



Tiszajenő Község Polgármesterétől
5094. Tiszajenő, Vasút utca 11 sz.
Tel:56/434-550
E-mail: info@tiszajeno.hu

ELŐTERJESZTÉS

Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. május 25-én tartandó soron következő, nyílt testületi ülésére

Tárgy: Tájékoztató a Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Közös Hivatal), mint költségvetési szerv teljes költségvetése a székhely település, Tiszajenő Község Önkormányzatának költségvetésében szerepel. Vezseny Község Önkormányzatának és Tiszavárkony Község Önkormányzatának költségvetésében a Közös Hivatal működésének költségeihez nyújtott támogatáson keresztül kapcsolódik, mely államháztartáson belüli támogatási kiadásként jelentkezik.

A fentiek alapján a Közös Hivatal 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról az 1-5. mellékletek alapján az alábbiakban adunk számot.

Bevételek alakulása

A Közös Hivatal 2022. évi feladatainak végrehajtására az eredeti költségvetésben 98 909 581 Ft bevételt irányoztunk elő, a módosított előirányzat 101.479.581 Ft. Az emelkedést részben a garantált bérminimum növekedése, másrészt a köztisztviselői bérrendezéshez nyújtott támogatás a Népszámlálás, Országgyűlési választás és Tiszavárkony Község Önkormányzatának időközi választásával kapcsolatosan felmerülő költségek okozták.

A beszámolási időszakban a bevételek alakulásáról kiemelt előirányzat és jogcím szerinti megbontásban az **1. mellékletben** foglaltak alapján, míg szervezeti egység bontásban a **2. melléklet** szerint adunk számot.

A Közös Hivatal költségvetésnek módosítására évközben egy alkalommal került sor, a bevételek és kiadások fő összege 2 570 000 Ft-tal emelkedett. (Országgyűlési választás, Népszámlálás, Időközi önkormányzati választás)

Az év közben, fentiek hatására 101 479 581 Ft-ra módosult bevételi előirányzat 105 %-ra teljesült.

A Közös Hivatal működéséhez – a tervezett előirányzattal megegyezően – Vezseny Község Önkormányzata összesen 5 872 079 Ft, Tiszavárkony Község Önkormányzata 6 973 173 Ft és Tiszajenő Községi Önkormányzat 9 182 064 Ft támogatást utalt át a Hivatal folyószámlájára.

A Közös Hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló, 2022. évben hatályos megállapodás 11.3. pontja szerint a Hivatal működéséhez igényelhető normatív állami hozzájárulást az

önkormányzatok a Közös Önkormányzati Hivatal tárgyévi eredeti költségvetési kiadási előirányzatának a településekre jutó kiadásainak arányában osztják meg.

Az egyéb célhoz kötött források számbavétele a kiadás felmerülési helye szerint került megtervezésre.

Fentiek figyelembe vételével a Közös Hivatal tényleges 106 533 379 Ft összegű bevétele a következők szerint oszlik meg:

- Tiszajenő 49 230 867 Ft, ebből: állami támogatás 33 374 083 Ft, Vezseny 26 981 676 Ft. ebből állami támogatás 19 589 135 Ft, Tiszavárkony 30 320 836 Ft. ebből állami támogatás 19 589 135 Ft.

Kiadások alakulása

A Közös Hivatal működési kiadásainak alakulásáról kiemelt előirányzatonként és jogcímenként az **1. mellékletben** foglaltak szerint, valamint a **2. mellékletben** szervezeti egység bontásban adunk számot.

Az intézmény működtetéséhez rendelkezésre álló 101 479 581 Ft módosított előirányzat 98 %-át használtuk fel a feladatok ellátása érdekében.

A **személyi juttatások** előirányzata és a **munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** előirányzata egyaránt 99,88 %-ra teljesült.

Az **alkalmazotti létszám** a Kirendeltségeken és Tiszajenő Székhelyen is a tervezett előirányzat szerint alakult. A 15 fő éves átlagléttszámból 7 fő Tiszajenőn, 5 fő Vezsenyen, 3 fő Tiszavárkonyon került foglalkoztatásra.

A **dologi kiadásokra** előirányzott, módosított előirányzat fedezte a felmerült kiadásokat, az előirányzat 81,31 %-át használtuk fel. Az elért megtakarítás a takarékos gazdálkodás eredménye.

A Közös Hivatal 2022. évi gazdálkodásának alakulását összegezve megállapítható, hogy a feladatellátásban fennakadás nem volt, bevételeink a felmerült kiadásokhoz megfelelő fedezetet nyújtottak. Az évet 14 395 929 Ft pénzkészlettel zártuk. A pénzeszközök változásáról a **3. melléklet** szerint adunk számot.

A 2022. évi költségvetési maradvány elszámolását a **4. melléklet** tartalmazza, intézmények szerinti bontásban. A maradvány megállapításához elvégeztük a tényleges költségvetési kiadások megosztását a Közös Hivatal feladatellátásáról szóló megállapodás szerint.

A maradvány 2022. évi igénybevételével Vezseny, Tiszavárkony, Tiszajenő tárgyévi önkormányzati hozzájárulás előirányzatát tervezzük átvetetni, ezért pénzmozgás nem merül fel.

Az intézmény 2022. december 31-i fordulónapra vonatkozó mérlegének alakulásáról az **5. mellékletben** adunk számot. A mérleg főösszeg csökkent, az év végén kimutatott mérlegszerinti eredmény miatt.

Tisztelt Képviselő-testület !

Ennyiben kívántam számot adni a Közös Hivatal 2022. évi költségvetésének teljesítéséről a költségvetési maradvány jóváhagyásáról.

Tisztelettel kérem az előterjesztés és a csatolt határozati javaslat megvitatását és elfogadását.

Határozati javaslat:

**Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2023. (.....) Kt. számú határozata**

A Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló előterjesztést megtárgyalta, azt a szöveges értékelés és az 1-5. mellékletben foglaltaknak megfelelően tudomásul veszi.

Képviselő-testület a Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetési maradványáról készült kimutatás szerint a 7 017 555 Ft maradvány igénybevételét a 4. melléklet szerint hagyja jóvá. A költségvetési maradvány elvonására illetve visszatérítésére nem kerül sor, az a 2023. évi hozzájárulás mérséklésére került figyelembe vételre.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert, hogy a Közös Hivatal beszámolóját jelen határozat alapján Tiszajenő Községi Önkormányzat 2022. évi zárszámadásába építse be.

Felelős: Virág József polgármester

Határidő: folyamatos

Erről értesülnek:

- 1./ Képviselő-testület tagjai lakóhelyükön
- 2./ Virág József polgármester helyben
- 3./ Szabó Ferenc polgármester Vezseny
- 4./ Hegedűs István polgármester Tiszavárkony
- 5./ Gyapjasné Sepsi Erzsébet jegyző helyben

Tiszajenő, 2023. május 11.



Virág József
polgármester

Tiszajenői Községi Önkormányzat Hivatal 2022. évi bevételei és kiadásai

Forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat		Teljesítés	Ezen belül: ellátandó feladat								
		eredeti	módosított		Kötelező feladat			Önként vállalt feladat			Államigazgatási feladat		
					Előirányzat		Teljesí-tés	Előirányzat		Teljesí-tés	Előirányzat		Teljesítés
					eredeti	módosított		eredeti	módosí-jtott		eredeti	módosí-tott	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Bevételek													
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)		1 270 000	157 037								1 270 000	157 037
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke												
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke												
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			400									400
1.4.	Tulajdonosi bevételek												
1.5.	Ellátási díjak												
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó												
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése												
1.8.	Kamatbevételek			8									8
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei												
1.10.	Egyéb működési bevételek			1 270 000								1 270 000	156 629
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	22 285 745	22 027 316	28 194 077							22 285 745	22 027 316	28 194 077
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei												
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről												
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson	22 285 745	22 027 316	28 194 077							22 285 745	22 027 316	28 194 077
2.4.	ebből: EU támogatás												
3.	Közhatalmi bevételek												
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)												
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről												
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson												
4.3.	- ebből EU-s támogatás												
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)												
5.1.	Immateriális javak értékesítése												
5.2.	Ingatlanok értékesítése												
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése												
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		1 521 778	1 521 778								1 521 778	1 521 778
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök												
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	22 285 745	24 819 094	29 872 892							22 285 745	24 819 094	29 872 892
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	76 623 836	76 660 487	76 660 487							76 623 836	76 660 487	76 660 487
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	4 071 483	4 108 134	4 108 134							4 071 483	4 108 134	4 108 134
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele												
9.3.	Iránvító szervi támogatás	72552353	72 552 353	72 552 353							72 552 353	72 552 353	72 552 353
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	98 909 581	101 479 581	106 533 379							98 909 581	101 479 581	106 533 379
Kiadások													
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	98 909 581	101 479 581	99 515 824							98 909 581	101 479 581	99 515 824
1.1.	Személyi juttatások	81 336 365	81 153 134	81 062 483							81 336 365	81 153 134	81 062 483
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 537 654	10 304 347	10 304 347							9 537 654	10 304 347	10 304 347
1.3.	Dologi kiadások	8 035 562	10 022 100	8 148 994							8 035 562	10 022 100	8 148 994
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai												
1.5.	Egyéb működési célú kiadások												
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)												
2.1.	Beruházások												
2.2.	Felújítások												
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások												
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai												
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	98 909 581	101 479 581	99 515 824							98 909 581	101 479 581	99 515 824

2. melléklet Tiszajenő Községi Önkormányzat/2023. (.....) Kt. sz. határozatához

Tiszajenő Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételei és kiadásai szervezeti egység bontásban

