

J ó s v a f ő község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. április hó 26. napján tartott ülésének

- a./ - jegyzőkönyve**
- b./ - tárgysorozat**
- c./ - határozata 21-25**
- d./ - rendelete 3-4**

H a t á r o z a t a:

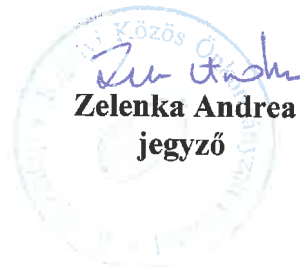
- 21. A 2021.évi ellenőrzési jelentésről
- 22. A falugondnoki szolgálat 2021.évi működéséről
- 23. A falugondnoki szolgálat 2022.évi továbbképzési tervének elfogadásáról
- 24. Az önkormányzat 2022.évi közbeszerzési tervéről
- 25. Az önkormányzat működőképessége megőrzését szolgáló 2022.évi rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatására vonatkozó igény benyújtásáról

R e n d e l e t e:

3/2022.(V.9.) önkormányzati rendelet az Önkormányzat 2021.évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet módosításáról

4/2022.(V.9.) önkormányzati rendelete a 2021.évi költségvetés végrehajtásáról

J ó s v a f ő, 2022.május 31.



Jegyzőkönyv

Készült: **J ó s v a f ő** Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2022. április 26. napján 16.00 órai kezdettel tartott üléséről.

Az ülés helye: Községi Önkormányzat Jósvafő

Jelen vannak:

Jóna Gábor polgármester,
Andóné Leskó Mónika képviselő
Juhász Ákos képviselő
Kovács János képviselő

Igazoltan távol maradt: Jóna Albert alpolgármester

Tanácskozási joggal jelen volt meghívottak:

a./ az ülés egész tartamára:

Zelenka Andrea jegyző
Gálné Kiszely Erzsébet pénzügyi főelőadó

J ó n a G á b o r polgármester köszöntötte az ülésen megjelenteket, a jelenléti ív alapján megállapította, hogy az 5 képviselő-testületi tag közül 4 jelen van, az ülés határozatképes, azt megnyitotta.

Ezt követően a képviselő-testület a javasolt napirendi pontokat – egyhangúlag – a következők szerint fogadta el:

N A P I R E N D

T á r g y:

E l ő a d ó:

- | | |
|--|----------------------------|
| 1.) A 2021. évi ellenőrzési jelentés | Jóna Gábor
polgármester |
| 2.) Javaslat az önkormányzat 2021.évi költségvetéséről szóló
1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet módosítására | Jóna Gábor
polgármester |
| 3.) Az önkormányzat 2021.évi költségvetési beszámolója,
Zárszámadási rendelete | Jóna Gábor
polgármester |
| 4.) Beszámoló a falugondnoki szolgálat 2021. évi működéséről | Jóna Gábor
polgármester |
| 5.) A falugondnoki szolgálat 2022. évi továbbképzési tervének
elfogadása | Jóna Gábor
polgármester |
| 6.) Javaslat az önkormányzat 2022. évi közbeszerzési tervére | Jóna Gábor |

7.) Indítványok, bejelentések

A napirendi pont tárgyalása

Első napirendi pont: A 2021. évi ellenőrzési jelentés

A napirendi pont előadója: Jóna Gábor polgármester

Jóna Gábor polgármester az 1.) napirendi pont keretében elmondta, hogy a 2021. évre vonatkozó ellenőrzési jelentés elkészült, melyet a meghívóval együtt minden képviselő megkapott. Kérte a testület tagjainak észrevételeit, kérdéseit, hozzászólásait a kiküldött anyaggal kapcsolatban.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

Jóna Gábor polgármester kérdés és hozzászólás hiányában javasolta a 2021. évi ellenőrzési jelentés elfogadását.

A 4 fős Képviselő-testület egyhangú 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazat és 0 tartózkodás mellett az alábbi határozatot hozta:

**Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
21/2022.(IV.26.) határozata a 2021.évi ellenőrzési jelentésről**

Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testülete a jegyzőkönyv mellékletét képező előterjesztés szerint tárgyalta a 2021. évi ellenőrzési jelentést, melyet jelen határozatával jóváhagy.

Felelős: Jóna Gábor polgármester

Határidő: értelemszerűen.

Második napirendi pont: Javaslat az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet módosítására

A napirendi pont előadója: Jóna Gábor polgármester

Jóna Gábor polgármester a 2.) napirendi pont keretében elmondta, hogy az önkormányzat 2021. évi költségvetésének a módosításáról szóló anyag elkészült, melyet a meghívóval együtt minden képviselő megkapott. Kiegészítésként elmondta az önkormányzat pluszba kapott támogatásai miatt szükséges a költségvetés módosítása. Kérte a testület tagjainak észrevételeit, kérdéseit, hozzászólásait a kiküldött anyaggal kapcsolatban.

Kovács János képviselő megkérdezte, hogy a Magyar Falu Programon belül milyen pályázatokat nyertek.

Jóna Gábor polgármester elmondta a kommunális eszközök beszerzésére, a falugondnoki gépjármű beszerzésére és a játszótér kialakítására nyerték meg a pályázatokat.

A n d ó n é L e s k ó M ó n i k a képviselő megkérdezte hogy mikor jön meg a falubusz?

J ó n a G á b o r polgármester elmondta a megrendelése még a tavalyi évben megtörtént. Az önkormányzat már egy millió forint előleget is utalt. Sajnos elég hosszas a gépjárművek gyártása. A játszótér kivitelezése is május hónapban el fog kezdődni.

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

J ó n a G á b o r polgármester egyéb kérdés és észrevétel hiányában, javasolta az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet módosítását.

A 4 fős képviselő-testület egyhangú 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazat és 0 tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotta:

Jósvafő Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
3/2022.(V.9.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló
1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelete módosításáról

A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Harmadik napirendi pont: Az önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolója, Zárszámadási rendelete

A napirendi pont előadója: Jóna Gábor polgármester

J ó n a G á b o r polgármester a 3.) *napirendi pont* keretében elmondta, hogy az önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolójára vonatkozó anyag elkészült, melyet a meghívóval együtt minden képviselő megkapott. Kiegészítésként elmondta, hogy a tavalyi évben is próbált az önkormányzat takarékosan gazdálkodni. Kérte a testület tagjainak észrevételeit, kérdéseit, hozzászólásait a kiküldött anyaggal kapcsolatban.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

J ó n a G á b o r polgármester kérdés és hozzászólás hiányában javasolta az önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet elfogadását.

A 4 fős képviselő-testület egyhangú 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazat és 0 tartózkodás mellett az alábbi rendeletet alkotta:

Jósvafő Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
4/2022. (V.9.) önkormányzati rendelete
a 2021. évi költségvetése végrehajtásáról

A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Negyedik napirendi pont: Beszámoló a falugondnoki szolgálat 2021. évi működéséről

A napirendi pont előadója: Jóna Gábor polgármester

Jóna Gábor polgármester a 4.) *napirendi pont* keretében elmondta, a falugondnoki szolgálat 2021. évi működéséről szóló beszámolót a meghívóval együtt minden képviselő megkapta. Kiegészítésként elmondta, hogy a falugondnoki szolgálat szépen és jól működik, nincs vele gond. A falubusz a tavalyi évben javítva lett. A falugondnoki működési engedélyben előírt dokumentumok, gondol itt a menetlevél és a tevékenységnapló vezetésére mindig megtörténik. Kérte, tegyék fel a napirendi ponttal kapcsolatos kérdéseiket, javaslataikat.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

Jóna Gábor polgármester kérdés és hozzászólás hiányában javasolta a falugondnoki szolgálat 2021.évi működéséről szóló beszámoló elfogadását a fenti módosítással.

A 4 fős Képviselő-testület egyhangú 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazat és 0 tartózkodás mellett az alábbi határozatot hozta:

Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 22/2022.(IV.26.) határozata a falugondnoki szolgálat 2021. évi működéséről

Jósvafő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a falugondnoki szolgálat 2021. évi működéséről szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1. Jósvafő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Falugondnoki Szolgálat 2021. évi működéséről szóló beszámolót a – határozat mellékleteként – elfogadja.
2. Jósvafő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92/B.§ szerint a fenntartó által lefolytatott (éves) ellenőrzést és a szakmai értékelést elfogadja.

Felelős: Jóna Gábor polgármester

Határidő: azonnal

Ötödik napirendi pont: A falugondnoki szolgálat 2022. évi továbbképzési tervének elfogadása

A napirendi pont előadója: Jóna Gábor polgármester

Jóna Gábor polgármester az 5.) *napirendi pont* keretében elmondta, a falugondnoki szolgálat 2022.évi továbbképzési tervére vonatkozó előterjesztést a meghívóval együtt minden képviselő megkapta. A megyei falugondnoki szolgálat szokott szervezni képzéseket a falugondnokok részére. Kérte, tegyék fel a napirendi ponttal kapcsolatos kérdéseiket, javaslataikat.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

Jóna Gábor polgármester kérdés és hozzászólás hiányában javasolta a falugondnoki szolgálat 2022. évi továbbképzési tervének elfogadását.

A 4 fős Képviselő-testület egyhangú 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazat és 0 tartózkodás mellett az alábbi határozatot hozta:

Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 23/2022.(IV.26.) határozata a falugondnoki szolgálat 2022. évi továbbképzési tervének elfogadásáról

Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta „A falugondnoki szolgálat 2022. évi továbbképzési tervének elfogadásáról” szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testülete a „Falugondnoki szolgálat 2022. évi továbbképzési terv” – ét a határozat mellékleteként jóváhagyja.

Felelős: Jóna Gábor polgármester

Határidő: azonnal

Hatodik napirendi pont: Javaslat az önkormányzat 2022. évi közbeszerzési tervére

A napirendi pont előadója: Jóna Gábor polgármester

Jóna Gábor polgármester a **6.) napirendi pont** keretében elmondta, hogy az önkormányzat 2022. évi közbeszerzési tervére vonatkozó anyag elkészült, melyet a meghívóval együtt minden képviselő megkapott. Kérte a testület tagjainak észrevételeit, kérdéseit, hozzászólásait a kiküldött anyaggal kapcsolatban.

Kovács János képviselő megkérdezte a pályázaton belül milyen eszközök lesznek beszerezve?

Jóna Gábor polgármester elmondta beszerzésre kerül egy személygépjármű és egyéb kisebb eszközök.

Kovács János képviselő megkérdezte mikor kerül sor a feladatok elindítására.

Jóna Gábor polgármester elmondta a közbeszerzést lebonyolító kiválasztása megtörtént. A közbeszerző összeállítja majd a közbeszerzési anyagot és nyílt eljárás keretén belül jelentkezhetnek a kivitelezők. A kiválasztás a beérkezett ajánlatok alapján történik, melyet a közbeszerző pontozásos rendszer alapján állít össze.

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

Jóna Gábor polgármester egyéb kérdés és hozzászólás hiányában javasolta az önkormányzat 2022. évi közbeszerzési tervének elfogadását.

A 4 fős Képviselő-testület egyhangú 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazat és 0 tartózkodás mellett az alábbi határozatot hozta:

Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 24/2022.(IV.26.) határozata az Önkormányzat 2022. évi közbeszerzési tervéről

Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testülete a határozat melléklete szerint az önkormányzat 2022. évi közbeszerzési tervét elfogadja.

Felelős: Jóna Gábor polgármester

Határidő: értelemszerűen

Hetedik napirendi pont: Indítványok, bejelentések

Jóna Gábor polgármester tájékoztatta a testület tagjait, hogy az önkormányzatnak némi tartozás van Trizs község önkormányzata felé. Az ebr42 rendszerben pályázati kiírás van rendkívüli támogatás igénylésére. Javasolta a pályázat benyújtását.

A testület támogatta a javaslatot.

Jóna Gábor polgármester kérdés és hozzászólás hiányában javasolta az önkormányzat működőképessége megőrzését szolgáló 2022. évi rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatásra vonatkozó igény benyújtását.

A 4 fős Képviselő-testület egyhangú 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazat és 0 tartózkodás mellett az alábbi határozatot hozta:

Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 25/2022.(IV.26.) határozata az önkormányzat működőképessége megőrzését szolgáló 2022.évi rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatására vonatkozó igény benyújtásáról

Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország 2022.évi központi költségvetéséről szóló 2021.évi XC. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) 3. melléklet 2.1.5. pontja alapján az önkormányzat működőképességének megőrzése érdekében támogatási igény benyújtásáról dönt.

