÁSOK					
23	Személyi juttatások	K1	68 149 454	0	68 149 454	62 478 785
24	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. h.j. adó	K2	10 715 618	0	10 715 618	9 438 078
25	Dologi kiadások	K3	100 961 375	-6 012 708	94 948 667	61 318 641
26	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 668 000	80 000	3 748 000	2 137 300
27	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	97 239 394	93 036 541	190 275 935	77 517 265
28	Működési kiadások	K1-5	280 733 841	87 103 833	367 837 674	212 890 069
29	Beruházás	K6	13 967 229	13 526 796	27 494 025	17 700 851
30	Felújítás	K7	119 393 476	43 136 060	162 529 536	99 998 972
31	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	0	265 563	265 563	265 563
32	Felhalmozási kiadások	K6-8	133 360 705	56 928 419	190 289 124	117 965 386
33	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	414 094 546	144 032 252	558 126 798	330 855 455
34	Hitel, kölcsön törlesztés ÁHT-on kívülre	K911	0	0	0	0
35	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
36	ÁH.bel.megelőlegezések visszafizetése	K913-914	0	4 094 636	4 094 636	4 094 636
37	Központi, irányító szervi támog.	K915	47 822 662	0	47 822 662	39 724 203
38	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai	K916-918	0	0	0	0
39	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	47 822 662	4 094 636	51 917 298	43 818 839
40	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
41	adóssághoz nem kapcs. származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0
42	Finanszírozási kiadások	K9	47 822 662	4 094 636	51 917 298	43 818 839
43	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	461 917 208	148 126 888	610 044 096	374 674 294
44	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	0	0	217 388 861

Beszámoló

1.melléklet NETTÓ

Majosháza Község Önkormányzata és Intézménye

Költségvetési NETTO főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatokként

2021.12.31

Ft

sor szám	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Eredeti EI	EI mód	Mód_EI	Teljesítés
1	BEVÉTELEK					
2	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	79 378 726	-5 893 343	73 485 383	73 485 383
3	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	6 891 600	5 144 176	12 035 776	12 021 376
4	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	86 270 326	-749 167	85 521 159	85 506 759
5	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	0	135 333 260	135 333 260	135 930 260
6	Közhatalmi bevételek	B3	150 400 000	-4 557 259	145 842 741	135 930 520
7	Működési bevételek	B4	3 442 850	6 536 583	9 979 433	9 979 433
8	Felhalmozási bevételek	B5	0	7 322 835	7 322 835	7 322 835
9	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	146 000	146 000	146 000
10	Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	0	0	0	0
11	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	240 113 176	144 032 252	384 145 428	374 218 807
12	Hitel, kölcsön felvétel ÁHT-on kívülről	B811	0	0	0	0
13	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	0
14	Maradvány igénybevétele	B813	173 981 370	0	173 981 370	173 981 370
15	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	4 094 636	4 094 636	4 138 775
16	Központi, irányító szervei támogatás	B816	47 822 662	0	47 822 662	39 724 203
17	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	173 981 370	4 094 636	178 076 006	178 120 145
18	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	0
19	adóssághoz nem kapcs. származ. ügyletek kiad	B83	0	0	0	0
20	Finanszírozási bevételek	B8	173 981 370	4 094 636	178 076 006	178 120 145
21	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		414 094 546	148 126 888	562 221 434	552 338 952
22	KIADÁSOK					
23	Személyi juttatások	K1	68 149 454	0	68 149 454	62 478 785
24	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hszj. adó	K2	10 715 618	0	10 715 618	9 438 078
25	Dologi kiadások	K3	100 961 375	-6 012 708	94 948 667	61 318 641
26	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 668 000	80 000	3 748 000	2 137 300
27	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	97 239 394	93 036 541	190 275 935	77 517 265
28	Működési kiadások	K1-5	280 733 841	87 103 833	367 837 674	212 890 069
29	Beruházás	K6	13 967 229	13 526 796	27 494 025	17 700 851
30	Felújítás	K7	119 393 476	43 136 060	162 529 536	99 998 972
31	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	0	265 563	265 563	265 563
32	Felhalmozási kiadások	K6-8	133 360 705	56 928 419	190 289 124	117 965 386
33	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	414 094 546	144 032 252	558 126 798	330 855 455
34	Hitel, kölcsön törlesztés ÁHT-on kívülre	K911	0	0	0	0
35	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	0
36	ÁH. bef. megelőlegezések visszafizetése	K913-914	0	4 094 636	4 094 636	4 094 636
37	Központi, irányító szervei támog.	K915	47 822 662	0	47 822 662	39 724 203
38	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai	K916-918	0	0	0	0
39	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	4 094 636	4 094 636	4 094 636
40	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	0
41	adóssághoz nem kapcs. származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	0
42	Finanszírozási kiadások	K9	0	4 094 636	4 094 636	4 094 636
43	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	414 094 546	148 126 888	562 221 434	334 950 091
44	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	0	0	217 388 861

Beszámoló

Majosháza Község Önkormányzata és Intézménye
Kötelező és vállalt feladatok kiemelt előirányzatokként
2021.12.31

2. melléklet

Ft

sor szám	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Eredeti EI	EI mód	Mód_EI	Teljesítés
1	BEVÉTELEK					
2	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	86 270 326	-749 167	85 521 159	85 506 759
3	-kötelező feladat		86 270 326	-749 167	85 521 159	85 506 759
4	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	0	135 333 260	135 333 260	135 333 260
5	-kötelező feladat			34 321 810	34 321 810	34 321 810
6	-vállalt feladat			101 011 450	101 011 450	101 011 450
7	Közhatalmi bevételek	B3	150 400 000	-4 557 259	145 842 741	135 930 520
8	-kötelező feladat		150 400 000	-4 577 059	145 822 941	135 910 720
9	-vállalt feladat			19 800	19 800	19 800
10	Működési bevételek	B4	3 442 850	6 536 583	9 979 433	9 979 433
11	-kötelező feladat		631 000	174 853	805 853	805 853
12	-vállalt feladat		2 811 850	6 361 730	9 173 580	9 173 580
13	Felhalmozási bevételek	B5	0	7 322 835	7 322 835	7 322 835
14	-vállalt feladat			7 322 835	7 322 835	7 322 835
15	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	146 000	146 000	146 000
16	-kötelező feladat		0	146 000	146 000	146 000
17	Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	0	0	0	0
18	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	240 113 176	144 032 252	384 145 428	374 218 807
19	Finanszírozási bevételek	B8	221 804 032	4 094 636	225 898 668	217 844 348
20	-finanszírozás		47 822 662	0	47 822 662	39 724 203
21	-kötelező feladat		173 981 370	4 094 636	178 076 006	178 120 145
22	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		461 917 208	148 126 888	610 044 096	592 063 155
23	KIADÁSOK					0
24	Személyi juttatások	K1	68 149 454	0	68 149 454	62 478 785
25	-kötelező feladat		68 149 454	0	68 149 454	62 478 785
26	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2	10 715 618	0	10 715 618	9 438 078
27	-kötelező feladat		10 715 618	0	10 715 618	9 438 078
28	Dologi kiadások	K3	100 961 375	-6 012 708	94 948 667	61 318 641
29	-kötelező feladat		74 336 635	4 902 381	79 239 016	48 933 012
30	-vállalt feladat		26 624 740	-10 915 089	15 709 651	12 385 629
31	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 668 000	80 000	3 748 000	2 137 300
32	-vállalt feladat		3 668 000	80 000	3 748 000	2 137 300
33	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	97 239 394	93 036 541	190 275 935	77 517 265
34	-kötelező feladat		96 739 394	93 036 541	189 775 935	77 375 840
35	-vállalt feladat		500 000	0	500 000	141 425
36	Működési kiadások	K1-5	280 733 841	87 103 833	367 837 674	212 890 069
37	Beruházás	K6	13 967 229	13 526 796	27 494 025	17 700 851
38	-kötelező feladat		2 036 450	14 298 081	16 334 531	15 299 168
39	-vállalt feladat		11 930 779	-771 285	11 159 494	2 401 683
40	Felújítás	K7	119 393 476	43 136 060	162 529 536	99 998 972
41	-kötelező feladat		93 043 476	51 720 926	144 764 402	99 027 422
42	-vállalt feladat		26 350 000	-8 584 866	17 765 134	971 550
43	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	0	265 563	265 563	265 563
44	-kötelező feladat		0	265 563	265 563	265 563
45	Felhalmozási kiadások	K6-8	133 360 705	56 928 419	190 289 124	117 965 386
46	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	414 094 546	144 032 252	558 126 798	330 855 455
47	Finanszírozási kiadások	K9	47 822 662	4 094 636	51 917 298	43 818 839
48	-finanszírozás		47 822 662	0	47 822 662	39 724 203
49	-kötelező feladat		0	4 094 636	4 094 636	4 094 636
50	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	461 917 208	148 126 888	610 044 096	374 674 294
51	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	0	0	217 388 861