Száml	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat			Ezen belül									
		eredeti	módosított	Teljesítés	Tiszajenő székhely			Tiszavárkony Kirendeltség			Veszény Kirendeltség			
					Előirányzat		Telje- sítés	Előirányzat		Telje- sítés	Előirányzat		Telje- sítés	
					eredeti	módos.		eredeti	módos.		eredeti	módos.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Bevételek														
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)		1 270 000	157 037		1 270 000	157 037		-		-		-	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke													
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke													
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			400			400							
1.4.	Tulajdonosi bevételek													
1.5.	Ellátási díjak													
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó													
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése													
1.8.	Kamatbevételek			8			8							
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei													
1.10.	Egyéb működési bevételek		1 270 000	156 629		1 270 000	156 629							
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 285 745	22 027 316	28 194 077	8 244 827	9 182 064	14 264 101	8 434 585	6 973 173	7 620 989	5 606 333	5 872 079	6 308 987	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					-	-	-	-	-	-	-	-	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése ÁH-n belülről	22 285 745	22 027 316	28 194 077	8 244 827	9 182 064	14 264 101	8 434 585	6 973 173	7 620 989	5 606 333	5 872 079	6 308 987	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson													
2.4.	2.3-ból : EU támogatás													
2.5.	2.3-ból: Önkormányzat hozzájárulása	22 285 745	22 027 316	22 027 316	8 244 827	9 182 064	9 182 064	8 434 585	6 973 173	6 973 173	5 606 333	5 872 079	5 872 079	
3.	Közhatalmi bevételek													
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése ÁH-n belülről													
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-n belülről													
4.3.	- ebből EU-s támogatás													
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)													
5.1.	Immateriális javak értékesítése													
5.2.	Ingatlanok értékesítése													
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése													
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		1 521 778	1 521 778										
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	22 285 745	24 819 094	29 872 892	8 244 827	10 452 064	14 421 138	8 434 585	8 494 951	9 142 767	5 606 333	5 872 079	6 308 987	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	76 623 836	76 660 487	76 660 487	35 246 966	34 809 729	34 809 729	20 688 435	21 178 069	21 178 069	20 688 435	20 672 689	20 672 689	
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	4 071 483	4 108 134	4 108 134	1 872 883	1 435 646	1 435 646	1 099 300	1 588 934	1 588 934	1 099 300	1 083 554	1 083 554	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele													
9.3.	Járatlan szervi támogatás	72 552 353	72 552 353	72 552 353	33 374 083	33 374 083	33 374 083	19 589 135	19 589 135	19 589 135	19 589 135	19 589 135	19 589 135	
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	98 909 581	101 479 581	106 533 379	43 491 793	45 261 793	49 230 867	29 123 020	29 673 020	30 320 836	26 294 768	26 544 768	26 981 676	
Kiadások														
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	98 909 581	101 479 581	99 515 824	43 491 793	45 261 793	43 680 242	29 123 020	29 548 020	29 381 465	26 294 768	26 669 768	26 454 117	
1.1.	Személyi juttatások	81 336 365	81 153 134	81 062 483	34 419 195	34 235 964	34 235 964	24 432 926	24 432 926	24 432 926	22 484 244	22 484 244	22 393 593	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 537 654	10 304 347	10 304 347	3 946 708	4 413 401	4 413 401	2 838 632	3 138 632	3 138 632	2 752 314	2 752 314	2 752 314	
1.3.	Dologi kiadások	8 035 562	10 022 100	8 148 994	5 125 890	6 612 428	5 030 877	1 851 462	1 976 462	1 809 907	1 058 210	1 433 210	1 308 210	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													
1.5.	Egyéb működési célú kiadások													
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)													
2.1.	Beruházások													
2.2.	Felújítások													
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások													
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek													
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	98 909 581	101 479 581	99 515 824	43 491 793	45 261 793	43 680 242	29 123 020	29 548 020	29 381 465	26 294 768	26 669 768	26 454 117	

Forrásban

Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal pénzeszközének 2022. évi változása

Forintban!

Sor-szám	Megnevezés	Összesen
1.	Pénzkészlet 2022. január 1-jén	4 071 483
2.	• Bankszámlák egyenlege	4 071 483
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Pénzeszközök változása:	10 324 446
	+ Bevétel	31 062 692
	- Kiadás	-20 738 246
5.	Záró pénzkészlet 2022. december 31-én	14 395 929
6.	• Bankszámlák egyenlege	14 395 929
7.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal
2021. évi költségvetési maradványának jóváhagyása

Forintban!

Megnevezés	<i>I. Tiszajenő Székhely*</i>	<i>II. Tiszavárkony Kirendeltség*</i>	<i>III. Vezseny Kirendeltség*</i>	Összesen
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei *	14 421 138	9 142 767	6 308 987	29 872 892
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai *	43 680 242	29 381 465	26 454 117	99 515 824
03 I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	- 29 259 104	- 20 238 698	- 20 145 130	- 69 642 932
04 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	34 809 729	21 178 069	20 672 689	76 660 487
05 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai				-
06 II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=04-05)	34 809 729	21 178 069	20 672 689	76 660 487
07 A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	5 550 625	939 371	527 559	7 017 555
08 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei				-
09 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	-	-		-
10 III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	-	-		-
11 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	-	-		-
12 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-	-		-
13 IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	-	-		-
14 B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	-	-		-
15 C) Összes maradvány (=A+B)	5 550 625	939 371	527 559	7 017 555
16 D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	-	-		-
17 E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	5 550 625	939 371	527 559	7 017 555
18 F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség		-		-
19 G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	-	-		-
20 Maradvány tervezett igénybevétele	5 550 625	939 371	527 559	7 017 555

* A Közös Hivatal feladatellátásáról szóló 2022-ben érvényes megállapodás szerint elvégzett költség és bevétel megosztás alapján

Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal**2022. évi könyvviteli mérlege**

Forintban

Sorszám	M e g n e v e z é s	2021. év	2022. év
I. Immateriális javak összesen:			
	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		
	3. Tenyészállatok		
	4. Beruházások, felújítások		
	5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése		
II. Tárgyi eszközök összesen:			
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen:			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök összesen:			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK			
I. Készletek összesen:			
II. Értékpapírok összesen:			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN			
	I. Hosszú lejáratú betétek		
	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		
	III. Forintszámlák	4 071 483	14 395 929
	IV. Devizaszámlák		
	V. Idegen pénzeszközök		
C) Pénzeszközök összesen:		4 071 483	14 395 929
I. Költségvetési évben esedékes követelések		-	2 066 000
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések		400	-
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások		36 651	-
D) KÖVETELÉSEK		37 051	2 066 000
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		48 534	48 534
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		4 157 068	16 510 463
Sorszám	M e g n e v e z é s		
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke			
II. Nemzeti vagyon változásai			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		531 298	531 298
IV. Felhalmozott eredmény		- 3 136 419	- 2 483 712
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása		652 707	3 316 569
VI. Mérleg szerinti eredmény			
G) SAJÁT TŐKE		- 1 952 414	1 364 155
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek			16 705
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek		246 209	1 521 414
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások			7 378 374
H) KÖTELEZETTSÉGEK		246 209	8 916 493
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		5 863 273	6 229 815
FORRÁSOK ÖSSZESEN:		4 157 068	16 510 463

2. melléklet Tiszajenő Községi Önkormányzat/2023. (.....) Kt. sz. határozatához

Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételei és kiadásai szervezeti egység bontásban

Száml	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat			Teljesítés	Tiszajenő székhely				Tiszavárkony Kirendeltség				Veszény Kirendeltség			
		eredeti	módosított	5		Előirányzat		Telje-sítés	Előirányzat		Telje-sítés	Előirányzat		Telje-sítés			
						eredeti	módos.		eredeti	módos.		eredeti	módos.				
															6	7	8
1	2	3	4	5													
Bevételek																	
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)		1 270 000	157 037		1 270 000	157 037		-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke																
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke																
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			400			400										
1.4.	Tulajdonosi bevételek																
1.5.	Ellátási díjak																
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó																
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése																
1.8.	Kamatbevételek			8			8										
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei																
1.10.	Egyéb működési bevételek		1 270 000	156 629		1 270 000	156 629										
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 285 745	22 027 316	28 194 077	8 244 827	9 182 064	14 264 101	8 434 585	6 973 173	7 620 989	5 606 333	5 872 079	6 308 987				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					-		-	-	-	-	-	-				
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről																
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson	22 285 745	22 027 316	28 194 077	8 244 827	9 182 064	14 264 101	8 434 585	6 973 173	7 620 989	5 606 333	5 872 079	6 308 987				
2.4.	2.3-ból : EU támogatás																
2.5.	2.3 -ból : Önkormányzat hozzájárulása	22 285 745	22 027 316	22 027 316	8 244 827	9 182 064	9 182 064	8 434 585	6 973 173	6 973 173	5 606 333	5 872 079	5 872 079				
3.	Közhatalmi bevételek																
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről																
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről																
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-n belülről																
4.3.	- ebből EU-s támogatás																
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)																
5.1.	Immateriális javak értékesítése																
5.2.	Ingatlanok értékesítése																
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése																
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		1 521 778	1 521 778					1 521 778	1 521 778							
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök																
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	22 285 745	24 819 094	29 872 892	8 244 827	10 452 064	14 421 138	8 434 585	8 494 951	9 142 767	5 606 333	5 872 079	6 308 987				
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	76 623 836	76 600 487	76 600 487	35 246 966	34 809 729	34 809 729	20 688 435	21 178 069	21 178 069	20 688 435	20 672 689	20 672 689				
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	4 071 483	4 108 134	4 108 134	1 872 883	1 435 646	1 435 646	1 099 300	1 588 934	1 588 934	1 099 300	1 083 554	1 083 554				
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele																
9.3.	Írányító szervi támogatás	72 552 353	72 552 353	72 552 353	33 374 083	33 374 083	33 374 083	19 589 135	19 589 135	19 589 135	19 589 135	19 589 135	19 589 135				
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	98 900 581	101 479 581	106 533 379	43 491 793	45 261 793	49 230 867	29 123 020	29 673 020	30 320 836	26 294 768	26 544 768	26 981 676				
Kiadások																	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	98 900 581	101 479 581	99 515 824	43 491 793	45 261 793	43 680 242	29 123 020	29 548 020	29 381 465	26 294 768	26 669 768	26 454 117				
1.1.	Személyi juttatások	81 336 565	81 153 134	81 062 483	34 419 195	34 235 964	34 235 964	24 432 926	24 432 926	24 432 926	22 484 244	22 484 244	22 393 593				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 537 654	10 304 347	10 304 347	3 946 708	4 413 401	4 413 401	2 838 632	3 138 632	3 138 632	2 752 314	2 752 314	2 752 314				
1.3.	Dologi kiadások	8 035 562	10 022 100	8 148 994	5 125 890	6 612 428	5 030 877	1 851 462	1 976 462	1 809 907	1 058 210	1 433 210	1 308 210				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai																
1.5.	Egyéb működési célú kiadások																
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)																
2.1.	Beruházások																
2.2.	Felújítások																
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások																
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek																
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	98 900 581	101 479 581	99 515 824	43 491 793	45 261 793	43 680 242	29 123 020	29 548 020	29 381 465	26 294 768	26 669 768	26 454 117				

Forintban

Függelék



Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal

Jegyzője

☒ 5094 Tiszajenő, Vasút utca 11.

☎ Telefon: 56/ 434-550

E-mail: info@tiszejeno.hu



Előterjesztés

Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. május 25-én tartandó soron következő, nyílt testületi ülésére

Tárgy: a 2022. évi összefoglaló ellenőrzési jelentésről készült tájékoztató jóváhagyása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzatok belső ellenőrzését a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) szabályozza.

A belső ellenőrzési feladatokat 2022. évben is független külső ellenőr, File Jolán megbízott belső ellenőr végezte önkormányzatunknál, ezáltal biztosítva a feladatköri és szervezeti függetlenséget.

Az említett vonatkozó jogszabályok alapján a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést, a tárgyévet követően, - a zárszámadási rendelet jóváhagyását megelőzően - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

2022. évben Tiszajenő településen az adóbevételek 2021. évi beszédésének és a kintlévőségek behajtása alakulásának ellenőrzése volt a belső ellenőrzés tárgya.