Felelős: Jóna Gábor polgármester

Határidő: értelemszerűen

Andóné Leskó Mónika képviselő megkérdezte, hogy már az új géppel szántották fel a rétet?

Jóna Gábor polgármester elmondta azért vásárolták a gépeket, hogy használják is. Az új gépek használatára majd ki kell találni használati díjat, ha a lakosság szolgáltatásként igénybe szeretné venni.

Andóné Leskó Mónika képviselő megkérdezte mi lesz a báránnyokkal?

Jóna Gábor polgármester elmondta nagyon nehéz itt a megoldás. Nem tehetnek jót úgy egy lakosnak, hogy a másinak közben keresztbe tesznek. Sajnos ebbe az ügyben pártatlanul nem tudsz dönteni. Azt kell megértetni az emberekkel, ha áthajtok valahol egy birkát, akkor a minimum, hogy letakarítok utána.

Andóné Leskó Mónika képviselő megkérdezte hogy lesz a ravatalozó körberítve?

Jóna Gábor polgármester elmondta, hogy beszéltek róla, de konkrétan nem fikszálták le.

Juhász Ákos képviselő hozzáfűzte, hogy villanypáasztorral a legegyszerűbb körberíteni.

Andóné Leskó Mónika képviselő elmondta az egészet nem lehet lezárni.

Juhász Ákos képviselő hozzáfűzte kaput mindenképpen kell rakni.

Andóné Leskó Mónika képviselő elmondta ő szeretné, ha az egész körbe lenne kerítve egy kis méretű kerítéssel.

Jóna Gábor polgármester elmondta lehet róla szó, de az idén biztosan nem fog megvalósulni. A járműforgalmat is végig kell gondolni ott a kerítés miatt.

Andóné Leskó Mónika képviselő témát váltva megkérdezte, hogy mi lesz a játszótéren.

Jóna Gábor polgármester megmutatta a játszótér terveit. A kivitelezés előre láthatólag május hónapban meg fog valósulni.

Több hozzászólás nem volt.

Jóna Gábor polgármester a nyilvános ülést bezárta és bejelentette, hogy zárt ülés keretében folytatják a munkát.



K. m. f.





**JÓSAFO KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
POLGÁRMESTERE**

M e g h í v ó

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 43. § (2)-ában biztosított jogkörömben **Jószafo** Község Önkormányzata Képviselő-testületének **ülését**

2022.április 26. napján (kedden) 16.00 órára

ö s s z e h í v o m.

Helye: Községháza Jószafo

Napirendi javaslat:

Előterjesztő

- | | |
|---|----------------------------|
| 1.) A 2021.évi ellenőrzési jelentés | Jóna Gábor
polgármester |
| 2.) Javaslat az önkormányzat 2021.évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet módosítására | Jóna Gábor
polgármester |
| 3.) Az önkormányzat 2021.évi költségvetési beszámolója, Zárszámadási rendelete | Jóna Gábor
polgármester |
| 4.) Beszámoló a falugondnoki szolgálat 2021.évi működéséről | Jóna Gábor
polgármester |
| 5.) A falugondnoki szolgálat 2022.évi továbbképzési tervének elfogadása | Jóna Gábor
polgármester |
| 6.) Javaslat az önkormányzat 2022.évi közbeszerzési tervére | Jóna Gábor
polgármester |
| 7.) Indítványok, bejelentések | |

Állandó meghívott:

Zelenka Andrea jegyző.

Gálné Kiszely Erzsébet pénzügyi főmunkatárs





Jószafo, 2022.április 20.

Jóna Gábor sk.
polgármester



Jelenléti ív

Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2022. április hó 26-án tartott üléséről

Jóna Gábor	polgármester	
Jóna Albert	alpolgármester
Andóné Leskó Mónika	képviselő	
Juhász Ákos	képviselő	
Kovács János	képviselő	

Tanácskozási joggal jelen volt meghívottak:

BAZ. Megyei Kormányhivatal
Zelenka Andrea jegyző	
Gálné Kiszely Erzsébet pénzügyi főmunkatárs	

1. napirendi ponthoz

Előterjesztő: Jóna Gábor
polgármester
Készítette: Zelenka Andrea
jegyző

Előterjesztés
A 2021.évi ellenőrzési jelentésről
a képviselő-testület 2022. április 26. napján tartandó testületi ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 56.§ (8) bekezdése szerint:

„(8) Az éves ellenőrzési jelentést a társulás munkaszervezeti feladatát ellátó, vagy közös feladatellátás esetén a feladatellátást végző, intézményi társulás esetén az intézmény székhelye szerinti önkormányzat által kijelölt költségvetési szerv vezetője az egyes önkormányzatok zárszámadásának határidejére, de legkésőbb március 20-ig az érintett jegyző részére megküldi, hogy azt a polgármester a zárszámadással egyidejűleg a képviselő-testület elé terjeszthesse.”

Fentiekre tekintettel kezdeményezem az előterjesztés mellékletében szereplő határozati javaslat jóváhagyását.

Jósvafő, 2022.április 20.

Jóna Gábor sk.
polgármester

Határozati javaslat
...../2022. (IV.26.) határozata

Tárgy: A 2021.évi ellenőrzési jelentésről

Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testülete a jegyzőkönyv mellékletét képező előterjesztés szerint tárgyalta a 2021.évi ellenőrzési jelentést, melyet jelen határozatával jóváhagy.

Felelős: polgármester, jegyző
Határidő: értelemszerű

Iktatószám:

Tárgy: Jósvafő Község Önkormányzatának
2021. évi belső ellenőrzési jelentése

Ragályi Közös Önkormányzati Hivatal

Zelenka Andrea

jegyző asszony részére

Tisztelt Jegyző Asszony!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 56. §-a értelmében az éves ellenőrzési jelentést a társulás munkaszervezeti feladatát ellátó a költségvetési szerv vezetője az egyes önkormányzatok zárszámadásának határidejére, de legkésőbb március 20-ig az érintett jegyző részére megküldi, hogy azt a polgármester a zárszámadással egyidejűleg a képviselő-testület elé terjeszthesse.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) 49. § (1) értelmében az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős. A Kazincbarcika és Vonzáskörzete Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás belső ellenőrzési vezetője elkészítette **Jósvafő Község Önkormányzatának 2021. évi belső ellenőrzési jelentését**, melyet szíves felhasználásra megküldök.

a) Belső ellenőrzési tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § a) pontja).

Jósvafő Község Önkormányzata részére a belső ellenőrzési tevékenységet a Ragályi Közös Önkormányzati Hivatallal 2021. 11. 16. napján megkötött vállalkozási szerződés alapján külső szolgáltató, Vinczler Attila belső ellenőr, egyéni vállalkozó hajtotta végre.

A belső ellenőrzési tevékenység 2021. évben a Ragályi Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője által jóváhagyott Belső Ellenőrzési Kézikönyv és Jósvafő Község Önkormányzatának 2021. évi belső ellenőrzési terve alapján került végrehajtásra. A beszámolási időszakban a belső ellenőr az önkormányzatnál **egy vizsgálatot végzett el**, a belső ellenőrzési jelentés a jegyző részére átadásra került, melyből a polgármester egy példányt kapott (Bkr. 44. § (1) bek.).

A bizonyosságot adó tevékenység végzését elősegítette, hogy az ellenőrzés helyszínén – az előzetesen megküldött iratjegyzék alapján – a vizsgálat lebonyolítását megfelelően előkészítették, akadályozó tényezők nem merültek fel (Bkr. 48. § ab) pontja).

A költségvetési szerv vezetőjének esetleges igénye, felkérése alapján tanácsadó tevékenység is megvalósult (Bkr. 48. § ac) pontja).

<i>Ellenőrzés megnevezése, jelentés iktatószáma</i>	<i>Ellenőrzés típusa</i>	<i>Jelentés átadása</i>
A Ragályi Közös Önkormányzati Hivatalnál a mérleg leltárral történő alátámasztásának vizsgálata Jósvafő Község Önkormányzata tekintetében	Szabályszerűségi ellenőrzés	2021.12.13.

b) A belső kontrollrendszer működésének értékelése (Bkr. 48. § b) pontja)

A belső ellenőr az éves belső ellenőrzési tervben meghatározott vizsgálat lefolytatása során eszközölt megállapítások alapján az ellenőrzési jelentésben **javaslatokat** tett (Bkr. 48. § ba) pontja), melyek elősegítették a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelését:

1. A kis értékű tárgyi eszközök körében mennyiségi felvétellel leltározás, illetve előtte selejtezés lefolytatása.
2. Az aktív időbeli elhatárolások között kimutatott tétel rendezése.

Az elvégzett belső ellenőrzés tapasztalatai alapján megállapítható, hogy a **belső kontrollrendszer elemei** (kontrollkörnyezet, kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, és nyomon követési rendszer) a vizsgált területen, a fent felsorolt javaslatokra kiadott intézkedési terv teljesülését figyelembe véve, megfelelően működik (Bkr. 48. § bb) pontja).

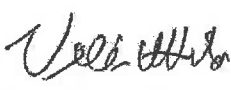
c) Az intézkedési terv megvalósulása (Bkr. 48. § c) pontja)

Az ellenőrzési jelentésben tett javaslatokra intézkedési terv készült, melyet a belső ellenőrzési vezető elfogadott. Az intézkedési tervben foglalt tartalom alapján megállapításra került, hogy az abban foglalt feladatok végrehajtása biztosított.

Ormosbánya, 2022. 03. 28.

Készítette:




 Vinczlér Attila
 belső ellenőrzési vezető

Iktatószám:

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

a Ragályi Közös Önkormányzati Hivatalnál a mérleg leltárral történő alátámasztásának
vizsgálatáról Jósvaló Község Önkormányzata tekintetében

Az ellenőrzést végző szervezet: Vinczlér Attila belső ellenőr, egyéni vállalkozó

Az ellenőrzött szerv: Ragályi Közös Önkormányzati Hivatal

Az ellenőrzés tárgya: a mérleg leltárral történő alátámasztása Jósvafő Község Önkormányzata tekintetében

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés.

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a Ragályi Közös Önkormányzati Hivatalnál a mérlegkészítéssel kapcsolatos szabályozottság megfelelő-e, az azt megalapozó leltározást szabályszerűen folytatták-e le, illetve az egyes mérlegtételek leltárral történő alátámasztása a jogszabályokkal összhangban történt-e?

Az ellenőrzés részletes feladatai:

1. A mérlegkészítéssel kapcsolatos szabályozottság vizsgálata.
2. A mérlegkészítést megalapozó leltározási tevékenység vizsgálata.
3. Az egyes mérlegtételek alátámasztásának vizsgálata.

Vonatkozó jogi háttér:

2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól (Mötv.); a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.); a nemzeti vagyonról, 2011. évi CXCVI. törvény a nemzeti vagyonról; az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.); az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.); 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről (Áhsz.); a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Sztv.); a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCIX. törvény (Kttv.); 2011. évi CXII. törvény az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról; 2007. évi CXXVII. törvény az általános forgalmi adóról (Áfa tv.); 1993. évi III. törvény; 147/1992 (XI. 6.) Korm. rendelet az önkormányzatok tulajdonában lévő ingatlanvagyon nyilvántartási az adatszolgáltatási rendjéről; az 1997. évi CXLI. törvény az ingatlan-nyilvántartásról; 109/1999. (XII. 29.) FVM rendelet az ingatlan-nyilvántartásról szóló 1997. évi CXLI. törvény végrehajtásáról.

Alkalmazott módszerek: szabályzatok, bizonylatok, nyilvántartások vizsgálata és értékelése.

Vizsgált időszak: 2020. év

Az ellenőrzés időtartama: 2021. 12. 01. – 2021. 12. 03. (jelentés tervezet határideje)

Belső ellenőr neve és megbízólevelének száma: Vinczlér Attila,/2021.

