

JEGYZŐKÖNYV

Kiscsehi Község Önkormányzat Képviselő- testületének 2023. május 30. napján megtartott soron következő, nyilvános üléséről

Határozatok száma:

Sorszám	Tárgya
32/2023.(V.30.)	Polgármesteri határozatokról, döntésekről, intézkedésekről és a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadása
33/2023.(V.30.)	2022. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentés elfogadása – Önkormányzat
34/2023.(V.30.)	2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásának átfogó értékelése
35/2023.(V.30.)	Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár 2022. évi szakmai beszámolója
36/2023.(V.30.)	Szita Károly Kaposvár polgármesterének az MJVSZ elnökének kezdeményezése

Rendeletek száma:

Sorszáma (kihirdetés ideje)	Tárgya	Kapcsolódó önkormányzati rendelet
6/2023. (V. 30.)	az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendeletének módosításáról	6/2022. (I. 20.)
7/2023. (V. 30.)	az önkormányzat 2022. évi költségvetésének zárszámadásáról	6/2022. (I. 20.)
8/2023. (V. 30.)	az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2019(X.31.) önkormányzati rendelet módosításáról	11/2019(X.31.)
9/2023. (V. 30.)	a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteiről	-

J e g y z ő k ö n y v

Kiscsehi Község Önkormányzat Képviselő-testületének soron következő, nyilvános üléséről

Az ülés helye: 8888 Kiscsehi, Petőfi u. 4. (Turistaszálló)

Az ülés időpontja: 2023. május 30. (kedd) 9 óra 00 perc

Az ülés formája: soron kívüli, nyílt ülés

Jelen vannak:

Süle Béla Endre	polgármester
Milei Ferenc	alpolgármester
Kuzma Gáborné	képviselő
Nagy Andrea	képviselő
Varga Szilvia	képviselő

Igazoltan van távol: -

Igazolatlanul van távol: -

Tanácskozási joggal jelen van: Dr. Faragó-Szabó Melitta aljegyző

I. NAPIREND ELŐTT

Süle Béla Endre polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy az ülés összehívása szabályszerűen történt, az ülés határozatképes, az ülést megnyitotta.

Ezután ismertette a meghívóban szereplő napirendi pontokat és felkérte a képviselőtestületet a napirendi pontok meghívó szerinti elfogadására.

A képviselőtestület a javaslattal egyetértett, amelyet 5 igen szavazattal, egyhangúlag az alábbiak szerint fogadott el:

Napirend:

1./ Polgármesteri beszámoló a lejárt határidejű határozatokról

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

2./ 2022. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentés elfogadása – Önkormányzat

Előadó: Dr. Resch Karolina jegyző

3./ Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

4./ Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

5./ Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 11/2019(X.31.) rendelet módosítása

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

6./ A kiadások készpénzben történő teljesítésének rendjéről szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

7./ A 2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásának átfogó értékelése

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

8./ Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár 2022. évi szakmai beszámolója

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

9./ Szita Károly Kaposvár polgármesterének az MJVSZ elnökének kezdeményezése

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

10./ Egyebek

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

II. NAPIREND TÁRGYALÁSA

1./ Polgármesteri beszámoló a lejárt határidejű határozatokról

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

Süle Béla Endre polgármester ismertette a lejárt határidejű határozatok előterjesztésben foglaltak szerinti végrehajtását. Elmondta, hogy játszótér elkészült, az engedély megérkezett, a hatóságnak bejelentésre került, bekerteljük a szarvasok és a kutyák miatt. A Kultúrház Belső felújítási pénzért harcolunk még, iratokat kell megküldeni. A külső felújítás folyamatban van, ahogyan az akadálymentes parkoló is.

A polgármester felkérte a képviselőtestületet, hogy lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és a két ülés közötti polgármesteri határozatokról, döntésekről, pályázatokról szóló beszámolóját fogadják el.

A képviselőtestület az előterjesztésben foglaltakkal és a szóbeli tájékoztatással egyetértett, majd a polgármester feltette szavazásra az előterjesztést.

Kiscsehi Község Önkormányzat Képviselő-testülete **5 igen szavazattal egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

32/2023.(V.30.) képviselő-testületi határozat

Kiscsehi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az előző ülést követően hozott polgármesteri határozatokról, döntésekről, intézkedésekről és a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló polgármesteri tájékoztatást elfogadja.

Indokolás

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselőtestületének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2019(X.31.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: SZMSZ) 24. § (4) bekezdése alapján polgármesteri tájékoztató keretében kell tájékoztatást adni a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, tárgyalásokról, továbbá az átruházott hatáskörben hozott döntésekről.

Határidő: azonnal

Felélős: Süle Béla Endre polgármester

2./ 2022. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentés elfogadása – Önkormányzat

Előadó: Dr. Resch Karolina jegyző

Dr. Resch Karolina jegyző elmondta, hogy a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 49. § (3a) bekezdése alapján a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra. Bázakerettye Község Önkormányzata a Dél- Zala Murahíd Letenye Térségi Társulás keretében látja el a belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatait. Molnár Enikő belső ellenőr elkészítette Kiscehi Község Önkormányzata 2022. évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentését. Az előterjesztésben foglaltak szerint a 2022. évi belső ellenőrzési jelentés elkészült.

Az ellenőrzés tárgya az önkormányzat pályázati forrás felhasználásának ellenőrzése volt. A belső ellenőrzés nem tett intézkedésre köteles javaslatot.

Dr. Resch Karolina jegyző megkérdezte, hogy van-e valakinek kérdése, észrevétele az elhangzottakkal kapcsolatban.

Kérdés nem érkezett, a polgármester felkérte a képviselő-testületet, hogy a 2022. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentést fogadják el.

A képviselőtestület a tájékoztatásban foglaltakkal egyetértett, majd a polgármester feltette szavazásra az előterjesztést.

Kiscehi Község Önkormányzat Képviselő-testülete **5 igen szavazattal egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

33/2023.(V.30.) képviselő-testületi határozat

Kiscehi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy

- 1) az önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési jelentését az előterjesztés szerinti formában jóváhagyja;
- 2) a képviselő-testület felkéri Dr. Resch Karolina jegyzőt, hogy a belső ellenőrt a döntésről tájékoztassa.

Indokolás

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 119. § (3) - (4) bekezdése alapján a jegyző köteles – a jogszabályok alapján meghatározott – belső kontrollrendszerrel működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását, valamint a jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) 49. § (3a) bekezdése alapján a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Az önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési jelentése elkészült, melyben intézkedési terv elkészítésére javaslat nem került meghatározásra.

Határidő: 1) a határozat elfogadására: azonnal, 2) belső ellenőr tájékoztatására: 2023. június 15.
Felelős: 1) Süle Béla Endre Endre polgármester 2) dr. Resch Karolina jegyző

3./ Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

Süle Béla Endre polgármester tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy a 2022. évi költségvetés végső módosítása elkészült. Az Önkormányzatnál a bevételek és a kiadások is az előterjesztés szerint módosultak.

Dr. Resch Karolina jegyző tájékoztatta a megjelenteket, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § -a alapján helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, módosítja a költségvetési rendeletét. A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX törvény 17. § (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A rendelet-tervezettel és előterjesztéssel együtt kiküldésre került az indokolás és a hatásvizsgálat is a képviselő-testület tagjai részére. A rendelet megalkotásához Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontja és 50. §-a alapján minősített többséggel meghozott döntés szükséges.

A polgármester megkérdezte, hogy van-e valakinek kérdése, észrevétele az előterjesztéssel kapcsolatban.

Miután kérdés, észrevétel a napirendi ponthoz nem érkezett a polgármester feltette szavazásra az önkormányzat 2022. évi költségvetés módosításáról szóló önkormányzati rendelet-tervezet elfogadását.

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testülete **5 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi rendeletet alkotta:

**Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
6/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati
rendeletének módosításáról**

Rendelete a jegyzőkönyvhöz csatolva!

4./ Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

Süle Béla Endre polgármester elmondta, hogy a 2022. évi költségvetés zárszámadásáról szóló rendelet-tervezetet is elkészítette a pénzügyi osztály, amit 2023. május 31. napjáig kell elfogadnia képviselő-testületnek a jogszabályok alapján. Kérem az előterjesztés szerint fogadja el a testület a tervezetet, illetve tegyék fel kérdéseiket.

Miután kérdés, észrevétel a napirendi ponthoz nem érkezett a polgármester feltette szavazásra az önkormányzat 2022. évi költségvetés zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet tervezet elfogadását.

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testülete **5 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi rendeletet alkotta:

**Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
7/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2022. évi költségvetésének zárszámadásáról**

Rendelete a jegyzőkönyvhöz csatolva!

5./ Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 11/2019(X.31.) rendelet módosítása

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

Süle Béla Endre polgármester felkérte dr. Resch Karolina jegyzőt, hogy ismertesse a rendelet-módosítás indokait.

Dr. Resch Karolina jegyző tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy a Magyar Államkincstár Zala Vármegyei Igazgatósága értesítette a Bázakerettyei Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó önkormányzatokat arról, hogy az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 167/B. (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a Törzskönyvi nyilvántartásban hivatalból történő adatmódosítást hajtottak végre. Az önkormányzat, mint törzskönyvi jogi személy 041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás kormányzati funkció kódja törlésre került 2023. március 9-ei bejegyzési dátummal. A törzskönyvi nyilvántartásból törölt kormányzati funkció kódot a költségvetési szerv alapító okiratából is törölni kell 2023. június 7. napjáig. Ezenfelül a számlavezető pénzügyi intézmény neve 2023. május 1-től MBH Bank Nyrt.-re változott. A jegyző megkérdezte, hogy van-e valakinek kérdése, észrevétele az elhangzottakkal kapcsolatban.

Miután kérdés, észrevétel a napirendi ponthoz nem érkezett a polgármester feltette szavazásra az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló rendelet módosításáról rendelet-tervezet elfogadását.

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testülete **5 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi rendeletet alkotta:

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének

8/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2019(X.31.) önkormányzati rendelet módosításáról

Rendelete a jegyzőkönyvhöz csatolva!

6./ A kiadások készpénzben történő teljesítésének rendjéről szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

Süle Béla Endre polgármester felkérte dr. Resch Karolina jegyzőt, hogy ismertesse a rendeletalkotás szükségességének indokait.

Dr. Resch Karolina jegyző tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 109. § (6) bekezdésében foglaltak alapján a helyi önkormányzat felhatalmazást kap, hogy rendeletben állapítsa meg a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteit. E felhatalmazás kötelezettséget is jelent egyben az önkormányzati feladat-, és hatásköröket gyakorló képviselő-testület számára. Az Áht. 109. § (6) bekezdése felhatalmazást ad a helyi önkormányzatok részére, hogy rendeletben állapítsák meg a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteit. A rendelkezésnek ki kell terjednie az önkormányzat által irányított költségvetési szervekre is. A rendelet azon készpénzben teljesíthető kiadások eseteit határozza meg amelyek az Önkormányzatnál és az intézményeinél leggyakrabban előfordul, emellett mind az Önkormányzat, mind intézményei rendelkeznek Pénzkezelési szabállyal, amelyek tartalmazzák a részletszabályokat.

A polgármester feltette szavazásra rendelet-tervezet elfogadását.

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testülete **5 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi rendeletet alkotta:

**Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
9/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete
a kiadások készpénzben történő teljesítésének eseteiről**

Rendelete a jegyzőkönyvhöz csatolva!

7./ A 2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásának átfogó értékelése

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

Süle Béla Endre polgármester elmondta, hogy a gyermekvédelmi beszámolót is minden évben el kell készítenie a hivatalnak és azt a képviselő-testület fogadja el. A beszámoló kiküldésre került az előterjesztésekkel együtt. Akinek a beszámolóval kapcsolatban kérdése van tegye fel.

Miután hozzászólás nem érkezett, a polgármester javasolta az önkormányzat 2022. évi gyermekvédelmi tevékenységéről szóló beszámoló elfogadását. A képviselő-testület a javaslattal egyetértett, majd feltette szavazásra az előterjesztést.

Kiscsehi Község Önkormányzat Képviselő-testülete **5 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

34/2023.(V.30.) képviselő-testületi határozat

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai 2022. évi ellátásáról szóló átfogó értékelését a melléklet szerint elfogadja.