3. melléklet

**Beszámoló
Majorsláza Község Önkormányzata és Intézménye
Működési, felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak mérlegszerű kimutatása
2021.12.31**

Működési bevételek

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	EI mód	Mód_EI	Teljesítés
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	86 270 326	-749 167	85 521 159	85 506 759
Közhatalmi bevételek	150 400 000	-4 557 259	145 842 741	135 930 520
Működési bevételek	3 442 850	6 536 583	9 979 433	9 979 433
Működési C átvett pénzeszköz	0	146 000	146 000	146 000
Működési bevételek összesen:	240 113 176	1 376 157	241 489 333	231 562 712

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	0	135 333 260	135 333 260	135 333 260
Felhalmozási bevételek	0	7 322 835	7 322 835	7 322 835
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	142 656 095	142 656 095	142 656 095

Finanszírozási Bevételek

Finanszírozási bevételek	173 981 370	4 094 636	178 076 006	178 120 145
Finanszírozási bevételek	173 981 370	4 094 636	178 076 006	178 120 145
Bevételek mindösszesen	414 094 546	148 126 888	562 221 434	552 338 952

Működési kiadások

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	EI mód	Mód_EI	Teljesítés
Személyi juttatások	68 149 454	0	68 149 454	62 478 785
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 715 618	0	10 715 618	9 438 078
Dologi kiadások	100 961 375	-6 012 708	94 948 667	61 318 641
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 668 000	80 000	3 748 000	2 137 300
Egyéb Működési Célú kiadások	97 239 394	99 036 541	190 275 935	77 517 265
Kötségvetési kiadások	280 733 841	87 103 833	367 837 674	212 890 069

Felhalmozási kiadások

Beruházás	13 967 229	13 526 796	27 494 025	17 700 851
Felújítás	119 393 476	43 136 060	162 529 536	99 998 972
Egyéb felhalmozási célú kiadás	0	265 563	265 563	265 563
Felhalmozási kiadások összesen:	133 360 705	56 928 419	190 289 124	117 965 386

Finanszírozási Kiadások

Finanszírozási kiadások	0	4 094 636	4 094 636	4 094 636
Finanszírozási kiadások	0	4 094 636	4 094 636	4 094 636
Kiadások mindösszesen:	414 094 546	148 126 888	562 221 434	334 950 091

Beszámoló

4. melléklet

Majosháza Község Önkormányzata

Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

2021.12.31

Ft

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2021.	2022.	2023.	
A	B	C	D	E	F
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

Beszámoló

5. melléklet

Majosháza Község Önkormányzata

Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

2021.12.31

Ft

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2021. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	135 930 520
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	7 322 835
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezesség-, illetve garanciaállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		143 253 355

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Beszámoló
Majosháza Község Önkormányzata
Önkormányzat adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
2021.12.31

6. melléklet

Ft

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	C
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

Beszámoló
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei
Beruházások
2021.12.31

7. melléklet

szakfel	nettó		ÁFA		nettó		ÁFA		nettó		ÁFA		nettó		ÁFA	
	Eredeti EI	Eredeti EI	Eredeti EI	Eredeti EI	EI mód.	EI mód.	Mód EI	Mód EI	Mód EI	Mód EI	Telj.	Telj.	Telj.	Telj.	Telj.	Telj.
Jogcím megnevezés																
0	7 944 314	2 144 965	11 506 993	3 042 088	0	0	19 451 307	5 187 053	12 752 570	12 752 570	3 337 894	3 337 894	5 187 053	12 752 570	3 337 894	3 337 894
013350	5 181 314	1 398 955	0	0	0	0	5 181 314	1 398 955	370 000	370 000	59 400	59 400	1 398 955	370 000	59 400	59 400
013350	400 000	108 000	0	0	0	0	400 000	108 000	0	0	0	0	108 000	0	0	0
013350	2 363 000	638 010	-875 577	-236 406	0	0	1 487 423	401 604	0	0	0	0	401 604	0	0	0
013350	0	0	875 577	236 406	0	0	875 577	236 406	875 577	875 577	236 406	236 406	236 406	875 577	236 406	236 406
062020	0	0	11 506 993	3 042 088	0	0	11 506 993	3 042 088	11 506 993	11 506 993	3 042 088	3 042 088	11 506 993	3 042 088	3 042 088	3 042 088
0	500 000	145 800	-63 781	-17 220	0	0	436 219	128 580	355 817	355 817	96 072	96 072	128 580	355 817	96 072	96 072
091140	0	0	133 857	36 142	0	0	133 857	36 142	133 857	133 857	36 142	36 142	36 142	133 857	36 142	36 142
074031	500 000	145 800	-300 000	-81 000	0	0	200 000	64 800	119 598	119 598	32 292	32 292	64 800	119 598	32 292	32 292
082044	0	0	102 362	27 638	0	0	102 362	27 638	102 362	102 362	27 638	27 638	27 638	102 362	27 638	27 638
0	2 545 000	687 150	-741 168	-200 116	0	0	1 803 832	487 034	912 203	912 203	246 295	246 295	487 034	912 203	246 295	246 295
013350	300 000	81 000	0	0	0	0	300 000	81 000	220 744	220 744	59 601	59 601	81 000	220 744	59 601	59 601
013350	1 000 000	270 000	-1 000 000	-270 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
013350	150 000	40 500	0	0	0	0	150 000	40 500	63 969	63 969	17 271	17 271	40 500	63 969	17 271	17 271
013350	0	0	367 500	99 225	0	0	367 500	99 225	367 500	367 500	99 225	99 225	99 225	367 500	99 225	99 225
013350	0	0	25 189	6 800	0	0	25 189	6 800	25 189	25 189	6 801	6 801	6 800	25 189	6 801	6 801
013350	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
074031	100 000	27 000	0	0	0	0	100 000	27 000	0	0	0	0	27 000	0	0	0
074031	150 000	40 500	0	0	0	0	150 000	40 500	40 500	40 500	0	0	40 500	0	0	0
074031	150 000	40 500	0	0	0	0	150 000	40 500	40 500	40 500	0	0	40 500	0	0	0
074031	150 000	40 500	0	1	0	150 000	40 501	108 661	108 661	29 339	29 339	29 339	108 661	29 339	29 339	
074031	25 000	6 750	0	0	0	25 000	6 750	20 000	20 000	5 400	5 400	5 400	20 000	5 400	5 400	
091140	120 000	32 400	0	0	0	120 000	32 400	32 400	32 400	21 260	21 260	21 260	32 400	21 260	21 260	
091140	150 000	40 500	-133 857	-36 142	0	0	16 143	4 358	0	0	0	0	4 358	0	0	0
091140	250 000	67 500	-27 401	-7 398	0	0	222 599	60 102	0	0	0	0	60 102	0	0	0
091140	0	0	27 401	7 398	0	0	27 401	7 398	27 401	27 401	7 398	7 398	7 398	27 401	7 398	7 398
0	10 989 314	2 977 915	10 702 044	2 824 752	0	0	21 691 358	5 802 667	14 020 590	14 020 590	3 680 261	3 680 261	5 802 667	14 020 590	3 680 261	3 680 261
0	7 944 314	2 144 965	11 506 993	3 042 088	0	0	19 451 307	5 187 053	12 752 570	12 752 570	3 337 894	3 337 894	5 187 053	12 752 570	3 337 894	3 337 894
0	500 000	145 800	-63 781	-17 220	0	0	436 219	128 580	355 817	355 817	96 072	96 072	128 580	355 817	96 072	96 072
0	2 545 000	687 150	-741 168	-200 116	0	0	1 803 832	487 034	912 203	912 203	246 295	246 295	487 034	912 203	246 295	246 295
BERUHÁZÁS ÖSSZESEN																
10 989 314 2 977 915 10 702 044 2 824 752 21 691 358 5 802 667 14 020 590 3 680 261																
BRUTTÓ																
13 967 229 13 526 796 27 494 025 17 700 851																