Időigény: 2 szakértői nap

Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők neve és beosztása:

Jóna Gábor – polgármester

Zelenka Andrea – jegyző

Az ellenőrzési program szerint elvégzett **vizsgálat megállapításai:**

A mérlegkészítéssel kapcsolatos szabályozottság vizsgálata:

Jósvafő Község Önkormányzata részére – a Bkr. 16. § (2) bek. alapján – belső ellenőrzési tevékenységet a Ragályi Közös Önkormányzati Hivatallal 2021. 11. 16. napján megkötött vállalkozási szerződés alapján a külső szolgáltató, Vinczler Attila belső ellenőr, egyéni vállalkozó hajtja végre. Az Önkormányzat 2021. évi **belső ellenőrzési tervét** – a Mötv. 119. § (5) bek.) előírásával összhangban – a képviselő-testület a 35/2020. (XI. 11.) határozattal fogadta el, melyben szerepel a Ragályi Közös Önkormányzati Hivatalnál a leltár mérleggel történő alátámasztásának vizsgálata.

Az ellenőrzés időpontjában hatályos Áhsz. 22. § (1) bek. értelmében az éves költségvetési beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához olyan leltárt kell összeállítani és megőrizni, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza a mérlegben szereplő eszközöket és forrásokat.

Jósvafő Község Önkormányzatának (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő-testülete a Mötv. 84. § (1) bek. felhatalmazása alapján, az Mötv. 85. § (1)-(2) bek. szabályai szerint, az önkormányzat működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására – további községi önkormányzatokkal együtt – közös önkormányzati hivatalt hoztak létre, melynek neve: **Ragályi Közös Önkormányzati Hivatal** (továbbiakban: Hivatal). A Hivatal székhelye a következő cím alatt működik: 3724 Ragály, Rákóczi Ferenc út 16.

A Hivatal Székhelyén végzik a Hivatallal kapcsolatos **leltározási, leltárkészítési és számviteli feladatokat**. A mérleg leltárral történő alátámasztását és az egyéb vonatkozó számviteli feladatokat a feladattal megbízott gazdálkodási ügyintéző végzi, akinek munkaköri leírása tartalmazza a leltár elkészítését és a selejtezés lefolytatását.

A Hivatal működési rendjét meghatározó dokumentum a **Szervezeti és Működési Szabályzat** (továbbiakban: SzMSz), valamint a szakmai és gazdasági munka vitelét segítő különféle szabályzatok, munkaköri leírások. Az SzMSz 3.10./h). pontja rögzíti, hogy a Hivatal működéséhez kapcsolódó végrehajtás belső rendjének szabályozása polgármesteri és jegyzői intézkedéssel történik. A leltározáshoz és mérlegkészítéshez kapcsolódó szabályzatok az alábbiak, melyek 2020. január 1-jétől vannak érvényben:

A 6/2020. Jegyzői-Polgármesteri együttes utasítással kiadott **Számviteli politika** (Szt. 14. § (3) bek.), melyben szerepelnek a gazdálkodóra jellemző szabályok, az alkalmazott számviteli gyakorlatra vonatkozó előírások.

A 9/2020. számú Jegyzői-Polgármesteri együttes utasítással kiadott **Leltározási és leltárkészítési szabályzat** (Szt. 14. § (5) bek. a) pont) tartalmazza a leltározásban közreműködők feladatát és felelősségét, a leltározás végrehajtásának előkészítését, a leltározás végrehajtását, a mérlegtételek értékelését, a leltározási bizonylatok megőrzését, a leltárkülönbözetek megállapításának, egyeztetésének és rendezésének módját és a felelősséget elszámolásának szabályait. Melléklete tartalmazza a leltározási ütemterv, leltározási utasítás, megbízólevél, nyilatkozat, jegyzőkönyvek és jelentés mintáit.

A 8/2020. számú Jegyzői-Polgármesteri együttes utasítással kiadott **Eszközök és források értékelési szabályzata** (Szt. 14. § (5) bek. b) pont) tartalmazza azokat az értékelési elveket, módszereket, amelyekkel a költségvetési szerv rögzíti az eszközeinek és a forrásainak az értékét.

A 10/2020. számú Jegyzői-Polgármesteri együttes utasítással kiadott a **Pénzkezelés rendje** (Sztv. 14. § (5) bek. d) pont) tartalmazza azokat a szabályokat, melyeket a pénzkezelés és pénzforgalom során alkalmazni kell.

Az 5/2020. számú Jegyzői-Polgármesteri együttes utasítással kiadott **Számlarend** (Szt. 14. § (5) bek. d) pontja), melyben szerepelnek a pénzkezeléssel kapcsolatos főkönyvi számlák kapcsolatai és a főkönyvi számlák kezelésével kapcsolatos előírások.

A 13/2020. számú Jegyzői-Polgármesteri együttes utasítással kiadott **Felesleges vagyontárgyak selejtezésének szabályzata** (Ávr. 13. § (2) bek. d) pontja) tartalmazza a feleslegessé vált vagyontárgyak feltárását, hasznosítását és a selejtezés, megsemmisítés és nyilvántartás szabályait, a selejtezési és megsemmisítési jegyzőkönyvek mintáit.

A 7/2020. számú Jegyzői-polgármesteri együttes utasítással kiadott **Gazdálkodás rendje** (Ávr. 13. § (2) bek. a) pontja) tartalmazza a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés rendjére vonatkozó előírásokat. Az egyes jogkörökről meghatalmazásokat adtak ki, melyekről külön Nyilvántartás készült (Ávr. 60. § (3) bek.). A Hivatal esetében kötelezettséget vállal, teljesítést igazol és utalványoz a jegyző és az általa írásban felhatalmazott személy. Az pénzügyi ellenjegyzést és érvényesítést a Hivatal feladattal megbízott gazdálkodási ügyintézője hajtja végre.

A mérlegkészítést megalapozó leltározási tevékenység vizsgálata:

Az Áhsz. 22. § (1) bek. értelmében az éves költségvetési beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához olyan **leltárt** kell összeállítani és megőrizni, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza a mérlegben szereplő eszközöket és forrásokat.

Az Áhsz. 22. § (2) bek. értelmében a leltározást az Szt. 69. §-a szerint kell végrehajtani, a használt, de a mérlegben értékkel nem szereplő tárgyi eszközöket, a leltározási és leltárkészítési szabályzatban meghatározott módon kell leltározni.

Az Szt. 69. § (3) bek. szerint a számviteli alapelveknek megfelelő folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezetése esetén, a leltárba bekerülő adatok valóságáról legalább háromévente mennyiségi felvétellel leltározással köteles meggyőződni.

A Szabályzat értelmében a jegyző feladata a leltározás vezetőjének kijelölése és megbízása, a leltárellenőrök kijelölése és megbízása, az éves leltározási ütemterv jóváhagyása és a leltározási utasítás kiadása. A Szabályzat értelmében a tárgyi eszközök **leltározása** 3 évenként tételes számlálással, a köztes időszakban pedig egyeztetéssel történik. A készleteket minden év végén a mérlegkészítést megelőzően fizikálisan mennyiségben és értékben kell leltározni. Az egyéb eszközöket és forrásokat egyeztetéssel kell leltározni minden év végén a mérlegkészítést megelőzően.

A Szabályzat értelmében a készletek, kis értékű immateriális javak, tárgyi eszközök mennyiségi leltározását, tényleges számbavételét 3 évenként mennyiségi nyilvántartás alapján kell elvégezni.

A Hivatal tárgyi eszközökkel nem rendelkezik, a kis értékű tárgyi eszközökről az ASP szakrendszer KASZPER moduljában nyilvántartást vezet. A Hivatalnál 2020. évben és az azt

megelőző évben leltározást a kis értékű tárgyi eszközök körében mennyiségi felvétellel nem folytattak le.

A Selejtezési Szabályzat értelmében az értékesítésre nem került vagyontárgyakat a leltározást megelőző 15 napon belül **selejtezni** kell. A selejtezési bizottság tagjait a jegyző jelöli ki, a selejtezési bizottság legalább három tagból áll. *A Hivatalnál 2020. évben és az azt megelőző évben a kis értékű tárgyi eszközök körében selejtezést nem folytattak le.*

Javasolt a Hivatal 2021. évi mérlegének összeállításához a kis értékű tárgyi eszközök körében mennyiségi felvétellel leltározás, illetve azt megelőzően selejtezési eljárás lefolytatása.

Az egyes mérlegtételek leltárral történő alátámasztásának vizsgálata:

Az Önkormányzatnál 2020. 12. 31. fordulónappal lefolytatott leltározás során elvégezték a szükséges egyeztetési feladatokat az analitikus nyilvántartásokkal. A Magyar Államkincstárhoz benyújtott 2020. évi mérleg-beszámoló „12A. – Mérleg” űrlapja szerint az eszközök és a források mérleg értéke egyaránt 21.147.482 Ft. A belső ellenőrzés vizsgálta, hogy az egyes mérlegtételek leltárral történő alátámasztása megfelelő-e?

A) Eszközök:

04. A/I Immateriális javak mérleg értéke: 0 eFt.

A Hivatal 2020. évi mérlegében immateriális javak nem szerepelnek.

10. A/II Tárgyi eszközök mérleg értéke: 0 Ft

A Hivatal SzMSz-e értelmében a Hivatal feladatellátását szolgáló vagyon az alapítók tulajdonában van, az ingatlanokat az alapítók bocsátják rendelkezésre. A vagyontárgyak a Hivatal használatában vannak. Az ingó vagyon feletti rendelkezési jog a Hivatalt a székhely önkormányzat vagyondirektorátában foglaltak szerint illeti meg. *Az Önkormányzat vagyonáról a képviselő-testület által alkotott rendelet felülvizsgálata időszerű.*

A 15/A. űrlap szerint a tárgyi eszközök bruttó állománya 2020. 12. 31. napi állapot szerint 2.103.069 Ft volt, melyek teljes egészében kis értékű tárgyi eszközökből állnak.

Az Áhsz. 1 § (1) bek. 4. pontja értelmében a **kisértékű tárgyi eszközök**: a kétszázézer forint egyedi értéket nem meghaladó bekerülési értékű tárgyi eszközök. Az Áhsz. 17. § (2) bek. szerint a kisértékű tárgyi eszközök bekerülési értéke az üzembe helyezést, használatba vételt követően terv szerinti értékcsökkenésként egy összegben elszámolandó.

A 2020. évi mérleggel lezárt időszakban mintegy 905.947 Ft összegben szereztek be kis értékű tárgyi eszközöket. A beszerzés tárgyát képező vagyontárgyak (különböző számítástechnikai eszközök, 4 db laptop és 1 db okostelefon) egyedi bekerülési értéke minden esetben a 200.000 Ft értéket nem haladta meg. A beszerzett kis értékű eszközök értékcsökkenését – a vonatkozó jogszabállyal összhangban – egy összegben elszámolták. Az említett vagyontárgyak aktiválásáról üzembe helyezési okmányt állítottak ki, illetve azokról egyedi nyilvántartó karton vettek fel.

A 15/A. űrlapon szereplő értékek a főkönyvi könyveléssel egyezőséget mutatnak, a 139. főkönyvi számon belül minegy 20.772 Ft összegben átvezetést hajtottak végre.

21. A/III Befektetett pénzügyi eszközök mérleg értéke: 0 Ft

A Hivatal 2020. évi mérleg fordulónapján befektetett pénzügyi eszközökkel nem rendelkezett.

27. A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök mérleg értéke: 0 Ft

A Hivatal 2020. évi mérleg fordulónapján koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközökkel nem rendelkezett.

34. B/I Készletek mérleg értéke: 0 Ft

A Hivatal 2020. évi mérleg fordulónapján készletekkel nem rendelkezett.

42. B/II Értékpapírok mérleg értéke: 0 Ft

A Hivatal 2020. évi mérleg fordulónapján értékpapírokkal nem rendelkezett.

57. C Pénzeszközök mérleg értéke: 21.125.112 Ft

50. C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek mérleg értéke: 165.750 Ft

A Szabályzat értelmében a házipénztár év végi állományáról a Szabályzat 1. sz. mellékletében meghatározott jegyzőkönyvet kell felvenni. Az említett jegyzőkönyvet 2020. 12. 31. napján összeállították, az abban kimutatott összeg 164.825 Ft, ami a 2020. 12. 31. napi időszaki pénztárjelentés adatival egyezőséget mutat. A mérlegben kimutatott összeg és a házipénztár közötti eltérés okáról 2021. 05. 05 napján feljegyzés készült. E szerint a különbséget képező 925 Ft a korábban megszűnt Aggteleki Közös Önkormányzati Hivataltól átkerült Aggtelek Község Önkormányzatához, melyet annak házipénztárban letétként megőriztek. A Magyar Államkincstár álláspontja szerint ez az összeg jogosan a Hivatalt illeti meg. Az említett összeg a könyvelésben nyitó tételként szerepel (amit a főkönyvi kivonat is alátámaszt), azonban a *pénzösszeg átadása 2020. évben elmaradt*. A tétel rendezése az Önkormányzat házipénztárában őrzött letétből a Hivatal házipénztárába történő befizetéssel 2021. 05. 05. napján megtörtént.

