

**JÁSZSZENTANDRÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK**

7/2022.(V.05.)

ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

Az önkormányzat 2021. évi költségvetési zárszámadásáról

Jászszeptandrás Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és az államháztartásról szóló, 2011.évi CXCV. törvény 91. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1., 2., 3., melléletekben foglaltaknak megfelelően: 883 635 eFt bevétellel, 760 480 eFt kiadással, 123 155 eFt maradvánnyal jóváhagyja.

(2) Az önkormányzat kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként az 1. melléklet, 2. melléklet, 15. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat a szociálpolitikai juttatások kimutatását a 4. melléklet szerint fogadja el.

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat beruházási, felújítási és felhalmozási célú pénzeszközátadás kiadásait a 6. melléklet, 7. melléklet, és 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2021. évi létszámát, Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, maradvány-kimutatását, 9. melléklet, 11. melléklet, 14. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá. Az önkormányzat helyi adó hátralékát a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a maradvány felhasználását a 14. mellékletnek megfelelően engedélyezi.

(3) Az Önkormányzat több éves kihatással járó kiadásait a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

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

(5) Az önkormányzat jegyzője a maradványnak a 2022. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.

(6) Az önkormányzat és intézmények 2021. évi pénzeszköz változását a 13. melléklet tartalmazza.

4. §

Az önkormányzat a 2021. december 31-ei állapot szerinti vagyonát – 16. melléklet *szerinti* vagyonkimutatásban szereplő adatok alapján 2 072 234 e Ft-ban állapítja meg.

5. §

(1) Az önkormányzatnak államadóság és állam által nyújtott hitelállománya nincs.

(2) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások kimutatása az 5. melléklet, 12. melléklet szerint.

6. §

Az önkormányzat éves összefoglaló ellenőrzési jelentését a 18. melléklet, 19. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 2/2021.(II.18.) önkormányzati rendelet, és az Önkormányzat 2020. évi költségvetési zárszámadásáról szóló 4/2021.(V.18.). sz. polgármesteri rendelet hatályát veszti.

8. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kelt: Jászszentandrás Község Önkormányzata Képviselőtestületének 2022. április 28-i ülésén.

Kolláth Bálint sk.
polgármester



Germán Judit sk.
jegyző

A kivonat hitelélül:

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetésre került 2022. év május hó 05. nap.

Germán Judit
jegyző



JÁSZSZENTANDRÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

K I A D Á S O K

ezer Ft-ban

| Előirányzat csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig. feladatok |
|-------------------------------------|---------------------|--|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|--------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| A.) KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK : | | | | | | | | |
| I. | | Működési kiadások: 1.+2.+3.+4.+5. | 423 930 | 481 868 | 438 709 | 408 606 | 20 008 | 10 095 |
| | 1. | Személyi juttatások | 153 662 | 176 023 | 173 240 | 159 205 | 5 930 | 8 105 |
| | 2. | Munkaadókat terhelő járulékok | 24 396 | 26 858 | 25 198 | 23 013 | 938 | 1 247 |
| | 3. | Dologi kiadások | 138 088 | 154 901 | 130 967 | 128 373 | 1 851 | 743 |
| | 4. | Ellátottak juttatásai | 12 000 | 15 988 | 7 352 | 7 352 | | |
| | 5. | Egyéb működési kiadások | 95 784 | 108 098 | 101 952 | 90 663 | 11 289 | |
| | | ebből: műk.c.p.eszk.átad.áht-on belülré | 74 302 | 78 003 | 77 853 | 77 703 | 150 | |
| | | műk.c. p.eszk. átadás áht-on kívülre | 11 482 | 11 492 | 11 139 | | 11 139 | |
| | | előző évi műk.c.pénzmaradv.átadás | | 950 | 950 | 950 | | |
| | | működési célú kölcsönök nyújtása | 10 000 | 17 653 | 12 010 | 12 010 | | |
| II. | | Felhalmozási kiadások: 1.+2.+3. | 113 854 | 393 311 | 312 608 | 310 194 | 2 000 | 414 |
| | 1. | Beruházási kiadások Áfával | 101 779 | 321 789 | 248 596 | 248 182 | | 414 |
| | 2. | Felújítási kiadások Áfával | 7 353 | 66 799 | 60 289 | 60 289 | | |
| | 3. | Egyéb felhalmozási kiadások | 4 722 | 4 723 | 3 723 | 1 723 | 2 000 | |
| | | ebből: felhalm.c.p.eszk.átadás áht-on belülré | | 1 | 1 | 1 | | |
| | | felh.célú p.eszk.átadás áht-on kívülre | 3 000 | 3 000 | 2 000 | | 2 000 | |
| | | előző évi felh.c. pénzmaradv. átadás | | | | | | |
| | | felhalmozási c. kölcsönök nyújtása | 1 722 | 1 722 | 1 722 | 1 722 | | |
| III. | | Pénzforgalom nélküli kiadások: 1.+2.+3. | 6 869 | | | | | |
| | 1. | Alap-és vállalk.tev. közötti elszámolások | | | | | | |
| | 2. | Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások | | | | | | |
| | 3. | Tartalékok | 6 869 | | | | | |
| | | Ebből: Általános tartalék | 1 869 | | | | | |
| | | Céltartalék | 5 000 | | | | | |
| | | Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+III. | 544 653 | 875 179 | 751 317 | 718 800 | 22 008 | 10 509 |

| Előirányzat csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államigfeladatok |
|---|---------------------|--|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| B.) FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK: | | | | | | | | |
| VII. | 1. | Irányító szervi támogatás (intézmény-finanszírozás) | | | | | | |
| VIII. | 1. | Államháztartási megelőlegezések visszafizetése | 9 163 | 9 163 | 9 163 | 9 163 | | |
| IX. | | Ertékpapírok vásárlásának és betét elhelyezésének kiadásai 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Működési célú kiadások | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási célú kiadások | | | | | | |
| X. | | Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Műk. célú hitel törlesztése, kötvénybeváltás | | | | | | |
| | 2. | Felhalm. célú hitel törlesztése, kötvénybev. | | | | | | |
| XI. | | Költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási kiadások | | | | | | |
| | | Finanszírozási kiadások össz.: VII.+VIII.+IX.+X. | 9 163 | 9 163 | 9 163 | 9 163 | | |
| KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: A.+B. | | | 553 816 | 884 342 | 760 480 | 727 963 | 22 008 | 10 509 |
| Működési bevételek és kiadások egyenlege: | | | 0 | 42 735 | 85 186 | 81 403 | 3 379 | 404 |
| Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege: | | | 0 | -42 735 | 37 969 | 23 283 | 15 090 | -404 |
| Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege: | | | 0 | 0 | 123 155 | 104 686 | 18 469 | 0 |

| | | | | | | |
|--------------------------------------|----|----|----|----|---|---|
| L É T S Z Á M : | 58 | 61 | 61 | 57 | 2 | 2 |
| ebből közfoglalkoztatottak létszáma: | 19 | 18 | 18 | 18 | 0 | 0 |

JÁSZSZENTANDRÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

ezer Ft-ban

| Előirányzat-csoport | Kiemelt előir. | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig. feladat |
|--------------------------------------|----------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| C.) KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK : | | | | | | | | |
| I. | | Működési bevételek összesen 1.+2.+3.+4. | 383 666 | 470 419 | 469 711 | 448 771 | 10 589 | 10 351 |
| | 1. | Működési c. bevételek áht-on belülről | 313 390 | 386 876 | 386 172 | 365 233 | 10 589 | 10 350 |
| | | Önkormányzatok állami támogatása | 229 072 | 262 732 | 262 732 | 242 977 | 9 789 | 9 966 |
| | | ebből önk. műk. általános támogatása | 106 286 | 106 705 | 106 705 | 96 739 | | 9 966 |
| | | szociális feladatok támogatása | 53 198 | 68 762 | 68 762 | 58 973 | 9 789 | |
| | | kulturális feladatok támogatása | 5 373 | 5 462 | 5 462 | 5 462 | | |
| | | költségvetési és kiegészítő támogatás | | 8 422 | 8 422 | 8 422 | | |
| | | köznevelés támogatása | 64 215 | 67 196 | 67 196 | 67 196 | | |
| | | egyéb működési támogatások | | 6 185 | 6 185 | 6 185 | | |
| | | Műk. c. átvett pénzeszközök áht-on belülről | 84 318 | 123 194 | 122 490 | 121 306 | 800 | 384 |
| | | Elvonások, befizetések bevételei | | 950 | 950 | 950 | | |
| | 2. | Önkormányzatok közhatalmi bevételei | 25 300 | 45 064 | 45 068 | 45 068 | | |
| | | Illetékek | | | | | | |
| | | Helyi adók | 25 000 | 44 070 | 44 072 | 44 072 | | |
| | | Átengedett központi adók | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | Bírságok, pótlékok, egyéb közhatalmi bev. | 300 | 994 | 996 | 996 | | |
| | 3. | Működési bevételek | 34 976 | 30 526 | 30 518 | 30 517 | | 1 |
| | | Saját működési bevételek | 24 878 | 20 493 | 20 487 | 20 486 | | 1 |
| | | Általános forgalmi adó bevételek | 10 098 | 7 808 | 7 806 | 7 806 | | |
| | | Kamatbevételek | | 2 225 | 2 225 | 2 225 | | |
| | 4. | Egyéb működési bevételek | 10 000 | 7 953 | 7 953 | 7 953 | | |
| | | Műk.célú pénzeszk.átvétel áht-on kívülről | | | | | | |
| | | Műk. c. kölcsönök visszatérülése | 10 000 | 7 953 | 7 953 | 7 953 | | |
| | | Előző évi műk.célú pénzmaradvány átvétel | | | | | | |
| II. | | Felhalmozási bevételek összesen 1.+2.+3. | | 226 205 | 226 206 | 212 116 | 14 090 | |
| | 1. | Felhalmozási bevételek áht-on belülről | | 66 914 | 66 915 | 52 825 | 14 090 | |
| | | Önk. felhalmozási célú állami támogatása | | 19 636 | 19 636 | 19 636 | | |
| | | EU-s támogatások | | 43 930 | 43 931 | 29 841 | 14 090 | |
| | | Felhalm. c. átvett pénzeszk. áht-on belülről | | 3 348 | 3 348 | 3 348 | | |
| | 2. | Felhalmozási c. saját bevételek | | 153 000 | 153 000 | 153 000 | | |
| | | Tárgyi eszközök, immateriális javak ért. | | | | | | |
| | | Pénzügyi befektetések bevételei (osztalék, hozam bevétel, tartós részesedések ért. szárm. bev.) | | 153 000 | 153 000 | 153 000 | | |

| Előirányzat-csoport | Kiemelt előir | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig feladat |
|--|---------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|-----------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| | 3. | Egyéb felhalmozási bevételek | | 6 291 | 6 291 | 6 291 | | |
| | | Felhalm. c. átvett pénzeszköz áht-on kívülről | | 291 | 291 | 291 | | |
| | | Egyéb felhalmozási bevételek (kamat) | | | | | | |
| | | Felh.c. kölcsönök visszatérülése, ig-be vét. | | 6 000 | 6 000 | 6 000 | | |
| | | Előző évi felhalm.célú pénzmaradvány átvétel | | | | | | |
| III. | | Pénzforgalom nélküli bevételek | | | | | | |
| | 1. | Alap-és váll. tev. közötti elszámolások | | | | | | |
| | | Költségvetési bevételek összesen I.+II.+III. | 383 666 | 696 624 | 695 917 | 660 887 | 24 679 | 10 351 |
| Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege: A-B. Hiány vagy többlet : | | | 170 150 | 187 718 | 64 563 | 67 076 | -2 671 | 158 |
| D.) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK: | | | | | | | | |
| IV. | 1. | Irányító szervi támogatás (intézmény - finanszírozás) | | | | | | |
| V. | 1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | 10 198 | 10 198 | 10 198 | | |
| VI. | | Költségvetési maradvány igénybevétele 1.+2. | 170 150 | 177 520 | 177 520 | 161 564 | 15 798 | 158 |
| | 1. | Működési célra | 51 296 | 53 149 | 53 149 | 40 203 | 12 798 | 148 |
| | 2. | Felhalmozási célra | 188 854 | 124 371 | 124 371 | 121 361 | 3 000 | 10 |
| VII. | | Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésének visszavonása | | | | | | |
| E.) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK: | | | | | | | | |
| VIII. | | Értékpapírok értékesítésének bevétele 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Működési célú bevételek | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási célú bevételek | | | | | | |
| IX. | | Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Műk. célú hitelfelvétel és kötvénykibocsátás | | | | | | |
| | 2. | Felhalm. célú hitelfelvétel és kötvénykibocs. | | | | | | |
| Finanszírozási bevételek össz.: IV.+ V.+VI.+ VII.+VIII.+IX. | | | 170 150 | 187 718 | 187 718 | 171 762 | 15 798 | 158 |
| BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: C.+D.+E. | | | 553 816 | 884 342 | 883 635 | 832 649 | 40 477 | 10 509 |

JÁSZSZENTANDRÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE

KIADÁSOK

ezer Ft-ban

| Előirányzat-csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021.évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig feladatok |
|-------------------------------------|---------------------|--|------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| A.) KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK : | | | | | | | | |
| I. | | Működési kiadások: 1.+2.+3.+4.+5. | 291 578 | 334 416 | 299 154 | 279 146 | 20 008 | |
| | 1. | Személyi juttatások | 63 733 | 78 081 | 76 037 | 70 107 | 5 930 | |
| | 2. | Munkaadókat terhelő járulékok | 10 035 | 11 608 | 10 609 | 9 671 | 938 | |
| | 3. | Dologi kiadások | 110 026 | 121 591 | 104 154 | 102 303 | 1 851 | |
| | 4. | Ellátottak juttatásai | 12 000 | 15 988 | 7 352 | 7 352 | | |
| | 5. | Egyéb működési kiadások | 95 784 | 107 148 | 101 002 | 89 713 | 11 289 | |
| | | ebből: műk.c.p.eszk.átad.áht-on belülrre | 74 302 | 78 003 | 77 853 | 77 703 | 150 | |
| | | műk.c. p.eszk. átadás áht-on kívülre | 11 482 | 11 492 | 11 139 | | 11 139 | |
| | | előző évi műk.c.pénzmaradv.átadás | | | | | | |
| | | működési célú kölcsönök nyújtása | 10 000 | 17 653 | 12 010 | 12 010 | | |
| II. | | Felhalmozási kiadások: 1.+2.+3. | 110 699 | 384 468 | 304 013 | 302 013 | 2 000 | |
| | 1. | Beruházási kiadások Áfával | 99 544 | 316 728 | 243 777 | 243 777 | | |
| | 2. | Felújítási kiadások Áfával | 6 433 | 63 017 | 56 513 | 56 513 | | |
| | 3. | Egyéb felhalmozási kiadások | 4 722 | 4 723 | 3 723 | 1 723 | 2 000 | |
| | | ebből: felhalm.c.p.eszk.átadás áht-on belülrre | | 1 | 1 | 1 | | |
| | | felh.célú p.eszk.átadás áht-on kívülre | 3 000 | 3 000 | 2 000 | | 2 000 | |
| | | előző évi felh.c. pénzmaradv. átadás | | | | | | |
| | | felhalmozási c. kölcsönök nyújtása | 1 722 | 1 722 | 1 722 | 1 722 | | |
| III. | | Pénzforgalom nélküli kiadások: 1.+2.+3. | 6 869 | | | | | |
| | 1. | Alap-és vállalk.tev. közötti elszámolások | | | | | | |
| | 2. | Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások | | | | | | |
| | 3. | Tartalékok | 6 869 | | | | | |
| | | Ebből: Általános tartalék | 1 869 | | | | | |
| | | Céltartalék | 5 000 | | | | | |
| | | Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+III. | 409 146 | 718 884 | 603 167 | 581 159 | 22 008 | |

| Előí csoport | Kiemelt előí | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államigf eladatok |
|---|--------------|--|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| B.) FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK: | | | | | | | | |
| VII. | 1. | Irányító szervei támogatás (intézmény-finanszírozás) | 57 799 | 71 397 | 66 481 | 56 515 | | 9 966 |
| VIII. | 1. | Államháztartási megelőlegezések visszafizetése | 9 163 | 9 163 | 9 163 | 9 163 | | |
| IX. | | Ertékpapírok vásárlásának és betét elhelyezésének kiadásai 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Működési célú kiadások | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási célú kiadások | | | | | | |
| X. | | Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Műk. célú hitel törlesztése, kötvénybeváltás | | | | | | |
| | 2. | Felhalm. célú hitel törlesztése, kötvénybev. | | | | | | |
| XI. | | Költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási kiadások | | | | | | |
| | | Finanszírozási kiadások össz.: VII.+VIII.+IX.+X. | 66 962 | 80 560 | 75 644 | 65 678 | 0 | 9 966 |
| KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: A.+B. | | | 476 108 | 799 444 | 678 811 | 646 837 | 22 008 | 9 966 |
| Működési bevételek és kiadások egyenlege: | | | -3 005 | 34 343 | 74 513 | 71 134 | 3 379 | 0 |
| Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege: | | | 3 005 | -34 343 | 46 113 | 31 023 | 15 090 | 0 |
| Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege: | | | 0 | 0 | 120 626 | 102 157 | 18 469 | 0 |

| | | | | | | |
|--------------------------------------|----|----|----|----|---|---|
| L É T S Z Á M : | 33 | 32 | 32 | 30 | 2 | 0 |
| ebből közfoglalkoztatottak létszáma: | 19 | 18 | 18 | 18 | 0 | 0 |

**JÁSZSZENTANDRÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE**

BEVÉTELEK

ezer Ft-ban

| Előirányzat-csoport | Kiemelt előir. | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig. feladat |
|--------------------------------------|----------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| C.) KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK : | | | | | | | | |
| I. | | Működési bevételek összesen 1.+2.+3.+4. | 306 108 | 387 825 | 387 817 | 367 262 | 10 589 | 9 966 |
| | 1. | Működési c. bevételek áht-on belülről | 236 572 | 305 407 | 305 407 | 284 852 | 10 589 | 9 966 |
| | | Önkormányzatok állami támogatása | 229 072 | 262 732 | 262 732 | 242 977 | 9 789 | 9 966 |
| | | ebből önk. műk. általános támogatása | 106 286 | 106 705 | 106 705 | 96 739 | | 9 966 |
| | | szociális feladatok támogatása | 52 198 | 68 762 | 68 762 | 58 973 | 9 789 | |
| | | kulturális feladatok támogatása | 5 373 | 5 462 | 5 462 | 5 462 | | |
| | | költésévetési és kiegészítő támogatás | | 8 422 | 8 422 | 8 422 | | |
| | | köznevelési feladatok támogatása | 64 215 | 67 196 | 67 196 | 67 196 | | |
| | | egyéb működési támogatások | | 6 185 | 6 185 | 6 185 | | |
| | | Műk. c. átvett pénzeszközök áht-on belülről | 7 500 | 42 675 | 42 675 | 41 875 | 800 | |
| | 2. | Önkormányzatok közhatalmi bevételei | 25 300 | 45 064 | 45 068 | 45 068 | | |
| | | Illetékek | | | | | | |
| | | Helyi adók | 25 000 | 44 070 | 44 072 | 44 072 | | |
| | | Átengedett központi adók | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | Bírságok, pótlékok, egyéb közhatalmi bev. | 300 | 994 | 996 | 996 | | |
| | 3. | Működési bevételek | 34 236 | 29 401 | 29 389 | 29 389 | | |
| | | Saját működési bevételek | 24 544 | 19 849 | 19 839 | 19 839 | | |
| | | Általános forgalmi adó bevételek | 9 692 | 7 327 | 7 325 | 7 325 | | |
| | | Kamatbevételek | | 2 225 | 2 225 | 2 225 | | |
| | 4. | Egyéb működési bevételek | 10 000 | 7 953 | 7 953 | 7 953 | | |
| | | Műk.célú pénzeszk.átvétel áht-on kívülről | | | | | | |
| | | Műk. c. kölcsönök visszatérülése | 10 000 | 7 953 | 7 953 | 7 953 | | |
| | | Előző évi műk.célú pénzmaradvány átvétel | | | | | | |
| II. | | Felhalmozási bevételek összesen 1.+2.+3. | | 225 914 | 225 915 | 211 825 | 14 090 | |
| | 1. | Felhalmozási bevételek áht-on belülről | | 66 914 | 66 915 | 52 825 | 14 090 | |
| | | Önk. felhalmozási célú állami támogatása | | 19 636 | 19 636 | 19 636 | | |
| | | EU-s támogatások | | 43 930 | 43 931 | 29 841 | 14 090 | |
| | | Felhalm. c. átvett pénzeszk. áht-on belülről | | 3 348 | 3 348 | 3 348 | | |
| | 2. | Felhalmozási c. saját bevételek | | 153 000 | 153 000 | 153 000 | | |
| | | Tárgyi eszközök, immateriális javak ért. | | | | | | |
| | | Pénzügyi befektetések bevételei (osztalék, hozam bevétel, tartós részesedések ért. szárm. bev.) | | 153 000 | 153 000 | 153 000 | | |

| Előirányzat csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig feladat |
|--|---------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|-----------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| | 3. | Egyéb felhalmozási bevételek | | 6 000 | 6 000 | 6 000 | | |
| | | Felhalm. c. átvett pénzeszköz áht-on kívülről | | | | | | |
| | | Egyéb felhalmozási bevételek (kamat) | | | | | | |
| | | Felh.c. kölcsönök visszatérülése, ig-be vét. | | 6 000 | 6 000 | 6 000 | | |
| | | Előző évi felhalm.célú pénzmaradvány átvétel | | | | | | |
| III. | | Pénzforgalom nélküli bevételek | | | | | | |
| | 1. | Alap-és váll. tev. közötti elszámolások | | | | | | |
| | | Költségvetési bevételek összesen I.+II.+III. | 306 108 | 613 739 | 613 732 | 579 087 | 24 679 | 9 966 |
| Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege: A.- B. Hiány vagy többlet : | | | 170 000 | 185 705 | 65 079 | 67 750 | -2 671 | 0 |
| D.) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK: | | | | | | | | |
| IV. | 1. | Irányító szervei támogatás (intézmény - finanszírozás) | | | | | | |
| V. | 1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | 10 198 | 10 198 | 10 198 | | |
| VI. | | Költségvetési maradvány igénybevétele 1.+2. | 170 000 | 175 507 | 175 507 | 159 709 | 15 798 | 0 |
| | 1. | Működési célra | 51 296 | 51 296 | 51 296 | 38 498 | 12 798 | 0 |
| | 2. | Felhalmozási célra | 118 704 | 124 211 | 124 211 | 121 211 | 3 000 | 0 |
| VII. | | Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésének visszavonása | | | | | | |
| E.) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK: | | | | | | | | |
| VIII. | | Értékpapírok értékesítésének bevétele 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Működési célú bevételek | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási célú bevételek | | | | | | |
| IX. | | Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Műk. célú hitelfelvétel és kötvénykibocsátás | | | | | | |
| | 2. | Felhalm. célú hitelfelvétel és kötvénykibocs. | | | | | | |
| Finanszírozási bevételek össz.: IV.+ V.+VI.+ VII.+VIII.+IX. | | | 170 000 | 185 705 | 185 705 | 169 907 | 15 798 | 0 |
| BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: C.+D.+E. | | | 476 108 | 799 444 | 799 437 | 748 994 | 40 477 | 9 966 |

JÁSZSZENTANDRÁSI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE
K I A D Á S O K

ezer Ft-ban

| Előirányzat csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021.évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig feladatok |
|-------------------------------------|---------------------|--|------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| A.) KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK : | | | | | | | | |
| I. | | Működési kiadások: 1.+2.+3.+4.+5. | 58 010 | 59 564 | 55 515 | 45 420 | | 10 095 |
| | 1. | Személyi juttatások | 43 649 | 44 612 | 44 573 | 36 468 | | 8 105 |
| | 2. | Munkaadókat terhelő járulékok | 7 161 | 7 310 | 6 859 | 5 612 | | 1 247 |
| | 3. | Dologi kiadások | 7 200 | 7 642 | 4 083 | 3 340 | | 743 |
| | 4. | Ellátottak juttatásai | | | | | | |
| | 5. | Egyéb működési kiadások | | | | | | |
| | | ebből: műk.c.p.eszk.átad.áht-on belülr | | | | | | |
| | | műk.c. p.eszk. átadás áht-on kívülre | | | | | | |
| | | előző évi műk.c.pénzmaradv.átadás | | | | | | |
| | | működési célú kölcsönök nyújtása | | | | | | |
| II. | | Felhalmozási kiadások: 1.+2.+3. | 2 605 | 2 451 | 2 279 | 1 865 | | 414 |
| | 1. | Beruházási kiadások Áfával | 2 085 | 2 451 | 2 279 | 1 865 | | 414 |
| | 2. | Felújítási kiadások Áfával | 520 | | | | | |
| | 3. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | | | | |
| | | ebből: felhalm.c.p.eszk.átadás áht-on belülr | | | | | | |
| | | felh.célú p.eszk.átadás áht-on kívülre | | | | | | |
| | | előző évi felh.c. pénzmaradv. átadás | | | | | | |
| | | felhalmozási c. kölcsönök nyújtása | | | | | | |
| III. | | Pénzforgalom nélküli kiadások: 1.+2.+3. | | | | | | |
| | 1. | Alap-és vállalk.tev. közötti elszámolások | | | | | | |
| | 2. | Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások | | | | | | |
| | 3. | Tartalékok | | | | | | |
| | | Ebből: Általános tartalék | | | | | | |
| | | Céltartalék | | | | | | |
| | | Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+III. | 60 615 | 62 015 | 57 794 | 47 285 | | 10 509 |

| Előí csoport | Kiemelt előí | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államigf eladatok |
|---|--------------|--|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| B.) FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK: | | | | | | | | |
| VII. | 1. | Irányító szervi támogatás (intézmény-finanszírozás) | | | | | | |
| VIII. | 1. | Államháztartási megelőlegezések visszafizetése | | | | | | |
| IX. | | Ertékpapírok vásárlásának és betét elhelyezésének kiadásai 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Működési célú kiadások | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási célú kiadások | | | | | | |
| X. | | Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Műk. célú hitel törlesztése, kötvénybeváltás | | | | | | |
| | 2. | Felhalm. célú hitel törlesztése, kötvénybev. | | | | | | |
| XI. | | Költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási kiadások | | | | | | |
| | | Finanszírozási kiadások össz.: VII.+VIII.+IX.+X. | | | | | | |
| KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: A.+B. | | | 60 615 | 62 015 | 57 794 | 47 285 | | 10 509 |
| Működési bevételek és kiadások egyenlege: | | | 2 605 | 2 441 | 2 740 | 2 336 | | 404 |
| Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege: | | | -2 605 | -2 441 | -2 269 | -1 865 | | -404 |
| Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege: | | | 0 | 0 | 471 | 471 | | 0 |

| | | | | | | |
|--------------------------------------|----|----|----|---|---|---|
| L É T S Z Á M : | 11 | 11 | 11 | 9 | 0 | 2 |
| ebből közfoglalkoztatottak létszáma: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

JÁSZSZENTANDRÁSI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE

BEVÉTELEK

ezer Ft-ban

| Előirányzat-csoport | Kiemelt előir. | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig. feladat |
|--------------------------------------|----------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| C.) KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK : | | | | | | | | |
| I. | | Működési bevételek összesen 1.+2.+3.+4. | 2 816 | 2 819 | 2 116 | 1 731 | | 385 |
| | 1. | Működési c. bevételek áht-on belülről | 2 816 | 2 816 | 2 112 | 1 728 | | 384 |
| | | Önkormányzatok állami támogatása | | | | | | |
| | | ebből önk. műk. általános támogatása | | | | | | |
| | | szociális feladatok támogatások | | | | | | |
| | | kulturális feladatok támogatása | | | | | | |
| | | költségvetési és kiegészítő támogatás | | | | | | |
| | | köznevelési feladatok támogatása | | | | | | |
| | | egyéb működési támogatások | | | | | | |
| | | Műk. c. átvett pénzeszközök áht-on belülről | 2 816 | 2 816 | 2 112 | 1 728 | | 384 |
| | 2. | Önkormányzatok közhatalmi bevételei | | | | | | |
| | | Illetékek | | | | | | |
| | | Helyi adók | | | | | | |
| | | Átengedett központi adók | | | | | | |
| | | Bírságok, pótlékok, egyéb közhatalmi bev. | | | | | | |
| | 3. | Működési bevételek | | 3 | 4 | 3 | | 1 |
| | | Saját működési bevételek | | 3 | 4 | 3 | | 1 |
| | | Általános forgalmi adó bevételek | | | | | | |
| | | Kamatbevételek | | | | | | |
| | 4. | Egyéb működési bevételek | | | | | | |
| | | Műk.célú pénzeszk.átvétel áht-on kívülről | | | | | | |
| | | Műk. c. kölcsönök visszatérülése | | | | | | |
| | | Előző évi műk.célú pénzmaradvány átvétel | | | | | | |
| II. | | Felhalmozási bevételek összesen 1.+2.+3. | | | | | | |
| | 1. | Felhalmozási bevételek áht-on belülről | | | | | | |
| | | Onk. felhalmozási célú állami támogatása | | | | | | |
| | | EU-s támogatások | | | | | | |
| | | Felhalm. c. átvett pénzeszk. áht-on belülről | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási c. saját bevételek | | | | | | |
| | | Tárgyi eszközök, immateriális javak ért. | | | | | | |
| | | Pénzügyi befektetések bevételei (osztalék, hozam bevétel, tartós részesedések ért. szárm. bev.) | | | | | | |

| Előirányzat csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig feladat |
|--|---------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|-----------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| | 3. | Egyéb felhalmozási bevételek | | | | | | |
| | | Felhalm. c. átvett pénzeszköz áht-on kívülről | | | | | | |
| | | Egyéb felhalmozási bevételek (kamat) | | | | | | |
| | | Felh.c. kölcsönök visszatérülése, ig-be vét. | | | | | | |
| | | Előző évi felhalm.célú pénzmaradvány átvétel | | | | | | |
| III. | | Pénzforgalom nélküli bevételek | | | | | | |
| | 1. | Alap-és váll. tev. közötti elszámolások | | | | | | |
| | | Költségvetési bevételek összesen I.+II.+III. | 2 816 | 2 819 | 2 116 | 1 731 | | 385 |
| Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege: A.- B. Hiány vagy többlet : | | | 57 799 | 59 196 | 55 678 | 45 554 | | 10 124 |
| D.) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK: | | | | | | | | |
| IV. | 1. | Irányító szervi támogatás (intézmény - finanszírozás) | 57 799 | 58 371 | 55 324 | 45 358 | | 9 966 |
| V. | 1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | | | | |
| VI. | | Költségvetési maradvány igénybevétele 1.+2. | | 825 | 825 | 667 | | 158 |
| | 1. | Működési célra | | 815 | 815 | 667 | | 148 |
| | 2. | Felhalmozási célra | | 10 | 10 | 0 | | 10 |
| VII. | | Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésének visszavonása | | | | | | |
| E.) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK: | | | | | | | | |
| VIII. | | Értékpapírok értékesítésének bevétele 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Működési célú bevételek | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási célú bevételek | | | | | | |
| IX. | | Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Műk. célú hitelfelvétel és kötvénykibocsátás | | | | | | |
| | 2. | Felhalm. célú hitelfelvétel és kötvénykibocs. | | | | | | |
| Finanszírozási bevételek össz.: IV.+ V.+VI.+ VII.+VIII.+IX. | | | 57 799 | 59 196 | 56 149 | 46 025 | | 10 124 |
| BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: C.+D.+E. | | | 60 615 | 62 015 | 58 265 | 47 756 | | 10 509 |