Beszámoló
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei
Felújítások
2021.12.31

8. melléklet

Ft

Cofog	Jogcím megnevezés	nettó		ÁFA		nettó		ÁFA		nettó		ÁFA		nettó		
		Eredeti EI	Eredeti EI	Eredeti EI	EI mód.	EI mód.	Mód. EI	Mód. EI	Mód EI	Mód. EI	Mód EI	Mód. EI	Mód EI	Mód. EI	Mód EI	Mód. EI
013350	Épületek felújítása	77 811 000	21 009 010	-6 632 939	-3 042 088	71 178 061	17 966 922	31 357 744	8 466 591	0	0	0	0	0	0	0
013350	Hivatal épület felújítás	5 000 000	1 350 000	0	0	5 000 000	1 350 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
013350	Zrínyi u. 61. felújítás	11 811 000	3 189 010	-10 859 737	-2 932 129	951 263	256 881	765 000	206 550	0	0	0	0	0	0	0
062020	MFP-OJF/2020 pályázat játszótér felújítás	7 000 000	1 890 000	-7 000 000	-1 890 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
062020	MFP-KTF/2020 Művház belső felújítás	30 000 000	8 100 000	4 634 054	0	34 634 054	8 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
062020	BM_2020 Óvoda belső felújítás	24 000 000	6 480 000	6 592 744	1 780 041	30 592 744	8 260 041	30 592 744	8 260 041	0	0	0	0	0	0	0
013320	Egyéb építmény felújítása	16 783 476	3 789 990	8 776 492	3 032 901	25 559 968	6 822 891	37 642 671	5 759 901	0	0	0	0	0	0	0
013320	Temető térkövezés	100 000	27 000	0	0	100 000	27 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
013350	Petőfi utcai buszváró felújítás	3 937 000	1 062 990	0	0	3 937 000	1 062 990	0	0	0	0	0	0	0	0	0
045160	Rákóczi utca I. és II. járdaszakasz felújítása	10 000 000	2 700 000	11 522 968	3 059 901	21 522 968	5 759 901	21 522 968	5 759 901	0	0	0	0	0	0	0
052020	KEHOP 2.2.2-15-2015-00039 Szennyvíztisztító telep korsz.	2 746 476	0	16 119 703	0	18 866 179	0	16 119 703	0	0	0	0	0	0	0	0
062020	MFP-UHK/2021 Út, híd, kerékp.forg.létéptítés/felújítás	0	0	13 244 500	3 576 015	13 244 500	3 576 015	13 206 350	3 565 715	0	0	0	0	0	0	0
062020	Felújítások összesen	94 594 476	24 799 000	39 461 232	3 674 828	134 055 708	28 473 828	82 206 765	17 792 207	0	0	0	0	0	0	0
062020	Épületek	77 811 000	21 009 010	-1 425 939	-2 961 088	76 385 061	18 047 922	31 357 744	8 466 591	0	0	0	0	0	0	0
	Egyéb építmények	16 783 476	3 789 990	40 887 171	6 635 916	57 670 647	10 425 906	50 849 021	9 325 616	0	0	0	0	0	0	0
	FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN	94 594 476	24 799 000	39 461 232	3 674 828	134 055 708	28 473 828	82 206 765	17 792 207	0	0	0	0	0	0	0
	BRUTTÓ	119 393 476	119 393 476	43 136 060	43 136 060	162 529 536	162 529 536	99 998 972	99 998 972	0	0	0	0	0	0	0

Beszámoló

9. melléklet

**Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások
2021.12.31**

Ft

EU-s projekt neve, azonosítója: VEKOP-6.1.-21-2021-00015 Bölcsődei férőhelyek kialakítása

Források	2021.	2022.	2022.után	Összesen
Saját erő	3 448 000			3 448 000
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	101 011 450			101 011 450
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	104 459 450			104 459 450

Kiadások, költségek	2021.	2022.	2022.után	Összesen
Személyi jellegű		2 477 661	0	2 477 661
Felújítások		62 579 250	27 661 439	90 240 689
Szolgáltatások igénybe vétele	3 448 000	3 924 300	4 368 800	11 741 100
Adminisztratív költségek				
Összesen:	3 448 000	68 981 211	32 030 239	104 459 450

**KEHOP-2.2.2-15-2015-00039 Szennyvíztisztító telep
korszerűsítése**

EU-s projekt neve, azonosítója:

Források	2021.	2022.	2022.után	Összesen
Saját erő	16 583 266	0	0	16 583 266
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	331 201 752	0	0	331 201 752
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	347 785 018			347 785 018

Kiadások, költségek	2021.	2022.	2022.után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	330 556 063	0	0	330 556 063
Szolgáltatások igénybe vétele	1 685 268	0	0	1 685 268
Projektmenedzsment, műsz.ellenőri szolg.	0	15 543 687	0	15 543 687
Összesen:	332 241 331	15 543 687		347 785 018

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2022. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
Összesen:	

Beszámoló

10.1. melléklet

Majosháza Község Önkormányzat
Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előírázonként
2021.12.31