Indokolás

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. (a továbbiakban: Gyvt.) 96. § (6) bekezdése kimondja, hogy a települési önkormányzat és az állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében kijelölt szerv a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig – a külön jogszabályban meghatározott tartalommal – átfogó értékelést készít. Az értékelést – települési önkormányzat esetén a képviselő-testület általi megtárgyalást követően – meg kell küldeni a gyámhatóságnak. A gyámhatóság az értékelés kézhezvételétől számított harminc napon belül javaslattal élhet a települési önkormányzat, illetve az állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében kijelölt szerv felé, amely hatvan napon belül érdemben megvizsgálja a gyámhatóság javaslatait és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja. A Gyvt. 96. § (6) bekezdésében meghatározott gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról készítenő átfogó értékelés tartalmi követelményeit a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX. 10.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Gyer.) 10. számú melléklete tartalmazza.

Kiscsehi Község közigazgatási területén 2022. évben végzett gyermekjóléti és a gyermekvédelmi feladatok átfogó értékelése megfelel a Gyer. 10. mellékletében foglalt követelményeknek, az értékelés elfogadásra alkalmas.

Határidő: 2023. május 31.

Felelős: Süle Béla Endre polgármester

8./ Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár 2022. évi szakmai beszámolója

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

Süle Béla Endre polgármester elmondta, hogy a meghívóval és az előterjesztésekkel együtt kiküldésre került a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár szakmai beszámolója a Zala Megyei Könyvtárellátási

Szolgáltató Rendszer 2022. évi tevékenységéről, felolvasta a beszámoló tartalmát, majd felkérte a képviselő-testületet annak elfogadására.

A képviselőtestület a javaslattal egyetértett, majd a polgármester feltette szavazásra az előterjesztést.

Kiscsehi Község Önkormányzat Képviselő-testülete **5 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

35/2023.(V.30.) képviselő-testületi határozat

Kiscsehi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár Zala Megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2022. évi tevékenységéről szóló szakmai beszámolóját az előterjesztés szerinti formában elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Süle Béla Endre polgármester

9./ Szita Károly Kaposvár polgármesterének az MJVSZ elnökének kezdeményezése

Előadó: Süle Béla Endre polgármester

Süle Béla Endre polgármester tájékoztatta a megjelenteket, hogy Szita Károly Kaposvár polgármestere, a Megyei Jogú Városok Szövetségének Elnöke levélben kereste meg az önkormányzatokat, melyben kérte, hogy az önkormányzatok is csatlakozzanak ahhoz a békepárti határozathoz, amit az Országgyűlés 5/2023. (III.31.) számon fogadott el az orosz-ukrán háború egyéves évfordulójáról.

A polgármester feltette szavazásra az előterjesztést.

Kiscsehi Község Önkormányzat Képviselő-testülete **5 igen szavazattal, egyhangúlag** az alábbi határozatot hozta:

36/2023.(V.30.) képviselő-testületi határozat

Kiscsehi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Szita Károly Kaposvár polgármestere, a Megyei Jogú Városok Szövetségének Elnöke megkeresésére úgy határoz, hogy

- 1) nemet mond a háborúra és szorgalmazza a mielőbbi békét, valamint
- 2) csatlakozik ahhoz a békepárti határozathoz, amit az Országgyűlés 5/2023. (III.31.) számon fogadott el az orosz-ukrán háború egyéves évfordulójáról.

Határidő: azonnal


Felelős: Süle Béla Endre polgármester

10./ Egyebek


Előadó: Süle Béla Endre polgármester

A polgármester megkérdezte a testületi tagokat, hogy van-e további kérdés, észrevétel.

Miután további kérdés, észrevétel nem érkezett, a polgármester megköszönte a részvételt és a képviselő-testületi ülést 9 óra 15 perckor bezárta.


Süle Béla Endre
polgármester





Dr. Resch Karolina
jegyző


JELENLÉTI ÍV

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testülete
2023. május 30-i soron következő nyilvános üléséről

Kiscsehi Község Önkormányzata

Süle Béla Endre	polgármester
Milei Ferenc	alpolgármester
Varga Szilvia	képviselő
Kuzma Gáborné	képviselő
Nagy Andrea	képviselő
Dr. Resch Karolina	jegyző






Varga Szilvia

Kuzma Gáborné

Nagy Andrea



MEGHÍVÓ

Kiscsehi Község Önkormányzat Képviselő-testületének soron következő nyilvános ülését
2023. május 30. napján (kedd) 9.00 órára
összehívom.

Az ülés helyszíne: Kiscsehi Község Önkormányzata hivatalos helyisége
8888 Kiscsehi, Petőfi u. 4. (Turistaszálló)

Az ülés napirendje:

Nyilvános ülés

- 1./ **Polgármesteri beszámoló a lejárt határidejű határozatokról** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Süle Béla polgármester
- 2./ **2022. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentés elfogadása – Önkormányzat** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Dr. Resch Karolina jegyző
- 3./ **Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Süle Béla polgármester
- 4./ **Az önkormányzat 2022. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Süle Béla polgármester
- 5./ **Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 11/2019(X.31.) rendelet módosítása** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Süle Béla polgármester
- 6./ **A kiadások készpénzben történő teljesítésének rendjéről szóló önkormányzati rendelet megalkotása** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Süle Béla polgármester
- 7./ **A 2022. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásának átfogó értékelése** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Süle Béla polgármester
- 8./ **Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár 2022. évi szakmai beszámolója** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Süle Béla polgármester
- 9./ **Szita Károly Kaposvár polgármesterének az MJVSZ elnökének kezdeményezése** (írásbeli előterjesztés)
Előadó: Süle Béla polgármester
- 10./ **Egyebek** (szóbeli előterjesztés)
Előadó: Süle Béla polgármester

A képviselő-testületi ülésre tisztelettel meghívom és megjelenésére feltétlenül számítok!

Kiscsehi 2023. május 22.

Süle Béla s.k.
polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 30. napján tartandó
soron következő, nyilvános képviselő-testületi ülésére

1. napirendi pont

Az előterjesztés tárgya: Polgármesteri beszámoló a lejárt határidejű határozatokról

A napirend előterjesztője: Süle Béla Endre polgármester

Az előterjesztést készítette: Dr. Resch Karolina jegyző

A döntéshozatal módja: egyszerű többséggel, nyílt szavazással

Melléklet: 1. lejárt határidejű határozatok végrehajtása

Tisztelt Képviselő-testület!

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselőtestületének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2019(X.31.) önkormányzati rendelete 24. § (4) bekezdése alapján a **polgármesteri tájékoztató keretében kell tájékoztatást adni a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról**, valamint az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, tárgyalásokról, továbbá az átruházott hatáskörben hozott döntésekről.

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselőtestületének

2023. április 19.

soros nyilvános

megtartott ülésen hozott lejárt határidejű határozatok az 1. mellékletben foglaltak szerint kerültek végrehajtásra.

A Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének

5/2023. (IV. 19.) a temetőről és a temetkezésről

szóló rendeletei a jogszabályok szerint kihirdetésre, hatályosításra, publikálásra kerültek az ijr.hu (NJT) rendszerben, valamint a kh.bazakerettye.hu oldalon a lakosság részére.

Vonatkozó jogszabályok:

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselőtestületének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2019(X.31.) önkormányzati rendelete

24. § (4) A polgármesteri tájékoztató keretében kell tájékoztatást adni a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, tárgyalásokról, továbbá az átruházott hatáskörben hozott döntésekről.

11. § A képviselő-testület alakuló, rendes és rendkívüli ülést, valamint közmeghallgatást tart.

13. § (1) A képviselő-testület évente szükség szerint, de évente legalább 6 alkalommal rendes ülést tart.

65. § (1) A képviselő-testület legalább évente egyszer közmeghallgatást tart.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény

54. § A képviselő-testület évente legalább egyszer előre meghirdetett közmeghallgatást tart, amelyen a helyi lakosság és a helyben érdekelt szervezetek képviselői a helyi közügyeket érintő kérdéseket és javaslatot tehetnek. Az elhangzott javaslatra, kérdésre a közmeghallgatáson vagy legkésőbb tizenöt napon belül választ kell adni.

53. § (1) A képviselő-testület a működésének részletes szabályait a szervezeti és működési szabályzatról szóló rendeletében határozza meg. A képviselő-testület a szervezeti és működési szabályzatról szóló rendeletben rendelkezik:

g) a rendeletalkotásról és határozathozatalról;

A települési támogatásokról, pályázatokról, folyamatban lévő ügyekről a testületi ülésen szóban nyújtok tájékoztatást.

A fentiekre tekintettel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a beszámolót elfogadni szíveskedjék.

Határozati javaslat

Kiscsehi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. április 19. napján tartott képviselő-testületi képviselőtestületi ülésen hozott polgármesteri határozatokról, döntésekről, intézkedésekről és a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló polgármesteri tájékoztatót az előterjesztés szerinti formában elfogadja.

Indokolás

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselőtestületének az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2019(X.31.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: SZMSZ) 24. § (4) bekezdése alapján polgármesteri tájékoztató keretében kell tájékoztatást adni a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, valamint az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, tárgyalásokról, továbbá az átruházott hatáskörben hozott döntésekről.

Határidő: azonnal

Felelős: Süle Béla Endre polgármester

Kiscsehi, 2023. május 22.

Süle Béla Endre s.k.
polgármester

Lejárt határidejű határozatok végrehajtása

- Kiscsehi Község Önkormányzata -

Határozatok száma:

Sorszám	Tárgya	Határidő	Megtett intézkedés
2023. április 19. 29/2023. (IV.19.)	Polgármesteri határozatokról, döntésekről, intézkedésekről és a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadása	azonnal	További intézkedést nem igényel
30/2023. (IV.19.)	Szociális célú tűzifa pályázat 2023	2023. április 28.	Pályázat határidőben benyújtásra került.
31/2023. (IV.19.)	Bázakerettyei Fogorvosi Praxis összevonásának kezdeményezése	folyamatos	Pápai Polgármester tájékoztatásra került.

Rendeletek száma:

Sorszám	Tárgya	Megtett intézkedés
5/2023. (IV. 19.)	a temetőről és a temetkezésről	Kihirdetésre, publikálásra került az inj.t.hu és a kh.bazakerettye.hu honlapokon.

ELŐTERJESZTÉS
Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. május 30. napján tartandó
soron következő, nyilvános képviselő-testületi ülésére

2. napirendi pont

- Az előterjesztés tárgya:** 2022. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentés elfogadása –
Önkormányzat
- A napirend előterjesztője: Dr. Resch Karolina jegyző
Az előterjesztést készítette: Dr. Resch Karolina jegyző
A döntéshozatal módja: egyszerű többséggel, nyílt szavazással
- Melléklet:
1. Kiscsehi Községi Önkormányzat 2022 éves ellenőrzési jelentése-Összefoglaló és a lefolytatott belső ellenőrzésének bemutatása
 2. 1. függelék

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 69. § (2) bekezdése alapján a belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője a felelős. Az Áht. 69. § (1) bekezdése alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtsák végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használattól.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 119. § (3) - (4) bekezdése alapján a **jegyző köteles** – a jogszabályok alapján meghatározott – **belső kontrollrendszert működtetni**, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását, valamint a jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.)

- **49. § (3a) bekezdése alapján a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést**, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített **éves összefoglaló ellenőrzési jelentést** – a tárgyévet követően, **legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.**

- **11. § (1) és (2a) bekezdései értelmében a**

(1) A költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

(2a)...A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Kiscsehi Község Önkormányzata

Kiscsehi Község Önkormányzata a Dél- Zala Murahíd Letenye Térségi Társulás keretében, a Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal útján látja el a belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatait. A Hivatal által

foglalkoztatott belső ellenőr elkészítette Kiscsehi Község Önkormányzata 2022. évi belső ellenőrzési jelentését, amely az előterjesztés mellékletét képezi.

Az ellenőrzés tárgya az önkormányzat pályázati forrás felhasználásának ellenőrzése volt.

Ellenőrzött időszak: 2022. költségvetési év

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy annak ellenőrzése, hogy az önkormányzat által elnyert pályázati források felhasználásának módja, elszámolása a vonatkozó jogszabályok szerint történik-e

A belső ellenőr ellenőrzés során tett megállapításait a Kiscsehi Község Önkormányzata Összefoglaló 2022. éves ellenőrzési jelentés dokumentum tartalmazza.

A belső ellenőrzés nem tett intézkedésre köteles javaslatot.

Kiscsehi, 2023. május 22.