Tiszajenő Községi Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési tervét a Bkr. 31.§-nak rendelkezései szerint és az államháztartásért felelős miniszter által kiadott szakmai módszertani útmutató tartalma szerint készítettük el.

A képviselő-testület határozatot hozott a 2022. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról.

A belső ellenőrzés által végzett tevékenység független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység. Célja, hogy fejlessze az ellenőrzött szervezet működését, növelje eredményességét, az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

A belső ellenőr tevékenységét a vonatkozó jogszabályok, a nemzetközi és a magyarországi államháztartási belső ellenőrzési standardok, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók, a vonatkozó szervezeti belső szabályzatok alapján, a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv, valamint a képviselő-testület által jóváhagyott ellenőrzési terv alapján végzi.

A belső ellenőrzést végző személy a jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz meg.

Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése keretében megállapíthatjuk, hogy a 2022. évi belső ellenőrzési tervben elfogadott vizsgálat megvalósult. 2022. évben a terv szerint az ellenőrzés célkitűzései, feladata annak megállapítása, hogy Tiszajenő Községi Önkormányzatnál az adóbevételek beszedése és a kintlévőségek behajtása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak.

Megállapíthatjuk, hogy az éves ellenőrzési tervben foglalt ellenőrzések teljesültek, ellenőrzés nem maradt el, terven felüli ellenőrzésre nem került sor.

A belső ellenőrzési feladatokat **1 fő független belső ellenőr** látta el megbízási szerződés alapján, funkcionális függetlensége biztosított volt.

A belső ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényező 2022. évben nem volt.

Az ellenőrzés legfontosabb megállapításai, következtetések, javaslatok:

Az önkormányzat a helyi adókat, a gépjárműadót és a talajterhelési díjakat az ASP rendszerben tartja nyilván. A rendszer biztosítja az adók, a meg nem fizetett adókból származó hátralékok szabályos és pontos nyilvántartását.

Az önkormányzat a hátralékok behajtása során az adóhatóság által foganatosítandó végrehajtási eljárásokról szóló 2017. évi CLIII. törvényben meghatározottak alapján jár el.

Mivel az önkormányzat saját bevételei nagyobb részben az adóbeszedési tevékenységből származnak, ezért a jogszabályok által biztosított valamennyi lehetőséget folyamatosan alkalmazni kell az adó hátralékok összegének csökkentése érdekében.

A behajtási tevékenység eredményessége és hatékonysága azonban az intézmény dolgozóinak munkáján túl nagyobb részben az adósok fizetési fegyelmétől is függ.

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

A vizsgálat tételes helyszíni ellenőrzés keretében folyt.

A helyszíni ellenőrzés megállapításait a jegyző elfogadta, hiányosságot az ellenőrzés nem állapított meg.

H a t á r o z a t i j a v a s l a t:

Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2023.(....) Kt.sz. határozata

a 2022. évi összefoglaló ellenőrzési jelentésről készült tájékoztató jóváhagyására

Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az 1991. évi XX. törvény 138.§ (1) bekezdés g) pontjában biztosított jogkörében eljárva, figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119.§-ra és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 48.§ és 49.§ -ban meghatározottakra az Önkormányzat 2022. évi összefoglaló ellenőrzési jelentéséről szóló tájékoztatót tudomásul vette.

Erről értesülnek:

- 1./ Képviselő-testület tagjai lakóhelyükön
- 2./ Virág József polgármester helyben

3./ Gyapjasné Sepsi Erzsébet jegyző helyben

Tiszajenő, 2023. május 4.


Gyapjasné Sepsi Erzsébet
jegyző



Tiszajenő Község Polgármesterétől
5094. Tiszajenő, Vasút utca 11 sz.
Tel:56/434-550
E-mail: info@tiszajeno.hu

Előterjesztés

Tiszajenő Községi Önkormányzat képviselő-testületének 2023. május 25 -én tartandó soron következő, nyílt testületi ülésére

Tárgy: Tiszajenő Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtása és a költségvetési maradvány jóváhagyása.

Tisztelt Képviselő-testület !

Az államháztartásról szóló. 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetét a polgármester úgy terjeszti a képviselő-testület elé, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A képviselő-testület a költségvetés végrehajtásáról (a zárszámadásról) rendeletet alkot, melyben rendelkezni kell a költségvetési maradvány felhasználásáról. A képviselő-testület a zárszámadás rendeletben történő meghatározására az Mötv. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult.

A hivatkozott jogszabályok alapján a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesztem Tiszajenő Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót és a költségvetési maradvány felhasználására vonatkozó javaslatot, valamint a zárszámadási rendelet tervezetét megvitatás, illetve jóváhagyás céljából.

B E S Z Á M O L Ó

Tiszajenő Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról és a költségvetési maradvány alakulásáról.

Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 1/2022. (II.16.) számú rendeltével fogadta el az önkormányzat 2022. évi költségvetését, mely a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került.

A 2022. évi gazdálkodás általános értékelése

A 2022. évi eredeti pénzügyi tervünkben megfogalmazott kötelező és önként vállalt feladataink – a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt - nagyobb részben teljesültek. A beszámolási időszakban az önkormányzatok finanszírozása továbbra is feladatalapú támogatási rendszerben történt, melynek összetétele nem módosult.

Önkormányzatunk központi költségvetésből származó forrásainak a 2022. évi költségvetésben tervezett nagyságrendje tovább mérsékelte a költségvetés évek óta fennálló hiányát. A költségvetés egyensúlyát azonban, csak a jelentős költségvetési maradvány igénybevételével tudtuk a beszámolási időszakban is biztosítani. A 2022. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentésére való törekvés és a kényszerű takarékoság jellemezte.

Az önkormányzat 2022. évi zárszámadásának összevont pénzügyi mérlegét, főbb jogcímcsoportok szerinti bevételeit és kiadásait az **1. melléklet** tartalmazza, a feladatok jellege szerinti alakulásáról pedig a **2. melléklet szerint** adunk számot.

A bevételek alakulása

A 2022. évre tervezett feladataink végrehajtásához eredeti költségvetésünkben 347 437 783 Ft bevételt irányoztunk elő, mely évközben 58 939 801 Ft-tal emelkedett.

A költségvetés módosítására az alábbi okok miatt került sor:

- év közben központi költségvetési pótelőirányzattal összefüggésben
- közhatalmi bevételek emelkedése
- Magyar Falu Programban nyertes pályázatok
- polgármester illetményemeléséhez nyújtott támogatás
- kiegészítő iparűzési adó kompenzáció
- Szociális tűzifa támogatás

Eredeti bevételi előirányzatunk 129 %-ra realizálódott, forrásonként azonban ettől eltérően alakult.

A **költségvetési bevételeink** előirányzatának teljesítése a tervezettől 47 %-kal emelkedett. A közhatalmi bevételek 137%-kal meghaladták az eredeti terveket.

A működési célú támogatások államháztartáson belül az eredeti előirányzatokhoz képest 42%-kal teljesültek túl.

A bevételekhez kapcsolódóan a **15. melléklet** szerint adunk számot az **önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások** 2022. évi alakulásáról.

A **központi költségvetési támogatás bevételeink** 12 havi ütemezésben terv szerint realizálódott. A **10. melléklet** tartalmazza a 2022. évben önkormányzatunk részére rendelkezésre bocsátott támogatások elszámolásának alakulását. Év közben benyújtott pályázat révén a szociális tüzelő vásárláshoz nyújtottak önkormányzatunk részére támogatást. Államháztartáson belüli megelőlegezések rovaton került elszámolásra a 2023. első hónapjára járó támogatás 2022. december hónapban folyósított előlegének összege, mely a maradványból 2023. évre visszapótlásra került.

A **felhalmozási célú támogatás** bevételt, több forrásból is terveztünk. A Magyar Falu Program keretében a Kommunális, Község-szervezési eszközök beszerzése, valamint Önkormányzati tulajdonú ingatlan fejlesztésére nyújtott támogatás megérkezett.

Az **7. számú melléklet** szerint adunk számot az EU-s projektek 2022. évi tényleges alakulásáról.

A szociális bérlakások lakói részére történő lakások értékesítése során 2018. évben 2 lakás, 2019. évben 5 lakás birtokba adására került sor. A vevők a havi részlefedetési kötelezettségüket maradéktalanul teljesítették.

Az ár-belvíz okozta károk helyreállítására és a helyi lakásfejlesztéshez nyújtott támogatásból fennálló tartozások törlesztésére a lakosság 4 600 333 Ft-ot fizetett be.

A háztartások részére köztemetés költségeinek megelőlegezéséhez nyújtott támogatásból visszafizetés 111 980 Ft. A nyújtott kölcsönök állományáról a 14. mellékletben adunk tájékoztatást.

Az előző 2021. évi költségvetési maradványból 76 943 099 Ft működési célt szolgált, A 4 421 703 Ft december hónapban megelőlegezett, előre folyósított 2023. évi egy havi állami támogatás beszámolási időszakot követő rendezéséhez a képződött maradvány biztosít fedezetet.

Kiadások alakulása

A beszámolási időszakban teljesített kiadások fősszege 319 701 011 Ft, mely 8 %-kal elmarad az eredeti tervezettől. Ennek oka a működési kiadások csökkenése. A **3. és 4 melléklet** tartalmazza az **önkormányzat** működési és felhalmozási kiadásainak és bevételeinek szembeállítását.

A **kiadások alakulásáról a 5-6. mellékletek** nyújtanak feladat részletezéssel alátámasztott tájékoztatást.

A 2022. évre a tervezésekor megfogalmazott alapelveket a végrehajtás során igyekeztünk betartani:

- Törekedtünk a takarékos, átlátható és biztonságos működésre.
- A kötelezően ellátandó feladatokat maradéktalanul biztosítottuk.
- A szociálisan rászorultak támogatására betervezett összeget cél szerint felhasználtuk.
- Az elindított beruházások megvalósítását, a költségekhez a forrás biztosítását szem előtt tartottuk.
- Pályázatok figyelésére, az aktuális pályázatokhoz kapcsolódásra, a pályázatok önrészenek megteremtésére törekedtünk.

2022. évben az intézményműködtetéssel, fenntartással összefüggő feladatokra, a lakossági szociális ellátásokra, és az önkormányzati feladatot is ellátó civil szervezetek támogatására összesen 232 709 664 Ft-ot fordítottunk, mely 30 %-kal tért el a 2021. évi ráfordítás összegétől. A tervezett előirányzat 261 852 940 Ft-volt, melynek 89 %-át használtuk fel.

A **személyi juttatások előirányzatának teljesítése 93 %-os.** Önkormányzati szinten az átlagos állományi létszám **29 fő** volt, melyből 7 fő a választott tisztségviselő, 2 fő kiegészítő, a közfoglalkoztatott 3 fő, 2 fő egészségügyi dolgozó, 15 fő hivatali köztisztviselő a Közös Hivatal Tiszajenő Székhelyén, valamint Tiszavárkony Kirendeltségén és Vezseny Kirendeltségén.