Ft

sor szám	RG	kf	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Eredeti EI	EI mód	Mód_EI	Teljesítés
1	önk		BEVÉTELEK				0	
2	önk		Önkormányzatok működési támogatásai	B11	79 378 726	-5 893 343	73 485 383	73 485 383
3	önk	018010-1	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvet.		79 378 726	-5 893 343	73 485 383	73 485 383
4	önk		Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	6 891 600	5 144 176	12 035 776	12 021 376
5	önk	018030-1	Támogatási célú finanszírozási műveletek		0	2 108 836	2 108 836	2 108 836
6	önk	062020-1	Településfejlesztési projektek és támogatások		0	3 035 340	3 035 340	3 035 340
7	önk	074031-1	Család és névelési egészségügyi gondozás		6 891 600	0	6 891 600	6 877 200
8	önk		Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	86 270 326	-749 167	85 521 159	85 506 759
9	önk		Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	0	135 333 260	135 333 260	135 333 260
10	önk	018030-1	Támogatási célú finanszírozási műveletek		0	15 995 015	15 995 015	15 995 015
11	önk	052020-1	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése		0	16 826 801	16 826 801	16 826 801
9	önk	062020-1	Településfejlesztési projektek és támogatások		0	1 499 994	1 499 994	1 499 994
9	önk	013350-1	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálk.kapcs.fel.		0	101 011 450	101 011 450	101 011 450
14	önk		Közhatalmi bevételek	B3	150 400 000	-4 557 259	145 842 741	135 930 520
15	önk	013350-1	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálk.kapcs.fel.		0	19 800	19 800	19 800
16	önk	900020-1	Önkorm.funkcióra nem sorolható bev.ÁH-n kiv.		150 400 000	-4 577 059	145 822 941	135 910 720
17	önk		Működési bevételek	B4	3 442 850	6 534 874	9 977 724	9 977 724
18	önk	011130-1	Önkormányzatok és önkorm.hivat.jogalkot.ált.ig.tev		38 100	233 740	271 840	271 840
19	önk	013350-1	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálk.kapcs.fel.		2 811 850	6 361 730	9 173 580	9 173 580
20	önk	096015-1	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben		342 900	103 700	446 600	446 600
21	önk	900020-1	Önkorm.funkcióra nem sorolható bev.ÁH-n kiv.		0	75 504	75 504	75 504
22	önk	082091-1	Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel		250 000	-239 800	10 200	10 200
23	önk		Felhalmozási bevételek	B5	0	7 322 835	7 322 835	7 322 835
24	önk	013350-1	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálk.kapcs.fel.		0	7 322 835	7 322 835	7 322 835
25	önk		Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	146 000	146 000	146 000
26	önk	018010-1	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvet.		0	146 000	146 000	146 000
27	önk		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZSEN	B1-7	240 113 176	144 030 543	384 143 719	374 217 098
28	önk		Maradvány igénybevétele	B813	173 785 765	0	173 785 765	173 785 765
29	önk	066020-1	Maradvány igénybevétele	B813	0	0	0	0
30	önk	018030-1	Maradvány igénybevétele	B813	173 785 765	0	173 785 765	173 785 765
31	önk		Egyéb belső finanszírozás bevételei	B814-815	0	4 094 636	4 094 636	4 138 775
32	önk	018010-1	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvet.		0	4 094 636	4 094 636	4 138 775
33	önk		Belsőfinanszírozás bevételei	B81	173 785 765	4 094 636	177 880 401	177 924 540
34	önk		Finanszírozási bevételek	B8	173 785 765	4 094 636	177 880 401	177 924 540
35	önk		BEVÉTELEK MINDÖSSZEN		413 898 941	148 125 179	562 024 120	552 141 638
36	önk		KIADÁSOK				0	
37	önk		Személyi juttatások	K1	32 619 400	0	32 619 400	31 751 840
38	önk	011130-1	Önkormányzatok és önkorm.hivat.jogalkot.ált.ig.tev		18 795 100	-201 674	18 593 426	18 414 094
39	önk	041233-1	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		293 000	0	293 000	6 248
40	önk	074031-1	Család és névelési egészségügyi gondozás		7 108 100	152 879	7 260 979	7 260 979
41	önk	082091-1	Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel		2 997 100	-25 950	2 971 150	2 569 674
42	önk	082044-1	Könyvtári szolgáltatások		3 426 100	74 745	3 500 845	3 500 845
43	önk		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.haj.adó	K2	5 255 506	0	5 255 506	4 693 438
44	önk	011130-1	Önkormányzatok és önkorm.hivat.jogalkot.ált.ig.tev		3 127 000	-68 137	3 058 863	2 646 278
45	önk	041233-1	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		51 364	0	51 364	824
46	önk	074031-1	Család és névelési egészségügyi gondozás		1 076 000	19 806	1 095 806	1 095 806
47	önk	082091-1	Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel		495 742	0	495 742	396 799
48	önk	082044-1	Könyvtári szolgáltatások		505 400	48 331	553 731	553 731
49	önk		Dologi kiadások	K3	94 625 424	-6 014 417	88 611 007	57 526 124
50	önk	011130-1	Önkormányzatok és önkorm.hivat.jogalkot.ált.ig.tev		10 090 688	-618 770	9 471 918	4 709 833
51	önk	013320-1	Közütemető-fenntartás és -működtetés		120 650	-53 331	67 319	0
52	önk	013350-1	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálk.kapcs.fel.		26 462 740	-11 549 262	14 913 478	11 674 856
31	önk	018010-1	Önkormányzat elszámolásai a központi költségvetéssel		0	168 360	168 360	147 292
54	önk	041233-1	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás		127 000	-27 478	99 522	99 522
55	önk	045160-1	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		17 653 000	3 311 330	20 964 330	8 743 759
56	önk	052020-1	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése		0	707 098	707 098	707 098
44	önk	074040-1	Fertőző megbetegedések megelőzése,járványügyi ellátás		0	115 795	115 795	115 795
44	önk	062010-1	Településfejlesztés igazgatása		7 493 000	-2 561 330	4 931 670	2 786 000
44	önk	062020-1	Településfejlesztési projektek és támogatások		0	3 548 228	3 548 228	1 991 056
60	önk	064010-1	Közüvilágítás		4 699 000	0	4 699 000	3 970 109
61	önk	066010-1	Zöldterület-kezelés		7 881 000	-1 019 188	6 861 812	5 722 270

Ft

Sor szám	RG	M	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Eredeti EI	EI mód	Mód_EI	Teljesítés
62	önk	066020-1	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		3 390 440	-261 000	3 129 440	2 574 283
63	önk	074031-1	Család és névelési egészségügyi gondozás		1 340 000	-81 000	1 259 000	659 281
64	önk	082091-1	Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel		3 511 550	-500 000	3 011 550	1 634 199
65	önk	082044-1	Könyvtári szolgáltatások		1 017 620	-130 000	887 620	518 491
66	önk	096015-1	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben		7 689 792	-406 949	7 282 843	5 281 451
67	önk	104037-1	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés		386 944	-19 320	367 624	245 822
68	önk	072311-1	Fogorvosi alapellátás		1 800 000	111 000	1 911 000	1 911 000
69	önk	107060-1	Egyéb szociális pénzügyi és természetbeni ellátás		962 000	533 400	1 495 400	1 316 007
70	önk	900020-1	Fizetendő általános forgalmi adó		0	2 718 000	2 718 000	2 718 000
71	önk		Ellátottak pénzügyi juttatásai	K4	3 668 000	80 000	3 748 000	2 137 300
72	önk	107060-1	Egyéb szociális pénzügyi és természetbeni ellátás		3 668 000	80 000	3 748 000	2 137 300
73	önk		Egyéb Működési Célú kiadások	K5	97 239 394	93 036 541	190 275 935	77 517 265
74	önk	018010-1	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvet.		1 000 000	174 715	1 174 715	1 174 715
75	önk	018030-1	Támogatási célú finanszírozási műveletek		69 183 500	1 108 836	70 292 336	64 439 025
44	önk	052020-1	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése		0	4 077 600	4 077 600	4 077 600
77	önk	066020-1	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások		16 055 894	90 490 890	106 546 784	0
78	önk	084031-1	Civil szervezetek működési támogatása		10 500 000	-2 815 500	7 684 500	7 684 500
79	önk	107060-1	Egyéb szociális pénzügyi és természetbeni ellátás		500 000	0	500 000	141 425
80	önk		Működési kiadások	K1-5	233 407 724	87 102 124	320 509 848	173 625 967
81	önk		Beruházás	K6	13 275 079	13 526 796	26 801 875	17 370 654
82	önk	013350-1	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálk.kapcs.fel.		11 930 779	-771 285	11 159 494	2 401 683
83	önk	082044-1	Könyvtári szolgáltatások		0	130 000	130 000	130 000
84	önk	074031-1	Család és névelési egészségügyi gondozás		1 344 300	-381 000	963 300	289 890
80	önk	062020-1	Településfejlesztési projektek és támogatások		0	14 549 081	14 549 081	14 549 081
86	önk		Felújítás	K7	119 393 476	43 136 060	162 529 536	99 998 972
87	önk	013350-1	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálk.kapcs.fel.		26 350 000	-8 584 866	17 765 134	971 550
88	önk	052020-1	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése		2 746 476	16 119 703	18 866 179	16 119 703
80	önk	062020-1	Településfejlesztési projektek és támogatások		77 470 000	20 937 354	98 407 354	55 624 850
90	önk	013320-1	Közművelődés - fenntartás és -működés		127 000	0	127 000	0
91	önk	045160-1	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása		12 700 000	14 663 869	27 363 869	27 282 869
92	önk		Egyéb felhalmozási célú kiadás	K8	0	265 563	265 563	265 563
93	önk	018010-1	ÁH.bel.megelőlegezések visszafizetése	K84	0	265 563	265 563	265 563
94	önk		Felhalmozási kiadások	K6-8	132 668 555	56 928 419	189 596 974	117 635 189
95	önk		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	366 076 279	144 030 543	510 106 822	291 261 156
96	önk	018010-1	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvet.	K914	0	4 094 636	4 094 636	4 094 636
97	önk	018030-1	Központi, irányító szervei támogat.	K915	47 822 662	0	47 822 662	39 724 203
98	önk		Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	47 822 662	4 094 636	51 917 298	43 818 839
99	önk		Finanszírozási kiadások	K9	47 822 662	8 189 272	51 917 298	43 818 839
100	önk		KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	413 898 941	148 125 179	562 024 120	335 079 995
101	önk		BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	0	0	217 061 643