Dr. Resch Karolina
jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

Kiscsehi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy

- 1) az önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési jelentését az előterjesztés szerinti formában jóváhagyja;***
- 2) a képviselő-testület felkéri Dr. Resch Karolina jegyzőt, hogy a belső ellenőrt a döntésről tájékoztassa.***

INDOKOLÁS

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 119. § (3) - (4) bekezdése alapján a jegyző köteles – a jogszabályok alapján meghatározott – belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását, valamint a jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.) 49. § (3a) bekezdése alapján a jegyző a tárgyévve vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Az önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési jelentése elkészült, melyben intézkedési terv elkészítésére javaslat nem került meghatározásra.

Határidő: 1) a határozat elfogadására: azonnal, 2) belső ellenőr tájékoztatására: 2023. június 15.

Felelős: 1) Süle Béla Endre polgármester 2) dr. Resch Karolina jegyző

**DÉL-ZALA MURAHÍD LETENYE
TÉRSÉGI TÁRSULÁS**

8868 Letenye, Kossuth Lajos utca 10.

Tel: 06-93/544-970, Fax: 06-93/343-290

**Kiscsehi Község Önkormányzata
Összefoglaló 2022. éves ellenőrzési jelentése**

Vezetői összefoglaló

Kiscsehi Község Önkormányzatánál (a továbbiakban: Önkormányzat) az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazást Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rend. és a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rend. (a továbbiakban: Bkr.) nyújtotta.

A közpénzek felhasználásában részt vevő államháztartási szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A fenti előírásoknak megfelelően az **Önkormányzat vonatkozásában a Dél-Zala Murahíd Letenye Térségi Társulás belső ellenőre** által történt Kiscsehi Község Önkormányzatánál illetve az általa alapított vagy irányított költségvetési szerveknél a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzési feladatok ellátása.

A belső ellenőrzésre az Önkormányzat 2022. évi Belső ellenőrzési terve alapján került sor, melynek teljesítéséről a Bkr. alapján jelen, 2022. évi Összefoglaló éves jelentés számol be.

A belső ellenőrzés jogszabályi kötelezettségének megfelelően támogatja a stratégiai célok meghatározását. Módszeresen értékeli, illetve fejleszti a monitoring, a kontrolling és a minőségbiztosítás hatékonyságát.

A belső ellenőrzés szabályszerűen, az ellenőrzési tervben meghatározott feladatait ellátva működött.

Az ellenőrzött szervezetek és dolgozók a belső ellenőrzés, mint tevékenység szükségességét nem vitatják, változatlanul van **igény a szakmai tanácsadásra** is egy-egy megoldandó feladat kapcsán. 2022. évi feladatok ellátását nehezítette a magas hivatali leterheltség, a pénzügyi területet kiemelten jellemző adatszolgáltatási kötelezettség. Az ellenőrzések egy része helyszíni ellenőrzést mellőzve, digitális úton történt.

I./ A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
(Bkr. 48. § a) pont)

I./1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzés indokoltsága.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az Önkormányzat működését fejlessze és eredményességét növelje.

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálatára irányult, amely a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, az Önkormányzat 2022. évi ellenőrzési terve, valamint az ellenőrzési megbízólevelek és ellenőrzési programok alapján teljesült.

A tervezés és módosítása, kockázatelemzése alaposan kiterjedt minden olyan területre, amely a szabályos és a jogszabályi változásoknak megfelelő működést segíti és kontrollálja. A kockázatelemzés a vonatkozó szakirodalom által javasolt értékelési szempontok alapján történt. A tervezés a Polgármester, illetve a Jegyző igényeinek figyelembevételével, kockázatelemzéssel megalapozottan történt.

I./1./a) A tárgyévve vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzés összesítése (Bkr. 48. § aa) pont)

Az ellenőrzési terv teljesítéséről az 1. számú függelék ad tájékoztatást.

A belső ellenőr a megállapításokat a vizsgálat tényszerű feltárására alapozta. Az ellenőrzés során a dokumentális vizsgálaton felül mélyinterjúra is sor került az adott munkafolyamat felelősével. Az ellenőrzés során a megállapítások jogszabályi és egyéb szakmai szempontok alapján kerültek rögzítésre.

A belső ellenőrzés megállapításai átlagos, illetve csekély jelentőségűnek minősíthetők. Kiemelt jelentőségű, a vezetés részéről azonnali intézkedést igénylő javaslat megfogalmazására nem került sor.

I./1./b) Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

A 2022. évi ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

I./2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)

Az ellenőrzés lefolytatásának személyi és tárgyi akadályai nem voltak.

A belső ellenőr és a vizsgálat alá vont szervezet, illetve az adott munkafolyamat felelősei az ellenőrzés során összehangolták munkájukat. Minden dokumentum és program hozzáférést a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak, ami hozzájárult a hatékonysághoz.

A vizsgálatokhoz a szükséges anyagot, információt és az elvárható segítséget az ellenőrzés megkapta.

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálata volt.

A jelentéstervezet az ellenőrzött féllel előzetesen egyeztetésre került. A megállapításokkal, javaslatokkal szemben kifogás nem merült fel. Az ajánlások konkrét, gyakorlatban megvalósítható feladatokat tartalmaztak, megfelelő alapot biztosítva a hatékonyabb és szabályos működéshez.

I./2./a) A belső ellenőrzési egység(ek) humán erőforrás-ellátottsága

A belső ellenőrzést ellátók képzettségi szintje és gyakorlata megfelel a Bkr.-ben foglalt követelményeknek. A jogszabályban előírt regisztráció megtörtént. A belső ellenőrzési feladatokat ellátó személy 2022. évben kötelező továbbképzésen vett részt, s az Áht. 70. § (4) bekezdésben meghatározott engedéllyel rendelkezik.

1./2./b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18–19. §-a alapján)

A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége 2022. évben teljes körűen biztosított volt.

1./2./c) Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)

2022. évben az ellenőrzéssel kapcsolatban összeférhetetlenségi helyzet nem merült fel.

1./2./d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

2022. évben a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban korlátozás nem merült fel.

1./2./e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt.

1./2./f) Az ellenőrzés nyilvántartása

Az ellenőrzés teljes iratanyagának megőrzése a Letenyei Közös Önkormányzati Hivatalban (a továbbiakban: Hivatal) évenként, illetve elkülönítetten, nyomon követhető formában történik. A megbízólevél, ellenőrzési program és vizsgálati jelentés egy példánya az irattárba kerül. A belső ellenőrzési vezető a Bkr. 50. § szerinti nyilvántartás vezetéséről gondoskodott.

1./2./g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére javaslat nem került megfogalmazásra.

1./3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

A korábbi évek gyakorlata szerint a belső ellenőrzés keretében történő véleményezés, állásfoglalás rendje kialakult, amelynek legfőbb területei: a gazdálkodást érintő jogszabályi változások, azok értelmezése, költséggazdálkodást érintő kérdések, számviteli és intézményi szabályozottság. A belső ellenőrzési standardokkal összhangban lévő tanácsadó tevékenység írásba foglalására nem került sor.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)

II./1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)

A vizsgálati jelentések készítése a már évek óta kialakított gyakorlat alkalmazásával történik. A vizsgálati jelentéstervezetek minden alkalommal egyeztetésre kerültek. Indokolt esetben a szükséges módosítás elvégzése után, a vizsgálati jelentés Elnöki és Jegyzői jóváhagyással véglegessé vált.

Kidolgozott nyomon követési eljárás nincs. Az éves tervezéskor a korábban elvégzett vizsgálatok eredményeként megfogalmazott intézkedések számba vétele is megtörténik, mely indokolt esetben az utóvizsgálat szükségességét meghatározza. A határidőkről, végrehajtásról és hasznosulásról az utóvizsgálatok mellett az ellenőrzöttek kötelező beszámolója nyújthat információt.

A kiemelt megállapítás megfogalmazására nem került sor.

II./2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr.48.§ bb) pont)

1. Kontrollkörnyezet

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel alapvetően megfelelőnek ítélni a kontrollkörnyezetet. Az Önkormányzat a gazdálkodás terén az alapvető szabályzatokkal rendelkezik.

A célok és szervezeti felépítés, belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, folyamatok meghatározása és dokumentálása, humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása érdekében kiemelten kezelendő, hogy ezen dokumentumok folyamatosan felülvizsgálatra, s a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat alapján aktualizálásra kerüljenek. Az évek óta megfogalmazott jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában, ami a gyakorlat és a szabályozás aszinkronját eredményezi.

Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzata az Möt. alapján rendeleti szinten elfogadott.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer

Az Önkormányzati, illetve a Hivatali szintű integrált kockázatkezelés rendje teljeskörűen nem került kialakításra és dokumentálásra.

3. Kontrolltevékenységek

Az önkormányzati folyamatok sajátosságai alapján megfelelő gazdálkodási kontrollok kerültek kialakításra és alkalmazásra. Az egyes operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának a rendszere és nyilvántartása kialakított.

A MÁK felé és a többi állami hatóság felé az Önkormányzat működési és gazdálkodási feladatait ellátó Hivatal jelentéstételi kötelezettségének eleget tett. Az adatok, információk nyilvántartása, tárolása szabályozott.

4. Információ és kommunikáció

Az Önkormányzaton belül és az alapított, illetve irányított intézmények felé az információáramlás és a kommunikáció megfelelő. Elősegíti ezt a megfelelő számítógépes ellátottság.

Az Önkormányzat a kapcsolódó szabályzatokkal önállóan nem rendelkezik, mivel a Hivatal szabályzatait alkalmazza. Dokumentum kezelése a Hivatal által szabályozottak szerint és az általa alkalmazott ASP iktatási rendszerrel történik.

Az Önkormányzat az Info. törvényben előírt közzétételi kötelezettségét folyamatosan teljesíti, de az átláthatóság érdekében további fejlesztés szükséges, különösen a döntések előkészítésére és meghozatalára vonatkozóan.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)

A folyamatba épített vezetői ellenőrzés és a belső ellenőrzés folyamatos jelenléte minimálisra csökkenti a veszélyeztető tényezők bekövetkezésének lehetőségét, elősegíti az Önkormányzat célkitűzéseinek megvalósítását.

A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.

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

A belső ellenőrzést külső vállalkozó végzi szerződéssel, akivel az együttműködés megfelelő.

A külső jelentéstételi kötelezettségének a Hivatal eleget tesz. Adatok, információk nyilvántartása, tárolása az adatkezelői szintű ismeretek miatt nem szabályozott.

II./3. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr.48.§ c) pont)

2022. évben intézkedésre köteles belső ellenőrzési javaslat megfogalmazására került sor.

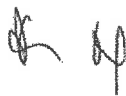
Az ellenőrzési megállapítások megalapozottak voltak, hozzájárultak a vezetői intézkedések megalapozásához.

Kelt: Letenye, 2023. március 17.

Jóváhagyta:

.....
jegyző

Készítette:



Molnár Enikő
belső ellenőr

1. függelék

Kiscehei Község Önkormányzata 2022. évben lefolytatott belső ellenőrzésének bemutatása

Tárgy	Cél	Típus	Megállapítás / Intézkedési terv készítésére köteleles javaslat
Az önkormányzat pályázati forrás felhasználásának ellenőrzése	annak ellenőrzése, hogy a nemzetiségi önkormányzat által elnyert pályázati források felhasználásának módja, elszámolása a vonatkozó jogszabályok szerint történik-e	szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<p>A Hivatal által 2016-ban megalkotott és a vizsgálat időpontjában is hatályos beszerzési szabályzat Önkormányzatra való kiterjesztése szabályozza a közbeszerzés értékhátára alatti összegű beszerzések folyamatát. A szabályzat dokumentált felülvizsgálata nem történt meg.</p> <p>Az Önkormányzat ellenőrzött beszerzése részben felelt meg a hatályos beszerzési szabályzatba foglalt előírásoknak, mivel a szabályzat értelmében a beszerzési eljárást legalább három ajánlattevőtől történő ajánlat bekérésével kell megkezdeni az 500 000 forint egyedi összességhatár fölött.</p> <p>A beszerzés végrehajtásáról szóló döntés során a legalacsonyabb összegű ellenszolgáltatást, a legelőnyösebb ajánlatot kell figyelembe venni.</p> <p>A szűrópróbaszerűen ellenőrzésre kiválasztott beszerzési eljárás keretében nem teettek eleget dokumentáltan a belső szabályzatban foglaltaknak.</p> <p>Az 500.000 Ft összességhatár feletti beszerzések esetén dokumentáltan követni szükséges a szabályzatban megfogalmazott beszerzési eljárási lépéseit a verseny tisztaságát, az ajánlattevők egyenlőségét, és a beszerzés nyilvánosságát biztosítva a közpénzek szabályozott és átlátható felhasználása érdekében.</p> <p>A belső ellenőrzés nem tett intézkedésre köteleles javaslatot.</p>

ELŐTERJESZTÉS

Kiscsehi Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. május 30. napján tartandó ülésére

Az előterjesztés tárgya:	2022. évi költségvetésről szóló rendelet módosítása – szöveges előterjesztés
A napirend előterjesztője:	Süle Béla polgármester
Az előterjesztést készítette:	Dr. Resch Karolina jegyző, Pataki Nelli pénzügyi ügyintéző, Kiss Orsolya pénzügyi ügyintéző
Napirendi pont:	3. napirendi pont
Döntéshozatal módja:	Minősített többséggel, nyílt szavazással
Melléklet:	1. rendelet-tervezet indokolással 2. hatásvizsgálati lap
Döntéshozatal formája:	Nyilvános

Tisztelt Képviselő Testület!