PÖTTÖMVILÁG BÖLCSŐDE
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE
KIADÁSOK

ezer Ft-ban

| Előirányzat csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig feladatok |
|-------------------------------------|---------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| A.) KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK : | | | | | | | | |
| I. | | Működési kiadások: 1.+2.+3.+4.+5. | | 12 881 | 10 417 | 10 417 | | |
| | 1. | Személyi juttatások | | 7 700 | 7 138 | 7 138 | | |
| | 2. | Munkaadókat terhelő járulékok | | 1 240 | 1 106 | 1 106 | | |
| | 3. | Dologi kiadások | | 3 941 | 2 173 | 2 173 | | |
| | 4. | Ellátottak juttatásai | | | | | | |
| | 5. | Egyéb működési kiadások | | | | | | |
| | | ebből: műk.c.p.eszk.átad.áht-on belülrre | | | | | | |
| | | műk.c. p.eszk. átadás áht-on kívülre | | | | | | |
| | | előző évi műk.c.pénzmaradv.átadás | | | | | | |
| | | működési célú kölcsönök nyújtása | | | | | | |
| II. | | Felhalmozási kiadások: 1.+2.+3. | | 160 | 99 | 99 | | |
| | 1. | Beruházási kiadások Áfával | | 160 | 99 | 99 | | |
| | 2. | Felújítási kiadások Áfával | | | | | | |
| | 3. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | | | | |
| | | ebből: felhalm.c.p.eszk.átadás áht-on belülrre | | | | | | |
| | | felh.célú p.eszk.átadás áht-on kívülre | | | | | | |
| | | előző évi felh.c. pénzmaradv. átadás | | | | | | |
| | | felhalmozási c. kölcsönök nyújtása | | | | | | |
| III. | | Pénzforgalom nélküli kiadások: 1.+2.+3. | | | | | | |
| | 1. | Alap-és vállalk.tev. közötti elszámolások | | | | | | |
| | 2. | Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások | | | | | | |
| | 3. | Tartalékok | | | | | | |
| | | Ebből: Általános tartalék | | | | | | |
| | | Céltartalék | | | | | | |
| | | Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+III. | | 13 041 | 10 516 | 10 516 | | |

| Előirányzat csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államigfeladatok |
|--|---------------------|--|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| B.) FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK: | | | | | | | | |
| VII. | 1. | Irányító szervei támogatás (intézmény-finanszírozás) | | | | | | |
| VIII. | 1. | Államháztartási megelőlegezések visszafizetése | | | | | | |
| IX. | | Ertékpapírok vásárlásának és betét elhelyezésének kiadásai 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Működési célú kiadások | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási célú kiadások | | | | | | |
| X. | | Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Műk. célú hitel törlesztése, kötvénybeváltás | | | | | | |
| | 2. | Felhalm. célú hitel törlesztése, kötvénybev. | | | | | | |
| XI. | | Költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási kiadások | | | | | | |
| | | Finanszírozási kiadások össz.: VII.+VIII.+IX.+X. | | | | | | |
| KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: A.+B. | | | | | 13 041 | 10 516 | 10 516 | |
| Működési bevételek és kiadások egyenlege: | | | | | 160 | 758 | 758 | |
| Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege: | | | | | -160 | -99 | -99 | |
| Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege: | | | | | 0 | 659 | 659 | |

| | | | | | | |
|---|--|---|---|---|---|---|
| LÉTSZÁM: | | 4 | 4 | 4 | 0 | 0 |
| ebből közfoglalkoztatottak létszáma: | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

PÖTTÖMVILÁG BÖLCSŐDE
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE
BEVÉTELEK

ezer Ft-ban

| Előirányzat-csoport | Kiemelt előir | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig. feladat |
|--------------------------------------|---------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| C.) KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK : | | | | | | | | |
| I. | | Működési bevételek összesen 1.+2.+3.+4. | | 15 | 18 | 18 | | |
| | 1. | Működési c. bevételek áht-on belülről | | | | | | |
| | | Önkormányzatok állami támogatása | | | | | | |
| | | ebből önk. műk. általános támogatása | | | | | | |
| | | szociális támogatások | | | | | | |
| | | kulturális feladatok támogatása | | | | | | |
| | | költségvetési és kiegészítő támogatás | | | | | | |
| | | egyéb működési támogatások | | | | | | |
| | | Műk. c. átvett pénzeszközök áht-on belülről | | | | | | |
| | 2. | Önkormányzatok közhatalmi bevételei | | | | | | |
| | | Illetékek | | | | | | |
| | | Helyi adók | | | | | | |
| | | Átengedett központi adók | | | | | | |
| | | Bírságok, pótlékok, egyéb közhatalmi bev. | | | | | | |
| | 3. | Működési bevételek | | 15 | 18 | 18 | | |
| | | Saját működési bevételek | | 12 | 14 | 14 | | |
| | | Általános forgalmi adó bevételek | | 3 | 4 | 4 | | |
| | | Kamatbevételek | | | | | | |
| | 4. | Egyéb működési bevételek | | | | | | |
| | | Műk.célú pénzeszk.átvétel áht-on kívülről | | | | | | |
| | | Műk. c. kölcsönök visszatérülése | | | | | | |
| | | Előző évi műk.célú pénzmaradvány átvétel | | | | | | |
| II. | | Felhalmozási bevételek összesen 1.+2.+3. | | | | | | |
| | 1. | Felhalmozási bevételek áht-on belülről | | | | | | |
| | | Önk. felhalmozási célú állami támogatása | | | | | | |
| | | EU-s támogatások | | | | | | |
| | | Felhalm. c. átvett pénzeszk. áht-on belülről | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási c. saját bevételek | | | | | | |
| | | Tárgyi eszközök, immateriális javak ért. | | | | | | |
| | | Pénzügyi befektetések bevételei (osztalék, hozam bevétel, tartós részesedések ért. szárm. bev.) | | | | | | |

| Előirányzat csoport | Kiemelt előir | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig feladat |
|--|---------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|-----------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| | 3. | Egyéb felhalmozási bevételek | | | | | | |
| | | Felhalm. c. átvett pénzeszköz áht-on kívülről | | | | | | |
| | | Egyéb felhalmozási bevételek (kamat) | | | | | | |
| | | Felh.c. kölcsönök visszatérülése, ig-be vét. | | | | | | |
| | | Előző évi felhalm.célú pénzmaradvány átvétel | | | | | | |
| III. | | Pénzforgalom nélküli bevételek | | | | | | |
| | 1. | Alap-és váll. tev. közötti elszámolások | | | | | | |
| | | Költségvetési bevételek összesen I.+II.+III. | | 15 | 18 | 18 | | |
| Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege: A.- B. Hiány vagy többlet : | | | | 13 026 | 10498 | 10 498 | | |
| D.) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK: | | | | | | | | |
| IV. | 1. | Irányító szervi támogatás (intézmény - finanszírozás) | | 13 026 | 11 157 | 11 157 | | |
| V. | 1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | | | | |
| VI. | | Költségvetési maradvány igénybevétele 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Működési célra | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási célra | | | | | | |
| VII. | | Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésének visszavonása | | | | | | |
| E.) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK: | | | | | | | | |
| VIII. | | Értékpapírok értékesítésének bevétele 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Működési célú bevételek | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási célú bevételek | | | | | | |
| IX. | | Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Műk. célú hitelfelvétel és kötvénykibocsátás | | | | | | |
| | 2. | Felhalm. célú hitelfelvétel és kötvénykibocs. | | | | | | |
| Finanszírozási bevételek össz.: IV.+ V.+VI.+ VII.+VIII.+IX. | | | | 13 026 | 11 157 | 11 157 | | |
| BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: C.+D.+E. | | | | 13 041 | 11 175 | 11 175 | | |

1. számú melléklet

JÁSZSZENTANDRÁS ÉS JÁSZIVÁNY ÓVODAI NEVELÉSI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE

KIADÁSOK

ezer Ft-ban

| Előirányzat csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021.évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig feladatok |
|-------------------------------------|---------------------|---|------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| A.) KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK : | | | | | | | | |
| I. | | Működési kiadások: 1.+2.+3.+4.+5. | 300 | 1 338 | 1 235 | 1 235 | | |
| | 1. | Személyi juttatások | | | | | | |
| | 2. | Munkaadókat terhelő járulékok | | | | | | |
| | 3. | Dologi kiadások | 300 | 1 338 | 1 235 | 1 235 | | |
| | 4. | Ellátottak juttatásai | | | | | | |
| | 5. | Egyéb működési kiadások | | | | | | |
| | | ebből: műk.c.p.eszk.átad.áht-on belülré | | | | | | |
| | | műk.c. p.eszk. átadás áht-on kívülre | | | | | | |
| | | előző évi műk.c.pénzmaradv.átadás | | | | | | |
| | | működési célú kölcsönök nyújtása | | | | | | |
| II. | | Felhalmozási kiadások: 1.+2.+3. | | | | | | |
| | 1. | Beruházási kiadások Áfával | | | | | | |
| | 2. | Felújítási kiadások Áfával | | | | | | |
| | 3. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | | | | |
| | | ebből: felhalm.c.p.eszk.átadás áht-on belülré | | | | | | |
| | | felh.célú p.eszk.átadás áht-on kívülre | | | | | | |
| | | előző évi felh.c. pénzmaradv. átadás | | | | | | |
| | | felhalmozási c. kölcsönök nyújtása | | | | | | |
| III. | | Pénzforgalom nélküli kiadások: 1.+2.+3. | | | | | | |
| | 1. | Alap-és vállalk.tev. közötti elszámolások | | | | | | |
| | 2. | Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások | | | | | | |
| | 3. | Tartalékok | | | | | | |
| | | Ebből: Általános tartalék | | | | | | |
| | | Céltartalék | | | | | | |
| | | Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+III. | 300 | 1 338 | 1 235 | 1 235 | | |

| Előirányzat csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államigfeladások |
|---|---------------------|--|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| B.) FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK: | | | | | | | | |
| VII. | 1. | Irányító szervi támogatás (intézmény-finanszírozás) | 73 702 | 77 403 | 77 403 | 77 403 | | |
| VIII. | 1. | Államháztartási megelőlegezések visszafizetése | | | | | | |
| IX. | | Értékpapírok vásárlásának és betét elhelyezésének kiadásai 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Működési célú kiadások | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási célú kiadások | | | | | | |
| X. | | Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Műk. célú hitel törlesztése, kötvénybeváltás | | | | | | |
| | 2. | Felhalm. célú hitel törlesztése, kötvénybev. | | | | | | |
| XI. | | Költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási kiadások | | | | | | |
| | | Finanszírozási kiadások össz.: VII.+VIII.+IX.+X. | 73 702 | 77 403 | 77 403 | 77 403 | | |
| KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: A.+B. | | | 74 002 | 78 741 | 78 638 | 78 638 | | |
| Működési bevételek és kiadások egyenlege: | | | 0 | 0 | 103 | 103 | | |
| Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege: | | | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege: | | | 0 | 0 | 103 | 103 | | |

| | | | | | | | |
|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| L É T S Z Á M : | | | | | | | |
| ebből közfoglalkoztatottak létszáma: | | | | | | | |

**JÁSZSZENTANDRÁS ÉS JÁSZIVÁNY ÓVODAI NEVELÉSI INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE**

B E V É T E L E K

ezer Ft-ban

| Előirányzat-csoport | Kiemelt előir. | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig. feladat |
|--------------------------------------|----------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| C.) KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK : | | | | | | | | |
| I. | | Működési bevételek összesen 1.+2.+3.+4. | 74 002 | 78 653 | 78 653 | 78 653 | | |
| | 1. | Működési c. bevételek áht-on belülről | 74 002 | 78 653 | 78 653 | 78 653 | | |
| | | Önkormányzatok állami támogatása | | | | | | |
| | | ebből önk. műk. általános támogatása | | | | | | |
| | | szociális feladatok támogatások | | | | | | |
| | | kulturális feladatok támogatása | | | | | | |
| | | költségvetési és kiegészítő támogatás | | | | | | |
| | | köznevelési feladatok támogatása | | | | | | |
| | | egyéb működési támogatások | | | | | | |
| | | Műk. c. átvett pénzeszközök áht-on belülről | 74 002 | 77 703 | 77 703 | 77 703 | | |
| | | Elvonások, befizetések bevételei | | 950 | 950 | 950 | | |
| | 2. | Önkormányzatok közhatalmi bevételei | | | | | | |
| | | Illetékek | | | | | | |
| | | Helyi adók | | | | | | |
| | | Átengedett központi adók | | | | | | |
| | | Bírságok, pótlékok, egyéb közhatalmi bev. | | | | | | |
| | 3. | Működési bevételek | | | | | | |
| | | Saját működési bevételek | | | | | | |
| | | Általános forgalmi adó bevételek | | | | | | |
| | | Kamatbevételek | | | | | | |
| | 4. | Egyéb működési bevételek | | | | | | |
| | | Műk.célú pénzeszk.átvétel áht-on kívülről | | | | | | |
| | | Műk. c. kölcsönök visszatérülése | | | | | | |
| | | Előző évi műk.célú pénzmaradvány átvétel | | | | | | |
| II. | | Felhalmozási bevételek összesen 1.+2.+3. | | | | | | |
| | 1. | Felhalmozási bevételek áht-on belülről | | | | | | |
| | | Onk. felhalmozási célú állami támogatása | | | | | | |
| | | EU-s támogatások | | | | | | |
| | | Felhalm. c. átvett pénzeszk. áht-on belülről | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási c. saját bevételek | | | | | | |
| | | Tárgyi eszközök, immateriális javak ért. | | | | | | |
| | | Pénzügyi befektetések bevételei (osztalék, hozam bevétel, tartós részesedések ért. szárm. bev.) | | | | | | |

| Előirányzat csoport | Kiemelt előír | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előír. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig feladat |
|--|---------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|-----------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| | 3. | Egyéb felhalmozási bevételek | | | | | | |
| | | Felhalm. c. átvett pénzeszköz áht-on kívülről | | | | | | |
| | | Egyéb felhalmozási bevételek (kamat) | | | | | | |
| | | Felh.c. kölcsönök visszatérülése, ig-be vét. | | | | | | |
| | | Előző évi felhalm.célú pénzmaradvány átvétel | | | | | | |
| III. | | Pénzforgalom nélküli bevételek | | | | | | |
| | 1. | Alap-és váll. tev. közötti elszámolások | | | | | | |
| | | Költségvetési bevételek összesen I.+II.+III. | 74 002 | 78 653 | 78 653 | 78 653 | | |
| Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege: A.- | | | | | | | | |
| B. Hiány vagy többlet : | | | 0 | 88 | 15 | 15 | | |
| D.) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK: | | | | | | | | |
| IV. | 1. | Irányító szervei támogatás (intézmény - finanszírozás) | | | | | | |
| V. | 1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | | | | |
| VI. | | Költségvetési maradvány igénybevétele 1.+2. | | 88 | 88 | 88 | | |
| | 1. | Működési célra | | 88 | 88 | 88 | | |
| | 2. | Felhalmozási célra | | | | | | |
| VII. | | Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésének visszavonása | | | | | | |
| E.) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK: | | | | | | | | |
| VIII. | | Értékpapírok értékesítésének bevétele 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Működési célú bevételek | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási célú bevételek | | | | | | |
| IX. | | Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Műk. célú hitelfelvétel és kötvénykibocsátás | | | | | | |
| | 2. | Felhalm. célú hitelfelvétel és kötvénykibocs. | | | | | | |
| Finanszírozási bevételek össz.: IV.+ V.+VI.+ VII.+VIII.+IX. | | | | 88 | 88 | 88 | | |
| BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: C.+D.+E. | | | 74 002 | 78 741 | 78 741 | 78 741 | | |