50. C/III A forintszámlák mérleg értéke: 20.959.362 Ft

A Szabályzat értelmében a forintban elhelyezett bankbetétek értékét a mérleg fordulónapján a hitelintézetnél elhelyezett betétek bankkivonattal egyező értéken kell leltárba venni. A Hivatal Takarékbank Zrt.-nél vezetett, 55400235-11059060 számú költségvetési számlájának egyenlege 2020. 12. 31. napján kiadott bankszámlakivonat szerint 20.926.455 Ft volt.

A mérlegben kimutatott összeg és a bankkivonat közötti eltérés okáról 2021. 05. 05 napján feljegyzés készült. E szerint a különbséget képező 32.907 Ft a korábban megszűnt Aggteleki Közös Önkormányzati Hivataltól az Önkormányzat részére került átutalásra, mely – a Magyar Államkincstár álláspontja szerint – jogosan a Hivatal illeti meg. Az említett összeg a könyvelésben nyitó tételként szerepel (amit a főkönyvi kivonat is alátámaszt), azonban a *pénzösszeg átutalása 2020. évben elmaradt*. A tétel rendezése az Önkormányzat bankszámlájáról a Hivatal költségvetési számlájára történő átutalással 2021. 05. 05. napján megtörtént.

159. D) Követelések mérleg értéke: 0 Ft

A Hivatal 2020. évi mérlegében követelések címén összeg nem szerepel.

171. E) Egyéb sajátos elszámolások mérleg értéke: 0 Ft

A Hivatal 2020. évi mérlegében egyéb sajátos elszámolások címén összeg nem szerepel.

175. F) Aktív időbeli elhatárolások mérleg értéke: 22.370 Ft

A Szabályzat szerint az átfutó függő és kiegyenlítő kiadásokról december 31. fordulónappal leltározást kell végezni az analitikus nyilvántartás összehasonlításával.

173. F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása: 22.370 Ft.

Ez a tétel a főkönyvi könyvelésben egyező összegben szerepel. A 2021. 04. 26. napján készült feljegyzés szerint az összeg 2019. 01. 01. napján már nyitó tételként szerepelt. Az említett tétel 2018. évben keletkezett, mint az eKözVizuál Register díjának elhatárolása, mely a megszűnt Aggteleki Közös Önkormányzati Hivatalhoz kapcsolódott. Ezt az ASP Szakrendszerből kinyert kimutatás támasztja alá. A tétel rendezése a 2020. évi mérleg készítésekor elmaradt. Javasolt 2021. évben a 22.370 Ft összeg rendezése, az időbeli elhatárolás megszüntetése.

Az eszközök mérlegértéke összesen: 21.147.482 Ft

B) Források:

187. G) Saját tőke: 17.147.482 Ft

Ez tartalmazza az Önkormányzat induló vagyonát, illetve a felhalmozott és mérleg szerinti eredményét. Ez a tétel a főkönyvi könyvelésben egyező összegben szerepel.

244 H) Kötelezettségek: 0 Ft

Hivatal 2020. évi mérlegében kötelezettségek címén összeg nem szerepel.

245 I) Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások: 0 Ft

Hivatal 2020. évi mérlegében a kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások címén összeg nem szerepel.

249. J) Passzív időbeli elhatárolások mérleg értéke: 3.899.837 Ft

A Szabályzat szerint a függő, átfutó és kiegyenlítő bevételek leltározását minden évben december 31. napján a főkönyvi könyvelés keretében vezetett és egyeztetett analitikus nyilvántartás alapján kell elvégezni.

247. J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása: 3.899.837 Ft.

A tételből 3.861.187 Ft összeg a Hivatal köztisztviselő alkalmazottainak 2020. december havi személyi juttatásinak és a kapcsolódó járulékoknak az időbeli elhatárolása, a fennmaradó 38.650 Ft összeg pedig a megszűnt Aggteleki Közös Önkormányzati Hivatalhoz kapcsolódik, az egyik köztisztviselő alapvizsgájának díja. Az említett tételeket analitikus nyilvántartás és számla támasztja alá, a főkönyvi könyvelésben egyező összegben szerepelnek. A tételek a belső ellenőrzési időpontjáig *rendezésre kerültek.*

Források mérlegértéke összesen: 21.147.482 Ft

A fentiek alapján megállapítható, hogy a Hivatal 2020. évi mérlegének dokumentumokkal történő altámasztása – a feltárt eltérések rendezését figyelembe véve – *alapvetően megfelelő*, a mérlegtételek valódisága biztosított.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Főbb megállapításaink és következtetéseink:

A Hivatal Székhelyén a feladattal megbízott gazdálkodási ügyintéző végzi a Hivatallal kapcsolatos leltározási, leltárkészítési és számviteli feladatokat. A Hivatal rendelkezik a leltározáshoz és mérlegkészítéshez kapcsolódó, aktuális gazdálkodási szabályzatokkal.

A Hivatalnál 2020. évben és az azt megelőző évben a kis értékű tárgyi eszközök körében mennyiségi felvétellel leltározást, előtte pedig selejtezést nem folytattak le.

Az Önkormányzatnál 2020. 12. 31. fordulónappal lefolytatott leltározás során elvégezték a szükséges egyeztetési feladatokat az analitikus nyilvántartásokkal.

A pénztárak mérlegértéke és a házipénztár egyenlege, illetve a forintszámlák mérlegértéke és bankszámla egyenlege között eltérés mutatkozott, melynek rendezése az ellenőrzés időpontjáig megtörtént.

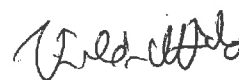
A mérlegben a költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása címén kimutatott 22.370 Ft rendezése indokolt.

A Hivatal 2020. évi mérlegének dokumentumokkal történő altámasztása – a feltárt eltérések rendezését figyelembe véve – *alapvetően megfelelő*, a mérlegtételek valódisága biztosított.

A megállapításokhoz kapcsolódó javaslatok:

1. A kis értékű tárgyi eszközök körében mennyiségi felvétellel leltározás, illetve előtte selejtezés lefolytatása.
2. Az aktív időbeli elhatárolások között kimutatott tétel rendezése.

Ragály, 2021. 12. 03.



Vinczler Attila
belső ellenőr

ZÁRADÉK

belső ellenőrzési jelentés átadásához

Az ellenőrzési programnak megfelelően Vinczlér Attila belső ellenőr vállalkozási szerződés alapján elvégezte a **Ragályi Közös Önkormányzati Hivatalnál a mérleg leltárral történő alátámasztásának** vizsgálatát **Jósvafő Község Önkormányzata** tekintetében, amelyről a jóváhagyott jelentést ezúton átadom (Bkr. 43. § (4) bek., 44. § (1) bek.).

Ragály, 2021. 12. 03.



Vinczlér Attila
belső ellenőrzési vezető

Az ellenőrzési jelentésben foglaltakat megismertem. Az ellenőrzési jelentésben megfogalmazott javaslatokra – a jelentés átvételétől számított – 30 napon belül **intézkedési terv** (Bkr. 45. § (3) bek.) készítéséről gondoskodom, melyet a belső ellenőrzési vezető részére megküldök.

Ragály, 2021. 12. 03.



2. napirendi ponthoz

Előterjesztő: Jóna Gábor
polgármester

Készítette: Zelenka Andrea
jegyző

E l ő t e r j e s z t é s

Az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet
módosításáról
a képviselő-testület 2022. április 26. napján tartandó testületi ülésére

Tisztelt Képviselő- testület!

A testület 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendeletével állapította meg Jósvafő Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetését.

Az előirányzat módosítások rendjét a Kormány 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szabályozza.

Az előirányzat módosítások nyilvántartásokon történő átvezetése alapján kerül majd bemutatásra a 2021. I. évi költségvetés bevételi és kiadási módosított előirányzata illetve a féléves pénzügyi teljesítés.

Az előirányzat változások kapcsán megjelenő bevételi és kiadási előirányzatok a 2021. december 31.-i aktuális értéket mutatják.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a mellékelt rendelet-tervezetet vitassa meg és fogadja el.

Jósvafő, 2022. 04. 20.

Jóna Gábor sk.
polgármester

Végső előterjesztői indokolás

Általános indokolás

INDOKOLÁS

**az önkormányzat 2021.évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet
módosításához**

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az Államháztartásról szóló (Áht.) 34. § (2)-(3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

A képviselő-testület az Áht. 34. § (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1-2. §

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak módosulását, a költségvetési rendelet mellékleteinek módosulását tartalmazza.

3. §

E szakasz hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz

Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2022. (V. 9.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelete módosításáról

Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) A Jósvafő 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2021. évi költségvetését)

„a) 126 086 096 Ft bevétellel,

b) 126 086 096 Ft kiadással állapítja meg.”

[2) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza az önkormányzat - Áht. 23. § (2) bek. g. pontja szerinti Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti - saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat. A melléklet tartalmazza a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételét, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.]

(2) A Jósvafő 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés a)–f) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzathból)

„a) személyi kiadások 15 774 227 Ft

b) munkaadót terhelő járulékok 1 718 219 Ft

c) működési, fenntartási kiadások 44 920 389 Ft

d) támogatások, pénzbeli juttatások 2 671 594 Ft

e) működési célú pénzeszköz átadás 10 293 630 Ft

f) felhalmozási jellegű kiadás 49 936 510 Ft”

2. §

(1) A Jósvafő 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Jósvafő 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Jósvafő 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Jósvafő 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) A Jósvafő 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

(6) A Jósvafő 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet 6. melléklete helyébe a 6. melléklet lép.

(7) A Jósvafő 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet 7. melléklete helyébe a 7. melléklet lép.

(8) A Jósvafő 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet 8. melléklete helyébe a 8. melléklet lép.

(9) A Jósvafő 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet 9. melléklete helyébe a 9. melléklet lép.

(10) A Jósvafő 2021. évi költségvetéséről szóló 1/2021.(II.1.) önkormányzati rendelet 10. melléklete helyébe a 10. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2022. május 10-én lép hatályba.