Kiscsehi Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének módosítását javaslom az alábbi indokok alapján:

Az Önkormányzatnál a bevételek:

Az Önkormányzat működési támogatásai a megalapozó és kiegészítő támogatásnak megfelelően módosításra kerültek, mely 1.803.951,- Ft bevétel növekedést jelentett.

Az Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről jogcímen növekedés látható, mely a Diákmunka támogatásnak köszönhető.

A felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről jogcím változása, a KEHOP-2.1.3-15-2019-00057 ivóvízminőség pályázatnak, illetve a Vis Maior támogatásnak köszönhető.

Közhatalmi bevételek összege az I. módosításhoz képest kis mértékben növekedett a kommunális adó, illetve az egyéb közhatalmi bevételek miatt.

Működési bevételek jogcímen belüli előirányzat növekedett, nagyrészt a fakitermelésből származó bevétel miatt.

Az Önkormányzatnál a kiadások:

Személyi juttatások összege csökkent, a dologi kiadások növekedtek.

Egyéb működési célú kiadások áht-n belülről jogcím növekedett, a Bucsutai Szociális Szolgáltató Társulás részére átadott működési támogatás miatt.

A beruházásokat, felújításokat a 4. melléklet tartalmazza.

A fenti módosítások miatt a költségvetési főösszeg 128.862.063,- Forintra változik.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) b) pontja alapján a képviselőtestület gazdálkodási feladata és hatásköre: ***b) megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet, illetve az ahhoz kapcsolódó egyéb rendeleteket;***

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 6/C. § (1) bekezdése alapján **a helyi önkormányzat bevételeit és kiadásait a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza.** A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok

ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik. Az Áht. 24. § (2) bekezdése alapján a jegyző költségvetési rendelet-tervezetet készíti elő. A (3) bekezdés alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Áht. 34. § -a alapján helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt. **A képviselő-testület** az 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**. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Az éves költségvetési beszámoló határidejét szintén az Áht. határozza meg a következők szerint:

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 Bázakerettyei Közös Önkormányzati Hivatal munkatársai elkészítették a 2022. évi adatok alapján az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítását. A tervezetben és mellékleteiben foglaltak megalapozottak, így annak elfogadását javaslom.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.v.) 42. § 1. pontja és 50. § -a alapján a képviselőtestület minősített többség szükséges a rendelet elfogadásához.

Möt.v. 50. § Minősített többség szükséges a 42. § 1., 2., 5., 6., 7. és 16. pontjában foglalt, továbbá a törvényben és a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott ügyek eldöntéséhez, az önkormányzati képviselő kizárásához, az összeférhetetlenség, valamint a méltatlanság megállapításához, a képviselői megbízatás megszűnéséről való döntéshez, valamint a 46. § (2) bekezdés c) pontja szerinti zárt ülés elrendeléséhez.

42. § A képviselő-testület hatásköréből nem ruházható át: 1. a rendeletalkotás;

Kiscsehi, 2023. május 22.

Süle Béla
polgármester

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendeletének módosításáról**

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I.20.) önkormányzati rendeletének módosításáról a következő rendeletet alkotja:

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését **128 862 063 Ft** bevétellel és **128 862 063 Ft** kiadással, ezen belül

a) **bevételeit:**

aa) 74 827 114 Ft költségvetési bevétellel

ab) 54 034 949 Ft finanszírozási bevétellel,

b) **kiadásait:**

ba) 128 104 649 Ft költségvetési kiadással, ezen belül

bb) 12 499 731 Ft személyi juttatással,

bc) 1 145 508 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval,

bd) 14 670 041 Ft dologi kiadással

be) 150 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival

bf) 35 024 473 Ft egyéb működési célú kiadással,

bg) 33 829 278 Ft beruházási célú kiadással,

bh) 30 785 618 Ft felújítási célú kiadással, illetve

bi) 757 414 Ft finanszírozási kiadással állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő harmadik napon lép hatályba.

1. melléklet a .../2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„1. melléklet

Kiscsehi Község Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetési mérlege

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1											Ft-ban
2	Költségvetési bevételek	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat		Költségvetési kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
3	1. Működési költségvetés	25 646 804	1 156 358	5 626 109	32 429 271		1. Működési költségvetés	27 249 147	1 125 995	35 114 611	63 489 753
4	1. Műk.célú tám.áht-n belülről	19 871 358	3 371 200	2 003 951	25 246 509	1.	Személyi juttatások	11 964 000	1 000 000	- 464 269	12 499 731
5	1. Közhatalmi bevételek	3 300 000	-	94 060	3 394 060	1.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 100 000	200 000	- 154 492	1 145 508
6	1. Működési bevételek	2 475 446	- 2 214 842	3 528 098	3 788 702	1.	Dologi kiadások	10 842 000	623 280	3 204 761	14 670 041
7	1. Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	1.	Egyéb működési kiadások	3 193 147	- 697 285	32 528 611	35 024 473
8						1.	Ellátottak pénzbenei juttatásai	150 000	-	-	150 000
9	2. Felhalmozási költségvetés	6 954 985	15 433 720	20 009 138	42 397 843	2.	Felhalmozási költségvetés	56 743 439	16 378 394	- 8 506 937	64 614 896
10	2. Felhalmozási célú tám.áht-n belülről	6 954 985	15 179 920	20 009 138	42 144 043	2.	Beruházási kiadások áfával	15 057 380	1 542 139	17 229 759	33 829 278
11	2. Felhalmozási bevételek	-	253 800	-	253 800	2.	Felújítási kiadások áfával	41 686 059	14 836 255	- 25 736 696	30 785 618
12	2. Felhalm.célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	2.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-
13	3. Költségvetési bevételek összesen (1+2)	32 601 789	16 590 078	25 635 247	74 827 114	3.	Költségvetési kiadások összesen (1+2)	83 992 586	17 504 389	26 607 674	128 104 649
14	4. Finanszírozás bevételei	52 148 211	914 311	972 427	54 034 949	4.	Finanszírozási kiadások	757 414	-	-	757 414
15	5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	84 750 000	17 504 389	26 607 674	128 862 063	5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3+4)	84 750 000	17 504 389	26 607 674	128 862 063

”

2. melléklet a .../2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„2. melléklet

Kiscsehi Község Önkormányzatának 2022. évi bevételei

A	B	C	D	E	F	
1					Ft-ban	
2	Sor-szám	Bevételek	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
3	I.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)	19 871 358	3 371 200	2 003 951	25 246 509
4	1	Önkormányzat működési támogatása	19 559 358	3 089 272	1 803 951	24 452 581
5		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	9 849 896	815 994	-	10 665 890
6		Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-	-
7		Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása	7 439 462	551 700	69 315	8 060 477
8		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	-	-	2 270 000
9		Központosított előirányzatok	-	-	-	-
10		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-	1 721 578	1 734 636	3 456 214
11	2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	312 000	281 928	200 000	793 928
12	II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	6 954 985	15 179 920	20 009 138	42 144 043
13	III.	Közhatalmi bevételek (3+..+7)	3 300 000	-	94 060	3 394 060
14	3	Vagyoni típusú adók (Kommunális adó)	800 000	-	3 000	803 000
15	4	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	2 500 000	-	- 31 070	2 468 930
16	5	Gépjármű adó	-	-	-	-
17	6	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	-	-	-
18	7	Egyéb közhatalmi bevételek (Késedelmi pótlék)	-	-	122 130	122 130
19	IV.	Működési bevételek (8+..+15)	2 475 446	- 2 214 842	3 528 098	3 788 702
20	8	Készletértékesítés bevétele	-	-	2 448 060	2 448 060
21	9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	250 604	-	250 604
22	10	Tulajdonosi bevételek	2 465 446	- 2 465 446	170 761	170 761
23	11	Ellátási díjak	-	-	-	-
24	12	Kiszámlázott áfa	-	-	700 000	700 000
25	13	Áfa visszatérülése	-	-	-	-
26	14	Kamatbevételek	-	-	579	579
27	15	Egyéb működési bevételek	10 000	-	208 698	218 698
28	V.	Felhalmozási bevételek (16+17)	-	253 800	-	253 800
29	16	Ingatlanok értékesítése	-	253 800	-	253 800
30	17	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	-	-	-	-
31	VI.	Működési célú átvett pénzeszközök (18+19)	-	-	-	-
32	18	Működési célú kölcsön visszatérülése	-	-	-	-
33	19	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
34	VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (20+21)	-	-	-	-
35	20	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	-	-	-	-
36	21	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
37	VIII	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)	32 601 789	16 590 078	25 635 247	74 827 114
38	IX.	Finanszírozási bevételek (22+23+24)	52 148 211	914 311	972 427	54 034 949
39	22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	52 148 211	914 311	-	53 062 522
40	23	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	972 427	972 427
41	24	Hosszú lejáratú hitelfelvétel	-	-	-	-
42	X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	84 750 000	17 504 389	26 607 674	128 862 063

„3. melléklet

Kiscsehi Község Önkormányzatának 2022. évi kiadásai

A	B	C	D	E	F	
1					Ft-ban	
2	Sor- szám	Kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
3	I.	Személyi juttatások (1+2)	11 964 000	1 000 000	- 464 269	12 499 731
4	1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8 376 000	1 000 000	- 337 280	9 038 720
5		Törvény szerinti munkabérek, illetmények	8 376 000	1 000 000	- 1 000 000	8 376 000
6		Normatív jutalmak	-	-	-	-
7		Céljuttatás, projektprémium	-	-	662 720	662 720
8		Jubileumi jutalom	-	-	-	-
9		Béren kívüli juttatások	-	-	-	-
10		Ruházati költségterítés	-	-	-	-
11		Közlekedési költségterítés	-	-	-	-
12		Egyéb költségterítés	-	-	-	-
13		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	-	-	-	-
14	2	Külső személyi juttatások	3 588 000	-	- 126 989	3 461 011
15		Választott tisztségviselők juttatásai	3 588 000	-	- 126 989	3 461 011
16		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyba nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	-	-	-	-
17	II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	1 100 000	200 000	- 154 492	1 145 508
18	III.	Dologi kiadások (3+..+7)	10 842 000	623 280	3 204 761	14 670 041
19	3	Készletbeszerzés	2 000 000	-	912 498	2 912 498
20	4	Kommunikációs szolgáltatások	340 000	-	-	340 000
21	5	Szolgáltatási kiadások	6 410 000	623 280	2 004 303	9 037 583
22	6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	-	-	-	-
23	7	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 092 000	-	287 960	2 379 960
24	IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (8+9)	150 000	-	-	150 000
25	8	Gyerekvédelmi támogatás	-	-	-	-
26	9	Települési támogatás	150 000	-	-	150 000
27	V.	Egyéb működési célú kiadások 10+..+14)	3 193 147	- 697 285	32 528 611	35 024 473
28	10	Elvonások és befizetések	-	-	550 004	550 004
29	11	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	3 193 147	- 697 285	628 290	3 124 152
30	12	Működési célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre	-	-	-	-
31	13	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	-	-	-	-
32	14	Tartalékok	-	-	31 350 317	31 350 317
33	VI.	Beruházások	15 057 380	1 542 139	17 229 759	33 829 278
34	VII.	Felújítások	41 686 059	14 836 255	- 25 736 696	30 785 618
35	VIII	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16)	-	-	-	-
36	15	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre	-	-	-	-
37	16	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	-	-	-	-
38	IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	83 992 586	17 504 389	26 607 674	128 104 649
39	X.	Finanszírozási kiadások (17+18)	757 414	-	-	757 414
40	17	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	757 414	-	-	757 414
41	18	Központi, irányító szervek támogatás folyósítása	-	-	-	-