A **dologi kiadásoknál** a rendelkezésünkre álló előirányzat az intézmény üzemeltetés kiadásait fedezte. A felhasználás elmarad a tervezettől a hiánygazdálkodással összefüggő szigorú, takarékos feladatellátás miatt.

A **szociális segély** címén kifizetett összeg terv szerint alakult. A segélyezettek számában az előző évhez viszonyítva jelentős emelkedés nem volt. A rendelkezésünkre álló állami hozzájárulás az előző évhez hasonlóan eseti jelleggel adható egyszeri támogatás folyósítását, beiskolázás támogatását tette lehetővé a beszámolási időszakban.

A **működési célú pénzeszköz átadás és támogatás** a részben önkormányzati feladatot ellátó szervezetek részére nyújtott önkormányzati támogatással terv szerint alakult. A támogatás biztosította a civil szervezetek alapvető működéséhez szükséges fedezetet. Az Egyház részére gyermek és tanulói étkeztetéshez átadott pénzeszköz a gyermeklétszám csökkenése miatt ez évben is elmarad a tervezettől.

A **felhalmozási kiadások** alakulásáról **6. melléklet** szerint adunk feladatra részletezett tájékoztatást. A felhalmozási jellegű kiadásoknál számos év közben jelentkező feladatot kellett megvalósítanunk, melyhez alapvetően az előző évről származó maradvány és a Belügyminisztérium és a Magyar Falu Program pályázat keretén belül nyújtott támogatásokat.

A **többéves kihatással járó feladatok** beszámolási időszakra vonatkozó tényadatait és a következő évek kötelezettségeit a **13. melléklet** tartalmazza.

Az Önkormányzat és ellátandó feladatai kiadásainak és bevételeinek alakulását a **8. melléklet** tartalmazza.

Az önállóan működő és gazdálkodó **Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Közös Hivatal)** kiadásainak és bevételeinek alakulásáról a **9. melléklet** szerint adunk számot. A Közös Hivatal költségvetésének teljesítésére vonatkozó beszámolót Vezseny, Tiszavárkony és Tiszajenő Községek Önkormányzata Képviselő-testületei megtárgyalták.

Az **önkormányzat pénzeszközeinek változásáról a 11. melléklet** szerint adunk számot. Az önkormányzat pénzkészlete 2022. január 1-jén 154 606 149 Ft volt. A 2022. december 31-i záró pénzkészlet 129 116 958 Ft-ra csökkent.

Az önkormányzat és a Közös Hivatal 2022. évi költségvetési maradványát a **12. melléklet** szerint terjesztjük elő. A beszámolási időszakban képződő maradvány 129 513 608 Ft, mely teljes egészében áthúzódó feladattal és nagyobb részben a 2023. évi költségvetésben már figyelembe vett kötelezettséggel terhelt.

Tiszajenő Községi Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a **17. melléklet tartalmazza**. A gazdálkodó szervezetek számában és a tulajdoni részesedés mértékében nem történt változás előző évhez képest.

Vezseny községgel közösen települési hulladékszállítási feladatok ellátására 2013. évben megalapítottuk a VETIKOM Kft-t, melynek törzsbetétjéből 250 ezer Ft terhelte önkormányzatunkat, melyet 2017. évben 1700 ezer Ft-tal kellett megemelnünk.

A TRV Zrt állami tulajdonban lévő társasági részesedéséből önkormányzatunk részvény adásvétel útján 38.200 Ft vételárért 1 db 10.000,- Ft névértékű részvényt vásárolt 2013.évben, törvényi felhatalmazás alapján.

Az önkormányzat vagyonának alakulása

Önkormányzatunk vagyonának alakulásáról a **16. és 18. mellékletek** részletezése szerint az alábbiakban adunk számot, a mérleg fő összeg 26 367 121 Ft-tal csökkent.

Önkormányzatunk vagyonának szerkezetét a **16. melléklet** szerinti **könyvviteli mérleg** mutatja.

Az önkormányzat **adósság- és kölcsönállományának** alakulásáról a **14. mellékletben** adunk tételesen számot. Rövid lejáratú kötelezettségek között együttesen 7 534 857,- Ft kötelezettséget tartunk nyilván. Kötvény és hitel állománya önkormányzatunknak 2022. december 31-én nem volt.

Aktív időbeli elhatárolások között olyan rendszeres – jellemzően előfizetés, biztosítás jellegű – kiadások kerültek elszámolásra, melyeket ugyan 2022. évben kifizettünk, de a teljesítés időszaka 2023. évre vonatkozik.

Passzív időbeli elhatárolások között szerepel a decemberi bérköltség és járuléka, halasztott eredményszámla bevétel között kimutatott beruházásokkal összefüggő támogatás, és térítésmentesen átvett ivóvíz bekötő vezeték miatti bevétel elhatárolás. A KEOP 1.3.0 ivóvíz beruházás pályázat során a Társulás által létrehozott vízmű vagyon térítés nélküli átvétele miatt szintén halasztott eredményszámla bevételt tartunk nyilván.

Úgy ítéljük meg nehézségek nélkül, a 2022. költségvetési évet eredményesen zártuk.

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2022. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok, a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működés korszerűbbé és takarékosabbá vált. A szigorú, takarékos és ésszerű gazdálkodás előtérbe helyezésével csak azon beruházások, felújítások végrehajtására került sor, melyek nem okoztak likviditási gondot az önkormányzat gazdálkodásában.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 11. § (2a) bekezdése értelmében az önkormányzat valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles az éves költségvetési beszámolóval együtt a Bkr. 1. melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot a polgármesternek megküldeni. A jegyző ennek a kötelezettségének eleget tett.

Tisztelettel kérem előterjesztésem megvitatását és a mellékelt rendelet-tervezet jóváhagyását.

Tiszajenő Község Önkormányzata Képviselő-testületének/2023. (.....) önkormányzati rendelete

/ tervezet/

Tiszajenő Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról és a 2022. évi költségvetési maradvány jóváhagyásáról

Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ban foglaltakra a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról és a költségvetési maradvány jóváhagyásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) Az önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2022. évi költségvetése végrehajtásáról szóló zárszámadást **449 214 619 Ft bevétellel**, ebből: költségvetési bevétel 283 374 932 Ft, finanszírozási bevétel 165 839 687 Ft, **319 701 011 Ft kiadással**, ebből: költségvetési kiadás 315 279 308 Ft, finanszírozási kiadás 4 421 703 Ft, **129 513 608 Ft maradvánnyal** hagyja jóvá.

(2) Képviselő-testület az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait és bevételeit önkormányzati szinten a 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) Képviselő-testület a bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 2. melléklet szerint fogadja el.

(4) Képviselő-testület a működési bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a 4. melléklet szerint fogadja el.

2. Részletes rendelkezések

2. § (1) Képviselő-testület az Önkormányzat működési költségvetés kiadásait címenként, költségvetési szerven belül kiemelt kiadási előirányzatok részletezésével a 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) Képviselő-testület a beruházási és felújítási kiadások teljesítését az 6. mellékletben foglalt célonkénti részletezésben jóváhagyja.

(3) A Képviselő-testület az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az 7. melléklet szerint fogadja el.

(4) Képviselő-testület Tiszajenő Községi Önkormányzat 2022. évi kiadásainak alakulását kiemelt előirányzatonként az 8. melléklet szerint jóváhagyja.

(5) A Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv 2022. évi költségvetésének teljesítését – főbb kiadási és bevételi jogcím csoportonként Képviselő-testület a 9. melléklet szerint fogadja el, melyet Tiszajenő Község Önkormányzata/2023.(.....) Kt. számú határozatával, Vezseny Község Önkormányzata/2023. (.....) számú határozatával Tiszavárkony Község Önkormányzata a/2023. (.....) önkormányzati határozatával hagyott jóvá.

(6) A Képviselő-testület Tiszajenő Községi Önkormányzat általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulását a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) Képviselő-testület Tiszajenő Községi Önkormányzat 2022. évi zárszámadásának pénzügyi mérlegét a 16. melléklet szerint tudomásul veszi.

3. § (1) A Képviselő-testület Tiszajenő Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetési maradványát 122 496 053 Ft összegben a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési maradványát a 12. mellékletben foglaltak szerint 7 017 555 Ft-ban állapítja meg.

(3) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(4) A jegyző a költségvetési maradványnak 2023. évi előirányzatokon történő átvezetéséről köteles gondoskodni.

4. § (1) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti alakulását a 13. melléklet szerint tudomásul veszi.

(2) Képviselő-testület az önkormányzat adósság és nyújtott kölcsön állományát a 14. melléklet szerint tudomásul veszi.

(3) A Képviselő-testület az önkormányzat által 2022. évben nyújtott közvetett támogatások összegét a 15. melléklet szerint tudomásul veszi.

(4) A Képviselő-testület az önkormányzat pénzeszközeinek 2022. évi változását a 11. melléklet szerint tudomásul veszi.

5. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. december 31-i állapot szerinti könyvviteli mérlegét az intézményi mérlegadatok alapján 1 459 301 254 Ft eszköz és forrás mérleg főösszegben állapítja meg a 16. melléklet szerinti összetételben.

(2) A képviselő- testület az önkormányzat vagyonkimutatását 2022. december 31-i fordulónappal a 18. melléklet szerinti összetételben és részletezésben fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések 2022. évi alakulását a 17. melléklet szerint tudomásul veszi.

3. Záró rendelkezések

6. § Ez a rendelet 2023. május 30-án lép hatályba.

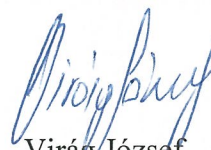
Virág József
polgármester

Gyapjasné Sepsi Erzsébet
jegyző

Kihirdetési záradék: A rendelet kihirdetve

Gyapjasné Sepsi Erzsébet
jegyző

Tiszajenő, 2023. május 15.



Virág József
polgármester

INDOKLÁS

Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetét a polgármester úgy terjeszti a képviselő-testület elé, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A képviselő-testület a költségvetés végrehajtásáról (a zárszámadásról) rendeletet alkot, melyben rendelkezni kell a költségvetési maradvány felhasználásáról. A képviselő-testület a zárszámadás rendeletben történő meghatározására az Mötv. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult.

Részletes indoklás

1.§ Általános rendelkezések

Az önkormányzat 2022. évi zárszámadásának kiadási és bevételi főösszegét, maradványát tartalmazza.

2.§ -5.§ Részletes rendelkezések

2-3.§: A működési és beruházási, felújítási kiadások és bevételek kimutatását tartalmazza.

Rendelkezik a Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal 2022.évi zárszámadásának jóváhagyását rögzítő önkormányzati döntésekről.

Tartalmazza az önkormányzat általános működési és ágazati feladatait, továbbá a 2022. évi zárszámadás pénzügyi mérlegét.