GYERMEKVILÁG ÓVODA
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE
K I A D Á S O K

ezer Ft-ban

| Előirányzat csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig feladatok |
|-------------------------------------|---------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|-------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| A.) KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK : | | | | | | | | |
| I. | | Működési kiadások: 1.+2.+3.+4.+5. | 74 042 | 73 669 | 72 388 | 72 388 | | |
| | 1. | Személyi juttatások | 46 280 | 45 630 | 45 492 | 45 492 | | |
| | 2. | Munkaadókat terhelő járulékok | 7 200 | 6 700 | 6 624 | 6 624 | | |
| | 3. | Dologi kiadások | 20 562 | 20 389 | 19 322 | 19 322 | | |
| | 4. | Ellátottak juttatásai | | | | | | |
| | 5. | Egyéb működési kiadások | | 950 | 950 | 950 | | |
| | | ebből: műk.c.p.eszk.átad.áht-on belülré | | | | | | |
| | | műk.c. p.eszk. átadás áht-on kívülre | | | | | | |
| | | előző évi műk.c.pénzmaradv.átadás | | 950 | 950 | 950 | | |
| | | működési célú kölcsönök nyújtása | | | | | | |
| II. | | Felhalmozási kiadások: 1.+2.+3. | 550 | 6 232 | 6 217 | 6 217 | | |
| | 1. | Beruházási kiadások Áfával | 150 | 2 450 | 2 441 | 2 441 | | |
| | 2. | Felújítási kiadások Áfával | 400 | 3 782 | 3 776 | 3 776 | | |
| | 3. | Egyéb felhalmozási kiadások | | | | | | |
| | | ebből: felhalm.c.p.eszk.átadás áht-on belülré | | | | | | |
| | | felh.célú p.eszk.átadás áht-on kívülre | | | | | | |
| | | előző évi felh.c. pénzmaradv. átadás | | | | | | |
| | | felhalmozási c. kölcsönök nyújtása | | | | | | |
| III. | | Pénzforgalom nélküli kiadások: 1.+2.+3. | | | | | | |
| | 1. | Alap-és vállalk.tev. közötti elszámolások | | | | | | |
| | 2. | Egyéb pénzforgalom nélküli kiadások | | | | | | |
| | 3. | Tartalékok | | | | | | |
| | | Ebből: Általános tartalék | | | | | | |
| | | Céltartalék | | | | | | |
| | | Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+III. | 74 592 | 79 901 | 78 605 | 78 605 | | |

| Előirányzat csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államigfeladatok |
|---|---------------------|--|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| B.) FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK: | | | | | | | | |
| VII. | 1. | Irányító szervi támogatás (intézmény-finanszírozás) | | | | | | |
| VIII. | 1. | Államháztartási megelőlegezések visszafizetése | | | | | | |
| IX. | | Ertékpapírok vásárlásának és betét elhelyezésének kiadásai 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Működési célú kiadások | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási célú kiadások | | | | | | |
| X. | | Hitelek törlesztése és kötvénybeváltás kiadásai 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Műk. célú hitel törlesztése, kötvénybeváltás | | | | | | |
| | 2. | Felhalm. célú hitel törlesztése, kötvénybev. | | | | | | |
| XI. | | Költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási kiadások | | | | | | |
| | | Finanszírozási kiadások össz.: VII.+VIII.+IX.+X. | | | | | | |
| KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: A.+B. | | | 74 592 | 79 901 | 78 605 | 78 605 | | |
| Működési bevételek és kiadások egyenlege: | | | 400 | 5 791 | 7 072 | 7 072 | | |
| Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege: | | | -400 | -5 791 | -5 776 | -5 776 | | |
| Tárgyévi bevételek és kiadások egyenlege: | | | 0 | 0 | 1 296 | 1 296 | | |

| | | | | | | |
|--------------------------------------|----|----|----|----|---|---|
| L É T S Z Á M : | 14 | 14 | 14 | 14 | 0 | 0 |
| ebből közfoglalkoztatottak létszáma: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

GYERMEKVILÁG ÓVODA
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK TELJESÍTÉSE
BEVÉTELEK

ezer Ft-ban

| Előirányzat-csoport | Kiemelt előirányzat | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig. feladat |
|--------------------------------------|---------------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| C.) KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK : | | | | | | | | |
| I. | | Működési bevételek összesen 1.+2.+3.+4. | 740 | 1 107 | 1 107 | 1 107 | | |
| | 1. | Működési c. bevételek áht-on belülről | | | | | | |
| | | Önkormányzatok állami támogatása | | | | | | |
| | | ebből önk. műk. általános támogatása | | | | | | |
| | | szociális támogatások | | | | | | |
| | | kulturális feladatok támogatása | | | | | | |
| | | költségvetési és kiegészítő támogatás | | | | | | |
| | | egyéb működési támogatások | | | | | | |
| | | Műk. c. átvett pénzeszközök áht-on belülről | | | | | | |
| | 2. | Önkormányzatok közhatalmi bevételei | | | | | | |
| | | Illetékek | | | | | | |
| | | Helyi adók | | | | | | |
| | | Átengedett központi adók | | | | | | |
| | | Bírságok, pótlékok, egyéb közhatalmi bev. | | | | | | |
| | 3. | Működési bevételek | 740 | 1 107 | 1 107 | 1 107 | | |
| | | Saját működési bevételek | 334 | 629 | 630 | 630 | | |
| | | Általános forgalmi adó bevételek | 406 | 478 | 477 | 477 | | |
| | | Kamatbevételek | | | | | | |
| | 4. | Egyéb működési bevételek | | | | | | |
| | | Műk.célú pénzeszk.átvétel áht-on kívülről | | | | | | |
| | | Műk. c. kölcsönök visszatérülése | | | | | | |
| | | Előző évi műk.célú pénzmaradvány átvétel | | | | | | |
| II. | | Felhalmozási bevételek összesen 1.+2.+3. | | 291 | 291 | 291 | | |
| | 1. | Felhalmozási bevételek áht-on belülről | | | | | | |
| | | Önk. felhalmozási célú állami támogatása | | | | | | |
| | | EU-s támogatások | | | | | | |
| | | Felhalm. c. átvett pénzeszk. áht-on belülről | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási c. saját bevételek | | | | | | |
| | | Tárgyi eszközök, immateriális javak ért. | | | | | | |
| | | Pénzügyi befektetések bevételei (osztalék, hozam bevétel, tartós részesedések ért. szárm. bev.) | | | | | | |

| Előirányzat csoport | Kiemelt előir | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése | 2021. évi eredeti előirányzat | 2021. 12.31. mód. előir. | 2021. 12.31. tény | ebből kötelező feladat | ebből önként váll. feladat | ebből államig feladat |
|--|---------------|---|-------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------|----------------------------|-----------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. |
| | 3. | Egyéb felhalmozási bevételek | | 291 | 291 | 291 | | |
| | | Felhalm. c. átvett pénzeszköz áht-on kívülről | | 291 | 291 | 291 | | |
| | | Egyéb felhalmozási bevételek (kamat) | | | | | | |
| | | Felh.c. kölcsönök visszatérülése, ig-be vét. | | | | | | |
| | | Előző évi felhalm.célú pénzmaradvány átvétel | | | | | | |
| III. | | Pénzforgalom nélküli bevételek | | | | | | |
| | 1. | Alap-és váll. tev. közötti elszámolások | | | | | | |
| | | Költségvetési bevételek összesen I.+II.+III. | 740 | 1 398 | 1 398 | 1 398 | | |
| Költségvetési kiadások és bevételek egyenlege: A.- | | | | | | | | |
| B. Hiány vagy többlet : | | | 73 852 | 78 503 | 77 207 | 77 207 | | |
| D.) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK: | | | | | | | | |
| IV. | 1. | Irányító szervi támogatás (intézmény - finanszírozás) | 73 702 | 77 403 | 77 403 | 77 403 | | |
| V. | 1. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | | | | | |
| VI. | | Költségvetési maradvány igénybevétele 1.+2. | 150 | 1 100 | 1 100 | 1 100 | | |
| | 1. | Működési célra | | 950 | 950 | 950 | | |
| | 2. | Felhalmozási célra | 150 | 150 | 150 | 150 | | |
| VII. | | Szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésének visszavonása | | | | | | |
| E.) KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK: | | | | | | | | |
| VIII. | | Értékpapírok értékesítésének bevétele 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Működési célú bevételek | | | | | | |
| | 2. | Felhalmozási célú bevételek | | | | | | |
| IX. | | Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei 1.+2. | | | | | | |
| | 1. | Műk. célú hitelfelvétel és kötvénykibocsátás | | | | | | |
| | 2. | Felhalm. célú hitelfelvétel és kötvénykibocs. | | | | | | |
| Finanszírozási bevételek össz.: IV.+ V.+VI.+ VII.+VIII.+IX. | | | 73 852 | 78 503 | 78 503 | 78 503 | | |
| BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: C.+D.+E. | | | 74 592 | 79 901 | 79 901 | 79 901 | | |

JÁSZSZENTANDRÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
2021. ÉVI TELJESÍTETT BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE

ezer Ft-ban

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti előirányzat 2021.01.01 | Módosított előirányzat 2021.12.31. | Teljesítés 2021.12.31. |
|-------------|--|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| A. | Állami támogatások: | | | |
| I. | Önkormányzatok működésének általános támogatása | | | |
| 1. | Önkormányzati hivatal működésének támogatása kiegészítéssel 5475 e Ft/fő; 8,77 főre | 60 042 | 60 229 | 60 229 |
| 2. | Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása kiegészítéssel | 6 876 | 6 876 | 6 876 |
| 3. | Településüzemeltetés - közvilágítás támogatása kiegészítéssel | 19 132 | 19 132 | 19 132 |
| 4. | Településüzemeltetés - köztemető támogatása kiegészítéssel | 1 694 | 1 694 | 1 694 |
| 5. | Településüzemeltetés - közutak támogatása kiegészítéssel | 6 581 | 6 813 | 6 813 |
| 6. | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása kiegészítéssel | 10 331 | 10 331 | 10 331 |
| 7. | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása kiegészítéssel | 1 630 | 1 630 | 1 630 |
| | Települési önkormányzatok működésének általános támogatása összesen | 106 286 | 106 705 | 106 705 |
| II. | Köznevelési feladatok támogatása | | | |
| 1. | Óvodaműködtetési támogatás 86,3 fő gyermek | 8 406 | 8 474 | 8 474 |
| 2. | Pedagógusok átlagbáralapú támogatása 8 fő | 38 892 | 39 378 | 39 378 |
| 3. | Pedagógusok minősítése utáni kiegészítés 2 fő | 432 | 864 | 864 |
| 4. | pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbáralapú támogatása 5 fő | 14 595 | 16 590 | 16 590 |
| 5. | Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása 10 fő | 1 890 | 1 890 | 1 890 |
| | Köznevelési feladatok támogatása összesen | 64 215 | 67 196 | 67 196 |
| III. | Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai | | | |
| 1. | Szociális feladatok egyéb támogatása | 17 765 | 17 765 | 17 765 |
| 2. | Család- és gyermekjóléti szolgálat | 4 100 | 4 256 | 4 256 |
| 3. | Szociális étkeztetés 66 360 Ft/fő; 25 fő | 2 654 | 1 689 | 1 689 |
| 4. | Személyi gondozás 363 000 Ft/fő; 8 fő | 2 904 | 3 025 | 3 025 |

| | | | | |
|--|--|----------------|----------------|----------------|
| 5. | Tanyagondnoki szolgálat 4 479 000 Ft/körzet | 8 958 | 9 144 | 9 144 |
| 6. | Intézményi gyermekétkeztetés bértám. 5,35 fő | 12 712 | 13 778 | 13 778 |
| 7. | Intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása | 3894 | 5 268 | 5 268 |
| 8. | Szünidei gyermekétkeztetés támogatása 371 adag; 570 Ft/adag | 211 | 195 | 195 |
| 9. | Bölcsőde működtetési támogatás | | 11 748 | 11 748 |
| 10. | Szociális ágazati pótlék 2021. 1-3. n.év | | 1 894 | 1 894 |
| | Szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatás feladatai összesen: | 53 198 | 68 762 | 68 762 |
| IV. | Települési önkormányzatok könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása 2 170 Ft; 2 476 fő | 5 373 | 5 462 | 5 462 |
| VII. Kiegészítő és póttámogatások | | | | |
| 1. | 2020.évi elszámolás miatti póttámogatás | | 6 185 | 6 185 |
| 2. | Iparűzési adó kiegészítő támogatása | | 3 327 | 3 327 |
| 3. | Szociális c. tüzelőanyag vás tám. (160 q tűzifa) | | 3 048 | 3 048 |
| 4. | Rendkívüli önkormányzati támogatás | | 2 047 | 2 047 |
| 5. | Államháztartáson belüli megelőlegezések | | 10 198 | 10 198 |
| | Kiegészítő és póttámogatások összesen | | 24 805 | 24 805 |
| | Állami támogatások mindösszesen | 229 072 | 272 930 | 272 930 |
| B. Működési bevételek | | | | |
| I. Közhatalmi bevételek | | | | |
| 1. | Építményadó | 2 000 | 2 203 | 2 204 |
| 2. | Magánszemélyek kommunális adója | 8 000 | 8 919 | 8 920 |
| 3. | Iparűzési adó | 15 000 | 28 940 | 28 940 |
| 4. | Gépjárműadó | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó | 0 | 4 008 | 4 008 |
| 6. | Egyéb közhatalmi bevételek | 300 | 0 | 0 |
| 7. | Bírság bevételek | | 530 | 531 |
| 8. | Talajterhelési díj | | 464 | 465 |
| | Közhatalmi bevételek összesen | 25 300 | 45 064 | 45 068 |
| II. Saját bevételek: | | | | |
| 1. | Készletértékesítés | 3 250 | 1 093 | 1 094 |
| 2. | Szolgáltatások ellenértéke | 200 | 200 | 436 |
| 3. | Bérleti díjak bevételei | 11 294 | 5 026 | 4 790 |
| 4. | Lakbér bevételek | 1 600 | 2 904 | 2 904 |
| 5. | Közvetített szolgáltatások ellenértéke | 200 | 155 | 142 |
| 6. | Ellátási díjak - óvodai gyermekétkeztetés | 334 | 596 | 596 |
| 7. | Ellátási díjak - iskolai gyermekétkeztetés | 4 500 | 5 073 | 5 073 |
| 8. | Ellátási díjak - szociális étkeztetés | 3 500 | 3 510 | 3 511 |