	A	B	C	D	E	F
42	XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	84 750 000	17 504 389	26 607 674	128 862 063
43		Költségvetési engedélyezett létszámkeret	2 fő	0	0	2 fő
44		Ebből közcélú foglalkoztatottak létszáma	0 fő	0	0	0 fő

”

4. melléklet a .../2023. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

„4. melléklet

Kiscsehi Község Önkormányzatának 2022. évi Egyes bevételek és kiadások részletezése**1. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belül (Ft-ban)**

A	B	C	D	E	F
1 Sor-szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2 1	Közművelődési szakember 20%-os bértámogatása	312 000	281 928	-	593 928
3 2	Központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (diák munka támogatása)	-	-	200 000	200 000
4	Összesen:	312 000	281 928	200 000	793 928

2. Felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belül (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F
1 Sor-szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2 1	VP pályázat Kultúr felújítás	6 954 985	-	- 6 954 985	-
3 2	MFP Híd pályázat támogatása	-	13 679 920	-	13 679 920
4 3	Településterv pályázati támogatás	-	1 500 000	-	1 500 000
5 4	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (KEHOP-2.1.3-15 -2017 -00057 Ivóvízminőség javítás pályázati támogatás szerepel)	-	-	24 589 123	24 589 123
6 5	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások - (Vis Maior támogatás és szakértői vélemény 89,99%-a)	-	-	2 375 000	2 375 000
7	Összesen:	6 954 985	15 179 920	20 009 138	42 144 043

3. Közhatalmi bevételek (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F
1 Sor-szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2 1	Kommunális adó	800 000	-	3 000	803 000
3 2	Helyi iparüzési adó	2 500 000	-	- 31 070	2 468 930
4 3	Gépjármű adó	-	-	-	-
5 4	Pótlék	-	-	122 130	122 130
6 5	Igazgatási szolgáltatási díj	-	-	-	-
7 6	Bírság, szabálysértés	-	-	-	-
8	Összesen:	3 300 000	-	94 060	3 394 060

4. Dologi kiadások (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F
1 Sor-szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2	Gyógyszerbeszerzés	-	-	-	-
3	Irodaszer, nyomtatvány	100 000	-	-	100 000
4	Könyv, folyóirat, egyéb információhordozó	-	-	-	-
5	Tüzelőanyag beszerzés	-	-	-	-
6	Hajtó- és kenőanyag beszerzés	500 000	-	-	500 000

A	B	C	D	E	F
7	Szakmai anyagok beszerzése	-	-	-	-
8	Munkaruha	-	-	-	-
9	Egyéb anyagbeszerzés	1 400 000	-	912 498	2 312 498
10 1	Készletbeszerzés	2 000 000	-	912 498	2 912 498
11	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	-	-	-	-
12	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	340 000	-	-	340 000
13 2	Kommunikációs szolgáltatások	340 000	-	-	340 000
14	Közüzem díjak összesen	2 110 000	-	1 065 085	3 175 085
15	Vásárolt ételmezés	-	-	-	-
16	Bérleti és lízing díjak	-	-	-	-
17	Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	300 000	-	277 252	577 252
18	Közvetített szolgáltatások	-	-	-	-
19	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-	-	-	-
20	Egyéb szolgáltatások	4 000 000	623 280	661 966	5 285 246
21 3	Szolgáltatási kiadások	6 410 000	623 280	2 004 303	9 037 583
22	Kiküldetés kiadásai	-	-	-	-
23	Reklám- és propaganda kiadások	-	-	-	-
24 4	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	-	-	-	-
25	Működési célú, előzetesen felszámított áfa	2 032 000	-	287 960	2 319 960
26	Fizetendő áfa	50 000	-	-	50 000
27	Kamatkiadások	-	-	-	-
28	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-	-	-	-
29	Egyéb dologi kiadások	10 000	-	-	10 000
30 5	Különbféle befizetések, egyéb dologi kiadások	2 092 000	-	287 960	2 379 960
31	Összesen (1+2+3+4+5):	10 842 000	623 280	3 204 761	14 670 041

5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2 1	Bázakerettyei Közös Hivatal működési támogatás	-	500 000	-	500 000
3 2	Óvoda támogatás	314 916	-	- 280 916	34 000
4 3	Dél-Zala Murahid Többcélú társulás támogatás	20 000	- 2 100	-	17 900
5 4	Belső ellenőrzési feladatok támogatása	80 000	- 3 833	-	76 167
6 5	Bucsutai Szociális Szolgáltató Társulás támogatása	2 778 231	- 1 191 352	909 206	2 496 085
7	Összesen:	3 193 147	- 697 285	628 290	3 124 152

6. Beruházások, felújítások (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2 1	Kultúrház felújítás	13 909 970	-	- 13 909 970	-
3 2	Közösségi tér létesítés, felújítás	27 776 089	-	- 15 838 089	11 938 000
4 3	MFP Falugondnoki autó beszerzése	14 700 000	-	-	15 591 179
5 4	Sátor beszerzése NMI pályázatból	357 380	42 139	- 399 519	-
6 5	MFP Híd felújítás pályázat	-	13 679 920	- 362 700	13 317 220
7 6	Településterv elkészítése	-	1 500 000	- 1 500 000	-
8 7	Parkoló építése	-	1 156 335	-	1 156 335
9 8	KEHOP -2.1.3-15-2017-00057 Ivóvízminőség javítás pályázat	-	-	18 573 208	18 573 208
10 9	Lézernyomtató	-	-	71 399	71 399

	A	B	C	D	E	F
11	10	Rendezvénysátor ponyvával	-	-	399 519	399 519
12	11	Akkumulátor, akkus láncfűrész	-	-	68 995	68 995
13	12	Vis Maior pályázat 93, 146 hrsz.-ú utak	-	-	2 555 431	2 555 431
14	13	Szennyvíz tartály telepítése	-	-	943 610	943 610
15		Összesen:	56 743 439	16 378 394	- 9 398 116	64 614 896

”

„5. melléklet

Kiscsehi Község Önkormányzata 2022. évi Likviditási terve

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1														Ft-ban
2	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
3	1 Személyi juttatások	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 647	12 499 731
4	2 Munkaadót terhelő járulékok	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	1 145 508
5	3 Dologi kiadások	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 508	14 670 041
6	4 Egyéb működési célú kiadások	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 707	35 024 473
7	5 Ellátottak pénzbeni juttatásai	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	150 000
8	6 Beruházás	1 400 000	71 399	399 519	0	13 300 000	68 995	0	0	0	0	0	18 589 365	33 829 278
9	7 Felújítás	0	0	0	0	0	1 156 335	0	13 317 220	0	0	15 437 041	875 022	30 785 618
10	8 Finanszírozási kiadások	757 414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	757 414
11	9 Kiadások összesen (1+..+7)	7 448 226	5 362 211	5 690 331	5 290 812	18 590 812	6 516 142	5 290 812	18 608 032	5 290 812	5 290 812	20 727 853	24 755 208	128 862 063
12														
13	1 Működési célú támogatások áht-n belülről	2 103 873	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	25 246 509
14	1 Felhalmozási célú	0	0	0	13 679 920	6 954 985	0	1 500 000	0	0	0	0	20 009 138	42 144 043

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
		támogatások áht-n belülről													
1 5	1 2	Közhatalmi bevételek	0	0	1 650 000	47 030	0	0	0	0	1 650 000	47 030	0	0	3 394 060
1 6	1 3	Működési bevételek	0	0	260 604	0	0	0	0	0	0	0	0	3 528 098	3 788 702
1 7	1 4	Felhalmozási bevételek	0	253 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	253 800
1 8	1 5	Működési célú átvett pénzeszközö k	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 9	1 6	Finanszírozás i bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 0	1 7	Pénzforgalom nélküli bevételek	54 034 949	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54 034 949
2 1	1 8	Bevételek összesen (9+..+16)	56 138 822	2 357 676	4 014 480	15 830 826	9 058 861	2 103 876	3 603 876	2 103 876	3 753 876	2 150 906	2 103 876	25 641 112	128 862 063
2 2															
2 3	1 9	Bevételek és kiadások különbsége (17-8)	48 690 596	-3 004 535	-1 675 851	10 540 014	-9 531 951	-4 412 266	-1 686 936	-16 504 156	-1 536 936	-3 139 906	-18 623 977	885 904	0

”

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 36. § (1) - (3) bekezdése szerint a képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A Képviselő-testület Kiscsehi Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének bevételi és a kiadási főösszegét 128 862 063,-Ft összegre megemelte.

A rendelkezés a bevételi és kiadási összegének részletezését tartalmazza táblázatos formában kiemelt tételenként.

A 2. §-hoz

Az 2. § a 6/2022.(I.20.) önkormányzati rendelet mellékleteinek módosítását határozza meg.

A 3. §-hoz

A 3. § hatálybaléptető rendelkezést tartalmaz.

Hatásvizsgálati lap

Kiscsehi Község Önkormányzat Képviselő- testületének az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendeletének módosításáról szóló .../2023.(...) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX törvény 17. § (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges.

1. Társadalmi hatások:

A lakosság tájékoztatása a rendelet-tervezet alapján biztosított.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet-tervezet magában foglalja **Kiscsehi Község Önkormányzata** költségvetésének módosítását. A települési önkormányzatok költségvetése az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása a közös önkormányzati hivatalra további adminisztratív terheket nem ró.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az önkormányzatnak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23-24. §-ban kapott felhatalmazás alapján kell rendeletet alkotnia és az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján módosítja azt. A rendelet megalkotásának elmaradása esetén a költségvetésben meghatározott feladatok végrehajtása nem lehetséges. Amennyiben a jogszabályban meghatározott határidőig nem fogadja el a képviselő-testület, úgy az Áht. 108. § (1) bekezdés a) pontjában meghatározott az elemi költségvetésről az adatszolgáltatást az államháztartás információs rendszere keretében nem tudja teljesíteni. Ha az adatszolgáltatás kötelezettje adatszolgáltatási kötelezettségét neki felróható okból nem, vagy késedelmesen teljesíti, a kincstár határozatban a Kormány rendeletében meghatározott mértékű bírságot szab ki.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Bázakerettye, 2023. május 12.

Dr. Resch Karolina
jegyző

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete
**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendeletének
módosításáról**

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I.20.) önkormányzati rendeletének módosításáról a következő rendeletet alkotja:

1. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendelet 1. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését **128 862 063 Ft** bevétellel és **128 862 063 Ft** kiadással, ezen belül

a) bevételeit:

aa) 74 827 114 Ft költségvetési bevétellel

ab) 54 034 949 Ft finanszírozási bevétellel,

b) kiadásait:

ba) 128 104 649 Ft költségvetési kiadással, ezen belül

bb) 12 499 731 Ft személyi juttatással,

bc) 1 145 508 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval,

bd) 14 670 041 Ft dologi kiadással

be) 150 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival

bf) 35 024 473 Ft egyéb működési célú kiadással,

bg) 33 829 278 Ft beruházási célú kiadással,

bh) 30 785 618 Ft felújítási célú kiadással, illetve

bi) 757 414 Ft finanszírozási kiadással állapítja meg.”

2. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendelet 2. melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendelet 3. melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendelet 4. melléklete helyébe a 4. melléklet lép.

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendelet 5. melléklete helyébe az 5. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet 2023. május 31-én lép hatályba.

Kiscsehi 2023. május 30.



Süle Béla
polgármester



Dr. Resch Karolina
jegyző

A rendeletet 2023. május 30. napján kihirdettem.