4.§: A többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket, az önkormányzat adósság és kölcsönállományát, a közvetett támogatásokat és a pénzeszközök 2022. évi változását tartalmazza.

5.§: Eszközök és források könyvviteli mérleg főösszegének megállapítása, összesített vagyonskimutatás, az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések.

6.§ Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

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.

A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával (elsősorban a megvalósult fejlesztések révén) az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását.

Környezeti és egészségügyi következmények

Nem volt.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A zárszámadási rendeletben foglaltakra vonatkozó számviteli előírások végrehajtása és a könyvvizelési feladatok ASP rendszerbe való végrehajtása többletfeladatot jelentettek a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

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

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek 2022. évben rendelkezésre álltak.

1. melléklet a/2023. (.....) önkormányzati rendelethez
Tiszajenő Községi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének összevont mérlege
B E V É T E L E K

1. oldal

Forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat		Teljesítés
		eredeti	módosított	
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	117 928 889	118 530 153	118 530 153
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	102 226 285	98 851 743	98 851 743
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 006 406	9 740 159	9 740 159
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 461 132	3 461 132	3 461 132
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	2 221 516	5 655 797	5 655 797
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	13 550	821 322	821 322
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	39 697 745	50 483 297	56 455 523
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	39 697 745	50 483 297	56 455 523
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás:			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		32 078 387	32 078 387
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		32 078 387	32 078 387
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.5.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	26 500 000	31 700 000	62 816 243
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	26 000 000	31 000 000	61 883 583
4.1.1.	Vagyoni típusú adók (építményadó)	1 000 000	1 000 000	1 318 690
4.1.2.	Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	25 000 000	30 000 000	60 564 893
4.2.	Gépjárműadó (önkormányzatot megillető rész)			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	700 000	932 660
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	5 205 000	6 502 000	5 599 687
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 200 000	1 227 000	3 195 253
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	200 000	200 000	161 007
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 000 000	2 000 000	
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 000 000	1 000 000	1 205 545
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	5 000	5 000	155
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			200 000
5.11.	Egyéb működési bevételek	800 000	2 070 000	837 727
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	2 000 000	2 584 000	4 414 848
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése (részletfizetés)	2 000 000	2 544 000	3 479 415
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		40 000	935 433
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		1 521 778	1 821 778
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			300 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		1 521 778	1 521 778
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 500 000	1 500 000	1 658 313
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	1 500 000	1 500 000	1 658 313
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	192 831 634	244 899 615	283 374 932
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.)	154 606 149	161 477 969	161 477 969
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	154 606 149	161 477 969	161 477 969
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			4 361 718
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			4 361 718
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			

14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	154 606 149	161 477 969	165 839 687
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	347 437 783	406 377 584	449 214 619

KIADÁSOK

2. oldal

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat		Teljesítés
		eredeti	módosított	
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	261 852 940	289 844 444	232 709 664
1.1.	Személyi juttatások	127 010 067	126 826 836	118 729 016
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 114 817	16 241 928	13 733 895
1.3.	Dologi kiadások	91 154 229	111 989 900	69 495 658
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 359 000	9 359 000	8 456 850
1.5.	Helyi önkormányzatok előző évi elszámolásból származó kiadásai			
1.6.	Egyéb elvonások befizetések			
1.7.	Egyéb működési célú kiadások	19 214 827	25 426 780	22 294 245
1.8.	ebből EU-unak		145 000	143 057
1.9.	Tartalékok			
1.10.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.11.	- Céltartalék	98 909 581	101 479 581	99 515 824
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	81 163 050	112 111 437	82 569 644
2.1.	Beruházások	45 282 137	59 006 729	49 596 812
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	30 380 913	47 524 708	32 041 102
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	5 500 000	5 580 000	931 730
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		435 000	431 730
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás	500 000	500 000	500 000
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	5 000 000	4 645 000	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	343 015 990	401 955 881	315 279 308
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	4 421 793	4 421 703	4 421 703
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 421 793	4 421 703	4 421 703
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	4 421 793	4 421 703	4 421 703
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	347 437 783	406 377 584	319 701 011

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. oldal

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-150 184 356	-157 056 266	-31 904 376
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	150 184 356	157 056 266	161 417 984

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat			Teljesítés	Kötelező feladat					Ezen belül				Államigazgatási feladat			
		eredeti	módosított	Teljesítés		eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	eredeti	módosított	teljesítés	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N					
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	117 928 889	118 530 153	118 530 153	117 928 889	118 530 153												
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	102 226 285	98 851 743	98 851 743	102 226 285	98 851 743												
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-	-	-												
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 006 406	9 740 159	9 740 159	10 006 406	9 740 159												
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 461 132	3 461 132	3 461 132	3 461 132	3 461 132												
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	2 221 516	5 655 797	5 655 797	2 221 516	5 655 797												
1.6.	Elvonásokból származó bevételek	13 550	821 322	821 322	13 550	821 322												
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	39 697 745	50 483 297	56 455 523	17 412 000	28 455 981					22 285 745	22 027 316	28 194 077					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	-	-	-	-	-												
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések	-	-	-	-	-												
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	-	-	-	-	-												
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	-	-	-	-	-												
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	39 697 745	50 483 297	56 455 523	17 412 000	28 455 981					22 285 745	22 027 316	28 194 077					
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	-	-	-	-	-												
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	-	-	32 078 387	-	32 078 387					-	-	-					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	32 078 387	32 078 387	-	32 078 387												
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések	-	-	-	-	-												
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 (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	26 500 000	31 700 000	62 816 243	26 500 000	31 700 000												
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	26 000 000	31 000 000	61 883 583	26 000 000	31 000 000												
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	1 000 000	1 000 000	1 318 690	1 000 000	1 000 000												
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	-	-	-	-	-												
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	25 000 000	30 000 000	60 564 893	25 000 000	30 000 000												
4.2.	Gépjárműadó	-	-	-	-	-												
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	-	-	-	-												
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	500 000	700 000	932 660	500 000	700 000												
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	5 205 000	6 502 000	5 599 687	5 205 000	5 232 000												
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	-	-	-	-	-							157 037					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 200 000	1 227 000	3 195 253	1 200 000	1 227 000							-					
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	200 000	200 000	161 007	200 000	200 000							400					
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 000 000	2 000 000	-	2 000 000	2 000 000							-					
5.5.	Ellátási díjak	-	-	-	-	-							-					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 000 000	1 000 000	1 205 545	1 000 000	1 000 000							-					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	-	-	-	-	-							-					
5.8.	Kamatbevételek	5 000	5 000	155	5 000	5 000							8					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-	-	-							-					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	-	-	-	-	-							-					
5.11.	Egyéb működési bevételek	800 000	2 070 000	837 727	800 000	800 000							156 029					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	2 000 000	2 584 000	4 414 848	2 000 000	2 584 000												
6.1.	Immateriális javak értékesítése	-	-	-	-	-							-					

6.2.	Ingatlanok értékesítése	2 000 000	2 544 000	3 479 415	2 000 000	2 544 000	3 479 415					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	40 000	935 433		40 000	935 433					
6.4.	Részvételcséek értékesítése	-	-	-	-	-	-					
6.5.	Részvételcséek megvásárlásához kapcsolódó bevételek	-	-	-	-	-	-					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	-	1 521 778	1 821 778	-	-	300 000	-	1 521 778	-	1 521 778	1 521 778
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérőtelések ÁH-n kívülől	-	-	-	-	-	-					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	-	-	300 000	-	-	300 000					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	-	1 521 778	1 521 778	-	-	-				1 521 778	1 521 778
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	-	-	-	-	-	-					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 500 000	1 500 000	1 658 313	1 500 000	1 500 000	1 658 313					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérőtelések ÁH-n kívülől	-	-	-	-	-	-					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülől	1 500 000	1 500 000	1 658 313	1 500 000	1 500 000	1 658 313					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	-	-	-	-	-	-					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	-	-	-	-	-	-					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	192 831 634	244 899 615	283 374 932	170 546 889	220 080 521	253 502 040	-	-	22 285 745	24 810 094	29 872 892
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől (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.	Bekeletési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	-	-	-	-	-	-					
11.4.	Bekeletési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	-	-	-	-	-	-					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	154 606 149	161 477 969	161 477 969	150 534 666	157 369 835	157 369 835	-	-	4 071 483	4 108 134	4 108 134
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-	-	-	-	-	-					
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	-	-	-	-	-	-					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	-	-	4 361 718	-	-	4 361 718			-	-	-
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	4 361 718	-	-	4 361 718					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	-	-	-	-	-	-					
13.3.	Bekeleték megzintatása	-	-	-	-	-	-					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	-	-	-	-	-	-			-	-	-
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	-	-	-	-	-	-					
14.2.	Bekeletési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	-	-	-	-	-	-					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	-	-	-	-	-	-					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-	-	-	-					
15.	Változóbevételek	-	-	-	-	-	-					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	-	-	-	-	-	-					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	154 606 149	161 477 969	165 839 687	150 534 666	157 369 835	161 731 553	-	-	4 071 483	4 108 134	4 108 134
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	347 437 783	406 377 584	449 214 619	321 080 555	377 450 356	415 233 593	-	-	26 357 228	28 927 228	33 981 026

3. melléklet a/2023.(.....) önkormányzati rendelethez

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi előirányzat			Megnevezés	2022. évi előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Teljesítés		Eredeti	Módosított	Teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	117 928 889	118 530 153	118 530 153	Személyi juttatások	127 010 067	126 826 836	118 729 016
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	39 697 745	50 483 297	56 455 523	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 114 817	16 241 928	13 733 895
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	91 154 229	111 989 900	69 495 658
4.	Közhatalmi bevételek	26 500 000	31 700 000	62 816 243	Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 359 000	9 359 000	8 456 850
5.	Működési bevételek	5 205 000	6 502 000	5 599 687	Egyéb működési célú kiadások	19 214 827	25 426 780	22 294 245
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				Tartalékok			
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	189 331 634	207 215 450	243 401 606	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	261 852 940	289 844 444	232 709 664
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	76 943 099	87 050 697	-6 270 239	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	76 943 099	87 050 697	-6 270 239	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				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Váltóbevételek				Váltókiadások			
23.	Államháztartáson belüli megelőlegezés bevétel			4 361 718	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 421 793	4 421 703	4 421 703
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	76 943 099	87 050 697	-1 908 521	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	4 421 793	4 421 703	4 421 703
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	266 274 733	294 266 147	241 493 085	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	266 274 733	294 266 147	237 131 367
26.	Költségvetési hiány:	72 521 306	82 628 994	-10 691 942	Költségvetési többlet:	-	-	-
27.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	4 361 718

Forintban!