Beszámoló

10.2. melléklet

Majosházai Napraforgó Óvoda

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

2021.12.31

Ft

sor szám	RG	KF	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	Eredeti EI	EI mód	Mód_EI	Teljesítés
1			BEVÉTELEK					
2			Működési bevételek	B4	0	1 709	1 709	1 709
3			KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	0	1 709	1 709	1 709
4	018030-1		Maradvány igénybevétele	B813	195 605	0	195 605	195 605
5	018030-1		Központi, irányító szervei támogatás	B816	47 822 662	0	47 822 662	39 724 203
6			Belföldi finanszírozás bevételei	B81	48 018 267	0	48 018 267	39 919 808
7			Finanszírozási bevételek	B8	48 018 267	0	48 018 267	39 919 808
8			BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		48 018 267	1 709	48 019 976	39 921 517
9			KIADÁSOK				0	
10			Személyi juttatások	K1	35 530 054	0	35 530 054	30 726 945
11	096015-1		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben		2 624 646	99 300	2 723 946	2 414 455
12	091140-1		Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai		1 926 046	0	1 926 046	1 850 645
13	091110-1		Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai		30 979 362	-99 300	30 880 062	26 461 845
14			Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2	5 460 112	0	5 460 112	4 744 640
15	096015-1		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben		406 112	0	406 112	374 291
16	091140-1		Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai		299 000	0	299 000	284 175
17	091110-1		Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai		4 755 000	0	4 755 000	4 086 174
18			Dologi kiadások	K3	6 335 951	1 709	6 337 660	3 792 517
19	096015-1		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben		35 306	0	35 306	0
20	091140-1		Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai		4 145 800	293 703	4 439 503	2 864 946
21	091110-1		Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai		2 154 845	-316 413	1 838 432	903 152
22	074040-1		Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás			24 419	24 419	24 419
23			Működési kiadások	K1-5	47 326 117	1 709	47 327 826	39 264 102
24			Beruházás	K6	692 150	0	692 150	330 197
24	091140-1		Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai		692 150	0	692 150	330 197
26			Felhalmozási kiadások	K6-8	692 150	0	692 150	330 197
27			KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	48 018 267	1 709	48 019 976	39 594 299
28			KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	48 018 267	1 709	48 019 976	39 594 299
29			BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	0	0	327 218

Megnevezés		Ft
		Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	
		374 218 807
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	
		330 855 455
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	43 363 352
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	217 844 348
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	43 818 839
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	174 025 509
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	217 388 861
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)	217 388 861
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	217 388 861
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Beszámoló
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei
Vagyonkimutatás - 2021

12. melléklet

2021.12.31

Ft

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	2 051 251 012	2 106 602 762	102,70
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	45 002	0	0,00
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2	45 002	0	0,00
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	45 002	0	0,00
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	1 330 847 009	1 401 454 989	105,31
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	903 072 242	943 251 866	104,45
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	364 616 886	409 473 020	112,30
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	443 667 963	441 488 871	99,51
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	94 787 393	92 289 975	97,37
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	53 726 483	38 959 675	72,51
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	49 997 108	36 196 045	72,40
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	3 729 375	2 763 630	74,10
3. Tenyésztések	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	374 048 284	419 243 448	112,08
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			

b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	374 048 284	419 243 448	112,08
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	100 000	100 000	100,00
1. Tartós részesedések	A/III/1	100 000	100 000	100,00
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	100 000	100 000	100,00
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV	720 259 001	705 047 773	97,89
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1	720 259 001	705 047 773	97,89
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	720 259 001	705 047 773	97,89
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	186 692 001	230 612 230	123,53
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II			

III. Forintszámlák	C/III	186 692 001	230 612 230	123,53
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	111 729 015	111 628 737	99,91
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	73 148 788	58 022 448	79,32
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	38 580 227	53 606 289	138,95
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	-181 619	-83 000	45,70
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	49 402	48 453	98,08
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	2 349 539 811	2 448 809 182	104,23
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	1 949 856 575	1 903 261 481	97,61
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	38 857 444	38 857 444	100,00
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	542 811 667	542 811 667	100,00
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	21 293 071	21 293 071	100,00
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	1 343 707 780	1 346 894 393	100,24
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	3 186 613	-46 595 094	-1 462,21
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	35 056 893	65 868 810	187,89
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	16 877 511	46 430 574	275,10
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	2 377 109	3 308 391	139,18
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	15 802 273	16 129 845	102,07
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	364 626 343	479 678 891	131,55
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	2 349 539 811	2 448 809 182	104,23
MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	52 921 296	61 953 541	117,07
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	5 741 963	7 766 294	135,26
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekülföldi érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6	4 428 899	-1 926 964	
Függő kötelezettségek	L/7		471 407	

Beszámoló
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei
Pénzeszközök változásának levezetése
2021.12.31

13. melléklet

Ft

Sor- szám	Megnevezés	Összeg
1.	Pénzkészlet 2021. január 1-jén ebből:	
2.	Bankszámlák egyenlege	186 692 001
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	0
4.	Bevételek (+)	418 081 785
5.	Kiadások (-)	374 161 556
6.	Záró pénzkészlet 2021. december 31-én ebből:	230 612 230
7.	Bankszámlák egyenlege	230 612 230
8.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	0

0

Majosháza Község Önkormányzata

Majosházi szervezetek részére megítélt pályázati támogatások

2021.12.31

Ft

S	Pályázó szervezet	Eredeti EI	EI mód	Mód EI	Teljesítés
1.	<i>Majosházi Református Egyházközség</i>	6 000 000	0	6 000 000	6 000 000
2.	<i>Református Dunamenti Kistérségi Diakónia</i>	0	145 000	145 000	145 000
3.	<i>Majosházi Óvodásokért Alapítvány</i>	0	357 000	357 000	357 000
4.	<i>Makra Sándor Önkéntes Tűzoltó Egyesület</i>	0	300 000	300 000	300 000
5.	<i>Majosházi Polgárőr Egyesület</i>	0	500 000	500 000	500 000
6.	<i>Majosházi Sportegyesület</i>	0	382 500	382 500	382 500
7.	<i>Civil szervezetek összesen:</i>	4 500 000	-2 960 500	1 539 500	1 539 500
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
				0	
Összesen		10 500 000	-1 276 000	7 684 500	7 684 500

Beszámoló

Majosháza Község Önkormányzata

15. melléklet

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

2021.12.31

Ft

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2021. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2022.	2023.	2024.	2024.után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(E+...+I)
1.	Működési célú hitelörlesztés (tőke+kamat)								
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú hitelörlesztés (tőke+kamat)								
5.								
6.								
7.	Beruházás feladatonként		104 459 450	3 448 000	68 981 211	32 030 239			101 011 450
8.	VEKOP-6.1.-21-2021-00015 Mini Bólyasóda	2021.	104 459 450	3 448 000	68 981 211	32 030 239			101 011 450
9.									
10.									
11.	Felújítás céljaként								
12.	Ivóvíz hálózat K és NY								
13.	Szennyvíz nyomóvezeték felh.								
14.	Petőfi Park kialakítása								
15.	Szennyvíz műszaki ell.								
16.	Ivóvíz műszaki ell.								
17.	Egyéb								
18.								
19.								
20.	Összesen (1+4+7+9+11)		104 459 450	3 448 000	68 981 211	32 030 239			101 011 450

Majosháza Község Önkormányzata és intézményei

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

2021.12.31

Ft

Sor-szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
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		
8.	Magánszemélyek kommunális adója		
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:		

A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.

Beszámoló
17. melléklet
Majosháza Község Önkormányzata
Majosháza Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó
kötelezettségek és részesedések alakulása 2021-ben
2021.12.31

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%) (ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege 2021.12.31-én (Ft-ban)
1.	DPMV Zrt.	0,49%	100 000	528 270 000
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
ÖSSZESEN:				528 270 000

Beszámoló

Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

Működési, felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak mérlegrszérő kimutatása

2021.12.31

Tájékoztató 1.