Jósvafő Község Önkormányzata költségvetése bevételi főösszegének bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása
 adatok Ft-ban

Város és községgazdálkodás (066020)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
IV. Működési célú bevétel	2 382 276
1. Szolgáltatások ellenértéke	1 500 000
2. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	50 000
3. Tulajdonosi bevétel	325 806
4. Kiszámlázott általános forgalmi adó	506 468
6. Egyéb működési bevételek	2
II. Felhalmozás célú bevétel ÁH-on belülről	6 504 735
Külterületi helyi közutak fejlesztése, utak kezeléséhez, állapotjavításához szükséges erő és munkagép beszerzése	6 504 735
III. Közhatalmi bevételek	42 900
1. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	42 900
V. Működési célú átvett pénzeszközök	2 000 000
1. Működési célú visszatérítendő támogatások	2 000 000
Kormányzati funkció összesen:	10 929 911

Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (082092)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
IV. Működési célú bevétel	2 540 000
1. Szolgáltatások ellenértéke	2 000 000
2. Kiszámlázott általános forgalmi adó	540 000
Kormányzati funkció összesen:	2 540 000

Üdülői szálláshely- szolgáltatás (081071)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
VI. Működési célú bevétel	2 100 000
1. Szolgáltatások ellenértéke	2 000 000
2. Kiszámlázott általános forgalmi adó	100 000
Kormányzati funkció összesen:	2 100 000

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
I. Működési bevétel ÁH-on belülről	97 911
1. GINOP támogatás	97 911
IV. Működési célú bevétel	267 700
1. Szolgáltatások ellenértéke	210 000
2. Egyéb kapott (járó) kamat	1 000
3. Kiszámlázott általános forgalmi adó	56 700
Kormányzati funkció összesen:	365 611

Támogatás célú finanszírozási műveletek (018030)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
VIII. Finanszírozási bevétel	29 252 801
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	29 252 801
a., Iparűzési adó számla	10 087 264
b., Idegenforgalmi adó számla	42 200
c., Közfoglalkoztatás számla	2 264 388
d., Késedelmi pótlék számla	86 375
e., Magánszemélyek kommunális adója számla	942 832
f., Pénzforgalmi számla	3 604 598
g., Ebr út pályázat	11 821 884
h., Talajterhelési számla	82 530
i., Start pénztár	27 000
j., Önkormányzat pénztár	91 230
k., Követelés jellegű sajátos elszámolások	202 500
Kormányzati funkció összesen:	29 252 801

Közfoglalkoztatás- start program (041237)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
I. Működési célú bevétel ÁH-on belülről	10 046 545
1. Közmunkaprogram 2020. évi működési bevétel	683 968
2. 2021. évi működési bevétel	9 362 577
II. Felhalmozási célú bevétel ÁH-on belülről	36 700
1. Közmunkaprogram 2021. évi felhalmozási bevétel	36 700
III. Működési bevételek	1
1. Kamat	1
Kormányzati funkció összesen:	10 083 246

Önkormányzati funkcióra nem sorolható bevételei ÁH-on kívülről (900020)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
III. Közhatalmi bevételek	10 237 777
1. Kommunális adó	3 074 618
2. Idegesforgalmi adó	824 800
3. Helyi iparűzési adó	5 373 141
5. Pótlék	965 218
Kormányzati funkciók összesen:	10 237 777

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (041233)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
I. Működési célú bevétel ÁH-on belülről	1 920 486
1. Közmunkaprogram 2021. évi működési bevétel	1 920 486
II. Felhalmozási célú bevétel ÁH-on belülről	5 000
1. Közmunkaprogram 2021. évi felhalmozási bevétel	5 000
Kormányzati funkció összesen:	1 925 486

Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
Működési célú állami támogatás	25 764 591
1. Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	10 345 180
2. Önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	2 256 000
3. Falugondnoki szolgáltatás	4 904 025
4. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	2 270 000
5. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások teljesítése	5 978 386
6. Elszámolásból származó bevételek	11 000
VIII. Finanszírozási bevétel	801 711
1. ÁH-on belüli megelőlegezés	801 711
Kormányzati funkció összesen:	26 566 302

Településfejlesztési projektek és támogatásuk (062020)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
II. Felhalmozási célú bevétel ÁH-on belülről	32 084 962
1. Egyéb fejezeti kezelésű felhalmozási célú támogatások	32 084 962

Kormányzati funkció összesen:	32 084 962

Önkormányzat összes bevétele	126 086 096
-------------------------------------	--------------------

Jósvafő Község Önkormányzata költségvetési kiadási főösszegének, kiadási előirányzat megoszlása

adatok Ft-ban

Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása (045160)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
III. Dologi kiadás	1 759 250
1. Utak karbantartása, hó- eltakarítás	1 033 236
2. Egyéb szolgáltatások	352 000
3. Áfa	374 014
V. Beruházási kiadások	100 441
1. Ingatlanok beszerzése	79 088
2. Beruházási áfa	21 353
VI. Felújítások	13 973 237
1. Út felújítás	11 004 250
2. Felújítás áfája	2 968 987
Kormányzati funkció összesen	15 832 928

Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége (011130)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
I. Személyi juttatások	3 642 700
1. Választott tisztségviselő juttatásai- polgármester	2 061 000
2. Választott képviselők juttatásai	672 000
3. GINOP pályázat önrész	749 700
4. Egyéb külső személyi juttatás	160 000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	537 032
III. Dologi kiadások	3 212 697
1. Üzemeltetési anyagok	120 000
2. Egyéb kommunikációs szolgáltatás	366 017
3. Közüzemi díjak	750 000
4. Karbantartás, kisjavítási szolgáltatás	300 000
5. Egyéb szolgáltatás- bankköltség, vagyon biztosítás	960 000
6. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	433 680
7. Fizetendő Áfa	183 000
8. Egyéb dologi kiadás	100 000

V. Beruházások	119 120
1. Ingatlanok beszerzése, létesítése	18 488
2. Egyéb tárgyi eszköz beszerzése- telefon	75 312
3. Beruházás áfája	25 320
Kormányzati funkciók összesen:	7 511 549

Helyi önkormányzatok és azok költségvetési szervének egyéb működési támogatása (018030)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
1. Óvoda működési támogatás 2021. évi	1 417 063
2. Társulások működési támogatása	60 720
3. Orvosi ügyeleti díj	1 066 260
4. Bursa Hungarica Ösztöndíj pályázat	405 000
5. TÖOSZ, B-T-G Egyesület támogatása	21 425
Kormányzati funkció összesen:	2 970 468

Köztetető fenntartása (013320)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
III. Dologi kiadások	100 000
1. Hajtó és kenőanyag	19 180
2. Közüzemi díjak	59 560
3. Áfa	21 260
Kormányzati funkció összesen:	100 000

Közvilágítás (064010)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
III. Dologi kiadások	1 184 000
1. Villamos energia	932 283
2. Áfa	251 717
Kormányzati funkció összesen:	1 184 000

Város és községgazdálkodás (066020)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
III. Dologi kiadás	24 951 723
1. Üzemeltetési anyag	1 208 841
2. Egyéb kommunikációs szolgáltatások	120 000
2. Közüzemi díjak	150 000

3. Karbantartás, kisjavítás	1 500 000
4. Egyéb szolgáltatás- személyszállítási díj	3 448 000
5. Egyéb szolgáltatás- biztosítás	50 000
6. Áfa	1 781 460
7. Fizetendő áfa	506 468
8. Egyéb dologi kiadások	16 158 895
9. Közvetített szolgáltatások teljesítése	28 059
IV. Egyéb működési célú kiadások	7 323 162
1. Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre	7 323 162
V. Beruházások	883 352
1. Ingatlanok beszerzése, létesítése	626 031
2. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	74 624
3. Beruházási célú áfa	182 697
VI. Felújítási kiadások	476 781
1. Ingatlanok felújítása	375 418
2. Felújítási célú áfa	101 363
Kormányzati funkció összesen:	33 635 018

Üdülői szálláshely- szolgáltatás (081071)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
III. Dologi kiadás	2 138 020
1. Üzemeltetési anyagok	97 830
2. Egyéb kommunikációs szolgáltatások	39 924
3. Közüzemi díj	1 100 000
4. Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	3 543
4. Egyéb szolgáltatás	195 631
5. Reklám és propaganda kiadás	45 000
6. Áfa	556 092
7. Fizetendő áfa	100 000
V. Beruházási kiadások	628 980
1. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	495 259
2. Beruházási célú áfa	133 721
Kormányzati funkció összesen:	2 767 000

Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása (082092)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
III. Dologi kiadás	4 308 337
1. Szakmai anyagok beszerzése	216 190
2. Üzemeltetési anyagok beszerzése	534 236
3.. Közüzemi díjak	601 161
4. Vásárolt ételmezés	384 200
5. Bérleti és lízingdíjak	35 000
6. Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	7 087
7. Egyéb szolgáltatások - Rendezvények költsége	1 332 241
8. Reklám- és propaganda kiadások	203 201
9. Áfa	405 246
10. Fizetendő áfa	540 000
11. Egyéb dologi kiadások	49 775
V. Beruházások	596 111
1. Ingatlanok beszerzése	67 041
1. Tárgyi eszköz beszerzés	438 038
a., Infrastruktúra	438 038
2. Beruházások áfája	91 032
Kormányzati funkció összesen:	4 904 448

Közfoglalkoztatás - start program (041237)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
I. Személyi juttatások	7 547 220
1. Törvény szerinti illetmény, munkabérek	7 421 538
2. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	125 682
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	584 928
1. Szociális hozzájárulási adó	584 928
III. Dologi kiadások	106 176
1. Üzemeltetési anyagok	83 602
2. Áfa	22 574
V. Beruházások	118 090
1. Ingatlanok beszerzése	58 945
2. Kisértékű tárgyeszköz vásárlás	34 039
3.. Beruházás Áfa	25 106

VI. Felújítások	2 406 618
1. Ingatlan felújítása- híd	2 031 742
2. Felújítás áfája	374 876
Kormányzati funkció összesen:	10 763 032

Falugondnoki szolgáltatás (107055)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
I. Személyi juttatások	2 910 660
1. Törvény szerinti illetmény	2 898 660
2. Egyéb költségtérítés- folyószámla költség	12 000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	449 292
1. Szociális hozzájárulási adó	471 570
III. Dologi kiadások	4 271 198
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 407 037
2. Egyéb kommunikációs szolgáltatások	82 619
2. Egyéb szolgáltatás- biztosítás	188 300
3. Karbantartás	1 821 397
4. Áfa	714 286
5. Egyéb dologi kiadások	57 559
Kormányzati funkció összesen:	7 631 150

Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások (107060)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
III. Dologi kiadások	1 332 934
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése	986 311
1. Egyéb szolgáltatások- szociális tüzifa szállítás	66 700
2. Áfa	279 923
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 671 594
1. Egyéb az önkormányzati rendeletben megállapított juttatás	540 594
2. Települési támogatás (Szoc.tv.45.)	2 131 000
Kormányzati funkció összesen:	4 004 528

Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel (018010)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
Finanszírozási kiadás	771 527
Állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése	771 527
Kormányzati funkció összesen:	771 527

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (041233)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
I. Személyi juttatások	1 673 647
1. Törvény szerinti illetmény, munkabérek	1 622 741
2. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	50 906
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	146 967
III. Dologi kiadások	27 662
1. Üzemeltetési anyagok	21 781
2. Áfa	5 881
V. Beruházások	77 210
1. Kisértékű tárgyeszköz vásárlás	60 795
2. Beruházás Áfa	16 415
Kormányzati funkció összesen:	1 925 486

Településfejlesztési projektek és támogatásuk (062020)

Megnevezés	2021. évi módosított ei.
III. Dologi kiadás	1 528 392
1. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	1 089 713
4. Áfa	294 223
5. Egyéb dologi kiadások	144 456
V. Beruházások	30 556 570
1. Ingatlanok beszerzése	4 999 996
1. Tárgyi eszköz beszerzés	20 123 287
2. Beruházások áfája	5 433 287
Kormányzati funkció összesen:	32 084 962

Önkormányzati összes kiadás:	126 086 096
-------------------------------------	--------------------

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatás	Szociális hj.adó	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Ellátottak pénzbeni ellátása	Felhalmozási kiadás	Finanszírozási kiadások	Összes kiadás	Létszám
Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása			1 759 250			14 073 678		15 832 928	
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel							771 527	771 527	
Támogatási célú finanszírozási műveletek				2 970 468				2 970 468	
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenység	3 642 700	537 032	3 212 697			119 120		7 511 549	1
Város-és községgazdálkodás			24 951 723	7 323 162		1 360 133		33 635 018	
Közülgítés			1 184 000					1 184 000	
Egyéb szociális pénzbeni és természetbeni ellátások			1 332 934		2 671 594			4 004 528	
Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása			4 308 337			596 111		4 904 448	
Közttemető fenntartás			100 000					100 000	
Közfoglalkoztatás- start program	7 547 220	584 928	106 176			2 524 708		10 763 032	7
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 673 647	146 967	27 662			77 210		1 925 486	1
Falugondnoki szolgálat	2 910 660	449 292	4 271 198					7 631 150	1
Üdülőtől szálláshely- szolgáltatás			2 138 020			628 980		2 767 000	
Településfejlesztési projektek			1 528 392			30 556 570		32 084 962	
Összesen:	15 774 227	1 718 219	44 920 389	10 293 630	2 671 594	49 936 510	771 527	126 086 096	10