Dr. Resch Karolina
jegyző

„1. melléklet

Kiscsehi Község Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetési mérlege

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1											Ft-ban
2	Költségvetési bevételek	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat		Költségvetési kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
3	1. Működési költségvetés	25 646 804	1 156 358	5 626 109	32 429 271		1. Működési költségvetés	27 249 147	1 125 995	35 114 611	63 489 753
4	1. Műk.célú tám.áht-n belülről	19 871 358	3 371 200	2 003 951	25 246 509	1.	Személyi juttatások	11 964 000	1 000 000	- 464 269	12 499 731
5	1. Közhatalmi bevételek	3 300 000	-	94 060	3 394 060	1.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 100 000	200 000	- 154 492	1 145 508
6	1. Működési bevételek	2 475 446	- 2 214 842	3 528 098	3 788 702	1.	Dologi kiadások	10 842 000	623 280	3 204 761	14 670 041
7	1. Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	1.	Egyéb működési kiadások	3 193 147	- 697 285	32 528 611	35 024 473
8						1.	Ellátottak pénzbeni juttatásai	150 000	-	-	150 000
9	2. Felhalmozási költségvetés	6 954 985	15 433 720	20 009 138	42 397 843	2.	Felhalmozási költségvetés	56 743 439	16 378 394	- 8 506 937	64 614 896
10	2. Felhalmozási célú tám.áht-n belülről	6 954 985	15 179 920	20 009 138	42 144 043	2.	Beruházási kiadások áfával	15 057 380	1 542 139	17 229 759	33 829 278
11	2. Felhalmozási bevételek	-	253 800	-	253 800	2.	Felújítási kiadások áfával	41 686 059	14 836 255	- 25 736 696	30 785 618
12	2. Felhalm.célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	2.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-
13	3. Költségvetési bevételek összesen (1+2)	32 601 789	16 590 078	25 635 247	74 827 114	3.	Költségvetési kiadások összesen (1+2)	83 992 586	17 504 389	26 607 674	128 104 649
14	4. Finanszírozás bevételei	52 148 211	914 311	972 427	54 034 949	4.	Finanszírozási kiadások	757 414	-	-	757 414
15	5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	84 750 000	17 504 389	26 607 674	128 862 063	5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3+4)	84 750 000	17 504 389	26 607 674	128 862 063

”

„2. melléklet

Kiscsehi Község Önkormányzatának 2022. évi bevételei

A	B	C	D	E	F	
1					Ft-ban	
2	Sor-szám	Bevételek	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
3	I.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)	19 871 358	3 371 200	2 003 951	25 246 509
4	1	Önkormányzat működési támogatása	19 559 358	3 089 272	1 803 951	24 452 581
5		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	9 849 896	815 994	-	10 665 890
6		Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-	-
7		Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása	7 439 462	551 700	69 315	8 060 477
8		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	-	-	2 270 000
9		Központosított előirányzatok	-	-	-	-
10		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-	1 721 578	1 734 636	3 456 214
11	2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	312 000	281 928	200 000	793 928
12	II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	6 954 985	15 179 920	20 009 138	42 144 043
13	III.	Közhatalmi bevételek (3+..+7)	3 300 000	-	94 060	3 394 060
14	3	Vagyoni típusú adók (Kommunális adó)	800 000	-	3 000	803 000
15	4	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	2 500 000	-	- 31 070	2 468 930
16	5	Gépjármű adó	-	-	-	-
17	6	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	-	-	-
18	7	Egyéb közhatalmi bevételek (Késedelmi pótlék)	-	-	122 130	122 130
19	IV.	Működési bevételek (8+..+15)	2 475 446	- 2 214 842	3 528 098	3 788 702
20	8	Készletértékesítés bevétele	-	-	2 448 060	2 448 060
21	9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	250 604	-	250 604
22	10	Tulajdonosi bevételek	2 465 446	- 2 465 446	170 761	170 761
23	11	Ellátási díjak	-	-	-	-
24	12	Kiszámlázott áfa	-	-	700 000	700 000
25	13	Áfa visszatérülése	-	-	-	-
26	14	Kamatbevételek	-	-	579	579
27	15	Egyéb működési bevételek	10 000	-	208 698	218 698
28	V.	Felhalmozási bevételek (16+17)	-	253 800	-	253 800
29	16	Ingatlanok értékesítése	-	253 800	-	253 800
30	17	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	-	-	-	-
31	VI.	Működési célú átvett pénzeszközök (18+19)	-	-	-	-
32	18	Működési célú kölcsön visszatérülése	-	-	-	-
33	19	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
34	VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (20+21)	-	-	-	-
35	20	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	-	-	-	-
36	21	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
37	VIII	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)	32 601 789	16 590 078	25 635 247	74 827 114
38	IX.	Finanszírozási bevételek (22+23+24)	52 148 211	914 311	972 427	54 034 949
39	22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	52 148 211	914 311	-	53 062 522
40	23	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	972 427	972 427
41	24	Hosszú lejáratú hitelfelvétel	-	-	-	-
42	X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	84 750 000	17 504 389	26 607 674	128 862 063

„3. melléklet

Kiscsehi Község Önkormányzatának 2022. évi kiadásai

A	B	C	D	E	F	
1					Ft-ban	
2	Sor-szám	Kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
3	I.	Személyi juttatások (1+2)	11 964 000	1 000 000	- 464 269	12 499 731
4	1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8 376 000	1 000 000	- 337 280	9 038 720
5		Törvény szerinti munkabérek, illetmények	8 376 000	1 000 000	- 1 000 000	8 376 000
6		Normatív jutalmak	-	-	-	-
7		Céljuttatás, projektpremium	-	-	662 720	662 720
8		Jubileumi jutalom	-	-	-	-
9		Béren kívüli juttatások	-	-	-	-
10		Ruházati költségterítés	-	-	-	-
11		Közlekedési költségterítés	-	-	-	-
12		Egyéb költségterítés	-	-	-	-
13		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	-	-	-	-
14	2	Külső személyi juttatások	3 588 000	-	- 126 989	3 461 011
15		Választott tisztségviselők juttatásai	3 588 000	-	- 126 989	3 461 011
16		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyba nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	-	-	-	-
17	II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	1 100 000	200 000	- 154 492	1 145 508
18	III.	Dologi kiadások (3+..+7)	10 842 000	623 280	3 204 761	14 670 041
19	3	Készletbeszerzés	2 000 000	-	912 498	2 912 498
20	4	Kommunikációs szolgáltatások	340 000	-	-	340 000
21	5	Szolgáltatási kiadások	6 410 000	623 280	2 004 303	9 037 583
22	6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	-	-	-	-
23	7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 092 000	-	287 960	2 379 960
24	IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (8+9)	150 000	-	-	150 000
25	8	Gyerekvédelmi támogatás	-	-	-	-
26	9	Települési támogatás	150 000	-	-	150 000
27	V.	Egyéb működési célú kiadások 10+..+14)	3 193 147	- 697 285	32 528 611	35 024 473
28	10	Elvonások és befizetések	-	-	550 004	550 004
29	11	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	3 193 147	- 697 285	628 290	3 124 152
30	12	Működési célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre	-	-	-	-
31	13	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	-	-	-	-
32	14	Tartalékok	-	-	31 350 317	31 350 317
33	VI.	Beruházások	15 057 380	1 542 139	17 229 759	33 829 278
34	VII.	Felújítások	41 686 059	14 836 255	- 25 736 696	30 785 618
35	VIII	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16)	-	-	-	-
36	15	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre	-	-	-	-
37	16	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	-	-	-	-
38	IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	83 992 586	17 504 389	26 607 674	128 104 649
39	X.	Finanszírozási kiadások (17+18)	757 414	-	-	757 414
40	17	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	757 414	-	-	757 414
41	18	Központi, irányító szervi támogatás folyósítása	-	-	-	-

	A	B	C	D	E	F
42	XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	84 750 000	17 504 389	26 607 674	128 862 063
43		Költségvetési engedélyezett létszámkeret	2 fő	0	0	2 fő
44		Ebből közéleti foglalkoztatottak létszáma	0 fő	0	0	0 fő

22

„4. melléklet

Kiscsehi Község Önkormányzatának 2022. évi Egyes bevételek és kiadások részletezése

1. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belül (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F
1 Sor-szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2 1	Közművelődési szakember 20%-os bértámogatása	312 000	281 928	-	593 928
3 2	Központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (diák munka támogatása)	-	-	200 000	200 000
4	Összesen:	312 000	281 928	200 000	793 928

2. Felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belül (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F
1 Sor-szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2 1	VP pályázat Kultúr felújítás	6 954 985	-	- 6 954 985	-
3 2	MFP Híd pályázat támogatása	-	13 679 920	-	13 679 920
4 3	Településterv pályázati támogatás	-	1 500 000	-	1 500 000
5 4	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (KEHOP-2.1.3-15 -2017 -00057 Ivóvízminőség javítás pályázati támogatás szerepel)	-	-	24 589 123	24 589 123
6 5	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások - (Vis Maior támogatás és szakértői vélemény 89.99%-a)	-	-	2 375 000	2 375 000
7	Összesen:	6 954 985	15 179 920	20 009 138	42 144 043

3. Közhatalmi bevételek (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F
1 Sor-szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2 1	Kommunális adó	800 000	-	3 000	803 000
3 2	Helyi iparüzési adó	2 500 000	-	- 31 070	2 468 930
4 3	Gépjármű adó	-	-	-	-
5 4	Pótlék	-	-	122 130	122 130
6 5	Igazgatási szolgáltatási díj	-	-	-	-
7 6	Bírság, szabálysértés	-	-	-	-
8	Összesen:	3 300 000	-	94 060	3 394 060

4. Dologi kiadások (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F
1 Sor-szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2	Gyógyszerbeszerzés	-	-	-	-
3	Irodaszer, nyomtatvány	100 000	-	-	100 000
4	Könyv, folyóirat, egyéb információhordozó	-	-	-	-
5	Tüzelőanyag beszerzés	-	-	-	-
6	Hajtó- és kenőanyag beszerzés	500 000	-	-	500 000

A	B	C	D	E	F
7	Szakmai anyagok beszerzése	-	-	-	-
8	Munkaruha	-	-	-	-
9	Egyéb anyagbeszerzés	1 400 000	-	912 498	2 312 498
10 1	Készletbeszerzés	2 000 000	-	912 498	2 912 498
11	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	-	-	-	-
12	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	340 000	-	-	340 000
13 2	Kommunikációs szolgáltatások	340 000	-	-	340 000
14	Közüzemi díjak összesen	2 110 000	-	1 065 085	3 175 085
15	Vásárolt ételmezés	-	-	-	-
16	Bérleti és lízing díjak	-	-	-	-
17	Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	300 000	-	277 252	577 252
18	Közvetített szolgáltatások	-	-	-	-
19	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-	-	-	-
20	Egyéb szolgáltatások	4 000 000	623 280	661 966	5 285 246
21 3	Szolgáltatási kiadások	6 410 000	623 280	2 004 303	9 037 583
22	Kiküldetés kiadásai	-	-	-	-
23	Reklám- és propaganda kiadások	-	-	-	-
24 4	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	-	-	-	-
25	Működési célú, előzetesen felszámított áfa	2 032 000	-	287 960	2 319 960
26	Fizetendő áfa	50 000	-	-	50 000
27	Kamatkiadások	-	-	-	-
28	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-	-	-	-
29	Egyéb dologi kiadások	10 000	-	-	10 000
30 5	Különbféle befizetések, egyéb dologi kiadások	2 092 000	-	287 960	2 379 960
31	Összesen (1+2+3+4+5):	10 842 000	623 280	3 204 761	14 670 041

5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2 1	Bázakerettyei Közös Hivatal működési támogatás	-	500 000	-	500 000
3 2	Óvoda támogatás	314 916	-	- 280 916	34 000
4 3	Dél-Zala Murahíd Többcélú társulás támogatás	20 000	- 2 100	-	17 900
5 4	Belső ellenőrzési feladatok támogatása	80 000	- 3 833	-	76 167
6 5	Bucsutai Szociális Szolgáltató Társulás támogatása	2 778 231	- 1 191 352	909 206	2 496 085
7	Összesen:	3 193 147	- 697 285	628 290	3 124 152

6. Beruházások, felújítások (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2 1	Kultúrház felújítás	13 909 970	-	- 13 909 970	-
3 2	Közösségi tér létesítés, felújítás	27 776 089	-	- 15 838 089	11 938 000
4 3	MFP Falugondnoki autó beszerzése	14 700 000	-	-	15 591 179
5 4	Sátor beszerzése NMI pályázatból	357 380	42 139	- 399 519	-
6 5	MFP Híd felújítás pályázat	-	13 679 920	- 362 700	13 317 220
7 6	Településtervezés elkészítése	-	1 500 000	- 1 500 000	-
8 7	Parkoló építése	-	1 156 335	-	1 156 335
9 8	KEHOP -2.1.3-15-2017-00057 Ivóvízminőség javítás pályázat	-	-	18 573 208	18 573 208
10 9	Lézernyomtató	-	-	71 399	71 399