| | | | | |
|--|--|----------------|----------------|----------------|
| 9. | Ellátási díjak - szociális gondozási díjak | | 142 | 142 |
| 10. | Ellátási díjak - bölcsődei étkeztetés | | 12 | 13 |
| 11. | Kiszámlázott ÁFA és visszatérülés | 10 098 | 7 807 | 7 806 |
| 12. | Kamat bevételek | | 2 225 | 2 225 |
| 13. | Egyéb működési bevételek: kártérítés, kiadások visszatérítései | | 1 782 | 1 786 |
| 14. | Elvonások bevételei Társuláznál | | 950 | 950 |
| | Saját bevételek összesen | 34 976 | 31 475 | 31 468 |
| III. Átvett pénzeszközök működési célra | | | | |
| 1. | TB Alapoktól védőnői és iskola egészségügyi feladatokra | 7 500 | 9 684 | 9 684 |
| 2. | Társulás önkormányzati támogatása | 74 002 | 77 703 | 77 703 |
| 3. | Jászivány Önk-től Közös Hivatal támogatása | 2 816 | 2 816 | 2 112 |
| 4. | MÁK területalapú támogatás | | 3 820 | 3 820 |
| 5. | Foglalkoztatási Alap közfoglalkoztatás műk.tám. | | 23 549 | 23 549 |
| 6. | Magyar Falu pr. tanyagondn.autó projektmen. | | 800 | 800 |
| 7. | Magyar Falu pr. temető kerítés projektmen fel.tám | | 339 | 339 |
| 8. | Foglalkozt. Alap nyári diákmunka tám. | | 1 883 | 1 883 |
| 9. | JNSZM Önk. Ifjúságbarát önk. tám. | | 100 | 100 |
| 10. | MÁK felelős állattartás pály. tám. | 0 | 1 500 | 1 500 |
| 11. | MVH falunap megrend. tám. | | 1 000 | 1 000 |
| | Átvett pénzeszközök működési célra összesen | 84 318 | 123 194 | 122 490 |
| IV. Működési célú kölcsönök visszatérülései | | | | |
| 1. | Andrástermál Kft. | 10 000 | 6 500 | 6 500 |
| 2. | Szociális Szövetkezet | | 1 453 | 1 453 |
| | Működési célú kölcsönök visszatérülései összesen | 10 000 | 7 953 | 7 953 |
| V. Működési célú költségvetési maradvány | | | | |
| 1. | Községi Önkormányzat | 51 296 | 51 296 | 51 296 |
| 2. | Közös Hivatal | | 815 | 815 |
| 3. | Társulás | | 88 | 88 |
| 4. | Gyermekvilág Óvoda | | 950 | 950 |
| | Működési célú költségvetési maradvány összesen | 51 296 | 53 149 | 53 149 |
| | Működési bevételek összesen | 205 890 | 260 835 | 260 128 |
| C. Felhalmozási bevételek | | | | |
| I. Átvett pénzeszközök felhalmozási célra | | | | |
| 1. | Bölcsőde kialakítás támogatása | | 4 656 | 4 656 |
| 2. | Foglalkoztatási Alap közfoglalkoztatás felh.tám. | | 2 950 | 2 950 |
| 3. | Magyar Falu pr. tanyagondn.autó vás tám | | 14 090 | 14 090 |
| 4. | Magyar Falu pr. temető kerítés építés tám | | 4 500 | 4 500 |
| 5. | Mártírok út útalap készítés tám | | 9 999 | 9 999 |
| 6. | Belterületi (Bem) út felúj BM pályázat | | 19 636 | 19 636 |

| | | | | |
|---|---|----------------|----------------|----------------|
| 7. | Óvoda várépítő pályázat | | 100 | 100 |
| 8. | Lakossági adomány óvoda kerékpártároló felúj | | 191 | 191 |
| 9. | Közlekedésfejlesztés pályázat időközi elszámolás | | 10 686 | 10 686 |
| 10. | EMMI csatládsegítő pályázat eszközbeszerzésre | | 398 | 398 |
| | Átvett pénzeszköz felhalm. célra összesen | | 67 206 | 67 206 |
| II . Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülései | | | | |
| 1. | Andrástermál Kft. | | 6 000 | 6 000 |
| | Felhalmozási c. kölcsönök visszatérülései összesen | | 6 000 | 6 000 |
| III. | OTP befektetési jegy visszaváltás | | 153 000 | 153 000 |
| III. Felhalmozási célú költségvetési maradvány | | | | |
| 1. | Községi Önkormányzat | 118 704 | 124 211 | 124 211 |
| 2. | Közös Hivatal | | 10 | 10 |
| 3. | Gyermekvilág Óvoda | 150 | 150 | 150 |
| | Felhalmozási c. költségvetési maradvány összesen | 118 854 | 124 371 | 124 371 |
| | Felhalmozási célú bevételek összesen | 118 854 | 350 577 | 350 577 |
| | Saját bevételek összesen | 324 744 | 611 412 | 610 705 |
| | Bevételek mindösszesen | 553 816 | 884 342 | 883 635 |

JÁSZSZENTANDRÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
2021. ÉVI TELJESÍTETT FELHALMOZÁSI ÉS MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEI, KIADÁSAI

ezer Ft-ban

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti előirányzat 2021.01.01 | Módosított előirányzat 2021.12.31. | Teljesítés 2021.12.31. |
|--------------|---|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| I/A. | Felhalmozási célú bevételek | | | |
| 1. | Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése | | | |
| 2. | Felhalmozási célú bevételek államházt-on belül | | 66 914 | 66 915 |
| 3. | Osztalék- és hozambevétel | | | |
| 4. | Részvények, részesedések értékesítése | | 153 000 | 153 000 |
| 5. | Államkötvények, egyéb értékpapírok értékesítése | | | |
| 6. | Felhalm.c. átvett pénzeszk. államházt-on kívülről | | 291 | 291 |
| 7. | Felhalm.c. kölcsönök visszatérülése, kamatbev. | | 6 000 | 6 000 |
| 8. | Felhalmozási célú hitel felvétel | | | |
| 9. | Előző évi felhalm.c.költségvetési maradvány | 118 854 | 124 371 | 124 371 |
| | Felhalmozási célú bevételek összesen | 118 854 | 350 576 | 350 577 |
| I/B. | Felhalmozási célú kiadások | | | |
| 1. | Beruházási kiadások | 101 779 | 168 789 | 95 596 |
| 2. | Felújítási kiadások | 7 353 | 66 799 | 60 289 |
| 3. | Felhalm.c. pénzeszk.átadás államházt-on belültre | | | 1 |
| 4. | Felhalm.c. pénzeszk.átadás államházt-on kívülre | 3 000 | 3 000 | 2 000 |
| 5. | Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása | 1 722 | 1 722 | 1 722 |
| 6. | Felhalmozási célú hitel törlesztés | | | |
| 7. | Felhalmozási célú értékpapír vásárlás | | 153 000 | 153 000 |
| 8. | Felhalmozási célú céltartalék | 5 000 | | |
| | Felhalmozási célú kiadások összesen | 118 854 | 393 311 | 312 608 |
| | Felhalmozási célú bevételek-kiadások egyenlege | 0 | -42 735 | 37 969 |
| II/A. | Működési célú bevételek | | | |
| 1. | Önkormányzatok költségvetési támogatása | 229 072 | 272 930 | 272 930 |
| 2. | Önkormányzatok közhatalmi bevételei | 25 300 | 45 064 | 45 068 |
| 3. | Működési célú bevételek | 34 976 | 30 526 | 30 518 |
| 4. | Működési c. átvett pénzeszk.államh-on belülről | 84 318 | 124 144 | 123 440 |
| 5. | Működési c. átvett pénzeszk.államh-on kívülről | | | |
| 6. | Működési c. kölcsönök visszatérülése | 10 000 | 7 953 | 7 953 |
| 7. | Előző évi működési c.költségvetési maradvány | 51 296 | 53 149 | 53 149 |
| | Működési célú bevételek összesen | 434 962 | 533 766 | 533 058 |
| II/B. | Működési célú kiadások | | | |
| 1. | Személyi juttatások | 153 662 | 176 023 | 173 240 |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok | 24 396 | 26 858 | 25 198 |
| 3. | Dologi kiadások | 138 088 | 154 901 | 130 967 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 12 000 | 15 988 | 7 352 |
| 5. | Egyéb működési célú kiadások | 104 947 | 117 261 | 111 115 |
| 6. | Tartalékok | 1 869 | 0 | 0 |
| | Működési kiadások összesen | 434 962 | 491 031 | 447 872 |
| | Működési célú bevételek-kiadások egyenlege | 0 | 42 735 | 85 186 |

JÁSZSZENTANDRÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2021. ÉVI TELJESÍTETT ELLÁTOTTAK JUTTATÁSA KIADÁSAI

ezer Ft-ban

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti előirányzat 2021.01.01 | Módosított előirányzat 2021.12.31. | Teljesítés 2021.12.31. |
|-------------|--|---|---|-----------------------------------|
| | | | | |
| 1. | Települési segélyek | 11 200 | 11 200 | 7 352 |
| 2. | Köztemetés | 300 | 300 | 0 |
| 3. | Tüzelőanyag pályázat önerő (száll. ktg nélkül) * | 500 | 500 | 0 |
| 4. | Szociális c. tüzelőanyag vás tám-ból 160 q tűzifa* | | 3 988 | 0 |
| | Ellátottak juttatásai összesen | 12 000 | 15 988 | 7 352 |

* 2022-ben kifizetve.

**JÁSZSZENTANDRÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT CIVIL SZERVEZETEK MŰKÖDÉSI CÉLÚ
TÁMOGATÁSA, VÉGLEGES PÉNZESZKÖZÁTADÁSA 2021. ÉVI TELJESÍTETT KIADÁSAI**

ezer Ft-ban

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti előirányzat 2021.01.01 | Módosított előirányzat 2021.12.31. | Teljesítés 2021.12.31. |
|------|---|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| 1. | FC Futball Klub támogatása | 1 500 | 1 500 | 1 500 |
| 2. | Polgárőr Egyesület támogatása | 200 | 200 | 200 |
| 3. | Tűzoltó Egyesület támogatása | 200 | 200 | 200 |
| 4. | Kamarakórus Egyesület támogatása | 117 | 117 | 0 |
| 5. | Vöröskereszt JNSZM Szervezete támogatása | 60 | 60 | 60 |
| 6. | Jász-Szó Alapítvány támogatása | 250 | 250 | 250 |
| 7. | Római Katolikus Egyházközség támogatása | 260 | 260 | 260 |
| 8. | Jászszeptandrás Tehetséges Gyer. Közalapítv. | 8 895 | 8 895 | 8 659 |
| | ebből 70 éven felüli egyedülélők szemétszáll.tám. | 1 000 | 1 000 | 735 |
| | ebből karácsonyi támogatás 750 fő 7000 Ft/fő | 5 250 | 5 250 | 5 194 |
| | ebből tankönyv támogatás 260 fő 10000 Ft/fő | 2 600 | 2 600 | 2 670 |
| | ebből bankköltés támogatása | 45 | 45 | 60 |
| 9. | Kunráth Sándor Általános Iskola támogatása | 400 | 400 | 202 |
| | ebből Búzavirág Néptánc csoport | 150 | 150 | 152 |
| | ebből iskolai énekkar | 50 | 50 | 50 |
| | ebből iskola | 200 | 200 | 0 |
| 10. | 119.sz. Kaszap István Cserkész Csapat tám. | 125 | 125 | 125 |
| 11. | BURSA ösztöndíj | 300 | 300 | 150 |
| 12. | JNSZM Nyugdíjas Rendőrök Egyesülete | | 10 | 10 |
| | Támogatás, pénzeszköz átadás összesen | 12 307 | 12 317 | 11 616 |

**JÁSZSZENTANDRÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
2021. ÉVI TELJESÍTETT FELHALMOZÁSI KIADÁSAI FELADATONKÉNT**

ezer Ft-ban

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti előirányzat 2021.01.01 | Módosított előirányzat 2021.12.31. | Teljesítés 2021.12.31. |
|------|--|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| | Önkormányzat | | | |
| 1. | Településrendezési terv | 1 588 | 1 588 | 1 080 |
| | Bölcsőde (az önkormányzatnál megjelenő kiadások): | | | |
| 2. | Bölcsőde kialakítás (11.524 e fordított áfával) | 52 782 | 52 782 | 50 507 |
| 3. | Pincefödém | 2 970 | 2 970 | 2 970 |
| 4. | Játszókert, kerti illemhely | 1 685 | 1 685 | 1 685 |
| 5. | kerítés (Taréj fesztivál adománnyal 470 e) | 1 000 | 3 311 | 3 311 |
| 6. | Ingatlan vásárlás Rákóczi úton | 12 000 | 12 000 | 12 000 |
| 7. | Piac kerítés | 500 | 0 | 0 |
| 8. | Közvilágítás bővítés központban | 1 000 | 1 556 | 1 556 |
| 9. | Óvodai sportterem, tornaszoba fejlesztés | 13 174 | 517 | 517 |
| 10. | Bemutató tér kialakítás | 4 000 | 4 000 | 4 056 |
| 11. | Ingatlan tervek elkészítése | 5 395 | 4 552 | 0 |
| 12. | Bölcsődei eszközök | 14 340 | 13 363 | 13 363 |
| 13. | OTP befektetési jegy vásárlás | | 153 000 | 153 000 |
| 14. | Kamera játszótérre | | 51 | 51 |
| 15. | Fa virágládák 10 db | | 200 | 200 |
| 16. | Tanyagondnoki autó | | 14 090 | 0 |
| 17. | Temető kerítés | | 4 500 | 4 500 |
| | Közfoglalkoztatás: | | | |
| 18. | Motorfűrész, konténer, M30-as rekesz | | 983 | 988 |
| 19. | Fűnyírók | | 330 | 328 |
| 20. | Körmös földkanál | | 367 | 367 |
| 21. | Függesztett permetező | | 1 143 | 1 143 |
| 22. | Fűnyíró, műtrágyaszóró kocs, akku töltő, ágvágó, taliga | | 474 | 424 |
| 23. | Metszőollók, ágvágó, dekopír fűrész | | 64 | 60 |
| 24. | Védőnő: nyomtató-másoló | 60 | 60 | 70 |
| 25. | Házasságkötő: CD lejátszó | 20 | 20 | 0 |
| 26. | Szociális gondozók: lázmérő | | 10 | 10 |
| | Művelődési ház és könyvtár: | | | |
| 27. | Hordozható hangosító | 150 | 150 | 0 |
| 28. | Információs tábla tájház | 50 | 50 | 0 |
| 29. | Nagyterem térelválasztó függöny | 324 | 141 | 141 |
| 30. | Vasaló, vasalódeszka | 30 | 30 | 0 |
| 31. | Laminológép | | 17 | 16 |

| | | | | |
|-----|---|----------------|----------------|----------------|
| 32. | Takarítógép | | 64 | 63 |
| 33. | Mártírok út 6. boiler csere | | 156 | 156 |
| 34. | Jégcsap függöny, jégvirág, karácsonyi motívum | | 1 223 | 1 239 |
| 35. | Vetítő vászon, projektor, VOIP telefon | | 314 | 314 |
| 36. | Parafatábla, kerékpáros sisak, okostelefon | | 75 | 75 |
| 37. | Kameratáska ,kártyaolvasó, állvány | | 37 | 37 |
| 38. | Női kerékpár, pumpa családsegítő | | 113 | 113 |
| 39. | Sörpad garnitúrák | | 409 | 409 |
| 40. | Fényképezőgép, hangfal, mikrofon szett | | 358 | 358 |
| 41. | Akasztófal, fogas | | 56 | 58 |
| 42. | Nyomásszabályzó, gázszámoló,, üstház, üst | | 46 | 46 |
| 43. | Klíma igazgatás | | 275 | 275 |
| 44. | Tartalék felosztás | | 51 303 | 0 |
| | Hivatal | | | |
| 45. | Irattartó polcok 2 db | 91 | 91 | 91 |
| 46. | Polgármesteri iroda íróasztal fiókos konténerrel | 91 | 91 | 91 |
| 47. | Polgármesteri iroda kör tárgyalóasztal | 65 | 65 | 65 |
| 48. | Folyosói beépített szekrény cseréje | 1 378 | 1 156 | 1 061 |
| 49. | Monitor igazgatás 2 db | 80 | 80 | 78 |
| 50. | Billentyűzetek, egerek | 100 | 100 | 27 |
| 51. | Vezetékes telefonkészülék igazgatás | 10 | 27 | 27 |
| 52. | Székek polgármesteri irodába és ügyfelek részére | 200 | 288 | 288 |
| 53. | Szünetmentes tápegység pénzügy | 20 | 194 | 194 |
| 54. | Nyomtató pénztár | 50 | 50 | 53 |
| 55. | Ventilátor | | 10 | 6 |
| 56. | Prevenációs plexi eszköz 2 db | | 47 | 47 |
| 57. | Klíma pénzügyre | | 252 | 252 |
| | Óvoda | | | |
| 58. | Tányérok cseréje | 100 | 186 | 192 |
| 59. | Játszóterei eszközhoz homok | 50 | 50 | 0 |
| 60. | Álló ventilátor | 0 | 0 | 8 |
| 61. | Tároló kialakítás | | 1 700 | 1 700 |
| 62. | Hűtőszekrény, mikrosütő, irodai szék, szőnyeg, íratmegsemmisítő | | 199 | 199 |
| 63. | Homokozó árnyékoló | | 252 | 252 |
| 64. | Komód, fehér álló tükör | | 63 | 63 |
| 65. | Bölcsőde: működés során felmerülő eszköz szükséglet (induláskor nem beszerzett) függőszék 10 e, fa virágláda 80 e, napvitorla 9e | 0 | 160 | 99 |
| | Felhalmozási kiadások összesen | 113 303 | 333 494 | 260 279 |

**JÁSZSZENTANDRÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2021. ÉVI TELJESÍTETT
FELÚJÍTÁSI KIADÁSAI FELADATONKÉNT**

ezer Ft-ban

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti előirányzat 2021.01.01 | Módosított előirányzat 2021.12.31. | Teljesítés 2021.12.31. |
|-------------------------------------|--|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| Önkormányzat | | | | |
| 1. | Műv.ház felújítás közműv.érdekeltségnövelő pály. | 1 433 | 0 | 0 |
| 2. | Vásárolt ingatlan felújítás Rákóczi út | 1 500 | 2 883 | 2 727 |
| 3. | Járda felújítás Rákóczi út | 3 500 | 3 672 | 0 |
| 4. | Út terveztetések | | 4 350 | 4 350 |
| 5. | TRV Zrt gépek, berendezések felújítása (bérleti díj terhére) | | 5 682 | 2 523 |
| 6. | Mártírok út útalap önerő + pályázat | | 10 658 | 11 133 |
| 7. | Belterületi út, járda felújítás önerő + BM pályázat | | 23 101 | 23 110 |
| 8. | Tornaszoba kialakítás Rákóczi út 78. | | 12 671 | 12 671 |
| Hivatal | | | | |
| 9. | Villamos hálózat felújítás igazgatás | 400 | 0 | 0 |
| 10. | Pénzügy oldalon ablakokra törésgátló fólia 6 db | 120 | 0 | 0 |
| Óvoda | | | | |
| 11. | Térkő lerakása várépítő pály. | 181 | 196 | 194 |
| 12. | Födém szigetelés anyag + munkadíj | 219 | 219 | 216 |
| 13. | Kerítés felújítás | | 3 509 | 3 509 |
| Felújítási kiadások összesen | | 7 353 | 66 941 | 60 433 |

**JÁSZSZENTANDRÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2021. ÉVI TELJESÍTETT HITEL, KÖLCSÖN,
FELHALMOZÁSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS KIADÁSAI FELADATONKÉNT**

ezer Ft-ban

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti előirányzat 2021.01.01 | Módosított előirányzat 2021.12.31. | Teljesítés 2021.12.31. |
|------|--|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| | Kölcsönök: | | | |
| | Andrástermál Kft. | | | |
| 1. | öltöző felújításra | 1 722 | 1 722 | 1 722 |
| 2. | szezon indításra | 10 000 | 10 000 | 5 000 |
| 3. | TRV Zrt felé tartozásra | | 1 500 | 1 500 |
| | Szociális Szövetkezet | | | |
| 4. | dologi kiadásra | | 1 453 | 1 453 |
| | FC Futball Klub | | | |
| 5. | TAO pályázat megelőlegezésére | | 1 200 | 1 200 |
| | Tűzoltó Egyesület | | | |
| 6. | falunapi rendezvényszervezésre, technikai feladatok ellátására | | 3 500 | 2 857 |
| | Kölcsönök összesen | 11 722 | 19 375 | 13 732 |

| | | | | |
|----|---|--------------|--------------|--------------|
| | Pénzeszköz átadás: | | | |
| 1. | Első lakáshoz jutók támogatása | 3 000 | 3 000 | 2 000 |
| | Felhalmozási célú pénzeszköz átadás összesen | 3 000 | 3 000 | 2 000 |

**JÁSZSZENTANDRÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
2021. ÉVI TELJESÍTETT LÉTSZÁM ADATAI**

fő

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti előirányzat 2021.01.01 | Módosított előirányzat 2021.12.31. | Teljesítés 2021.12.31. |
|--|---|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| Községi Önkormányzat | | | | |
| 1. | Település üzemeltetés - polgármester | 1 | 1 | 1 |
| 2. | - takarító | 1 | 1 | 1 |
| 3. | - mezőgazd-i gépkezelő | 1 | 1 | 1 |
| 4. | - piac felügyelő | 1 | 1 | 1 |
| 5. | Zöldterület gazdálkodás - parkgondozó | 1 | 1 | 1 |
| 6. | Szociális ellátás - tanyagondnok | 2 | 2 | 2 |
| 7. | - házi gondozó | 2 | 2 | 2 |
| 8. | - családsegítő | 1 | 1 | 1 |
| 9. | Védőnői szolgálat - védőnő | 1 | 1 | 1 |
| 10. | Művelődési Ház és Könyvtár - könyvtáros | 1 | 1 | 1 |
| 11. | - takarító | 1 | 1 | 1 |
| 12. | - művelődésszervező, pályázatíró | 1 | 1 | 1 |
| 13. | Közfoglalkoztatás | 18 | 18 | 18 |
| 14. | Községi Önkormányzat összesen: | 32 | 32 | 32 |
| Jászszeptandrás Közös Önkormányzati Hivatal | | | | |
| 15. | jegyző | 1 | 1 | 1 |
| 16. | ügykezelő | 1 | 1 | 1 |
| 17. | ügyintéző | 9 | 9 | 9 |
| | Közös Hivatal összesen: | 11 | 11 | 11 |
| Pöttömvilág Bölcsőde | | | | |
| 18. | kisgyermek felügyelő | 0 | 3 | 3 |
| 19. | kisegítő | 0 | 1 | 1 |
| | Pöttömvilág Bölcsőde összesen: | 0 | 4 | 4 |
| Gyermekvilág Óvoda | | | | |
| 20. | óvodapedagógus | 8 | 8 | 7 |
| 21. | dajka | 4 | 4 | 4 |
| 22. | pedagógiai asszisztens, segítő | 1 | 1 | 2 |
| 23. | takarító (6 órában) | 1 | 1 | 1 |
| | Gyermekvilág Óvoda összesen: | 14 | 14 | 14 |
| | Mindösszesen: | 61 | 61 | 61 |

Jászszeptandrás Községi Önkormányzat

2021. költségvetési év azon fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Gst. 3.§(1) bek. szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt

NEMLEGES

10. számú melléklet

2021. évben a több éves kihatással járó felhalmozási és dologi kiadásai, valamint a Stabilitási törvény 3 § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek kiadásai és a Gst. 45 § (1) bek. a.) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételek

ezer Ft-ban

| 2021. | 2022. | 2023. | 2024. | 2025. | 2026. | 2027. | Összesen |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|----------|
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

NEMLEGES

11. számú melléklet

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek teljesített bevételei, kiadásai 2021.

| Megnevezés | bevétel | ezer Ft-ban |
|--|---------------|---------------|
| | | kiadás |
| 1.) Bölcsőde kialakítás: | 4.656 | 0 |
| 2.) EFOP 1.5.3. Humán szolgáltatások: | | 996 |
| 3.) TOP 5.3.1.Helyi közösségek fejlesztése: | | 2.688 |
| 4.) Magyar Falu Pr. tanyagondnoki autó vás.: | 14.890 | 0 |
| 5.) Magyar Falu Pr. temető kerítés építés: | 4.839 | 4.839 |
| 6.) Közlekedésfejlesztés időközi elsz.: | 10.686 | 0 |
| 7.) Felelős állattartás támogatása: | 1.500 | 0 |
| 8.) Mártírok út útalap készítés: | 9.999 | 11.133 |
| Összesen: | 46.570 | 86.778 |

Jászszentandrás Községi Önkormányzat képviselőtestülete által nyújtott 2021.évi teljesített közvetett támogatásai

ezer Ft-ban

- | | |
|---|------------|
| 1.) Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege: | 0 |
| 2.) Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege: | 0 |
| 3.) Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege: | 825 |
| 4.) Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege: | 0 |
| 5.) Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedésének összege: | 0 |

Jászszentandrás Községi Önkormányzat és intézményei 2021. évi pénzeszközök változása

| Sor- sz. | Megnevezés | ezzer Ft-ban | | | | | | | | | | | | |
|-------------|------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | | 2021. 01.01. nyitó | 2021. 01.31. záró | 2021. 02.28. záró | 2021. 03.31. záró | 2021. 04.30. záró | 2021. 05.31. záró | 2021. 06.30. záró | 2021. 07.31. záró | 2021. 08.31. záró | 2021. 09.30. záró | 2021. 10.31. záró | 2021. 11.30. záró | 2021. 12.31. záró |
| 1. | Községi Önkormányzat | 181 064 | 178 040 | 145 594 | 129 223 | 101 615 | 98 113 | 108 103 | 139 271 | 130 400 | 140 867 | 151 446 | 144 612 | 123 892 |
| 2. | Jandrási Közös Önk-i Hivatal | 437 | 459 | 168 | 811 | 414 | 1 028 | 850 | 834 | 208 | 1 110 | 1 069 | 1 240 | 451 |
| 3. | Óvodai Nevelési Társulás | 88 | 88 | 88 | 41 | 41 | 41 | 3 | 195 | 195 | 160 | 160 | 160 | 103 |
| 4. | Gyermekvilág Óvoda | 900 | 758 | 393 | 864 | 332 | 756 | 225 | 475 | 750 | 967 | 706 | 1 074 | 1 017 |
| | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 526 | 365 | 375 | 452 | 951 | 780 | 620 | 620 |
| | Összesen: | 182 489 | 179 345 | 146 243 | 130 939 | 102 402 | 100 464 | 109 546 | 141 150 | 132 005 | 144 055 | 154 161 | 147 706 | 126 083 |

Jászszentandrás Községi Önkormányzat és intézményei költségvetési maradványa 2021. évben

14. sz. melléklet

| Sor-sz. | Megnevezés | 2020.év |
|---------|--|----------|
| 1. | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 613 319 |
| 2. | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 734 584 |
| 3. | Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2) | -121 265 |
| 4. | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 425 231 |
| 5. | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 126 446 |
| 6. | Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (3-4) | 298 785 |
| 7. | Alaptevékenység maradványa (3-6) | 177 520 |
| 8. | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | |
| 9. | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | |
| 10. | Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (8-9) | |
| 11. | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | |
| 12. | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | |
| 13. | Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (11-12) | |
| 14. | Vállalkozási tevékenység maradványa (10-13) | |
| 15. | Összes maradvány (7+14) | 177 520 |
| 16. | Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa | 103 831 |
| 17. | Alaptevékenység szabad maradványa (7-16) | 73 689 |
| 18. | Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (14 * 0,1) | |
| 19. | Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (14-18.) | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

| Sor-sz. | Megnevezés | 2021.év |
|---------|--|----------|
| 1. | Alaptevékenység költségvetési bevételei | 542 917 |
| 2. | Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 751 317 |
| 3. | Alaptevékenység költségvetési egyenlege (1-2) | -208 400 |
| 4. | Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 484 602 |
| 5. | Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 153 047 |
| 6. | Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (3-4) | 331 555 |
| 7. | Alaptevékenység maradványa (3-6) | 123 155 |
| 8. | Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | |
| 9. | Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | |
| 10. | Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (8-9) | |
| 11. | Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | |
| 12. | Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | |
| 13. | Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (11-12) | |
| 14. | Vállalkozási tevékenység maradványa (10-13) | |
| 15. | Összes maradvány (7+14) | 123 155 |
| 16. | Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa | 32 557 |
| 17. | Alaptevékenység szabad maradványa (7-16) | 90 598 |
| 18. | Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (14 * 0,1) | |
| 19. | Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (14-18.) | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

ezer Ft-ban

ezer Ft-ban

Javaslat a 2021.évi költségvetési maradvány felosztására

ezer Ft-ban

2021. évi összes költségvetési maradvány: 123.155

Ebből: Önkormányzat maradványa: 120.626
 Közös Hivatal maradványa: 470
 Pöttömvilág Bölcsőde maradványa: 659
 Óvodai Társulás maradványa: 103
 Gyermekvilág Óvoda maradványa: 1.297

Községi Önkormányzat:

Az Önkormányzat 120.626 ezer Ft költségvetési maradványából a 2022. évi költségvetésbe beépítve 71.728 ezer Ft felhalmozási, 38.980 ezer Ft működési célra. A fennmaradó **9.918 ezer Ft** felosztását az alábbiak szerint javaslom:

1.) Civil szervezetek támogatása: 1.781
 ebből: FC Futball Klub: 1.500
 Peter Cherny Alapítvány: 30
 Jössze Egyesület: 150
 Jászság Egészségéért Alapítvány: 101
 2.) VP-s pályázat külterületi helyi közutak fejlesztése önerő: 6.609
 3.) Tartalékba helyezés: 1.528
 Összesen: 9.918

Jászszentandrás Közös Önkormányzati Hivatal:

1.) Független vásárlás hivatal ablakaira: 100
 2.) Irodaszer, egyéb anyag vásárlás: 370
 Összesen: 470

Jászszentandrás és Jászivány Óvodai Nevelési Intézményfenntartó Társulás:

1.) Dologi kiadásokra (irodaszer, papír beszerzésre): 103

Gyermekvilág Óvoda:

1.) Elvonás: 1.297

Pöttömvilág Bölcsőde:

1.) Elvonás: 659

JÁSZSZENTANDRÁS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI
2021. ÉVI TELJESÍTETT KIADÁSAI KÖTELEZŐ, ÁLLAMIGAZGATÁSI ÉS ÖNKÉNT VÁLLALT
FELADAT BONTÁSBAN

ezer Ft-ban

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti előirányzat 2021.01.01 | Módosított előirányzat 2021.12.31. | Teljesítés 2021.12.31. |
|-------------|--|-----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| I/A. | Jászszeptandrás Községi Önkormányzat kötelező feladatok | | | |
| 1. | Személyi juttatások | | | |
| a. | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 45 033 | 59 124 | 58 313 |
| b. | Külső személyi juttatások | 12 662 | 12 777 | 11 794 |
| | Személyi juttatások összesen | 57 695 | 71 901 | 70 107 |
| 2. | Járulékok | 9 099 | 10 650 | 9 671 |
| 3. | Dologi kiadások | | | |
| a. | Készletbeszerzések | 9 441 | 10 802 | 9 820 |
| b. | Szolgáltatások | 61 781 | 68 380 | 58 257 |
| c. | ÁFA kiadások | 34 914 | 35 931 | 31 598 |
| d. | Egyéb dologi és folyó kiadások | 900 | 1 024 | 964 |
| | Dologi kiadások összesen | 107 036 | 116 137 | 100 639 |
| 4. | Ellátottak juttatásai | 12 000 | 15 988 | 7 352 |
| 5. | Működési célú pénzeszköz átadás | | | |
| a. | Óvodai Nevelési Társulás | 74 002 | 77 703 | 77 703 |
| | Működési célú pénzeszköz átadás összesen | 74 002 | 77 703 | 77 703 |
| 6. | Működési célú kölcsönök nyújtása | | | |
| 1. | Andrástermál Kft. | 10 000 | 11 500 | 6 500 |
| 2. | Szociális Szövetkezet | | 1 453 | 1 453 |
| 3. | FC Futball Klub | | 1 200 | 1 200 |
| 4. | Tűzoltó Egyesület | | 3 500 | 2 857 |
| | Működési célú kölcsönök nyújtása összesen | 10 000 | 17 653 | 12 010 |
| 7. | Tartalékok | 6 869 | 0 | 0 |
| 8. | Felhalmozási, felújítási kiadások | | | |
| 1. | Felhalmozási kiadások | 99 544 | 302 639 | 243 778 |
| 2. | Felújítási kiadások | 6 433 | 63 017 | 56 513 |

| | | | | |
|-------------|--|----------------|----------------|----------------|
| | Felhalmozási, felújítási kiadások összesen | 105 977 | 365 656 | 300 291 |
| 9. | Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása | | | |
| a. | Andrástermál Kft. | 1 722 | 1 722 | 1 722 |
| | Felhalmozási célú kölcsönök nyújtása összesen | 1 722 | 1 722 | 1 722 |
| 10. | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 9 163 | 9 163 | 9 163 |
| 11. | Előző évi elszámolásból származó visszafizetések | | 1 664 | 1 664 |
| | Kötelező feladat összesen | 393 563 | 688 237 | 590 322 |
| I/B. | Jászszentandrás Községi Önkormányzat önként vállalt feladatok | | | |
| | Tanyagondnoki szolgálat | | | |
| 1. | Személyi juttatások | | | |
| a. | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 6 038 | 6 180 | 5 930 |
| b. | Külső személyi juttatások | 0 | 0 | 0 |
| | Személyi juttatások összesen | 6 038 | 6 180 | 5 930 |
| 2. | Járulékok | 936 | 958 | 938 |
| 3. | Dologi kiadások | | | |
| a. | Készletbeszerzések | 1 030 | 1 030 | 749 |
| b. | Szolgáltatások | 1 260 | 1 890 | 787 |
| c. | ÁFA kiadások | 600 | 770 | 295 |
| d. | Egyéb dologi és folyó kiadások | 100 | 100 | 20 |
| | Dologi kiadások összesen | 2 990 | 3 790 | 1 851 |
| 4. | Felhalmozási, felújítási kiadások | 0 | 14 090 | 0 |
| | Tanyagondnoki szolgálat összesen | 9 964 | 25 018 | 8 719 |
| | Civil szervezetek támogatása | 11 482 | 11 492 | 11 139 |
| | Önkormányzat saját hatáskörben megállapított támogatások | | | |
| 1. | Működési támogatások | | | |
| a. | BURSA ösztöndíj | 300 | 300 | 150 |
| 2. | Felhalmozási támogatások | | | |
| a. | Első lakáshoz jutók támogatása | 3 000 | 3 000 | 2 000 |
| | Önkormányzat saját hatáskörben megállapított támogatások összesen | 3 300 | 3 300 | 2 150 |
| | Önként vállalt feladat összesen | 24 746 | 39 810 | 22 008 |
| | Kötelező és önként vállalt feladat összesen | 418 309 | 728 047 | 613 330 |

| | | | | |
|--------------|---|---------------|---------------|---------------|
| II/A. | Jászszentandrás Közös Önkormányzati Hivatal kötelező feladatok 9 fő | | | |
| 1. | Személyi juttatások | | | |
| a. | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 35 713 | 36 435 | 36 403 |
| b. | Külső személyi juttatások | 0 | 65 | 65 |
| | Személyi juttatások összesen | 35 713 | 36 500 | 36 468 |
| 2. | Járulékok | 5 859 | 5 981 | 5 612 |
| 3. | Dologi kiadások | | | |
| a. | Készletbeszerzések | 982 | 878 | 569 |
| b. | Szolgáltatások | 3 764 | 4 176 | 2 459 |
| c. | ÁFA kiadások | 1 105 | 1 158 | 286 |
| d. | Egyéb dologi és folyó kiadások | 41 | 41 | 26 |
| | Dologi kiadások összesen | 5 892 | 6 253 | 3 340 |
| 4. | Felhalmozási, felújítási kiadások | 2 131 | 2 005 | 1 865 |
| | Kötelező feladatok összesen | 49 595 | 50 739 | 47 285 |
| II/B. | Jászszentandrás Közös Önkormányzati Hivatal államigazgatási feladatok 2 fő | | | |
| 1. | Személyi juttatások | | | |
| a. | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 7 936 | 8 097 | 8 090 |
| b. | Külső személyi juttatások | 0 | 15 | 15 |
| | Személyi juttatások összesen | 7 936 | 8 112 | 8 105 |
| 2. | Járulékok | 1 302 | 1 329 | 1 247 |
| 3. | Dologi kiadások | | | |
| a. | Készletbeszerzések | 218 | 195 | 126 |
| b. | Szolgáltatások | 836 | 928 | 547 |
| c. | ÁFA kiadások | 245 | 257 | 64 |
| d. | Egyéb dologi és folyó kiadások | 9 | 9 | 6 |
| | Dologi kiadások összesen | 1 308 | 1 389 | 743 |
| 4. | Felhalmozási, felújítási kiadások | 474 | 446 | 414 |
| | Államigazgatási feladatok összesen | 11 020 | 11 276 | 10 509 |
| | Kötelező és államigazgatási feladatok összesen | 60 615 | 62 015 | 57 794 |
| III. | Pöttömvilág Bölcsőde kötelező feladat | | | |
| 1. | Személyi juttatások | | | |
| a. | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | | 7 700 | 7 138 |
| b. | Külső személyi juttatások | | 0 | 0 |
| | Személyi juttatások összesen | | 7 700 | 7 138 |

| | | | | |
|------|--|----------------|----------------|----------------|
| 2. | Járulékok | | 1 240 | 1 106 |
| 3. | Dologi kiadások | | | |
| a. | Készletbeszerzések | | 502 | 444 |
| b. | Szolgáltatások | | 2 300 | 1 319 |
| c. | ÁFA kiadások | | 1 039 | 408 |
| d. | Egyéb dologi és folyó kiadások | | 100 | 2 |
| | Dologi kiadások összesen | | 3 941 | 2 173 |
| 4. | Felhalmozási, felújítási kiadások | | | |
| | Kötelező feladatok összesen | | 13 041 | 10 516 |
| III. | Jászszentandrás és Jászivány Óvodai Nevelési Intézményfenntartó Társulás kötelező feladat | | | |
| 1. | Dologi kiadások | | | |
| a. | Készletbeszerzések | 79 | 148 | 85 |
| b. | Szolgáltatások | 200 | 200 | 177 |
| c. | ÁFA kiadások | 21 | 40 | 23 |
| d. | Egyéb dologi kiadások | | 950 | 950 |
| | Dologi kiadások összesen | 300 | 1 338 | 1 235 |
| IV. | Gyermekvilág Óvoda kötelező feladat | | | |
| 1. | Személyi juttatások | | | |
| a. | Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 43 624 | 43 624 | 43 516 |
| b. | Külső személyi juttatások | 2 656 | 2 006 | 1 976 |
| | Személyi juttatások összesen | 46 280 | 45 630 | 45 492 |
| 2. | Járulékok | 7 200 | 6 700 | 6 624 |
| 3. | Dologi kiadások | | | |
| a. | Készletbeszerzések | 1 535 | 2 214 | 2 102 |
| b. | Szolgáltatások | 14 825 | 14 135 | 13 302 |
| c. | ÁFA kiadások | 4 177 | 4 000 | 3 887 |
| d. | Egyéb dologi és folyó kiadások | 25 | 40 | 31 |
| | Dologi kiadások összesen | 20 562 | 20 389 | 19 322 |
| 4. | Felhalmozási, felújítási kiadások | 550 | 6 232 | 6 217 |
| 5. | Elvonások, befizetések teljesítése | | 950 | 950 |
| | Kötelező feladatok összesen | 74 592 | 79 901 | 78 605 |
| | MINDÖSSZESEN | 553 816 | 884 342 | 760 480 |

Jászszentandrás Községi Önkormányzat és intézményei 2021. december 31-i állapot szerinti
 vagyon kimutatása

ezer Ft-ban

| Megnevezés | Bruttó | Elszámolt ÉCS | Nettó |
|---|------------------|----------------|----------------|
| KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT: | | | |
| A.) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: | | | |
| I.) Immateriális javak: | | | |
| a.) Korlátozottan forgalomképes: | | | |
| 1. Vagyoni értékű jogok 0-ig leírt | 642 | 642 | 0 |
| 2. Szellemi termékek | 5 800 | 3 815 | 1 985 |
| 3. Szellemi termékek 0-ig leírt | 6 321 | 6 321 | 0 |
| Immateriális javak összesen | 12 763 | 10 778 | 1 985 |
| II.) Tárgyi eszközök: | | | |
| 1.) Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok: | | | |
| a.) Forgalomképtelen: | | | |
| Földterületek, telkek | 1 698 | 0 | 1 698 |
| Egyéb épületek | 7 698 | 2 431 | 5 267 |
| Egyéb építmények (utak) | 642 113 | 206 726 | 435 387 |
| Egyéb építmények 0-ig leírt | 2 281 | 2 281 | 0 |
| Összesen | 653 790 | 211 438 | 442 352 |
| b.) Korlátozottan forgalomképes: | | | |
| Földterületek, telkek | 3 010 | 0 | 3 010 |
| Egyéb épületek | 267 151 | 28 910 | 238 241 |
| Egyéb épületek 0-ig leírt | 141 | 141 | 0 |
| Egyéb építmények, ültetvény | 57 210 | 9 762 | 47 448 |
| Kis értékű építmények | 74 | 74 | 0 |
| Összesen | 327 586 | 38 887 | 288 699 |
| c.) Forgalomképes, üzleti: | | | |
| Földterületek, telkek | 8 158 | 0 | 8 158 |
| Egyéb épületek, lakóépületek | 113 039 | 25 941 | 87 098 |
| Egyéb építmények | 6 015 | 4 960 | 1 055 |
| Összesen | 127 212 | 30 901 | 96 311 |
| Ingtatlanok összesen | 1 108 588 | 281 226 | 827 362 |
| 2.) Gépek, berendezések, járművek | | | |
| a.) Korlátozottan forgalomképes | | | |
| Informatikai eszközök | 1 398 | 654 | 744 |
| Kis értékű informatikai eszközök | 119 | 119 | 0 |

| Megnevezés | Bruttó | Elszámolt ÉCS | Nettó |
|---|----------------|---------------|---------------|
| Informatikai eszközök 0-ig leírt | 7 432 | 7 432 | 0 |
| Egyéb gépek, berendezések | 37 260 | 17 708 | 19 552 |
| Egyéb gépek, berendezések 0-ig leírt | 14 569 | 14 569 | 0 |
| Kis értékű egyéb gépek, berendezések | 17 484 | 17 484 | 0 |
| Kulturális javak | 8 455 | 0 | 8 455 |
| Járművek | 16 523 | 8 707 | 7 816 |
| Járművek 0-ig leírt | 29 065 | 29 065 | 0 |
| Gépek, berendezések, járművek összesen | 132 305 | 95 738 | 36 567 |

3.) Folyamatban maradó beruházások

| | | | |
|---|------------------|----------------|----------------|
| Egyéb épületek | 820 | 0 | 820 |
| Egyéb építmények | 27 824 | 0 | 27 824 |
| Folyamatban maradó beruházások össz. | 28 644 | 0 | 28 644 |
| Immateriális javak, tárgyi eszközök összesen | 1 282 300 | 387 742 | 894 558 |

III.) Üzemeltetésre átadott eszközök: (TRV Zrt-nek és Andrástermál Kft-nek átadott vagyon)

1.) Immateriális javak:

a.) Korlátozottan forgalomképes:

| | | | |
|------------------------------------|------------|------------|----------|
| Szellemi termékek 0-ig leírt | 856 | 856 | 0 |
| Immateriális javak összesen | 856 | 856 | 0 |

2.) Tárgyi eszközök:

a.) Korlátozottan forgalomképes:

| | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Egyéb épületek | 17 274 | 7 079 | 10 195 |
| Egyéb építmények | 904 448 | 240 071 | 664 377 |
| Kis értékű építmények | 15 | 15 | 0 |
| Ingtatlanok összesen | 923 922 | 248 633 | 675 289 |
| Informatikai eszközök 0-ig leírt | 78 | 78 | 0 |
| Egyéb gépek, berendezések | 47 387 | 34 318 | 13 069 |
| Egyéb gépek, berendezések 0-ig leírt | 50 790 | 50 790 | 0 |
| Kis értékű egyéb gépek, berendezések | 5 749 | 5 749 | 0 |
| Járművek | 7 000 | 5 719 | 1 281 |
| Gépek, berendezések, járművek összesen | 111 004 | 96 654 | 14 350 |

b.) Forgalomképes, üzleti:

| | | | |
|--------------|-------|-------|-----|
| Egyéb épület | 2 185 | 1 468 | 717 |
|--------------|-------|-------|-----|

3. Üzemeltetésre átadott eszközök érték helyesbítése:

A szennyvízközművek vagyonértékelését a TRV Zrt végeztette el. A szennyvízközmű vagyon III.1. és III.2. pontban a vagyonértékelés szerinti nyilvántartási értéken szerepelnek a TRV Zrt és az Önkormányzat közötti szerződés mellékletének megfelelően.

Az ivóvízközmű vagyon esetében az átadott vagyon értékelése szintén megtörtént, de a TRV Zrt az egyedileg értékelt vagyonelemek kimutatását még nem küldte meg, így azt egyösszegben érték helyesbítésként tartjuk nyilván.

Ivóvízközmű tárgyi eszközök érték helyesbítése:

102 443

| Megnevezés / Kifizetett érték | Névérték | Elszámolt értékvesztés | Nyilvántartási érték |
|--|----------------|------------------------|----------------------|
| IV.) Befektetett pénzügyi eszközök: | | | |
| 1. Tartós részesedések: | | | |
| KÖZVIL részvények / 22.239 e Ft | 14 150 | 11 291 | 10 948 |
| Andrástermál Kft törzstőke /20.000 e Ft | 20 000 | 0 | 20 000 |
| TRV Zrt részvény / 38 e Ft | 38 | 0 | 38 |
| Szociális Szövetkezet részesedés / 30 e Ft | 30 | 0 | 30 |
| Jászközmű Kft részesedés /820 e Ft | 820 | 820 | 0 |
| OTP tőkegar.befekt.jegy 153.000 e Ft | 153 000 | 0 | 153 000 |
| Befektetett pénzügyi eszk. összesen | 187 218 | 12 111 | 184 016 |

| | |
|--|----------|
| B.) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök: | 0 |
|--|----------|

| | | | |
|---------------------------------------|---------------|----------|----------------|
| C.) Pézeszközök: | | | |
| 1. Forintpénztár | 790 | 0 | 790 |
| 2. Kincstáron kívüli forintszámlák: | 96341 | 0 | 96 341 |
| 3. Kincstárnál vezetett forintszámla: | 26761 | 0 | 26 761 |
| Pénzeszközök összesen: | 123892 | 0 | 123 892 |

| | |
|---|------------------|
| Jászszentandrás Községi Önkormányzat mindösszesen: | 1 994 548 |
|---|------------------|

| Megnevezés | Bruttó | Elszámolt ÉCS | Nettó |
|---|--------------|---------------|--------------|
| JÁSZSZENTANDRÁSI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL | | | |
| A.) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: | | | |
| I. Tárgyi eszközök: | | | |
| 1.) Gépek, berendezések: | | | |
| a.) Korlátozottan forgalomképes | | | |
| Kis értékű informatikai eszközök | 1 181 | 1 181 | 0 |
| Informatikai eszközök 0-ig leírt | 325 | 325 | 0 |
| Egyéb gépek, berendezések | 1 271 | 251 | 1 020 |
| Egyéb gépek, berendezések 0-ig leírt | 712 | 712 | 0 |
| Kis értékű egyéb gépek, berendezések | 2 403 | 2 403 | 0 |
| Gépek, berendezések összesen | 5 892 | 4 872 | 1 020 |

B.) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök:**0**

| C.) Pénzeszközök: | | | |
|-------------------------------------|------------|----------|------------|
| 1. Forintpénztár | 204 | 0 | 204 |
| 2. Kincstáron kívüli forintszámlák: | 247 | 0 | 247 |
| Pénzeszközök összesen: | 451 | 0 | 451 |

Helyi adóbevételek hátralékának alakulása
(értékvesztés elszámolása nélkül)

2021.12.31

ezer Ft-ban

| Megnevezés | Hátralék |
|-------------------------------------|---------------|
| Magánszemélyek komm.adója | 2 403 |
| Iparüzési adó | 5 203 |
| Idegenforgalmi adó épület után | 0 |
| Idegenforgalmi adó tartózkodás után | 44 |
| Gépjárműadó | 917 |
| Pótlék, bírság, egyéb bevételek | 1 267 |
| Építményadó | 142 |
| Talajterhelési díj | 975 |
| Ö s s z e s e n: | 10 951 |

2021. évben Jászszentandrás Községi Önkormányzatnál a Magyar Államkincstár által az államháztartásról szóló törvény 68/B. §-a szerint – az önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan - végzett ellenőrzésekről készített jelentések

2021. évben nem volt a fentiek szerinti ellenőrzés.