Jósvafő Község Önkormányzata likviditási terve 2021. évre

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
<i>Bevételek</i>														
1.	Nyitó pénzkészlet	29 050 301											202 500	29 252 801
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	2 342 250	1 570 722	1 570 722	1 570 724	1 581 724	2 875 358	1 461 274	1 461 274	6 946 721	1 461 274	1 461 274	1 461 274	25 764 591
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	97 911		2 717 002	614 037	614 037	614 037	1 064 037	1 064 037	1 064 037	1 064 037	2 064 037	1 087 733	12 064 942
4.	Felhal. célú tám. ÁH-on belül			1 263 504		6 504 735			12 903 809		4 999 996		12 959 353	38 631 397
5.	Közhatalmi bevételek	125 000	150 000	1 599 667	190 000	250 000	140 000	110 000	90 000	4 340 506	230 000	210 000	2 845 504	10 280 677
6.	Működési bevételek	20 000	60 000	250 000	550 000	700 000	950 000	1 150 000	1 100 000	850 000	650 000	540 000	469 977	7 289 977
7.	Felhal. Bev.													-
8.	Műk.c. átvett pénzeszközök									2 000 000				2 000 000
9.	Felhal.c. átvett pénzeszközök													-
10.	Finanszírozási bevételek												801 711	801 711
11.	Bevételek összesen:	31 635 462	1 780 722	7 400 895	2 924 761	9 650 496	4 579 395	3 785 311	16 619 120	15 201 264	8 405 307	4 275 311	19 828 052	126 086 096
<i>Kiadások</i>														
12.	Személyi juttatások	1 325 795	1 325 795	1 318 640	1 257 052	1 123 597	1 123 595	1 099 640	1 199 640	1 199 640	1 199 640	1 199 640	2 401 553	15 774 227
13.	Munkaa. területi jár.es szoc.h.adó	155 887	155 887	154 778	145 232	124 546	124 546	128 583	128 583	128 583	128 583	128 583	214 428	1 718 219
14.	Dologi kiadások	1 200 000	200 000	1 400 000	3 370 299	3 193 500	4 673 504	5 600 000	6 200 653	5 790 550	3 453 185	3 790 550	6 048 148	44 920 389
15.	Ellátottak juttatása	156 000	166 000	176 000	192 000	220 000	166 000	173 291	300 303	210 000	320 000	296 000	296 000	2 671 594
16.	Egyéb mtk. C. kiadások	197 096	697 096	397 096	197 096	197 096	197 096	256 325	2 197 096	4 435 296	256 325	256 325	1 009 687	10 293 630
17.	Ferutuzások		500 000	200 000		447 201	226 778	567 500	41 700	350 000	350 000	175 039	30 221 656	33 079 874
18.	Felújítások							13 908 098	1 763 306	1 185 232				16 856 636
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													-
20.	Finanszírozási kiadások													771 527
21.	Kiadások összesen:	3 806 305	3 044 778	3 646 514	5 161 679	5 305 940	6 511 519	21 733 437	11 831 281	13 299 301	5 707 733	5 846 137	40 191 472	126 086 096
22.	Egyenleg (11-21)	27 829 157	- 1 264 056	3 754 381	- 2 236 918	4 344 556	- 1 932 124	- 17 948 126	4 787 839	1 901 963	2 697 574	- 1 570 826	- 20 363 420	-

**Jósvafő Község Önkormányzata 2021. évi költségvetése
működési célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Állami normatív bevételek	25 764 591	Személyi juttatás	15 774 227
Helyi adók, átengedett központi adók	10 280 677	Járulékok	1 718 219
Saját bevétel	7 289 977	Dologi kiadások	44 920 389
Átvett pénzeszköz	14 064 942	Pénzeszköz átadás	10 293 630
Működési célú számlamaradvány	17 947 688	Támogatások	2 671 594
Finanszírozási bevételek	801 711	Finanszírozási kiadások	771 527
Összesen:	76 149 586	Összesen:	76 149 586

**Jósvafő Község Önkormányzata 2021. évi költségvetése
felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek		Kiadások	
(Ft)		(Ft)	
Felhalmozásra átvett pénzeszköz	38 631 397	Felhalmozási kiadások	49 936 510
Felhalmozási számlamaradvány	11 305 113		
Összesen:	49 936 510	Összesen:	49 936 510

**Kimutatás az Önkormányzat hitel-állományáról
2021.év**

Hitelintézet megnevezése	Hitel megnevezése	Hitelállomány összege tárgyév jan.01.-jén	Hitelfelvétel tárgyévi összege	Visszafizetett hitel (tőke) tárgyévi összege	Hitelállomány összege tárgyév dec.31.-én
		Ft	Ft	Ft	Ft
		Nemleges			
Összesen:					

KIMUTATÁS
A közvetett támogatásokról
2021.év
Ft-ban

1.) Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
	Nemleges
Összesen:	
2. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	
3.1.Gépjárműadó (1991. évi LXXXII. 5.§ f.)	
Súlyos mozgáskorlátozottságra tekintettel	
1 db gépjármű	
Összesen:	
Mindösszesen:	

Kimutatás a 2021. évi többéves kihatással járó döntésekről

KIMUTATÁS									
az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseiről									
Ft-ban									
Megnevezés	Tárgyév			2022. év		2023. év		2024. év	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tejjesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Összesen									

NEMLEGES

Jósvafő Község Önkormányzata 2021. évi előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal

**Előirányzat-felhasználási ütemterv
(Összevont adatokkal)**

1-6. óra

Adatok Ft-ban

Hónapok	Előirányzat felhasználás ütemei			
	Bevételi előirányzat felhasználás ütemezése		Kiadás előirányzat felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott	Havi adat	Halmazott
Január	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
	31 635 462	31 635 462	3 806 305	3 806 305
Február	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
	1 780 722	33 416 184	3 044 778	6 851 083
Március	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
	7 400 895	40 817 079	3 646 514	10 497 597
Április	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
	2 924 761	43 741 840	5 161 679	15 659 276
Május	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
	9 650 496	53 392 336	5 305 940	20 965 216
Június	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
	4 579 395	57 971 731	6 511 519	27 476 735

Előirányzat-felhasználási ütemterv
(Összevont adatokkal)

7-12. óra

Adatok Ft-ban

Hónapok	Előirányzat felhasználás ütemei			
	Bevételi előirányzat felhasználás ütemezése		Kiadás előirányzat felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott	Havi adat	Halmazott
Július	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
	3 785 311	61 757 042	21 733 437	49 210 172
Augusztus	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
	16 619 120	78 376 162	11 831 281	61 041 453
Szeptember	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
	15 201 264	93 577 426	13 299 301	74 340 754
Október	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
	8 405 307	101 982 733	5 707 733	80 048 487
November	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
	4 275 311	106 258 044	5 846 137	85 894 624
December	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
	19 828 052	126 086 096	40 191 472	126 086 096

KIMUTATÁS**A pénzeszközök tervezett változásáról****2021. év
Ft-ban**

Megnevezés	Összeg
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-én	29 252 801
Összes bevétel tervezett összege	96 833 295
Összes kiadás tervezett összege	126 086 096
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec. 31-én	-

3.) napirendi ponthoz

Előterjesztő: Jóna Gábor
polgármester
Készítette: Zelenka Andrea
jegyző

E l ő t e r j e s z t é s

**Jósvafő 2021. évi költségvetése végrehajtásáról szóló .../2022. (.....) önkormányzat rendelet-tervezet
beterjesztéséhez
a 2022. április 26. napján tartandó testületi ülésre**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1)-(2) bekezdései az alábbiakról rendelkeznek:

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

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatókat kell bemutatni:

a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatókat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,

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

c) a vagyonkimutatót, és

d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.”

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet-tervezet az Áht., valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 162.§-a előírásainak megfelelő tartalommal és szerkezetben készült.

Az önkormányzat az év során is, határidőben eleget tett valamennyi foglalkoztatási jogviszonyból eredő fizetési kötelezettségének, működtette a szociális ellátórendszer különböző elemeit. Ezen jogosultságok, likviditási gondok miatt egyetlen esetben sem csorbultak, szenvedtek hátrányt.

A 2021. évi önkormányzati költségvetés végrehajtásáról szóló költségvetési beszámoló, bevételek és kiadások teljesülését mutató mellékletei szerint megállapítható, hogy az önkormányzat tervezett bevételei és kiadásai a költségvetési rendelet szerint teljesültek.

A bevételeket és kiadásokat részletező mellékletek értelemszerűen, valamennyi esetben, 2021. december 31-i állapotot tükröznek.

Az önkormányzat 2021. évi bevételei fedezték a költségvetésben tervezett kiadásokat.

A 2021. évi költségvetés 47.822 690Ft – számlamaradvánnyal zárult.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalására és a rendelettervezet elfogadására.

Jósvafő, 2022.április 21.

Végső előterjesztői indokolás

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglaltak alapján szükséges a rendelet megalkotása.

Részletes indokolás

1-2. §

Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtását határozza meg

3. §

A rendelet hatálybalépését határozza meg.

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

[a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a alapján]

A Jat. 17. § (2) bekezdése alapján a hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várhatókövetkezményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló .../2022. (.....) önkormányzati rendelet tervezetben (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

- társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

A költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet alapján a gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

- környezeti következmény: a Tervezetnek környezeti hatása nincs,
- egészségi következmény: a Tervezetnek egészségi következménye nincs.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet adminisztratív többletterhet nem jelent.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A jogszabály megalkotása szükséges magasabb rendű jogszabállyal való összhang megteremtése érdekében.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést vitassa meg és a mellékelt rendelet-tervezetet fogadja el.

Jósvafő Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
4/2022. (V.9.) önkormányzati rendelete
a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról

Jósvafő Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§ (1) Az önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadását:

- a) 118 125 158 Ft összes bevétellel,
- b) 70 302 468 Ft összes kiadással,
- c) 47 822 690 Ft záró pénzkészlettel állapítom meg.

(2) Az önkormányzat 2021. évi bevételeit jogcímenként a Rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(3) Az (1) bekezdésben szereplő 70 302 468 Ft összes kiadásból

- a) működési kiadás, melyből 49 409 640 Ft,
 - aa) személyi juttatás 15 144 543 Ft,
 - ab) munkáltatói járulékok 1 712 118 Ft,
 - ac) dologi kiadások 20 672 717 Ft,
 - ad) pénzeszköz átadás 11 880 262 Ft, ebből segély 2 671 594 Ft, államháztartáson kívülre átadott 2 000 000 Ft, helyi önkormányzatok és költségvetési szerveinek átadott 1 066 260 Ft, társulásnak átadott 1 477 783 Ft,
- b) felhalmozási jellegű kiadás 20 073 709 Ft,
- c) finanszírozási jellegű kiadás 771 527 Ft
- d) egyéb sajátos jellegű elszámolások 47 592 Ft

(4) Az önkormányzat 2021. évi kiadásait jogcímenként a Rendelet 2. melléklete tartalmazza.

2.§ Az önkormányzat 2021. évi költségvetések végrehajtását az alábbiak szerint határozom meg:

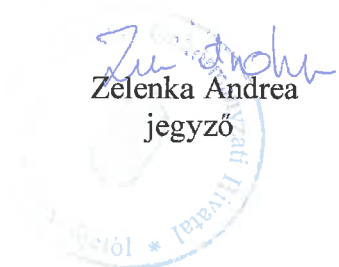
- a) A 2021. évi pénzforgalom elszámolását a Rendelet 3. melléklete tartalmazza.
- b) Az önkormányzat 2021. évi eredmény kimutatását a Rendelet 4. melléklete tartalmazza.
- c) Az önkormányzat 2021. évi mérlegét a Rendelet 5. melléklete tartalmazza.
- d) A működési és felhalmozási jellegű bevételek és kiadások teljesülését a Rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- e) Az önkormányzat tárgyi eszközeinek állományalakulását a Rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- f) Az önkormányzat által nyújtott hitelek állományát a Rendelet 8. melléklete tartalmazza.
- g) Az önkormányzat által felvett hitelek állományát a Rendelet 9. melléklete tartalmazza.
- h) Az önkormányzat több éves kihatással járó döntéseit a Rendelet 10. melléklete tartalmazza.

3.§ Ez a rendelet 2022.május 11-én lép hatályba.