Forintban!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2022. évi előirányzat			Megnevezés	2022. évi előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Teljesítés		Eredeti	Módosított	Teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		32 078 387	32 078 387	Beruházások	45 282 137	59 006 729	49 596 812
2.	1-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek	2 000 000	2 584 000	4 414 848	Felújítások	30 380 913	47 524 708	32 041 102
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 500 000	1 500 000	1 658 313	5.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4-ből lakossági kölcsön törlesztés ÁHK							
6.	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	5 500 000	5 580 000	931 730
7.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
8.	7-ből Víz és szennyvíz közműrendszer bérleti díj				Tartalékok			
	Áfa visszatérülés							
9.	Működési célú támogatásból felhalm.célra fordítható							
10.	Társadalombiztosítás egészségügy műk.tám.							
11.	Felhalmozásra fordított hányad							
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	3 500 000	36 162 387	38 151 548	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	81 163 050	112 111 437	82 569 644
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	77 663 050	75 949 050	44 418 096	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	77 663 050	75 949 050	44 418 096	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.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				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.)	77 663 050	75 949 050	44 418 096	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	81 163 050	112 111 437	82 569 644	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	81 163 050	112 111 437	82 569 644
27.	Költségvetési hiány:	77 663 050	75 949 050	44 418 096	Költségvetési többlet:			-
28.	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:			

Tiszajenő Községi Önkormányzat
2022. évi tervezett működési költségvetés kiadásai feladatontént

[illegible]

2. oldal

[illegible]

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

Beruházási, felújítási (felhalmozási) kiadások előirányzata

Forintban!

Beruházás, felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. december 31-ig	2022. évi előirányzat		Teljesítés
				Eredeti	Módosított	
A	B	C	D	E	F	G
1. BERUHÁZÁSOK	59 086 729			45 282 137	59 261 212	45 939 036
1.1. Ingatlan beszerzés, létesítés	29 999 564			29 999 564	28 636 604	24 966 564
1.1.1. Kétpó hulladékgazdálkodási rendszer beruházási előleg elszámolás	2 833 000	2022.		2 833 000	2 833 000	
1.1.2. Ingatlan vásárlás (emlékpark)	2 200 000	2022.		2 200 000	837 040	
1.1.3. MFP út portalanítás	24 966 564	2022.		24 966 564	24 966 564	24 966 564
1.2. Informatikai eszköz beszerzés	1 000 000			1 000 000	1 000 000	486 707
1.2.1. Hivatal informatikai eszköz pótlás	1 000 000	2022.		1 000 000	1 000 000	486 707
1.3. Egyéb tárgyi eszköz beszerzés:	25 775 765			11 971 173	26 030 248	20 485 765
egészségügy elhasznált eszközöknek pótlása	600 000	2022.		600 000	600 000	600 000
hivatal elhasznált eszköz pótlása	3 300 000	2022.		3 300 000	3 554 483	600 000
Egészségház kazán vásárlás	1 000 000	2022.		1 000 000	1 000 000	810 000
emlékpark létesítés	2 000 000	2022.		2 000 000	2 000 000	
díszvilágítás beszerzés 4 db	400 000	2022.		400 000	400 000	
MFP közterületi játszótéri eszközök	4 671 173	2022		4 671 173	4 671 173	4 671 173
MFP kommunális eszközbeszerzés	11 925 300	2022.		11 925 300	11 925 300	11 925 300
MFP közösségsszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés	1 879 292	2022		1 879 292	1 879 292	1 879 292
1.4. Imateriális javak, vagyoneértékű jogok besz.	2 311 400			2 311 400	3 594 360	
1.4.1. Település rendezési terv készítés	2 311 400	2016./2021.		2 311 400	3 594 360	1 050 000
2. FELÚJÍTÁSOK	13 143 730			30 380 913	47 524 708	36 130 608
2.1 Ivóvíz közműrendszer előre nem látható felújítása	3 150 028	2022		3 150 028	3 150 028	
2.2 Szennyvíz csatorna közműrendszer előre nem látható felújítási munkái		2022		9 724 100	9 724 100	
2.3. MFP Művelődési ház tetőszerkezet felújítása	9 993 702	2022		9 993 702	9 993 702	9 993 702
2.4. MFP Önkormányzati tulajdonú ingatlan fejlesztése - Műv ház		2022			17 143 795	17 143 795
2.5. BM sportöltöző felújítás ebből önerő				5 513 083	5 513 083	5 513 083
2.6. Közfoglalkoztatottak vizesblokk kialakítása				1 880 028	1 880 028	1 880 028
2.7. Civilház vizesblokk kialakítása				2 000 000	2 000 000	1 600 000
3. EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	900 000			5 500 000	5 580 000	500 000
3.1. Lakás korszerűsítés támogatás lakosoknak	500 000	2022.		500 000	500 000	500 000
3.2. Általános iskola irodahelyiség kialakítása	400 000	2022.		5 000 000	4 645 000	
3.3. Pályázati elszámolások visszafizetési kötelezettségei					435 000	431 730
ÖSSZESEN:	73 130 459			81 163 050	112 365 920	82 569 644

I. Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások**1. EU-s projekt neve, azonosítója: Önkormányzati utak kezeléséhez erő- és munkagép beszerzés**

VP6-7.2.1-7.4.1.2-16

Forintban!

Források	2019.	2020.	2021.	2022.	Összesen
Saját erő	5 240 410		0		5 240 410
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás		7 430 230			7 430 230
Társfinanszírozás					
Hitel					
Források összesen:	5 240 410	7 430 230			12 670 640

Kiadások, költségek	2019.	2020.	2021.	2022.	Összesen
Személyi jellegű					
Munkáltatói közteher					
Beruházások, beszerzések	11 461 750				11 461 750
Szolgáltatások igénybe vétele	1 208 890				1 208 890
Összesen:	12 670 640				12 670 640

3. EU-s projekt neve, azonosítója: Humán szolgáltatások fejlesztése Rákócziújfalu térségében

EFOP-1.5.2-16-2017-0038

Forintban!

Források	2019.	2020.	2021.	2022.	Összesen
Saját erő	69 734				69 734
- saját erőből központi támogatás					
EU-s forrás	16 306 530		0		16 306 530
Társfinanszírozás					
Hitel					
Egyéb forrás					
Források összesen:	16 376 264				16 376 264

Kiadások, költségek	2019.	2020.	2021.	2022.	Összesen
Személyi jellegű	2 300 066	405 600			2 705 666
Munkáltatói közteher	429 522	70 980			500 502
Beruházások, beszerzések		1 734 058			1 734 058
Szolgáltatások igénybe vétele	15 401 236	1 960 901			17 362 137
Összesen:	18 130 824	4 171 539			22 302 363

II. Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2021. évi előirányzata

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
Összesen:	0

Önkormányzat és ellátandó feladatainak 2022. évi bevételei és kiadásai

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat						Ezen belül									
		Kötelező feladat			Önként vállalt feladat			Államigazgatási feladat									
		Eredeti C	Módosított D	Teljesítés E	Eredeti F	Módosított G	Teljesítés H	Eredeti I	Módosított J	Teljesítés K	Eredeti L	Módosított M	Teljesítés N				
A	B																
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0	0													
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0													
15.	Változóbevételek	0	0	0													
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0													
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	150 534 666	157 369 835	161 731 553	150 534 666	157 369 835	161 731 553	0	0	0	0	0	0				
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	321 080 555	377 450 356	415 233 593	321 080 555	377 450 356	415 233 593	0	0	0	0	0	0				

9. melléklet a/2023. (.....) önkormányzati rendelethez

Tiszajenői Község Önkormányzati Hivatal 2022. évi bevételei és kiadásai

Forintban!

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat		Teljesítés	Ezen belül: ellátandó feladat									
					Kötelező feladat		Önként vállalt feladat		Államigazgatási feladat					
		eredeti	módosított		Előirányzat eredeti	Teljesítés módosított	Előirányzat eredeti	Teljesítés módosított	Előirányzat eredeti	Teljesítés módosított	Előirányzat eredeti	Teljesítés módosított	Előirányzat eredeti	Teljesítés módosított
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	14
Bevételek														
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	0	1 270 000	157 037								1 270 000	157 037	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke													
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke													
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			400										400
1.4.	Tulajdonosi bevételek													
1.5.	Ellátási díjak													
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó													
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése													
1.8.	Kamatbevételek			8										8
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei													
1.10.	Egyéb működési bevételek	0		156 629								1 270 000	156 629	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	22 285 745	22 027 316	28 194 077							22 285 745	22 027 316	28 194 077	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei													
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről													
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	22 285 745	22 027 316	28 194 077							22 285 745	22 027 316	28 194 077	
2.4.	ebből: EU támogatás													
2.5.	Önkormányzati hozzájárulások	22 285 745	22 027 316	22 027 316							22 285 745	22 027 316	22 027 316	
3.	Közhatalmi bevételek													
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)													
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről													
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei ÁH-n belülről													
4.3.	- ebből EU-s támogatás													
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)													
5.1.	Immateriális javak értékesítése													
5.2.	Ingatlanok értékesítése													
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése													
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		1 521 778	1 521 778								1 521 778	1 521 778	

[illegible]

A 2022. évi általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulás jogcímenként

adatok forintban

Jogcím	2022. évi támogatás előirányzata		Teljesítés
	eredeti	módosított	
A	B	C	D
I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	102 226 285	98 851 743	98 851 743
I.1.a.) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	72 552 353	72 552 353	72 552 353
I.1.b.) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	16 897 590	16 897 590	16 897 590
I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	4 160 000	4 160 000	4 160 000
I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	9 849 000	9 849 000	9 849 000
I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	100 000	100 000
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása	2 788 590	2 788 590	2 788 590
I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	8 500 000	8 500 000	8 500 000
I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	901 800	901 800	901 800
I.5. Polgármesteri illetmény támogatás	3 374 542		
III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	10 006 406	9 740 159	9 740 159
III.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	9 359 000	9 359 000	9 359 000
III.5.c A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	647 406	381 159	381 159
IV. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	3 461 132	3 461 132	3 461 132
IV.1.d Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	3 461 132	3 461 132	3 461 132
ÖSSZESEN:	115 693 823	112 053 034	112 053 034

Tiszajenő Községi Önkormányzat
pénzeszközeinek 2022. évi változása

Forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Önkormányzat	Közös Hivatal	Összesen
1.	Pénzkészlet 2022. január 1-jén	150 534 666	4 071 483	154 606 149
2.	• Bankszámlák egyenlege	150 534 666	4 071 483	154 606 149
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege			
4.	Pénzeszközök változása:	-35 813 637	10 324 446	-25 489 191
	+ Bevétel	295 440 078	31062692	326 502 770
	- Kiadás	-331 253 715	-20738246	-351 991 961
	-Egyéb korrekciós tételek		0	
5.	Záró pénzkészlet 2022. december 31-én	114 721 029	14 395 929	129 116 958
6.	• Bankszámlák egyenlege	114 721 029	14 395 929	129 116 958
7.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege			

12. melléklet a/2023. (.....) önkormányzati rendelethez

Tiszajenő Községi Önkormányzat 2022. évi maradványkimutatása

Forintban !