	A	B	C	D	E	F
11	10	Rendezvénysátor ponyvával	-	-	399 519	399 519
12	11	Akkumulátor, akkus láncfűrész	-	-	68 995	68 995
13	12	Vis Maior pályázat 93, 146 hrsz.-ú utak	-	-	2 555 431	2 555 431
14	13	Szennyvíz tartály telepítése	-	-	943 610	943 610
15		Összesen:	56 743 439	16 378 394	- 9 398 116	64 614 896

»

„5. melléklet

Kiscsehi Község Önkormányzata 2022. évi Likviditási terve

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1														Ft-ban
2	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
3	1 Személyi juttatások	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 647	12 499 731
4	2 Munkaadóterhelő járulékok	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	1 145 508
5	3 Dologi kiadások	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 508	14 670 041
6	4 Egyéb működési célú kiadások	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 707	35 024 473
7	5 Ellátottak pénzbeni juttatásai	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	150 000
8	6 Beruházás	1 400 000	71 399	399 519	0	13 300 000	68 995	0	0	0	0	0	18 589 365	33 829 278
9	7 Felújítás	0	0	0	0	0	1 156 335	0	13 317 220	0	0	15 437 041	875 022	30 785 618
10	8 Finanszírozási kiadások	757 414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	757 414
11	9 Kiadások összesen (1+..+7)	7 448 226	5 362 211	5 690 331	5 290 812	18 590 812	6 516 142	5 290 812	18 608 032	5 290 812	5 290 812	20 727 853	24 755 208	128 862 063
12														
13	1 Működési célú támogatások áht-n belülről	2 103 873	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	25 246 509
14	1 Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	0	0	0	13 679 920	6 954 985	0	1 500 000	0	0	0	0	20 009 138	42 144 043

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
1 5	1 2 Közhatalmi bevételek	0	0	1 650 000	47 030	0	0	0	0	1 650 000	47 030	0	0	3 394 060
1 6	1 3 Működési bevételek	0	0	260 604	0	0	0	0	0	0	0	0	3 528 098	3 788 702
1 7	1 4 Felhalmozási bevételek	0	253 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	253 800
1 8	1 5 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 9	1 6 Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2 0	1 7 Pénzforgalom nélküli bevételek	54 034 949	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54 034 949
2 1	Bevételek	56	2	4	15	9	2	3	2	3	2	2	25	128
1 8	összesen (9+..+16)	138 822	357 676	014 480	830 826	058 861	103 876	603 876	103 876	753 876	150 906	103 876	641 112	862 063
2 2														
2 3	1 9 Bevételek és kiadások különbsége (17-8)	48 690 596	-3 004 535	-1 675 851	10 540 014	-9 531 951	-4 412 266	-1 686 936	-16 504 156	-1 536 936	-3 139 906	-18 623 977	885 904	0

..

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (V. 30.) önkormányzati
rendeletének indokolása

**az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendeletének
módosításáról**

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 34. § (4) bekezdése, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 36. § (1) - (3) bekezdése szerint a képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb a költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Részletes indokolás

Az 1. §-hoz

A Képviselő-testület Kiscsehi Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének bevételi és a kiadási főösszegét 128 862 063,-Ft összegre megemelte.

A rendelkezés a bevételi és kiadási összegének részletezését tartalmazza táblázatos formában kiemelt tételenként.

A 2. §-hoz

Az 2. § a 6/2022.(I.20.) önkormányzati rendelet mellékleteinek módosítását határozza meg.

A 3. §-hoz

A 3. § hatálybaléptető rendelkezést tartalmaz.

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2022. (I. 20.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

(Módosításokkal egységes szerkezetben)

Hatályos: 2023. május 31. napjától

Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § alapján meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2)-(4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, valamint Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2021. évi XC. törvény rendelkezéseire figyelemmel az következőket rendeli el.

1. Az önkormányzat bevételei és kiadásai

1. §

(1)¹ A képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetését **128 862 063 Ft** bevétellel és **128 862 063 Ft** kiadással, ezen belül

a) **bevételeit:**

aa) 74 827 114 Ft költségvetési bevétellel

ab) 54 034 949 Ft finanszírozási bevétellel,

b) **kiadásait:**

ba) 128 104 649 Ft költségvetési kiadással, ezen belül

bb) 12 499 731 Ft személyi juttatással,

bc) 1 145 508 Ft munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóval,

bd) 14 670 041 Ft dologi kiadással

be) 150 000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival

bf) 35 024 473 Ft egyéb működési célú kiadással,

bg) 33 829 278 Ft beruházási célú kiadással,

bh) 30 785 618 Ft felújítási célú kiadással, illetve

bi) 757 414 Ft finanszírozási kiadással állapítja meg.

(2) A 2021. évi pénzmaradvány összege 52 148 211,- Ft.

2. §

(1) Az 1. §-ban megállapított bevételek és kiadások mérlegét a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait a 2. és 3. melléklet tartalmazza.

3. §

Az 1. §-ban megállapított bevételeket, kiadásokat, helyi adókat és egyéb közhatalmi bevételeket forrásonként és főbb jogcímcsoportonként a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

¹ Az 1. § (1) bekezdése a Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2022. (VIII. 9.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg. Az 1. § (1) bekezdése a Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete 1. §-ával megállapított szöveg.

4. §

- (1) Az önkormányzat 2022. évi létszámkerete 2 fő.
- (2) A beruházásokat és felújításokat a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

5. §

- (1) Az önkormányzat nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé.
- (2) Az önkormányzat a Gst.8. §(2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséggel nem rendelkezik.
- (3) Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseket nem tervez.
- (4) Az önkormányzat közvetett támogatásokat nem tervez.

2. Az előirányzatok felhasználása

6. §

Az önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

3. 2022. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

- (1) A polgármester köteles haladéktalanul tájékoztatni a képviselő-testületet, ha az önkormányzat 30 napon túli tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti előirányzatának 10 %-át és e tartozást egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester kezdeményezi a képviselő-testületnél önkormányzati biztos kirendelését.
- (3) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

8. §

A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

9. §

A képviselő-testület a költségvetési rendelet módosításáról időközönként, de legalább a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló megküldésének külön jogszabályban meghozott határ idejéig 2022. december 31-i hatállyal dönt.

10. §

(1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számlájára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester köteles a képviselő-testületet tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-i illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

11. §

Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet hasznosításának módja pénzügyi leköttetés.

12. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az átadott és átvett pénzek tekintetében a megállapodások megkötésével.

4. Záró rendelkezések

13. §

A rendelet rendelkezéseit 2022. január 1. napjától alkalmazni kell.

14. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kiscsehi 2022. január 20.

Süle Béla sk.
polgármester

Dr. Resch Karolina sk.
jegyző

A módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt rendeletet 2023. május 31. napján kihirdettem.



Dr. Resch Karolina
jegyző

Kiscehi Község Önkormányzat 2022. évi összevont költségvetési mérlege

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L
1											Ft-ban
2	Költségvetési bevételek	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat	Költségvetési kiadások		2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
3	1. Működési költségvetés	25 646 804	1 156 358	5 626 109	32 429 271	1. Működési költségvetés		27 249 147	1 125 995	35 114 611	63 489 753
4	1.1 Műk.célú tám.áht-n belülről	19 871 358	3 371 200	2 003 951	25 246 509	1.1 Személyi juttatások		11 964 000	1 000 000	- 464 269	12 499 731
5	1.2 Közhatalmi bevételek	3 300 000	-	94 060	3 394 060	1.2 Munkaadókat terhelő járulékok		1 100 000	200 000	- 154 492	1 145 508
6	1.3 Működési bevételek	2 475 446	- 2 214 842	3 528 098	3 788 702	1.3 Dologi kiadások		10 842 000	623 280	3 204 761	14 670 041
7	1.4 Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	1.4 Egyéb működési kiadások		3 193 147	- 697 285	32 528 611	35 024 473
8						1.5 Ellátottak pénzbeni juttatásai		150 000	-	-	150 000
9	2. Felhalmozási költségvetés	6 954 985	15 433 720	20 009 138	42 397 843	2. Felhalmozási költségvetés		56 743 439	16 378 394	- 8 506 937	64 614 896
10	2.1 Felhalmozási célú tám.áht-n belülről	6 954 985	15 179 920	20 009 138	42 144 043	2.1 Beruházási kiadások áfával		15 057 380	1 542 139	17 229 759	33 829 278
11	2.2 Felhalmozási bevételek	-	253 800	-	253 800	2.2 Felújítási kiadások áfával		41 686 059	14 836 255	- 25 736 696	30 785 618
12	2.3 Felhalm.célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	2.3 Egyéb felhalmozási kiadások		-	-	-	-
13	3. Költségvetési bevételek összesen (1+2)	32 601 789	16 590 078	25 635 247	74 827 114	3. Költségvetési kiadások összesen (1+2)		83 992 586	17 504 389	26 607 674	128 104 649
14	4. Finanszírozás bevételei	52 148 211	914 311	972 427	54 034 949	4. Finanszírozási kiadások		757 414	-	-	757 414
15	5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3+4)	84 750 000	17 504 389	26 607 674	128 862 063	5. KIADÁSOK ÖSSZESEN (3+4)		84 750 000	17 504 389	26 607 674	128 862 063

- 2 Az 1. melléklet a Kiscehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2022. (VIII. 9.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdés - 1. mellékletével megállapított szöveg.
Az 1. melléklet a Kiscehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete 2. § (1) bekezdésével megállapított szöveg.

Kiscsehi Község Önkormányzatának 2022. évi bevételei

A	B	C	D	E	F	
1					Ft-ban	
2	Sor-szám	Bevételek	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
3	I.	Működési célú támogatások áht-n belülről (1+2)	19 871 358	3 371 200	2 003 951	25 246 509
4	1	Önkormányzat működési támogatása	19 559 358	3 089 272	1 803 951	24 452 581
5		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	9 849 896	815 994	-	10 665 890
6		Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támogatása	-	-	-	-
7		Települési önkorm. szoc. és gyerekj. feladatainak támogatása	7 439 462	551 700	69 315	8 060 477
8		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	-	-	2 270 000
9		Központosított előirányzatok	-	-	-	-
10		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	-	1 721 578	1 734 636	3 456 214
11	2	Egyéb működési célú támogatás áht-n belülről	312 000	281 928	200 000	793 928
12	II.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	6 954 985	15 179 920	20 009 138	42 144 043
13	III.	Közhatalmi bevételek (3+..+7)	3 300 000	-	94 060	3 394 060
14	3	Vagyoni típusú adók (Kommunális adó)	800 000	-	3 000	803 000
15	4	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	2 500 000	-	- 31 070	2 468 930
16	5	Gépjármű adó	-	-	-	-
17	6	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	-	-	-	-
18	7	Egyéb közhatalmi bevételek (Késedelmi pótlék)	-	-	122 130	122 130
19	IV.	Működési bevételek (8+..+15)	2 475 446	- 2 214 842	3 528 098	3 788 702
20	8	Készletértékesítés bevétele	-	-	2 448 060	2 448 060
21	9	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	250 604	-	250 604
22	10	Tulajdonosi bevételek	2 465 446	- 2 465 446	170 761	170 761
23	11	Ellátási díjak	-	-	-	-
24	12	Kiszámlázott áfa	-	-	700 000	700 000
25	13	Áfa visszatérülése	-	-	-	-
26	14	Kamatbevételek	-	-	579	579
27	15	Egyéb működési bevételek	10 000	-	208 698	218 698
28	V.	Felhalmozási bevételek (16+17)	-	253 800	-	253 800
29	16	Ingatlanok értékesítése	-	253 800	-	253 800
30	17	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	-	-	-	-
31	VI.	Működési célú átvett pénzeszközök (18+19)	-	-	-	-
32	18	Működési célú kölcsön visszatérülése	-	-	-	-
33	19	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
34	VII.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (20+21)	-	-	-	-
35	20	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése	-	-	-	-
36	21	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
37	VIII	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II+III+IV+V+VI+VII)	32 601 789	16 590 078	25 635 247	74 827 114
38	IX.	Finanszírozási bevételek (22+23+24)	52 148 211	914 311	972 427	54 034 949
39	22	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	52 148 211	914 311	-	53 062 522

3 A 2. melléklet a Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2022. (VIII. 9.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdés - 2. mellékletével megállapított szöveg. A 2. melléklet a Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete 2. § (2) bekezdésével megállapított szöveg.