Jóna Gábor
polgármester



Zelenka Andrea
jegyző



BEVÉTELEK

1. melléklet

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)	19 288 180	25 764 591	25 764 591
1.1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 283 180	10 345 180	10 345 180
1.2	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3	Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 735 000	7 160 025	7 160 025
1.4	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	2 270 000
1.5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	5 978 386	5 978 386
1.6	Elszámolásból származó bevételek	0	11 000	11 000
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	8 341 250	12 064 942	12 971 701
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	8 341 250	12 064 942	12 971 701
2.6	2.5.-ből EU-s támogatás			
3	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	8 309 741	38 631 397	36 256 913
3.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	8 309 741	38 631 397	36 256 913
3.6	3.5.-ből EU-s támogatás			4 130 251
4	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	4 799 000	10 280 677	7 581 154
4.1	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	4 383 000	8 447 759	6 527 794
4.1.1	Vagyoni típusú adók	1 774 000	3 074 618	2 018 069
4.1.2	Értékesítési és vagyoni adók	2 609 000	5 373 141	4 509 725
4.2	Gépjárműadó			
4.3	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	334 000	867 700	824 800
4.4	Egyéb közhatalmi bevételek	82 000	965 218	228 560
5	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	7 175 674	7 289 977	3 496 287
5.1	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2	Szolgáltatások ellenértéke	5 620 000	5 710 000	2 911 357
5.3	Közvetített szolgáltatások értéke	50 000	50 000	23 464
5.4	Tulajdonosi bevételek	325 806	325 806	273 099
5.5	Ellátási díjak			
5.6	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 178 868	1 203 168	288 339
5.7	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8	Kamatbevételek	1 000	1 001	26
5.9	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10	Egyéb működési bevételek	0	2	2
6	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	0	0	0

6.1	Immateriális javak értékesítése			
6.2	Ingatlanok értékesítése			
6.3	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4	Részesedések értékesítése			
6.5	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	2 000 000	2 000 000
7.1	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	2 000 000	2 000 000
7.3	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	0	0	0
8.1	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	47 913 845	96 031 584	88 070 646
10	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	0	0
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.)	0	0	0
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.)	29 050 301	29 252 801	29 252 801
12.1	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	29 050 301	29 252 801	29 252 801
12.2	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	801 711	801 711
13.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	801 711	801 711
13.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3	Betétek megszüntetése			
14	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0	0
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	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	29 050 301	30 054 512	30 054 512
17	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	76 964 146	126 086 096	118 125 158
18	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások			
19	BEVÉTELEK (17+18)	76 964 146	126 086 096	118 125 158

KIADÁSOK

2. melléklet

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	59 816 369	75 378 059	49 409 640
1.1	Személyi juttatások	13 940 580	15 774 227	15 144 543
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 563 623	1 718 219	1 712 118
1.3	Dologi kiadások	39 775 712	44 920 389	20 672 717
1.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 171 291	2 671 594	2 671 594
1.5	Egyéb működési célú kiadások	2 365 163	10 293 630	9 208 668
1.6	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 365 163	2 970 468	2 949 043
1.11	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	2 000 000	2 000 000
1.13	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14	- Kamattámogatások			
1.15	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	5 323 162	4 259 625
2	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	16 376 250	49 936 510	20 073 709
2.1	Beruházások	704 846	33 079 874	3 523 304
2.2	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3	Felújítások	15 671 404	16 856 636	16 550 405
2.4	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5	Egyéb felhalmozási kiadások			
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			
2.10	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12	- Lakástámogatás			
2.13	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3	Tartalékok (3.1.+3.2.)	0	0	0
3.1	Általános tartalék			
3.2	Céltartalék			
4	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	76 192 619	125 314 569	69 483 349
5	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0	0	0
5.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0	0
6.1	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			

6.2	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	771 527	771 527	771 527
7.1	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	771 527	771 527	771 527
7.3	Központi, irányítószervi támogatás			
7.4	Pénzügyi lízing kiadásai			
8	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)	0	0	0
8.1	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	771 527	771 527	771 527
10	KÖLTSEGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	76 964 146	126 086 096	70 254 876
11	Egyéb sajátos elszámolások			47 592
12	KIADÁSOK (10+11)	76 964 146	126 086 096	70 302 468

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

3. melléklet

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1	Pénzkészlet 2021. január 1-jén ebből:	29 050 301
2	• Bankszámlák egyenlege	28 932 071
3	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	118 230
4	Bevételek (+)	89 074 857
5	Kiadások (-)	70 302 468
6	Záró pénzkészlet 2020. december 31-én ebből:	47 822 690
7	• Bankszámlák egyenlege	47 753 685
8	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	69 005

Eredménykimutatás

4. melléklet

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1.	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	12 435 221	0	7 433 316
2.	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	4 172 274	0	2 883 386
3.	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	580 773	0	522 874
4.	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	17 188 268	0	10 839 576
5.	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	24 766 453	0	25 764 591
6.	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	11 626 255	0	12 971 701
7.	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	21 679 559	0	36 256 913
8.	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	1 737 735	0	2
9.	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	59 810 002	0	74 993 207
10	10 Anyagköltség	4 981 826	0	4 528 315
11	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	11 657 748	0	11 555 316
12	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	28 059
13	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	16 639 574	0	16 111 690
14	14 Bérköltség	11 390 833	0	12 551 493
15	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 126 217	0	2 681 193
16	16 Bérjárulékok	1 815 302	0	1 561 248
17	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	16 332 352	0	16 793 934
18	VI Értékcsökkenési leírás	15 689 730	0	14 866 679
19	VII Egyéb ráfordítások	16 329 180	0	18 059 263
20	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	12 007 434	0	20 001 217
21	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	41	0	26
22	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	41	0	26
23	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	41	0	26
24	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	12 007 475	0	20 001 243

Mérleg

5. melléklet

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1.	A/II/2 Szellemi termékek	10 000	0
2.	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/II/2+A/I/3)	10 000	0
3.	A/III/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	258 680 406	264 859 969
4.	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	14 386 119	12 023 910
5.	A/II/4 Beruházások, felújítások	3 341 655	1 106 692
6.	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	276 408 180	277 990 571
7.	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1f)	3 575 000	3 575 000
8.	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	3 575 000	3 575 000
9.	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	3 575 000	3 575 000
10.	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	279 993 180	281 565 571
11.	B/I/1 Vásárolt készletek	78 750	78 750
12.	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	78 750	78 750
13.	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)	78 750	78 750
14.	C/II/1 Forintpénztár	118 230	69 005
15.	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	118 230	69 005
16.	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	28 932 071	47 753 685
17.	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	28 932 071	47 753 685
18.	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	29 050 301	47 822 690
19.	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	923 084	516 985
20.	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	402 078	230 526
21.	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	302 036	237 790
22.	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	218 970	48 669
23.	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/I/4a+...+D/I/4i)	763 143	990 673
24.	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	294 016	242 581
25.	D/I/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	325 806	575 581
26.	D/I/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	143 321	172 511
27.	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	1 686 227	1 507 658
28.	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	202 500	3 389
29.	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	202 500	3 389

30.	D/III/4 Forgótőke elszámolása	0	10 000
31.	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	202 500	13 389
32.	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	1 888 727	1 521 047
33.	E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	1 989 353	2 466 464
34.	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	1 989 353	2 466 464
35.	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	-1 944 957	-2 079 486
36.	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	-1 944 957	-2 079 486
37.	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	34 203
38.	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	34 203
39.	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	44 396	421 181
40.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	311 055 354	331 409 239
41.	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	281 076 425	281 076 425
42.	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 247 320	5 247 320
43.	G/IV Felhalmozott eredmény	9 816 565	21 824 040
44.	G/VI Mérleg szerinti eredmény	12 007 475	20 001 243
45.	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	308 147 785	328 149 028
46.	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	40 800	0
47.	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	637 552	1 063 537
48.	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	18 980	18 980
49.	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	697 332	1 082 517
50.	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	771 527	801 711
51.	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	771 527	801 711
52.	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	771 527	801 711
53.	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 468 859	1 884 228
54.	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 438 710	1 375 983
55.	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	1 438 710	1 375 983
56.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	311 055 354	331 409 239

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

6.melléklet

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2021.. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Önkormányzatok működési támogatásai	19 288 180	25 764 591	25 764 591	Személyi juttatások	13 940 580	15 774 227	15 144 543
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 341 250	12 064 942	12 971 701	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 563 623	1 718 219	1 712 118
3	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	39 775 712	44 920 389	20 672 717
4	Közhatalmi bevételek	4 799 000	10 280 677	7 581 154	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 171 291	2 671 594	2 671 594
5	Működési célú átvett pénzeszközök	0	2 000 000	2 000 000	Egyéb működési célú kiadások	2 365 163	10 293 630	9 208 668
6	5.-ből EU-s támogatás							
7	Működési bevételek	7 175 674	7 289 977	3 496 287				
8								
9								
10								
13	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	39 604 104	57 400 187	51 813 733	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	59 816 369	75 378 059	49 409 640
14	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	20 983 792	17 947 688	17 947 688	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	20 983 792	17 947 688	17 947 688	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			

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, tárgyi eszközök koncesszióba adott eszközök állományának alakulásáról
7. melléklet

#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	1 000 000	433 246 493	52 268 599	0	3 341 655	0	489 856 747
2	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	3 027 660	0	3 027 660
3	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	13 411 410	0	13 411 410
4	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	17 571 278	1 102 755	0	0	0	18 674 033
5	Egyéb növekedés	1 000 000	0	10 699 078	0	0	0	11 699 078
6	Összes növekedés	1 000 000	17 571 278	11 801 833	0	16 439 070	0	46 812 181
13	Egyéb csökkenés	1 000 000	0	10 699 078	0	18 674 033	0	30 373 111
14	Összes csökkenés	1 000 000	0	10 699 078	0	18 674 033	0	30 373 111
15	Bruttó érték összesen	1 000 000	450 817 771	53 371 354	0	1 106 692	0	506 295 817
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	990 000	174 566 087	37 882 480	0	0	0	213 438 567
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	10 000	11 391 715	3 464 964	0	0	0	14 866 679
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya	1 000 000	185 957 802	41 347 444	0	0	0	228 305 246
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	1 000 000	185 957 802	41 347 444	0	0	0	228 305 246
25	Eszközök nettó értéke	0	264 859 969	12 023 910	0	1 106 692	0	277 990 571
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	1 000 000	0	35 710 969	0	0	0	36 710 969

Kimutatás
az önkormányzat által nyújtott
hitelállományáról

8. melléklet

Hitelbevevő megnevezése	Hitelállomány összege tárgyév január 1-jén	Hitelfolyósítás tárgyévi összege	Visszafizetett hitel tárgyévi összege	Hitelállomány összege tárgyév december 31-én
1				
2	N E M L E G E S			
3				
...				
Összesen				

**Kimutatás az Önkormányzat által felvett hitelek állományáról
2021. év
(Ft-ban)**

9.melléklet

Hitelintézet megnevezése	Hitel megnevezése	Hitelállomány összege tárgyév 01.01-jén	Hitelfelvétel tárgyévi összege	Visszafizetett hitel (tőke) tárgyévi összege	Hitelállomány összege tárgyév 12.31-én
		Nemleges			

4.) napirendi ponthoz

Előterjesztő: Jóna Gábor
polgármester

Készítette: Zelenka Andrea
jegyző

Melléklet: 1. számú határozati javaslat

E l ő t e r j e s z t é s

Jósvafő Község Önkormányzata képviselő- testületének
2022. április 26-ai nyílt ülésére
Beszámoló a falugondnoki szolgálat 2021.évi működéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993.évi III. törvény 92/B. § (1) bekezdés d.) pontjára figyelemmel a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmény állami fenntartójának évente egy alkalommal ellenőrizni és értékelni kell a szakmai munka eredményességét.

Fentiek alapján elkészítettük a falugondnoki szolgálat 2021. évi működéséről szóló beszámolót, melyet az előterjesztéshez mellékeltem.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet vitassa meg a beszámolót és fogadja el az alábbi határozati javaslatot.

Határozati javaslat:

Tárgy: Beszámoló a falugondnoki szolgálat 2021. évi működéséről

Jósvafő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a falugondnoki szolgálat 2021. évi működéséről szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1. Jósvafő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Falugondnoki Szolgálat 2021. évi működéséről szóló beszámolót a – határozat mellékleteként – elfogadja.

2. Jósvafő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92/B.§ szerint a fenntartó által lefolytatott (éves) ellenőrzést és a szakmai értékelést elfogadja.

Felelős: Jóna Gábor polgármester

Határidő: azonnal

Beszámoló a falugondnoki szolgálat 2021. évi működéséről

A falugondnoki szolgálat által nyújtott szolgáltatás a szolgáltatói nyilvántartásba történt jogerős bejegyzéshez (működési engedély) kötött tevékenység.