Működési bevételek

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	EI mód	Mód_EI	Teljesítés
Működési C. támogatások ÁHT-on belülről	86 270 326	-749 167	85 521 159	85 506 759
Közhatalmi bevételek	150 400 000	-4 557 259	145 842 741	135 930 520
Működési bevételek	3 442 850	6 536 583	9 979 433	9 979 433
Működési C. átvett pénzeszköz	0	146 000	146 000	146 000
Működési bevételek összesen:	240 113 176	1 976 157	241 889 333	231 562 712

Felhalmozási bevételek

Felhal. C. támogatások ÁHT-on bel.	0	135 333 260	135 333 260	135 333 260
Felhalmozási bevételek	0	7 322 835	7 322 835	7 322 835
Felhalmozási C. átvett pénzeszköz	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	142 656 095	142 656 095	142 656 095

Finanszírozási Bevételek

Finanszírozási bevételek	221 804 032	4 094 636	225 898 668	217 844 348
Finanszírozási bevételek	221 804 032	4 094 636	225 898 668	217 844 348

Bevételek mindösszesen:	461 917 208	148 126 888	610 044 096	592 063 155
--------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Működési kiadások

Jogcím megnevezés	Eredeti EI	EI mód	Mód_EI	Teljesítés
Személyi juttatások	68 149 454	0	68 149 454	62 478 785
Munkaadó terh. jár. és szoc.bj. adó	10 715 618	0	10 715 618	9 438 078
Dologi kiadások	100 961 375	-6 012 708	94 948 667	61 318 641
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 668 000	80 000	3 748 000	2 137 300
Egyéb Működési C.ellátások	97 239 394	93 036 541	190 275 935	77 517 265
Költségvetési kiadások	280 733 841	87 103 833	367 837 674	212 890 069

Felhalmozási kiadások

Beruházás	13 967 229	13 526 796	27 494 025	17 700 851
Felújítás	119 393 476	43 136 060	162 529 536	99 998 972
Egyéb felhalmozási C.ellátások	0	265 563	265 563	265 563
Felhalmozási kiadások összesen:	133 360 705	56 928 419	190 289 124	117 965 386

Finanszírozási Kiadások

Finanszírozási kiadások	47 822 662	4 094 636	51 917 298	43 818 839
Finanszírozási kiadások	47 822 662	4 094 636	51 917 298	43 818 839

Kiadások mindösszesen:	461 917 208	148 126 888	610 044 096	374 674 294
-------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Végső előterjesztői indokolás

A Képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározására az Mőtv. 143.§ (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (1) bekezdésben foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig terjeszti a Képviselő-testület elé. A zárszámadásról a Képviselő-testület rendeletet alkot. Önkormányzatának 2021. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült.

I.

BEVEZETŐ

Majosháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2021. február 2-án fogadta el az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került.

Majosháza Község lakosainak száma 2021. január 1-jén 1744 fő volt.

Az önkormányzat 2021. évben beruházásokra 17.700.851,- Ft-ot, míg felújításra 99.998.972,- Ft-ot fordított. (7-es, illetve 8-as melléklet) Néhány beruházás áthúzódik a 2022. költségvetési évre. Fejlesztési kiadásainkhoz állami támogatást kaptunk, de szükség volt jelentős összegű önrész biztosítására is.

A beszámolási időszakban fejlesztési hitelt és folyószámla-hitelt nem vettünk igénybe. Az Önkormányzat és a felügyelete alá tartozó költségvetési szerve éves beszámolási kötelezettségének Majosháza Község Önkormányzatán keresztül eleget tett.

II.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások

Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Majosháza Község Önkormányzatának pénzkészlete (bankszámla, pénztár) 2021 január 1-jén 186.692.001 Ft volt. Bevételeként 418.081.785 Ft, kiadásként 374.161.556 Ft került elszámolásra. Pénzkészlet 2021. december 31-én 230.612.230 Ft, mely összeg tartalmazza a már önkormányzatunkhoz befolyt, s még fel nem használt fejlesztési támogatást is.

Többéves kihatással járó döntések

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontását a 15. melléklet tartalmazza. Működési kiadásunk nem volt, mely több éves kihatással járt volna.

Az önkormányzatnak 2021. december 31-én nem volt hitel állománya.

Az önkormányzatnak 2021. december 31. napjával nem volt kezességvállalása, valamint kezességvállalás érvényesítésére sem került sor.

Közvetett támogatások

Önkormányzatunk nem nyújtott közvetett támogatást.

Adósságállomány alakulása

2021. december 31-én az önkormányzatnak, valamint költségvetési intézményeinek külföldi hitelező elé adósságállománya nem volt

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat) 17. §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A zárszámadási rendeletben foglalt végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének, környezetének javítását.

Környezeti és egészségügyi következményei:

nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek számára.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszik az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

NYILATKOZAT

Alulírott **dr. Szilágyi Ákos Andor**, a Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021 évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről.

Gondoskodtam:

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybeviteléről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről.

Kijelentem, hogy

- a benyújtott beszámolókat a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket,
- olyan rendszert vezettem be, ami megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak a célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a kitűzött feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

1. Kontrollkörnyezet	
1.1. Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat? [Áht. 8/A. § (1) és Ávr. 5. §]	IGEN
1.2. Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat? [Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1)]	IGEN
1.3. A költségvetési szerv stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető volt? [Bkr. 6. § (1)] [A kormányzati stratégiai irányításról szóló 38/2012. (III. 12.) Korm. rendelet 11. §, amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott]	IGEN
1.4. Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok?	IGEN, a teljes szabályzati rendszer felülvizsgálatra került 2020. évben.

<p><i>Így különösen:</i></p> <p>☑☑a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) [Számv. tv. 14. § (5)];</p> <p>☑☑a Kttv. által előírt szabályzatok (közzolgálati szabályzat, közzolgálati adatvédelmi szabályzat) [Kttv. 75. § (5) és 177. § (4)];</p> <p>☑☑a Kbt. által előírt szabályzat [Kbt. 27. § (1)];</p> <p>☑☑a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat;</p> <p>☑☑adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat [Infotv. 24. § (3)];</p> <p>☑☑a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat [Infotv. 30. § (6) és 35. § (3)];</p> <p>☑☑fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény alapján).</p>	
<p>1.5. Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések? [Áht. 10. § (5); Bkr. 6. § (2)] Különösen az Ávr. 13. § (2) bekezdésében felsoroltak.</p>	IGEN
<p>1.6. Amennyiben a szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat nem határozták meg a szervezeti és működési szabályzatban vagy egyéb szabályzatban, akkor azokat kialakították és írásban rögzítették a szervezeti egységek ügyrendjeiben? [Áht. 10. § (5); Ávr. 13. § (5)]</p>	IGEN
<p>1.7. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek, írásban rögzítettek? [Bkr. 6. § (3)]</p>	IGEN
<p>1.8. Rendelkezésre állt legalább két éven belül felülvizsgált belső ellenőrzési kézikönyv? [Bkr. 17. §]</p>	IGEN
<p>1.9. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták? [Kttv. 75. § (1) bekezdés d) pontja, Munkatörvénykönyve (Mt.) 212. § (2) bekezdés]</p>	IGEN
<p>1.10. Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer? [Kttv. 130. § és a közzolgálati tisztviselők egyéni teljesítményértékeléséről szóló 10/2013. (VI. 30.) KIM rendelet; Kjt. 40. § (2) – (12)]</p>	IGEN
<p>1.11. Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására? [Bkr. 6. § (5)]</p>	IGEN
<p>1.12. Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, a szervezeti integritást sértő események</p>	IGEN

kezelésének eljárásrendje?	
1.13. A kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésben foglaltakat? a. a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát, b. a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját, c. az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait, d. a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait, e. a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket, f. az alkalmazható jogkövetkezményeket, g. a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és h. a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.	IGEN
1.14. Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, integrált kockázatkezelés eljárásrendje?	IGEN
1.15. Kijelölésre került az Intr. 5. §-ban meghatározott integritás tanácsadó (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	NEM, nem tartozunk a hatálya alá.
Egyéb megjegyzés:	

2. Integrált kockázatkezelési rendszer	
2.1. A költségvetési szerv vezetője működtetett integrált kockázatkezelési rendszert? [Bkr. 7. § (1)]	IGEN
2.2. Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása? [Bkr. 7. § (2)]	IGEN
2.3. Meghatározták az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját? [Bkr. 7. § (2)]	IGEN
Egyéb megjegyzés:	