Megnevezés	I. Tiszajenő Községi Önkormányzat	II. Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal	Önkormányzat összesen
1	3	4	5
2			
01 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	253 502 040	29 872 892	283 374 932
02 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	215 763 484	99 515 824	315 279 308
03 I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	37 738 556	-	31 904 376
04 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	161 731 553	76 660 487	238 392 040
05 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	76 974 056		76 974 056
06 II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	84 757 497	76 660 487	161 417 984
07 A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	122 496 053	7 017 555	129 513 608
08 05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	-	-	-
09 06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	-	-	-
10 III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	-	-	-
11 07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	-	-	-
12 08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-	-	-
13 IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	-	-	-
14 B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	-	-	-
15 C) Összes maradvány (=A+B)	122 496 053	7 017 555	129 513 608
16 D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	-	-	-
17 E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	122 496 053	7 017 555	129 513 608
18 F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	-	-	-
19 G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	-	-	-

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2021. előtti tény	Kiadás vonzata évenként			Összesen
				2021.	2022.	2023.	
A	B	C	D	E	F	G	I=(D+E+F+G+H)
1	NEMLEGES						
2							
3							
4							
5							
6							
Összesen							

14. melléklet Tiszajenő Községi Önkormányzat/2023. (.....) rendelethez

Tiszajenő Községi Önkormányzat
2022. évi adósság- és nyújtott kölcsönállomány kimutatása

Forintban !

Önkormányzat adósság állománya				Önkormányzat által nyújtott kölcsönök állománya			
Sor- szám	Megnevezés	Összeg		Sor- szám	Megnevezés	Összeg	
		2021. évi tény	2022. évi tény			2021. évi tény	2022. évi tény
	I. BELFÖLDI ADÓSSÁG	7 461 497	7 534 857		I. BELFÖLDI KÖLCSON	20 925 396	16 213 083
1.	Hosszú lejáratú	-	-				
					Ezen belül:		
					1.Helyi lakáscélú kölcsön lakoságnak	413 788	413 788
					2.Ár-belvízkárok helyreállítására lakosság- nak nyújtott kölcsön	13 567 965	12 050 096
					3.Lakásértékesítés részletfizetéssel lakoságnak	6 061 000	3 007 000
					4.Szennyvízcsatorna beruházás lakossági érdekeltségi hozzájárulás részletfizetése	111 764	83 300
					5. Lakosság temetési kölcsön	770 879	658 899
2.	Rövid lejáratú	24 689 477	7 534 857				
	Ezen belül						
	2.1. Nem lejárt:	24 689 477	7 534 857				
	Egyéb kötelezettség	1 896 958	1 744 745				
	ÁH-n belüli megelőlegezés visz- safizetésére	4 421 703	4 361 718				
	Dologi kiadás	18 370 816	1 428 394				
	2.2. Lejárt:	-	-				
	Felújítási kiadás	-	-				
	II. KÜLFÖLDI ADÓSSÁG	-	-				
					II. KÜLFÖLDI KÖLCSON	-	-
	Összes adósság állomány:	7 461 497	7 534 857		Összes nyújtott kölcsön állomány:	20 925 396	16 213 083

Az Önkormányzat által 2022. évben nyújtott közvetett támogatások

Forintban !

Sorszám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	NEMLEGES	
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.	Összesen:		

16. melléklet Tiszajenő Községi Önkormányzat/2023. (.....) rendelethez
Tiszajenő Községi Önkormányzat összevont
2022. évi költségvetési mérlege

Forintban !

Sorszám	M e g n e v e z é s	2021. év			2022. év		
		I. Önkor- mányzat	II. Közös Hivatal	Összesen	I. Önkor- mányzat	II. Közös Hivatal	Összesen
I.	Immateriális javak összesen:	4 520 000		4 520 000	5 106 698		5 106 698
	1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 123 761 872		1 123 761 872	1 179 507 915		1 179 507 915
	2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	79 961 016		79 961 016	63 297 510		63 297 510
	3. Tenyészállatok			-			-
	4. Beruházások, felújítások	66 168 262		66 168 262	15 660 964		15 660 964
	5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése			-			-
II.	Tárgyi eszközök összesen:	1 269 891 150		1 269 891 150	1 258 466 389		1 258 466 389
III.	Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	2 204 200		2 204 200	2 204 200		2 204 200
IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök összesen:			-			-
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		1 276 615 350		1 276 615 350	1 265 777 287	-	1 265 777 287
I.	Készletek összesen:			-	1 592 500		1 592 500
II.	Értékpapírok összesen:			-	1 592 500		1 592 500
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN				-			-
I.	Hosszú lejáratú betétek			-			-
II.	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek			-			-
III.	Forintszámlák	150 534 666	4 071 483	154 606 149	114 721 029	14 395 929	129 116 958
IV.	Devizaszámlák			-			-
V.	Idegen pénzeszközök			-			-
C) Pénzeszközök összesen:		150 534 666	4 071 483	154 606 149	114 721 029	14 395 929	129 116 958
I.	Költségvetési évben esedékes követelések	19 774 704		19 774 704	25 032 417	2 066 000	27 098 417
II.	Költségvetési évet követően esedékes követelések	25 814 905	400	25 815 305	26 018 445		26 018 445
III.	Követelés jellegű sajátos elszámolások	2 895 484	36 651	2 932 135	9 519 769		9 519 769
D) KÖVETELÉSEK		48 485 093	37 051	48 522 144	60 570 631	2 066 000	62 636 631
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		5 809 643		5 809 643	62 789		62 789
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		66 555	48 534	115 089	66 555	48 534	115 089
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:		1 481 511 307	4 157 068	1 485 668 375	1 442 790 791	16 510 463	1 459 301 254

Sorszám	M e g n e v e z é s	2021. év			2022. év		
		I. Önkor- mányzat	II. Közös Hivatal	Összesen	I. Önkor- mányzat	II. Közös Hivatal	Összesen
I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	1 246 041 221		1 246 041 221	1 246 041 221		1 246 041 221
II.	Nemzeti vagyon változásai	88 186 216		88 186 216	88 186 216		88 186 216
III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	35 450 125	531 298	35 981 423	35 450 125	531 298	35 981 423
IV.	Felhalmozott eredmény	181 161 345	- 3 136 419	184 297 764	199 522 249	-	202 005 961
V.	Eszközök értékhelyesbítésének forrása			-			-
VI.	Mérleg szerinti eredmény	18 360 904	652 707	17 708 197	14 873 070	3 316 569	11 556 501
G) SAJÁT TŐKE		993 782 881	- 1 952 414	991 830 467	978 909 811	1 364 155	980 273 966
I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	8 692 916	246 209	8 939 125	1 546 585	16 705	1 563 290
II.	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	22 792 519		22 792 519	5 790 112	1 521 414	7 311 526
III.	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 869 958		1 869 958	1 744 745	7 378 374	9 123 119
H) KÖTELEZETTSÉGEK		33 355 393	246 209	33 601 602	9 081 442	8 916 493	17 997 935
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK				-			-
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK				-			-
K) PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		454 373 033	5 863 273	460 236 306	454 799 538	6 229 815	461 029 353
FORRÁSOK ÖSSZESEN:		1 481 511 307	3 910 859	1 485 422 166	1 442 790 791	16 510 463	1 459 301 254
				-			-

**Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek
és részesedések alakulása 2022. évben**

Sor- szám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesed és mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31- én (Ft-ban)
1.	VETIKOM Kft Vezseny	50,0000	1 950 000 Ft	
2.	SZASZR Társulás Szolnok	0,8900	0 Ft	0
3.	TRV. Zrt Szolnok	0,0014	38 200 Ft	0
ÖSSZESEN:			1 988 200	

18. melléklet a/2023. (.....) önkormányzati rendelethez

Vagyongkimutatás - 2022 év
(könyvszerinti értékben Ft-ban)

Megnevezés	Sorszám	Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
A/I/2 Szellemi termékek (112,118-ból,119-ből)	2	4 520 000	-	5 106 698
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3) (11) (=01+02+03)	4	4 520 000	-	5 106 698
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121,122,128,129)	5	1 123 761 872	-	1 179 507 915
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (131,138,139)	6	79 961 016	-	63 297 510
A/II/4 Beruházások, felújítások (15)	8	66 168 262	-	15 660 964
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) (12-15) (=05+...+09)	10	1 269 891 150	-	1 258 466 389
A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f) (161,162,163,164,165,168) (=12+...+17)	11	2 204 200	-	2 204 200
A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban (162, 168-ból)	13	1 988 200	-	1 988 200
A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban (164, 168-ból)	15	216 000	-	216 000
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) (16,17) (=11+18+21)	22	2 204 200	-	2 204 200
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) (1) (=04+10+22+28)	29	1 276 615 350	-	1 265 777 287
B/I/1 Vásárolt készletek (21)	30	-	-	1 592 500
B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5) (21,22,23) (=30+...+34)	35	-	-	1 592 500
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II) (2) (=35+44)	45	-	-	1 592 500
C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák (3311, 3318)	53	150 427 781	-	114 614 144
C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák (3312)	54	106 885	-	106 885
C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2) (331) (=53+54)	55	150 534 666	-	114 721 029
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) (31,32,33,34) (=48+52+55+58)	59	150 534 666	-	114 721 029
D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre (=D/I/3a+...+D/I/3f) (3513, 3581-ből) (=65+...+70)	64	1 717 032	-	4 237 476

D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra (3513-ból, 3581-ből illetve 09342-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	68	255 935		201 747
D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira (3513-ból, 3581-ből, illetve 093512, 093522, 093532, 093542, 093552 számlákból a költségvetési évben esedékes követelés)	69	1 020 274		2 828 914
D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre (3513-ból, 3581-ből, illetve 09362-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	70	440 823		1 206 815
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i) (3514, 3582-ből) (=72+...+80)	71	478 989	-	5 791 217
D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére (3514-ből, 3582-ből, illetve 094012, 094022, 094032 számlákból a költségvetési évben esedékes követelés)	72	376 654	-	3 078 901
D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre (3514-ből, 3582-ből, illetve 094042-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	73	-	-	1 450 159
D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra (3514-ből, 3582-ből, illetve 094062-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	75	102 335	-	1 231 132
D/I/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre (3514-ből, 3582-ből, illetve 094102-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	80	-	-	31 025
D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/I/5a+...+D/I/5e) (3515, 3583-ból) (=82+...+86)	81	2 472 362	-	1 555 716