Az önkormányzat a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993.évi III. törvény (továbbiakban: Szt.) 60.§-a alapján a falugondnoki szolgálatról szóló 10/2010.(XI.16.) önkormányzati rendeletében (továbbiakban: Önkormányzati rendelet) meghatározta a falugondnoki szolgálat feladatait.

A rendeletalkotás célja, hogy a falugondnoki szolgálatszabályozott keretek között a település lakói számára a településen hiányzó, az alapvető szükségletek kielégítését segítő szolgáltatásokhoz, illetve a közszolgáltatásokhoz való hozzájutás elősegítése, a rászorult személyek szállítási problémáját megoldva, továbbá, hogy a településlakosságát érintő falugondnoki információk gyűjtését és továbbítását biztosítsa.

A Falugondnoki szolgálat önkormányzati rendeletben meghatározott feladatai a következők:

2.§ A falugondnoki szolgálat keretében ellátandó feladatok:

- *alapellátási feladatok*
- *egyéb szolgáltatási feladatok*
- *egyéb nem részletezett, szolgáltatás jellegű feladatok*

3.§ Alapellátási feladatok

A falugondnoki szolgálat keretében ellátandó alapellátási feladatok:

- a) étkeztetésben való közreműködés*
- b) házi segítségnyújtásban való közreműködés*
- c) családsegítésben való közreműködés*

A falugondnok által ellátandó egyéb szolgáltatási feladatok közé az alábbi feladatok tartoznak:

- a.) személyszállítási feladatok*
- b.) önkormányzati feladathoz tartozó egyéb szállítási feladatok*
- c.) az önkormányzati rendezvények szervezésével, lebonyolításával kapcsolatos feladatok*
- d.) kapcsolattartási feladat az önkormányzat és a lakosság között*
- e.) egyéb nem részletezett, szolgáltatási jellegű feladatok*

Fentiek alapján a falugondnok feladatai:

Napi feladatai:

- Közmunkások irányításában való közreműködés
- Ebédkiszállítás

Heti feladatai:

- Közmunkaprogramhoz bevásárlás
- Gyógyszerek kiváltása
- Árubeszerzés lakosok részére

- Lakosok kórházba és háziorvoshoz szállítása

Havi feladatai:

- Vérvételre szállítani betegeket
- Vérszállítás Kazincbarcika Kórházba
- Kontroll vizsgálatokra betegszállítás

A Falugondnoki Szolgálat az önkormányzat és a lakosság között a kapcsolattartási feladatot is ellátja. A Falugondnoki Szolgálat köteles a lakosságtól érkező, önkormányzatot, vagy önkormányzati intézményt érintő kéréseket, javaslatokat, egyéb információkat haladéktalanul továbbítani az illetékes vezető felé.

A falugondoknak elsősorban az alapellátáshoz kapcsolódó szolgáltatási feladatokat kell ellátnia. A többi kötelező feladatot úgy kell ellátnia, hogy az alapellátáshoz kapcsolódó feladatellátással ne ütközzön. Az egyéb – nem kötelező – szolgáltatási feladatokat csak akkor látja el, ha az a kötelező feladatok ellátását nem veszélyezteti.

Tisztelt Képviselő-testület!

A Falugondnoki Szolgálat a lakosság és az önkormányzat igényeinek kielégítése érdekében véleményem szerint jól és hatékonyan működött 2021. évben is.

Mindazokat a célkitűzéseket, amit az önkormányzat a létrehozásakor megvalósítani kívánt meg tudja oldani.

J ó s v a f ő, 2022.április 20.

**Jóna Gábor sk.
polgármester**

5.) napirendi ponthoz

Előterjesztő: Jóna Gábor
polgármester

Készítette: Zelenka Andrea
jegyző

Melléklet: 1. számú határozati javaslat

E l ő t e r j e s z t é s

Jósvafő Község Önkormányzata képviselő- testületének
2022. április 25-ei nyílt ülésére
A falugondnoki szolgálat 2022.évi továbbképzési tervének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92/D. § (1) bekezdése szerint a személyes gondoskodást nyújtó szociális tevékenységet végző személy a külön jogszabályban meghatározottak szerint szakmai továbbképzésben vesz részt.

A személyes gondoskodást végző személyek továbbképzéséről és a szociális szakvizsgáról szóló 9/2000. (VII. 4.) SZCSM rendelet kimondja, hogy a falugondnok továbbképzési kötelezettségét négy éves továbbképzési időszak alatt kell, hogy teljesítse, ami azt jelenti, hogy ezen időtartam alatt minősített továbbképzésen való részvétellel 60 pontot kell megszereznie.

A falugondnok jelenlegi továbbképzési időszaka, - tekintettel arra, hogy a képesítési előírásnak megfelelő szakképesítést 2000. november 10. napján szerezte, - 2018. július 01-től 2022. június 30-ig tart.

Ezen időszak alatt eddig a falugondnok továbbképzésen részt vett, melyen 34 pontot szerzett, így a jelenlegi továbbképzési időszakban – 2022. június 30-ig – még 26 pontot kell szereznie.

A továbbképzési terv tartalmát is szabályozza a jogszabály, e szerint:

15. § (1) A személyes gondoskodást nyújtó intézmény vezetője (a továbbiakban: munkáltató) éves továbbképzési tervet köteles készíteni.

(2) A továbbképzési terv tartalmazza

- a) a tárgyévben továbbképzésben résztvevők és a jogszabály által szakvizsgára kötelezettek, valamint, az arra önként jelentkezők várható számát, munkakörük és a várható távolléti idő feltüntetésével;*
- b) a továbbképzésben, illetőleg felkészítő tanfolyamon résztvevők helyettesítésére vonatkozó tervet;*
- c) a továbbképzésre, felkészítő tanfolyamra és szakvizsgára fordítható források megjelölését és felosztását;*
- d) a továbbképzési kötelezettségüket teljesítőik számát,.*

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

...../2022. (IV.26.) határozat

Tárgy: A falugondoki szolgálat 2022.évi továbbképzési tervének elfogadása

Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta „A falugondoki szolgálat 2022.évi továbbképzési tervének elfogadásáról” szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testülete a „Falugondoki szolgálat 2022.évi továbbképzési terv” – ét a határozat mellékleteként jóváhagyja.

Felelős: Jóna Gábor polgármester

Határidő: azonnal

1.melléklet a/2022.(IV.26.) számú határozathoz

TOVÁBBKÉPZÉSI TERV
FALUGONDOKI SZOLGÁLAT

2022.év

Továbbképzésen részt vevő: 1 fő (Dely Gyula)
Várható távolléti idő: 3 munkanap
Helyettesítés rendje: a helyettesítésről a polgármester gondoskodik
A továbbképzésre fordítható forrás: 40.000.-Ft
Továbbképzési kötelezettségét teljesíti: várhatóan igen (a jelenlegi továbbképzési időszak 2018. július 01-től 2022. június 30-ig tart, mely időszakban 60 pontot kell megszereznie, és amely időszakban eddig 1 továbbképzésen vett részt, amin 34 pontot szerzett

6. napirendi ponthoz

Előterjesztő: Jóna Gábor
polgármester
Készítette: Zelenka Andrea
jegyző

Előterjesztés az önkormányzat 2022. évi közbeszerzési tervére a képviselő-testület 2022. április 26. napján tartandó testületi ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban Kbt.), a törvény hatálya alá tartozó ajánlatkérőknek kötelességévé teszi közbeszerzési terv elkészítését.

A Kbt. 42. § (1)-(3) bekezdései értelmében

„42. § (1) Az 5. § (1) bekezdésében meghatározott ajánlatkérők - a központi beszerző szervek kivételével - a költségvetési év elején, legkésőbb március 31. napjáig éves összesített közbeszerzési tervet (a továbbiakban: közbeszerzési terv) készítenek az adott évre tervezett közbeszerzéseikről. A közbeszerzési tervet az ajánlatkérő legalább öt évig megőrzi. A közbeszerzési terv nyilvános.

(2) A közbeszerzési terv elkészítése előtt az ajánlatkérő indíthat közbeszerzési eljárást, amelyet a tervben szintén megfelelően szerepeltetni kell.

(3) A közbeszerzési terv nem vonja maga után az abban megadott közbeszerzésre vonatkozó eljárás lefolytatásának kötelezettségét. Az ajánlatkérő a közbeszerzési tervben nem szereplő közbeszerzésre vagy a tervben foglaltakhoz képest módosított közbeszerzésre vonatkozó eljárást is lefolytathat. Ezekben az esetekben a közbeszerzési tervet módosítani kell az ilyen igény vagy egyéb változás felmerülésekor, megadva a módosítás indokát is.”

A Kbt. 5. § (1) bekezdés c) pontja alapján közbeszerzési eljárás lefolytatására kötelezett „az állam, minden költségvetési szerv, a közalapítvány, a helyi önkormányzat, a helyi és országos nemzetiségi önkormányzat, a helyi és nemzetiségi önkormányzatok társulása, a területfejlesztési önkormányzati társulás, a térségi fejlesztési tanács, ”.

A Kbt. 15. § (3) bekezdése szerint az egyes beszerzési tárgyakra meghatározott nemzeti értékhatárokat minden évben a költségvetési törvényben meg kell határozni. E jogszabályi rendelkezésből következően a Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 74. §-a a következőképpen határozza meg az általános forgalmi adó nélkül számított uniós közbeszerzési értékhatárokat a 2022. január 1-jétől 2022. december 31-ig tartó időszakban:

„74. § (1) A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 15. § (1) bekezdés b) pontja szerinti nemzeti közbeszerzési értékhatár - kivéve a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó értékhatárt - 2022. január 1-jétől 2022. december 31-éig

- a) árubeszerzés esetében 15,0 millió forint,*
- b) építési beruházás esetében 50,0 millió forint,*
- c) építési koncesszió esetében 100,0 millió forint,*
- d) szolgáltatás megrendelése esetében 15,0 millió forint,*
- e) szolgáltatási koncesszió esetében 30,0 millió forint.*

(2) Az (1) bekezdéstől eltérően a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó nemzeti közbeszerzési értékhatár 2022. január 1-jétől 2022. december 31-éig

- a) árubeszerzés esetében 50,0 millió forint,
- b) építési beruházás esetében 100,0 millió forint,
- c) szolgáltatás megrendelése esetében 50,0 millió forint,
- d) építési koncesszió esetében 200,0 millió forint,
- e) szolgáltatási koncesszió esetében 100,0 millió forint.

A 2022. évi közbeszerzési tervben a „**VP-6-7.2.1.1-20-3257271342 azonosító számú – Helyi termékértékesítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése**” című pályázat tekintetében közbeszerzési eljárás lefolytatására kell, hogy sor kerüljön.

Javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek, hogy a 2022. évi közbeszerzési terv elfogadását a csatolt dokumentum alapján elfogadni szíveskedjen.

Amennyiben az előterjesztéssel a Tisztelt Képviselő-testület egyetért, kérem, hogy az alábbi határozati javaslat szerint hozza meg döntését.

Jósvafő, 2022.április 20.

Határozati javaslat

.../2022. (IV.26.) határozat

Tárgy: Az Önkormányzat 2022. évi közbeszerzési terve

Jósvafő Község Önkormányzata Képviselő-testülete a határozat melléklete szerint az önkormányzat 2022. évi közbeszerzési tervét elfogadja.

Felelős: polgármester
Határidő: értelemszerűen

Jósvafő Község Önkormányzata 2022. évi közbeszerzési terve

Közbeszerzés Tárnya	Típusa	Előzetesen becsült nettó érték (ft)	Alkalmazandó/ választott eljárás típusa	Eljárás tervezett megindítása	Teljesítés	Felelős akkreditált közbeszerzési szaktanácsadó igénybevétele	Előzetes tájékoztató közzététele
VP-6-7.2.1.1-20-3257271342 azonosító számú – Helyi terméktékecsítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése	építési beruházás	64.371.841	nemzeti eljárásrend ;kbt. 115.§	2022. II. negyedév	2022.II. negyedév	igen	nem
VP-6-7.2.1.1-20-3257271342 azonosító számú – Helyi terméktékecsítést szolgáló piacok infrastrukturális- és eszköz fejlesztése	eszközvásárlás	25.202.127	nemzeti eljárásrend ;kbt. 115.§	2022. II. negyedév	2022.II. negyedév	igen	nem