3. Kontrolltevékenységek	
3.1. A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítése? [Bkr. 8. § (2)]	IGEN
3.2. Biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizetések dokumentumait is)? [Bkr. 8. § (2) a)]	IGEN
3.3. Biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága? [Bkr. 8. § (2) b)]	IGEN
3.4. Biztosított volt a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése? [Bkr. 8. § (2) c)]	IGEN
3.5. Biztosított volt a gazdasági események elszámolása	IGEN

(a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás)? [Bkr. 8. § (2) d)]	
3.6. Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése? [Bkr. 8. § (3)]	IGEN
3.7. A költségvetési szerv vezetője biztosította a költségvetési szerv belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását: a) engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások, b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés, c) beszámolási eljárások? [Bkr. 8. § (4)]	IGEN
Egyéb megjegyzés:	-

4. Információ és kommunikáció	
4.1. A költségvetési szerv vezetője kialakított és működtetett olyan rendszereket, amelyek biztosították a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez? [Bkr. 9. §]	IGEN
4.2. A költségvetési szerv eleget tett az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatói kötelezettségének? [Infotv. 27. § (1), 32-34. §]	IGEN, ill. a hiányosságok pótlása folyamatos.
4.3. A költségvetési szerv vezetője eleget tett az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott kötelezettségeknek (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	IGEN
4.4. A költségvetési szerv vezetője biztosította az Intr. 10. §-ban foglaltak megvalósítását (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?	IGEN
4.5. A költségvetési szerv vezetője eleget tett az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek? Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak? [1995. évi LXVI. törvény a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről, valamint a közfeladatot ellátó szervek iratkezelésének általános követelményeiről szóló 335/2005. (XII. 29.) Korm. rendelet alapján]	IGEN
Egyéb megjegyzés:	-

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)	
5.1. A költségvetési szerv vezetője kialakította a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert (a továbbiakban: monitoring rendszer)? [Bkr. 10. §]	IGEN
5.2. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos nyomon követést? [Bkr. 10. §]	IGEN
5.3. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló eseti nyomon követést? [Bkr. 10. §]	IGEN

5.4. A költségvetési szerv vezetője gondoskodott az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről? [Áht. 70. § (1); Bkr. 15. § (1)]	IGEN
5.5. A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét? [Bkr. 18 - 19. §]	IGEN
5.6. A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat? [Bkr. 15. § (1)]	IGEN
Egyéb megjegyzés	

Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést:

Igazolom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett a tárgyévvel kapcsolatos továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

2021. évben nem volt továbbképzési kötelezettsége a gazdasági vezetőnek belső kontroll témakörében.

Kelt: Dunavarsány, 2022. január „15.„

P. H.

.....
aláírás

2021. évi Monitoring jelentés

Alulírott Vágó Istvánné gazdasági osztályvezető a monitoring stratégia alapján az alábbi jelentést készítem a Jegyző Úr részére a Hivatal 2021. évi tevékenysége, és tapasztalatom szerint.

Indikátorok elemzése, értékelése:

1

I. Pénzügyi mutatók

Mértékegység	Csoportosítás	Értékelési gyakoriság	Adatforrás	Számítás	Számított érték
Indikátor megnevezése: Tartozásállomány alakulása					
Ft.	- nem lejárt - lejárt	havonta	Az indikátorok elemzéséhez szükséges adatokat az intézmény számítógépes forrásokból, adatbázisokból, szükséges meghatározni.	számlálóban a lejárt tartozásállomány, nevezőben az összes tartozásállomány.	nemj mérhető
Indikátor megnevezése: Követelések állománya					
Ft.	- nem lejárt - lejárt	havonta	Az indikátorok elemzéséhez szükséges adatokat az intézmény számítógépes forrásokból, adatbázisokból, szükséges meghatározni.	számlálóban a lejárt követelések állománya, nevezőben az összes követelések aránya	1,0
Indikátor megnevezése: Kötelezettségvállalások alakulása az előirányzatok függvényében					
Ft.	-	havonta	Az indikátorok elemzéséhez szükséges adatokat az intézmény számítógépes forrásokból, adatbázisokból szükséges meghatározni.	Számlálóban a kötelezettségvállalás száma, nevezőben a kiadási előirányzat	nem mérhető

A belső kontrollrendszer működésének értékeléséhez szükséges nyilatkozat megtételéhez a belső kontrollrendszer elemeiről az alábbiak szerint nyilatkozom:

Kontrollkörnyezet:

A Hivatal stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és minden dolgozó számára hozzáférhető és megismerhető (alapító okirat, szervezeti és működési szabályzat, ennek részeként a szervezeti felépítés)? (Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1); Bkr. 6. § (1)).

→ **Igen.**

Rendelkezésre állnak-e a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok?

- a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) (Számv. tv. 14. §);
- fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat (a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény)).
- A kialakított szabályzatok lefedik-e a Hivatal teljes tevékenységét. Egyértelműen írják-e elő a feladatokat, jogokat, kötelezettségeket?

→ **Igen.**

Belső szabályzatban rendezettek-e a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések? (Áht. 10. § (5); Bkr. 6. § (2))

Különösen az alábbiak tekintetében (Ávr. 13. § (2)):

- tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével -, ellenőrzési adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos előírások;
- beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend;
- belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével, lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdések;
- reprezentációs kiadások felosztása, azok teljesítésének és elszámolásának szabályai;
- gépjárművek igénybevételének és használatának rendje;
- vezetékes és rádiótelefonok használata;
- közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje.

→ **Igen.**

A szervezeti egységek ügyrendje kialakításra és elfogadásra került-e? (Áht. 10. § (5); Ávr. 13. § (5))

→ **Igen.**

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek-e, írásban rögzítették-e? (Bkr. 6. § (3))

→ **Igen.**

A Hivatalvezetője szabályozta-e a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét? (Bkr. 6. § (4))

→ **Igen.**

Rendelkezésre áll-e belső ellenőrzési kézikönyv? (Bkr. 17. §)

→ **Igen.**

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek-e, írásban rögzítettek-e és azokat az érintettek aláírták-e?

→ **Igen.**

Biztosított-e, hogy a Hivatal működésében a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei érvényre jussanak, valamint a közérdek előtérbe kerüljön az egyéni érdekekkel szemben? (Bkr. 6. § (5))

→ **Igen.**

A fenti dokumentumok érintettek általi megismerése és megértése biztosított-e?

→ **Igen.**

A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ stb.) rendelkezésre állnak-e? Amennyiben nem álltak teljes körűen rendelkezésre az erőforrások hajtottak-e végre intézkedéseket a hiányosságok negatív hatásainak mérséklésére?

→ **Igen.**

A Hivatal fejlesztési tervében megfogalmazott célok teljesítésére vonatkozóan kialakításra került-e indikátorrendszer, tartalmazza-e az eredményesség, a gazdaságosság, a hatékonyság, valamint a megbízhatóság mutatóit?

→ **Igen.**

Biztosított-e az alkalmazottak, feladatnak ellátásához szükséges képzettségi szintje és gyakorlata? Megfelelő kompetenciákkal rendelkeznek-e feladataik ellátásához? Ennek felmérése megtörtént-e? Amennyiben hiányosságok merültek fel ezeken a területeken, milyen intézkedések valósultak meg a problémák orvoslására?

→ **Igen.**

Kockázatkezelés:

A kockázatok azonosítása és felmérése során el kell különíteni a külső és a belső okokra visszavezethető kockázatokat annak érdekében, hogy az erőforrásokat a belső kulcskockázatok kezelésére fordítva a leghatékonyabban kerüljön felhasználásra.

→ **Igen.**

A Hivatalvezető működtet-e integrált kockázatkezelési rendszert? (Bkr.7.§(1))

→ **Igen.**

Megtörtént-e a Hivatal tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása? (Bkr. 7. § (2))

→ **Igen.**

A kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek (kockázati tényezők meghatározása; kockázati események és azok bekövetkezési valószínűségének és a hatások meghatározása, elemzése, kockázati tűréshatár meghatározása, kockázatok rangsorolása, kockázatkezelési módszerek, nyomon követés, felülvizsgálat) kialakítása, szabályozása és működése biztosított-e?