19 számú melléklet

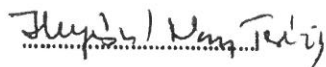
Jászszeptandrák Község Önkormányzata Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés

Iktatószám:

Készült 2 eredeti példányban

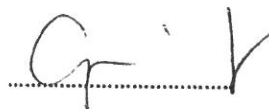
2021. évi

Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés



Készítette: Illyésné Nagy Terézia
belső ellenőr

Szolnok, 2022. február 15.



Jóváhagyta: Germán Judit
jegyző

Jászszeptandrák, 2022. február 15.



TARTALOMJEGYZÉK:

| | | |
|-------------|--|-----------|
| | Vezetői összefoglaló | 3 |
| I. | A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján (Bkr. 48. §. a) pont) | 4 |
| I/1. | Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont) | 4 |
| I/1/a) | A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése | 5 |
| I/1/b) | Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása | 5 |
| I/2. | A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont) | 5 |
| I/2/a) | A belső ellenőrzési egység(ek) humán erőforrás-ellátottsága | 5 |
| I/2/b) | A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján) | 6 |
| I/2/c) | Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján) | 6 |
| I/2/d) | A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása | 6 |
| I/2/e) | A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők | 6 |
| I/2/f) | Az ellenőrzések nyilvántartása | 6 |
| I/2/g) | Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok | 6 |
| I/3. | A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont) | 6 |
| II. | A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont) | 7 |
| II/1 | A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont) | 7 |
| II/2 | A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont) | 8 |
| III. | Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont) | 10 |

Vezetői összefoglaló

Az éves ellenőrzési terv végrehajtásáról készített éves ellenőrzési jelentést, illetve éves összefoglaló ellenőrzési jelentést az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével kell összeállítani.

Az éves összefoglaló jelentés képet ad Jászszeptandrás Község Önkormányzata belső kontrollrendszerének kiépítettségéről és működéséről, bemutatja a 2021. évben éves ellenőrzési terv alapján végrehajtott ellenőrzések megállapításait, továbbá az ezekkel kapcsolatban javasolt intézkedések megvalósítását.

Az ellenőrzések lefolytatásán túl az ellenőr tanácsadási tevékenységet nem végzett

A lefolytatott ellenőrzésekről készített jelentések összhangban voltak az ellenőrzési programokkal, teljesítették az ellenőrzések kitűzött céljukat. Tartalmukat tekintve megfelelnek a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 39. §-ában foglaltaknak.

Az ellenőrzési jelentésben szereplő megállapítások alapján nem volt szükség a jegyző által fogantatosított intézkedésekre.

2021. évben olyan súlyos szabálytalanságot, hiányosságot nem állapítottak meg az ellenőrzések, amely büntető, szabálysértési, fegyelmi vagy kártérítési felelősségre vonást tett volna szükségessé.

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

Jászszeptandrás Község Önkormányzata 2021. évi belső ellenőrzési tevékenységét az alábbi jogszabályok határozták meg:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet,
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet.

A belső ellenőrzési feladatok ellátását külső szolgáltatóval kötött megbízási szerződés alapján biztosított szakértői napokkal valósították meg.

A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége biztosított volt, feladatát a jegyzővel és a pénzügyi feladatokkal megbízott munkatárssal való egyeztetéssel, a megkötött szerződés keretei között látta el a vonatkozó jogszabályok, az NGM útmutatói és a Belső Ellenőrzési Kézikönyv felhasználásával.

Az ellenőr független, objektív ellenőrzési tevékenységével segítette a Jászszeptandrás Község Önkormányzatának, intézményeinek szabályszerű, hatékony és eredményes működését.

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)

A 2021. évi ellenőrzések a 2021. évi éves ellenőrzési terv alapján zajlottak. A terv végrehajtása során a legfontosabbnak és kockázatosnak ítélt témák kerültek meghatározásra, hogy a belső ellenőrzés segítse a szervezet működése szempontjából fontos célok elérését, a működés és gazdálkodás szabályszerűségét.

Az Önkormányzaton belül több területet érintettek az ellenőrzések, a Jászszeptandrás Község Önkormányzata 2020. évi beszámolójának alátámasztottságára és a zárszámadási rendelet előkészítésének szabályosságára vonatkozott. Az ellenőrzések lefolytatásra kerültek.

A lefolytatott ellenőrzésekről készített jelentések összhangban voltak az ellenőrzési programokkal, teljesítették a belső ellenőrzés célját. Tartalmukat tekintve megfelelnek a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 39. §-ában előírtaknak. A jelentésekben tett megállapítások megfelelően alátámasztottak voltak, az ellenőrzöttek részéről az előzetes egyeztetés során felvetett módosítási igények mérlegelésre kerültek és be lettek építve a végleges jelentésbe.

A javaslatok úgy kerültek megfogalmazásra, hogy azok világosak és lényegre törőek legyenek, a későbbi teljesítés ellenőrizhető legyen. A javaslatok megfogalmazásakor figyelembe vette az ellenőr a vizsgált szervezeti egység működésére vonatkozó sajátosságokat, törekedett érdemi és végrehajtható intézkedések megfogalmazására.

I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

| <i>Tárgy</i> | <i>Cél</i> | <i>Módszer</i> |
|--|--|--|
| 1.Az ellenőrzés címe: A beszámoló mérlegének alátámasztása Tárgya: 2020. évi beszámoló, leltárak, kimutatások | Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a mérlegben szereplő eszközök és források valósága megfelelően alátámasztott-e. | Az ellenőrzés során alkalmazott módszer: tételes szabályossági és pénzügyi ellenőrzés |
| 2.Az ellenőrzés címe: A zárszámadási rendelet előkészítése, a testületi anyag összeállítása, elfogadása Tárgya: zárszámadási rendelet és mellékletei, előterjesztések | Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a testületi anyag összeállítása, a zárszámadási rendelet előkészítése megfelel-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak. | Az ellenőrzés során alkalmazott módszer: tételes rendszerellenőrzés |

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

2021. évben olyan súlyos szabálytalanságot, hiányosságot nem állapítottak meg az ellenőrzések, amely büntető, szabálysértési, fegyelmi vagy kártérítési felelősségre vonást tette volna szükségessé.

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

Az ellenőrzések kereteit a megkötött szerződés képezte, amelynek időkerete a szükséges vizsgálatok elvégzését lehetővé tette.

A vizsgálatok során az ellenőrzött munkatársak konstruktív hozzáállása és közreműködése segítette az ellenőrzések lefolytatását, akadályok nem merültek fel a végrehajtás során. A megállapítások előzetesen egyeztetésre kerültek és úgy nyerték el végső formájukat.

I/2/a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága

Jászszentandrás Község Önkormányzatánál 2021. évben megbízási szerződés alapján külső szolgáltató belső ellenőr volt. A belső ellenőr a jogszabályi feltételeknek megfelelően rendelkezik az előírt végzettséggel és a regisztrált államháztartási belső ellenőrök nyilvántartásában szerepel. Kötelező, kétévenként esedékes továbbképzését teljesítette.

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

A belső ellenőr a megbízási szerződésénél fogva funkcionálisan független a belső szervezeti egységektől. A munkáját a jegyzővel és a vezetőkkel egyeztetve, nekik való beszámolóval és a jelentések átadásával végezte. Az ellenőr operatív tevékenység ellátásában nem vett részt.

I/2/c) Összeférhetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)

Az ellenőrzések során a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló jogszabály (Bkr) 20.§-a szerinti összeférhetlenségre okot adó körülmény nem merült fel, amely akadályozta volna az ellenőrzések elfogulatlan végrehajtását és intézkedést tett volna szükségessé.

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

A belső ellenőrzési tevékenység végrehajtása során a Bkr. 25.§-ában foglalt ellenőrzési jogokat semmiféle korlátozás nem akadályozta. Az ellenőr a szükséges dokumentumokat megkapta, az érintettekkel konzultálhatott és a szükséges segítséget megkapta az ellenőrzésekhez.

I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A szerződés szerinti teljesítést nem akadályozta érdemlegesen semmilyen tényező.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőr ellátta a belső ellenőrzési vezető feladatát is egy személyben. Nyilatkozik arról, hogy az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 22. és 50. § szerinti nyilvántartást vezet, valamint gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrzések számának növelése elősegítheti a gazdaságosabb, hatékonyabb és eredményesebb munkavégzést.

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

Tanácsadói tevékenység az ellenőrzésekkel összefüggésben zajlott.

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

A Jászszentandrás Község Önkormányzatánál elvégzett két ellenőrzés tapasztalatai alapján megállapítható, hogy a gazdasági területen kialakították a belső kontrollrendszer kereteit.

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

| megállapítások | következtetések | javaslatok |
|--|--|--|
| 1. A beszámoló mérlegének alátámasztása | | |
| A 2020. évi beszámoló mérlegtételeinek alátámasztottságának vizsgálata során megállapítottam, hogy az eszközök és források főkönyvi kivonattal, kimutatásokkal vannak alátámasztva. Eltérést nem találtam. | Az éves könyvelés alapján, az elszámolt értékcsökkenések, értékvesztések és értékhelyesbítések után elkészített mérleg valósan tartalmazza az önkormányzat eszközeit és forrásait. | Javaslat nincs. |
| A beszámoló tartalmazza a vagyonkimutatást és a maradvány kimutatást. | A kimutatások megfelelnek a jogszabályi előírásoknak. | Javaslat nincs. |
| A mérlegtételek értékelése megtörtént. A szükséges értékvesztés, értékcsökkenés és értékhelyesbítés elszámolása szabályos. | A mérlegben az óvatosság elvének megfelelően mutatták ki a mérlegtételeket. | Javaslat nincs. |
| Megállapítottam, hogy 2020. év beszámolójához leltárak nem készültek. | Ebben az évben egyeztetéssel történt a mérlegvalódiság megteremtése. | A Leltározási szabályzat előírásainak megfelelő időszakonként készítsenek leltárakat a tárgyi eszközökről. |

| 2. A zárszámadási rendelet előkészítése, a testületi anyag összeállítása, elfogadása | | |
|--|---|---|
| megállapítások | következtetések | javaslatok |
| A 4/2021 (V.18) Önkormányzati rendelet az Önkormányzat 2020.évi költségvetési zárszámadásáról szól. Az előkészítése szabályszerűen történt. Az előterjesztés és elfogadás a veszélyhelyzetre tekintettel polgármesteri hatáskörben történt. A kihirdetés határidőben megtörtént. | A vonatkozó jogszabályoknak mindenben eleget tettek. | Nincs javaslat. |
| A zárszámadási rendelettervezet tartalmazza a szükséges mellékleteket. A rendelettervezet szöveges részéből hiányzik az 5. melléklet, a 10/a melléklet, a 15. melléklet és a 18. melléklet elfogadásáról szóló rendelkezés. | A zárszámadási rendelettervezet szöveges része nem teljes, lényeges mellékletekről nem rendelkezik. | A rendelettervezet szöveges részét egészítsék, hogy minden mellékletről történjen intézkedés. |
| A zárszámadás mellékletei a költségvetéssel összehasonlítható módon és részletezettségben, a beszámolóval megegyezően tartalmazzák a teljesítési adatokat. | A vonatkozó jogszabályoknak megfelelnek. | Nincs javaslat. |
| Az önkormányzat honlapján nem található meg a 2020.évi zárszámadási rendelet. | Nem tettek eleget a nyilvánosságnak. | Pótolják a honlapon történő közzétételt. |

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

A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése a belső ellenőrzési tevékenység tapasztalatai alapján.

a) Kontrollkörnyezet

A költségvetési szerv belső szabályzatban rendezi a működéséhez, gazdálkodásához kapcsolódó és pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket. Így különösen a gazdálkodással – a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával – eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével kapcsolatos belső előírásokat.

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel megfelelőnek ítéltető a kontrollkörnyezet minden területe, 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. A gazdálkodást és a működést érintő szabályozók felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos.

A nyilvántartások vezetését munkafolyamatba épített ellenőrzéssel folyamatosan figyelemmel kell kísérni. A főkönyvi könyvelés teljeskörűségét biztosítani és ellenőrizni kell.

b) INTEGRÁLT KOCKÁZATKEZELÉSI RENDSZER

A kockázatkezelés során fel kell mérni, és meg kell állapítani a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat. A kockázatkezelés rendjének kialakítása során meg kell határozni azon intézkedéseket és megtételük módját, amelyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat. A kockázatkezelés, mint módszer a vezetés gyakorlati eszköze, a tervezés és döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része.

Az Önkormányzat alapvető gazdasági érdeke, hogy a kötelező és önként vállalt feladatellátásának változásából eredő kockázatot a megfelelő szervezeti struktúra kialakításával, a feladat és hatáskörök ügyrendben, illetve a munkaköri leírásokban való rögzítésével csökkentse. Az elvárt tudást és szakmai ismeretet a dolgozók részére továbbképzéseken és egyeztető megbeszéléseken való részvétel biztosításával növelje.

A kockázatfelmérés során olyan ellenőrzési témákat választottunk, amellyel minél nagyobb lefedettséget érjünk el. A kockázatkezelés megfelelő volt az intézményeknél.

c) KONTROLLTEVÉKENYSÉGEK

A munkaköri leírásokban a feladatok helyesen kerültek kiosztásra, azonban néhány helyen a munkaköri leírások aktualizálásra szorulnak. A feladatvégzés folytonos, de a munkatársak leterheltsége miatt folyamatosan többletmunka végzése merült fel. A kevés létszám miatt nagyon nehéz a feladatkörök szétválasztása.

d) INFORMÁCIÓ ÉS KOMMUNIKÁCIÓ

Az információáramlás a vezetők és dolgozók között folyamatos és megfelelő. Az iktatási rendszer megfelelően működik. Szervezeti integritást sértő esemény nem volt.

e) NYOMON KÖVETÉSI RENDSZER (MONITORING)

Az operatív monitoring tevékenység a meghatározott rendszerességgel megtartásra kerülő vezetői értekezleteken történő számonkéréssel és beszámolással valósul meg.

A belső ellenőrzés utólagos monitoring tevékenység, amely a már megtörtént cselekményt tárja fel. Bűncselekményre, szabálysértésre okot adó mulasztást, hiányosságot az ellenőrzések nem tártak fel.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)

Az ellenőrzés gyakran az azonnali helyszíni javítási módszert alkalmazza, így intézkedési tervek készítésére akkor van szükség, ha a javítási folyamat, a feladatok végrehajtása hosszabb időt vesz igénybe, vagy jogszabályi szabálytalanságok kiküszöbölését kell végrehajtani. A Bkr. 42. §-ban

Jászszeptandrák Község Önkormányzata Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés

foglaltaknak megfelelően a jelentéstervezet kiküldésekor a belső ellenőrzési vezető felhívta az ellenőrzöttek figyelmét az érdemi észrevétel megtételének szabályaira.

Intézkedési terv készítésére és végrehajtására nem volt szükség 2021. évben. Áthúzódó intézkedési terv nem volt.