D/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére (3515-ből, 3583-ból, illetve 09522-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	83	2 472 362	-	1 555 716
D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq D/I/6a + D/I/6b + D/I/6c$) (3516, 3584-ből)	87	770 879	-	770 879
D/I/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről (3516-ból, 3584-ből, illetve 09622-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	90	770 879	-	770 879
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/I/7a + D/I/7b + D/I/7c$) (3517, 3585-ből)	91	14 335 442	-	12 677 129
D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről (3517-ből, 3585-ből, illetve 09722-ből a költségvetési évben esedékes követelés)	94	14 335 442	-	12 677 129
D/I Költségvetési évben esedékes követelések ($= D/I/1 + \dots + D/I/8$) (351) ($= 60 + 62 + 64 + 71 + 81 + 87 + 91 + 95$)	103	19 774 704	-	25 032 417
D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételekre ($= D/II/3a + \dots + D/II/3f$) (3523, 3581-ből) ($= 109 + \dots + 114$)	108	18 958 132	-	23 557 636
D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira (3523-ből, 3581-ből, illetve 093512, 093522, 093532, 093542, 093552 számlákból a költségvetési évet követően esedékes követelés)	113	18 958 132		23 557 636
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételekre ($= D/II/4a + \dots + D/II/4i$) (3524, 3582-ből) ($= 116 + \dots + 124$)	115	2 686 539	-	413 423

D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére (3524-ből, 3582-ből, illetve 094012, 094022, 094032 számlákból a költségvetési évet követően esedékes követelés)	116	535 127	-	47 359
D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre (3524-ből, 3582-ből, illetve 094042-ből a költségvetési évet követően esedékes követelés)	117	1 568 210	-	276 716
D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra (3524-ből, 3582-ből, illetve 094062-ből a költségvetési évet követően esedékes követelés)	119	583 202	-	89 348
D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételeire (=D/II/5a+...+D/II/5e) (3525, 3583-ból) (=126+...+130)	125	3 575 698	-	1 452 850
D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére (3525-ből, 3583-ból, illetve 09522-ből a költségvetési évet követően esedékes követelés)	127	3 575 698	-	1 446 000
D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére (3525-ből, 3583-ból, illetve 09532-ből a költségvetési évet követően esedékes követelés)	128	-	-	6 850
D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c) (3527, 3585-ből)	135	594 536	-	594 536
D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről (3527-ből, 3585-ből, illetve 09722-ből a költségvetési évet követően esedékes követelés)	138	594 536	-	594 536
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) (352) (=104+106+108+115+125+131+135+139)	144	25 814 905	-	26 018 445

D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f) (3651) (=146+...+151)	145	2 839 484	-	9 445 769
D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek (36512, 365182)	147	2 832 444	-	2 832 444
D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések (36516, 365186)	151	7 040	-	6 613 325
D/III/4 Forgótőke elszámolása (3654)	154	56 000		74 000
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9) (365) (=145+152+...+159)	160	2 895 484	-	9 519 769
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) (35,365) (=103+144+160)	161	48 485 093	-	60 570 631
E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó (36412)	163	-		1 145
E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó (36414)	165	-		61 644
E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (3641) (=E/I/1+...+E/I/4) (=162+...+165)	166	-	-	62 789
E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása (3661)	170	2 126 522	-	-
E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai (3662)	171	3 683 121	-	-
E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (366) (=E/III/1+E/III/2) (=170+171)	172	5 809 643	-	-
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)(364,366) (=166+169+172)	173	5 809 643	-	62 789
F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása (372)	175	66 555	-	66 555
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) (37) (=174+175+176)	177	66 555	-	66 555
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) (=29+45+59+161+173+177)	178	1 481 511 307	-	1 442 790 791
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke (411)	179	1 246 041 221	-	1 246 041 221
G/II Nemzeti vagyon változásai (412)	180	- 88 186 216	-	- 88 186 216
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (413)	181	35 450 125		35 450 125
G/IV Felhalmozott eredmény (414)	182	- 181 161 345	-	- 199 522 249
G/VI Mérleg szerinti eredmény (416 illetve eredményszámlákból)	184	- 18 360 904	-	- 14 873 070

G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) (41) (=179+...+184)	185	993 782 881	-	978 909 811
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra (4213)	188	906	-	34 686
H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra (4216)	193	3 076 487	-	-
H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra (4217)	194	5 615 523	-	1 511 899
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9) (421) (=186+...+190+193+194+195+198)	211	8 692 916	-	1 546 585
H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra (4223)	214	18 370 816	-	1 428 394
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j) (4229) (>=225+...+234)	224	4 421 703		4 361 718
H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére (4229-ből, illetve 059142-ből a költségvetési évben esedékes kötelezettség)	229	4 421 703		4 361 718
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9) (422) (=212+...+216+219+220+221+224)	235	22 792 519	-	5 790 112
H/III/1 Kapott előlegek (3671)	236	1 869 958	-	1 744 745
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/9) (367) (=236+...+244)	245	1 869 958	-	1 744 745
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) (=211+235+245)	246	33 355 393	-	9 081 442
J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása (441)	248	550 133	-	550 133
J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása (442)	249	2 890 254	-	2 783 867
J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek (443)	250	450 932 646	-	451 465 538
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3) (44) (=248+249+250)	251	454 373 033	-	454 799 538
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) (=185+246+247+251)	252	1 481 511 307	-	1 442 790 791

NYILATKOZAT

Alulírott Gyapjasné Sepsi Erzsébet a Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok 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,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- olyan szabályzatok kialakításáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 8.§ (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott 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:

Kontrollkörnyezet: A kialakított szervezeti struktúra világos, a hatásköri és felelősségi viszonyok egyértelműen elhatároltak. A kontrollkörnyezet keretében a 2022. évi ellenőrzés során a következő területek kerültek kiemelten vizsgálatra:

2022. évben Tiszajenő településen az adóbevételek 2021. évi beszédésének és a kintlévőségek behajtása alakulásának ellenőrzése volt a belső ellenőrzés tárgya.

A kontrollkörnyezet kialakítása a jegyző feladata, mely megfelel a Bkr. 6. §-ban foglaltaknak.

Az önkormányzat a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az alapvető célok teljesítése érdekében elvégzendő feladatokat az alapító okirat tartalmazza. A közös hivatal szervezeti felépítése, a dolgozók feladat és hatáskörei a Szervezeti és Működési Szabályzatban kerültek meghatározásra. A közös hivatal komplex szabályzatrendszert alakított ki, mely kiterjed a szervezet működésére, gazdálkodására. A szervezet ellenőrzési nyomvonallal rendelkezik, melyben meghatározásra kerültek a felelősségi és az információs szintek. Rendelkezésre állt a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje és a Belső ellenőrzési kézikönyv. A munkaköri leírások írásban rögzítésre kerültek.

Integrált kockázatkezelési rendszer: Az adott szervezet, adott terület kockázatának azonosításáért az adott terület vezetője felelős. Az önkormányzatra és a közös hivatalra vonatkozó kockázatkezelési szabályzat összeállításáért a Jegyző a felelős. A 2022. évi ellenőrzési tervek összeállítását is megelőzte a kockázatelemzés.

A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, mely tartalmazza a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, melyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat.

Kontrolltevékenységek: A kontroll tevékenységek azok a szabályozások és eljárásrendek, amelyek biztosítják, hogy a vezetés által megfogalmazott célokat és elvárásokat a költségvetési szerv érintett területein megértsék. A kontrolltevékenységek a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés keretében fejtik ki hatásukat. A hatályos szabályzatok és a kialakított kontrolltevékenységek biztosították a kockázatok kezelését, a szervezet céljainak elérését.

A belső szabályzatokban, rendeletekben a feladatokkal összefüggésben szabályozásra kerültek az engedélyezési és jóváhagyási eljárások, a feladatok és hatáskörök, valamint beszámolási eljárások. A belső kontrollok működését az egyes feladatok sajátosságai határozzák meg. A kontrolltevékenységnél kiemelt szerepe van a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzésnek.

A gazdálkodás részletes rendje kialakításra került. A kulcsfontosságú kontrollok (kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, utalványozás, szakmai teljesítés igazolása, érvényesítés) részletes szabályozásra kerültek. Ezen jogköröket az arra felhatalmazott, kijelölt személyek alkalmazták.

A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósultak

meg: szóbeli jelentések, megbeszélések, belső ellenőrzési jelentések tapasztalatai, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás és személyes vezetői ellenőrzés keretében.

Információs és kommunikációs rendszer: Az alkalmazottak a munkájuk végzéséhez szükséges információkhoz maradéktalanul és időben hozzáférhettek a közös önkormányzati hivatalban. A külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikáció alapvető szabályai működtek.

A szervezeten belüli és kívüli információáramlás szabályozása első sorban a Tiszajenői Közös Önkormányzati Hivatal SZMSZ-ében, az Ügyiratkezelési szabályzatban és Ügyrendjében került leszabályozásra.

Az iratkezelés az ASP Iktatórendszer keretében történt, az ASP szolgáltató központ által biztosított informatikai rendszer keretében.

A közös hivatalon belül az információáramlás szóbeli utasítások, beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében valósult meg.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A monitoring rendszer a célok megvalósításának nyomon követését szabályozza. A közös hivatal legfontosabb feladata a Képviselő-testület döntéseinek végrehajtása, melyről a Képviselő-testület folyamatos tájékoztatása megtörtént: Gondoskodtam az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről.

A külső ellenőrzésekkel kapcsolatos intézkedések nyilvántartása megvalósult.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy 2022. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 12.§ (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Tiszajenő , 2023. május 10.



Gyápiásné Sepső Erzsébet

jegyző



Tiszajenő Község Polgármesterétől
5094. Tiszajenő, Vasút utca 11 sz.
Tel:56/434-550
E-mail: info@tizsajeno.hu

ELŐTERJESZTÉS

Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. május 25-én tartandó soron következő, nyílt testületi ülésére

Tárgy: Beszámoló Tiszajenő község 2022. évi közbiztonsági helyzetéről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Szolnoki Rendőrkapitányság vezetője rendelkezésemre bocsátotta a 2022. évben végzett munkájukról szóló közbiztonsági beszámolót.

A beszámolót előterjesztésemhez mellékelem.

Tisztelettel kérem a tájékoztató áttanulmányozását és a mellékelt határozati javaslat jóváhagyását.

H a t á r o z a t i j a v a s l a t:

**Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2023.(...) Kt.sz. határozata**

Beszámoló Tiszajenő község 2022. évi közbiztonsági helyzetéről

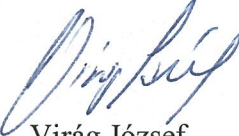
Tiszajenő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Szolnoki Rendőrkapitányság Közrendvédelmi Osztály Tószegi Rendőrőrs beszámolóját Tiszajenő község 2022. évi közbiztonsági helyzetéről a közbiztonság érdekében tett intézkedésekről, az azzal kapcsolatos feladatokról tudomásul veszi.

Képviselő-testület köszönetét fejezi ki a Tószegi Rendőrőrs munkájáért.

Erről értesülnek:

- 1./ Képviselő-testület tagjai lakóhelyükön
- 2./ Virág József polgármester helyben
- 3./ Szolnoki Rendőrkapitányság 5000 Szolnok, Dr. Sebestyén út 5.sz.

Tiszajenő, 2023. május 4.


Virág József
polgármester