→ **Igen.**

A kockázatkezelési folyamatokért felelős személyek/csoportok kijelölése, támogatása megtörtént-e?

→ **Igen.**

Meghatározták-e a kockázati tényezőket?

→ **Igen.**

A kockázati eseményeket, azok valószínűségeit, valamint a kockázati események bekövetkeztekor a főiskolára gyakorolt hatásait meghatározták-e és elemezték-e?

→ **Igen.**

Felmérték-e a korrupciós kockázatokat?

→ **Igen.**

Nyilvántartották-e a kockázati tényezőket, valamint a kockázatokra vonatkozó információkat? Rendelkeznek-e a kockázatokról adatbázissal?

→ **Igen.**

Rangsorolták-e a kockázatokat?

→ **Igen.**

Felmérték-e az egyes kockázatkezelési módszerek (megszüntetés, áthárítás, kezelés, elfogadás) alkalmazásának lehetőségeit?

→ **Igen.**

Biztosított-e a kockázati tényezők, kockázati események nyomon követése?

→ **Igen.**

Amennyiben a kockázatkezelési rendszerrel kapcsolatban hiányosságokat tártak fel (belső, külső ellenőrzés, vagy egyéb vizsgálat révén), megtették-e a szükséges intézkedéseket a probléma megszüntetése érdekében?

→ **Igen.**

Az érintett dolgozók hozzájárultak-e kockázatokkal kapcsolatos információkhoz?

→ **Igen.**

Kontrolltevékenységek:

Felmérte-e a vezetés, hogy a Hivatal egyes tevékenységeihez és az egyes folyamatokhoz milyen típusú kontrollokat célszerű alkalmazni?

→ **Igen.**

A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított-e a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés? (Bkr. 8. § (2))

→ **Igen.**

Biztosított-e a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (FEUVE) a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában (költségvetési tervezés, kötelezettségvállalások, szerződések, kifizetések, támogatásokkal való elszámolás, szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumai)? (Bkr. 8. § (2) a))

→ **Igen.**

Biztosított-e a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága? (Bkr. 8. § (2) b))

→ **Igen.**

Biztosított-e a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése? (Bkr. 8. § (2) c))

→ **Igen.**

Biztosított-e a gazdasági események elszámolásának (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás) kontrollja? (Bkr. 8. § (2) d))

→ **Igen.**

A Hivatal vezetője biztosította-e a Hivatal belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását:

- engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- beszámolási eljárások? (Bkr. 8. § (4))

→ **Igen.**

A kontrolltevékenység lefolytatására vonatkozó kontrolldokumentáció tartalmazza-e a szükséges információkat?

→ **Igen.**

A Hivatal külső felek részére juttatott írásbeli dokumentumai, Hivatalban belülről és kívülről készített jelentései, állásfoglalásai, illetve pénzügyi kötelezettségvállalást és teljesítést magában foglaló tevékenységei esetében biztosított volt a „négy szem” elvének (a tevékenység elvégzésének az azt elvégzőtől független másik személy által történő felülvizsgálata) érvényesülése?

→ **Igen.**

Biztosított-e az, hogy az egyes folyamatokkal kapcsolatos engedélyezési, végrehajtási, rögzítési, kontroll, ellenőrzési, illetve pénzügyi teljesítési tevékenységek külön szervezeti egységekhez, személyekhez delegáltak legyenek?

→ **Igen.**

Szervezeti, személyi változás esetén biztosított-e a feladatvégzés folytonossága?

→ **Igen.**

A kialakított kontrollok működésének vizsgálta megtörténik-e eredményességi, gazdaságossági, hatékonysági és szabályszerűségi szempontból? A vizsgálatok tapasztalatai beépülnek-e tevékenységekbe, folyamatokba?

→ **Igen.**

Információ és kommunikáció:

Kidolgozták-e a Hivatal információs és kommunikáció szabályait?

→ **Igen.**

A Hivatalvezetője kialakított-e és működtet-e olyan rendszereket, amelyek biztosítják a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez? (Bkr. 9. §)

→ **Igen.**

A Hivatal eleget tesz-e a 2011. évi CXII. törvény az információs önrendelkezési jogról és az információ szabadságról szóló törvényben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének?

→ **Részben, fejlesztésre szorult.**

Kialakított és írásban rögzített-e a szervezeten belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikációra vonatkozó szabályok?

→ **Igen.**

Rendelkezésre áll-e olyan szabályzat, amely biztosítja, hogy a közölt információ elégséges, pontos, megbízható, teljes, releváns, időben rendelkezésre álló, jóváhagyott, érvényes, kizárólag jogosultak számára megismerhető, előírásoknak megfelelő és közérthető legyen?

→ **Igen.**

Kialakított-e és írásban rögzített-e a jelentéstételre vonatkozó szabály?

→ **Igen.**

Kialakított-e és írásban rögzített-e a bizalmas információk kezelésére vonatkozó belső szabályzat?

→ **Igen.**

A mindennapi gyakorlatban megvalósult-e a fenti szabályzatoknak megfelelő információáramlás?

→ **Igen.**

Amennyiben probléma jelentkezett, biztosított-e a szervezeti infokommunikációs rendszer tapasztalatok alapján történő fejlesztése?

→ **Igen.**

Kialakított-e a vezetői információs rendszer?

→ **Igen.**

A vezetői információs rendszerben biztosított-e minden olyan információ fellelhetősége, amely szükséges a vezetői döntések meghozatalához (pl. gazdasági, pénzügyi események, jelentések, működési statisztikák stb.)?

→ **Igen.**

Biztosított-e a Hivatal működése során keletkezett és hozzá érkezett iratok nyilvántartásba vétele, tárolása, lekérdezése, adatvédelme és nyomon követhetősége?

→ **Igen.**

Készült-e iratkezelési szabályzat?

→ **Igen.**

Kialakított-e a szabálytalansági gyanú bejelentésére vonatkozó eljárásrend?

→ **Igen.**

Biztosított-e a szabálytalansági gyanú kivizsgálása?

→ **Igen.**

Biztosított-e a bejelentő-védelem?

→ **Igen.**

Monitoring:

A Hivatalvezetője kialakította-e a Hivatal tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert (a továbbiakban: monitoring rendszer)? (Bkr. 10. §)

→ **Igen.**

Megtörtént-e az egyes indikátorok megvalósulásának értékelése, felülvizsgálata?

→ **Igen.**

Megtörtént-e az indikátor értékektől való eltérések okainak felderítése, az okok megszüntetése, értékelése.

→ **Igen.**

A monitoring rendszer alkalmas-e arra, hogy segítse vezetést a változást követő korrekciós intézkedések meghozatalában.

→ **Igen.**

A Hivatal vezetője gondoskodik-e az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről? (Áht. 70. § (1)); (Bkr. 15. §)

→ **Igen.**

A Hivatal vezetője biztosítja-e a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét? (Bkr. 18.-19. §)

→ **Igen.**

A Hivatal vezetője biztosítja-e a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat? (Bkr. 15. §)

→ **Igen.**

Rendelkezett a Hivatal monitoring stratégiájával?

→ **Igen.**

Alkalmaztak-e folyamatba épített monitoring eszközöket, eljárásokat?

→ **Igen.**

Alkalmaztak-e egyedi értékelés formájában megvalósuló monitoring eszközöket?

→ **Igen.**

Ezek az eszközök elégségesek és megfelelőek voltak ahhoz, hogy a vezetés az elvárt mennyiségű és minőségű döntéstámogató információkhoz jusson?

→ **Igen.**

Kivizsgálták a monitoring eljárások során észlelt problémák okait?

→ **Igen.**

Megtették a szükséges intézkedéseket a monitoring eljárások során észlelt problémák megszüntetése érdekében (ideértve a belső, illetve külső ellenőrzések során feltárt problémák megszüntetését is)?

→ **Igen.**

A monitoring jelentés alapján a belső kontrollok alábbi területei igényelnek fejlesztést:

Info tv.-ben meghatározott adatok teljes körű közzétételi kötelezettségének teljesítése.

Dátum: Dunavarsány, 2022. január 12.

Készítette:

.....
Gazdasági osztályvezető

Megismerte, jóváhagyta:

.....
Jegyző