	A	B	C	D	E	F
40	23	Államháztartáson belüli megelőlegezések	-	-	972 427	972 427
41	24	Hosszú lejáratú hitelfelvétel	-	-	-	-
42	X.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VIII+IX)	84 750 000	17 504 389	26 607 674	128 862 063

Kiscsehi Község Önkormányzatának 2022. évi kiadásai

A	B	C	D	E	F	
1					Ft-ban	
2	Sor- szá m	Kiadások	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
3	I.	Személyi juttatások (1+2)	11 964 000	1 000 000	- 464 269	12 499 731
4	1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8 376 000	1 000 000	- 337 280	9 038 720
5		Törvény szerinti munkabérek, illetmények	8 376 000	1 000 000	- 1 000 000	8 376 000
6		Normatív jutalmak	-	-	-	-
7		Céljuttatás, projektpremium	-	-	662 720	662 720
8		Jubileumi jutalom	-	-	-	-
9		Béren kívüli juttatások	-	-	-	-
10		Ruházati költségterítés	-	-	-	-
11		Közlekedési költségterítés	-	-	-	-
12		Egyéb költségterítés	-	-	-	-
13		Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	-	-	-	-
14	2	Külső személyi juttatások	3 588 000	-	- 126 989	3 461 011
15		Választott tisztségviselők juttatásai	3 588 000	-	- 126 989	3 461 011
16		Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyba nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	-	-	-	-
17	II.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájárulás adó	1 100 000	200 000	- 154 492	1 145 508
18	III.	Dologi kiadások (3+..+7)	10 842 000	623 280	3 204 761	14 670 041
19	3	Készletbeszerzés	2 000 000	-	912 498	2 912 498
20	4	Kommunikációs szolgáltatások	340 000	-	-	340 000
21	5	Szolgáltatási kiadások	6 410 000	623 280	2 004 303	9 037 583
22	6	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	-	-	-	-
23	7	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	2 092 000	-	287 960	2 379 960
24	IV.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (8+9)	150 000	-	-	150 000
25	8	Gyerekvédelmi támogatás	-	-	-	-
26	9	Települési támogatás	150 000	-	-	150 000
27	V.	Egyéb működési célú kiadások 10+..+14)	3 193 147	- 697 285	32 528 611	35 024 473
28	10	Elvonások és befizetések	-	-	550 004	550 004
29	11	Egyéb működési célú támogatások áht-n belülre	3 193 147	- 697 285	628 290	3 124 152
30	12	Működési célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre	-	-	-	-
31	13	Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre	-	-	-	-
32	14	Tartalékok	-	-	31 350 317	31 350 317
33	VI.	Beruházások	15 057 380	1 542 139	17 229 759	33 829 278
34	VII.	Felújítások	41 686 059	14 836 255	- 25 736 696	30 785 618
35	VIII	Egyéb felhalmozási célú kiadások (15+16)	-	-	-	-
36	15	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása áht-n kívülre	-	-	-	-
37	16	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n kívülre	-	-	-	-
38	IX.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII)	83 992 586	17 504 389	26 607 674	128 104 649

4 A 3. melléklet a Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2022. (VIII. 9.) önkormányzati rendelete 2. § (3) bekezdés - 3. mellékletével megállapított szöveg. A 3. melléklet a Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete 2. § (3) bekezdésével megállapított szöveg.

	A	B	C	D	E	F
39	X.	Finanszírozási kiadások (17+18)	757 414	-	-	757 414
40	17	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	757 414	-	-	757 414
41	18	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	-	-	-	-
42	XI.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (IX+X)	84 750 000	17 504 389	26 607 674	128 862 063
43		Költségvetési engedélyezett létszámkeret	2 fő	0	0	2 fő
44		Ebből közcélú foglalkoztatottak létszáma	0 fő	0	0	0 fő

Kiscsehi Község Önkormányzatának 2022. évi Egyes bevételek és kiadások részletezése

1. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belül (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F	
1	Sor-szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2	1	Közművelődési szakember 20%-os bértámogatása	312 000	281 928	-	593 928
3	2	Központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (diák munka támogatása)	-	-	200 000	200 000
4		Összesen:	312 000	281 928	200 000	793 928

2. Felhalmozási célú támogatások bevételei áht-n belül (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F	
1	Sor-szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2	1	VP pályázat Kultúr felújítás	6 954 985	-	- 6 954 985	-
3	2	MFP Híd pályázat támogatása	-	13 679 920	-	13 679 920
4	3	Településtervezési pályázati támogatás	-	1 500 000	-	1 500 000
5	4	Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (KEHOP-2.1.3-15 -2017 -00057 Ivóvízminőség javítás pályázati támogatás szerepel)	-	-	24 589 123	24 589 123
6	5	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások - (Vis Maior támogatás és szakértői vélemény 89.99%-a)	-	-	2 375 000	2 375 000
7		Összesen:	6 954 985	15 179 920	20 009 138	42 144 043

3. Közhatalmi bevételek (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F	
1	Sor-szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2	1	Kommunális adó	800 000	-	3 000	803 000
3	2	Helyi iparüzési adó	2 500 000	-	- 31 070	2 468 930
4	3	Gépjármű adó	-	-	-	-
5	4	Pótlék	-	-	122 130	122 130
6	5	Igazgatási szolgáltatási díj	-	-	-	-
7	6	Bírság, szabálysértés	-	-	-	-
8		Összesen:	3 300 000	-	94 060	3 394 060

4. Dologi kiadások (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F	
1	Sor-szám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2		Gyógyszerbeszerzés	-	-	-	-
3		Irodaszer, nyomtatvány	100 000	-	-	100 000

5 A 4. melléklet a Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2022. (VIII. 9.) önkormányzati rendelete 2. § (4) bekezdés - 4. mellékletével megállapított szöveg. A 4. melléklet a Kiscsehi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete 2. § (4) bekezdésével megállapított szöveg.

A	B	C	D	E	F
4	Könyv, folyóirat, egyéb információhordozó	-	-	-	-
5	Tüzelőanyag beszerzés	-	-	-	-
6	Hajtó- és kenőanyag beszerzés	500 000	-	-	500 000
7	Szakmai anyagok beszerzése	-	-	-	-
8	Munkaruha	-	-	-	-
9	Egyéb anyagbeszerzés	1 400 000	-	912 498	2 312 498
10	Készletbeszerzés	2 000 000	-	912 498	2 912 498
11	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	-	-	-	-
12	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	340 000	-	-	340 000
13	Kommunikációs szolgáltatások	340 000	-	-	340 000
14	Közüzemi díjak összesen	2 110 000	-	1 065 085	3 175 085
15	Vásárolt ételmezés	-	-	-	-
16	Bérleti és lízing díjak	-	-	-	-
17	Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	300 000	-	277 252	577 252
18	Közvetített szolgáltatások	-	-	-	-
19	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-	-	-	-
20	Egyéb szolgáltatások	4 000 000	623 280	661 966	5 285 246
21	Szolgáltatási kiadások	6 410 000	623 280	2 004 303	9 037 583
22	Kiküldetés kiadásai	-	-	-	-
23	Reklám- és propaganda kiadások	-	-	-	-
24	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	-	-	-	-
25	Működési célú, előzetesen felszámított áfa	2 032 000	-	287 960	2 319 960
26	Fizetendő áfa	50 000	-	-	50 000
27	Kamatkiadások	-	-	-	-
28	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-	-	-	-
29	Egyéb dologi kiadások	10 000	-	-	10 000
30	Különbféle befizetések, egyéb dologi kiadások	2 092 000	-	287 960	2 379 960
31	Összesen (1+2+3+4+5):	10 842 000	623 280	3 204 761	14 670 041

5. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2	1 Bázakerettyei Közös Hivatal működési támogatás	-	500 000	-	500 000
3	2 Óvoda támogatás	314 916	-	- 280 916	34 000
4	3 Dél-Zala Murahid Többcélú társulás támogatás	20 000	- 2 100	-	17 900
5	4 Belső ellenőrzési feladatok támogatása	80 000	- 3 833	-	76 167
6	5 Bucsutai Szociális Szolgáltató Társulás támogatása	2 778 231	- 1 191 352	909 206	2 496 085
7	Összesen:	3 193 147	- 697 285	628 290	3 124 152

6. Beruházások, felújítások (Ft-ban)

A	B	C	D	E	F
Sorszám	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi I. módosítás	2022. évi II. módosítás	2022. évi módosított előirányzat
2	1 Kultúrház felújítás	13 909 970	-	- 13 909 970	-
3	2 Közösségi tér létesítés, felújítás	27 776 089	-	- 15 838 089	11 938 000
4	3 MFP Falugondnoki autó beszerzése	14 700 000	-	-	15 591 179
5	4 Sátor beszerzése NMI pályázatból	357 380	42 139	- 399 519	-
6	5 MFP Híd felújítás pályázat	-	13 679 920	- 362 700	13 317 220
7	6 Településterv elkészítése	-	1 500 000	- 1 500 000	-

	A	B	C	D	E	F
8	7	Parkoló építése	-	1 156 335	-	1 156 335
9	8	KEHOP -2.1.3-15-2017-00057 Ivóvízminőség javítás pályázat	-	-	18 573 208	18 573 208
10	9	Lézernyomtató	-	-	71 399	71 399
11	10	Rendezvénysátor ponyvával	-	-	399 519	399 519
12	11	Akkumulátor, akkus láncfűrész	-	-	68 995	68 995
13	12	Vis Maior pályázat 93. 146 hrsz.-ú utak	-	-	2 555 431	2 555 431
14	13	Szennyvíz tartály telepítése	-	-	943 610	943 610
15		Összesen:	56 743 439	16 378 394	- 9 398 116	64 614 896

Kisceshi Község Önkormányzata 2022. évi Likviditási terve

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	Itt-ban		
														December	Összesen	
1																
2	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptembe r	Október	November	December			
3	1 Személyi juttatások	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 644	1 041 647	12 499 731		
4	2 Munkaadót terhelő járulékok	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	95 459	1 145 508		
5	3 Dologi kiadások	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 503	1 222 508	14 670 041		
6	4 Egyéb működési célú kiadások	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 706	2 918 707	35 024 473		
7	5 Ellátottak pénzbeni juttatásai	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	12 500	150 000		
8	6 Beruházás	1 400 000	71 399	399 519	0	13 300 000	68 995	0	0	0	0	0	18 589 365	33 829 278		
9	7 Felújítás	0	0	0	0	0	1 156 335	0	13 317 220	0	0	15 437 041	875 022	30 785 618		
10	8 Finanszírozási kiadások	757 414	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	757 414		
11	9 Kiadások összesen (1+..+7)	7 448 226	5 362 211	5 690 331	5 290 812	18 590 812	6 516 142	5 290 812	18 608 032	5 290 812	5 290 812	20 727 853	24 755 208	128 862 063		
12																
13	10 Működési célú támogatások áht-n beltről	2 103 873	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	2 103 876	25 246 509		
14	11 Felhalmozási célú támogatások áht-n beltről	0	0	0	13 679 920	6 954 985	0	1 500 000	0	0	0	0	20 009 138	42 144 043		
15	12 Közhatalmi bevételek	0	0	1 650 000	47 030	0	0	0	0	1 650 000	47 030	0	0	3 394 060		
16	13 Működési bevételek	0	0	260 604	0	0	0	0	0	0	0	0	3 528 098	3 788 702		
17	14 Felhalmozási bevételek	0	253 800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	253 800		
18	15 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
19	16 Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
20	17 Pénzforgalom nélküli bevételek	54 034 949	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54 034 949		
21	18 Bevételek összesen (9+..+16)	56 138 822	2 357 676	4 014 480	15 830 826	9 058 861	2 103 876	3 603 876	2 103 876	3 753 876	2 150 906	2 103 876	25 641 112	128 862 063		
22																

6 Az 5. melléklet a Kisceshi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2022. (VIII. 9.) önkormányzati rendelete 2. § (5) bekezdés - 5. mellékletével megállapított szöveg.
Az 5. melléklet a Kisceshi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 6/2023. (V. 30.) önkormányzati rendelete 2. § (5) bekezdésével megállapított szöveg.

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
23 19	Bevételek és kiadások különbsége (17-8)	48 690 596	-3 004 535	-1 675 851	10 540 014	-9 531 951	-4 412 266	-1 686 936	-16 504 156	-1 536 936	-3 139 906	-18 623 977	885 904	0

