



Dány Község Önkormányzata

2118 Dány, Pesti út 1.

Tel.: 06-28-597-130, 06-30-628-3898 Fax.: 06-28-597-131 E-Mail: polghiv@dany.hu

Ügyfélfogadási idő: Hétfő 8-18 óráig, Szerda 8-16 óráig

Polgármester fogadóórái: Hétfő 8-11.30 óráig, Jegyző fogadóórái: Hétfő 14-17.30 óráig

Szám: I/467-3/2023.

ELŐTERJESZTÉS

Dány Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2023. április 27-én tartandó ülésére

2. Napirendi pont

Tárgy: Rendelet tervezet a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról

Készítette: Pénzügyi vezető, dr. Pál Szilvia jegyző

Előterjesztő: Gódor Lajosné polgármester

Polgármesteri ellenjegyzés:

.....
Gódor Lajosné
polgármester

Törvényességi szempontból ellenőrizte:

.....
dr. Pál Szilvia
jegyző

Pénzügyileg ellenjegyezte:

.....
Lázár Jánosné
pénzügyi vezető

Előterjesztve a Pénzügyi és Ellenőrző Bizottsághoz,
Szociális Bizottsághoz,
Oktatási, Kulturális és Értéktár Bizottsághoz.

(a megfelelő aláírással)

Nyílt/zárt ülés

Egyszerű/minősített többség

Előterjesztés

a 2023. április 27-i Képviselő-testületi ülésére

Előterjesztő neve:

Gódor Lajosné polgármester

Előterjesztés tárgya:

2022. évi zárszámadási rendelet

Dány Község Önkormányzata, valamint azt önkormányzat költségvetési szervei, úgy mint a Dányi Nefelejcs Óvoda, a Dányi Bóbita Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központ, valamint a Dányi Polgármesteri Hivatal 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló teljesítés adatai, zárszámadása a következők szerint valósult meg:

Költségvetési és finanszírozási bevétel:	959 049 164 Ft
Költségvetési és finanszírozási kiadás:	901 782 216 Ft
Költségvetési maradvány:	57 266 948 Ft

Az összes maradványból a Nefelejcs óvoda maradványa 3 912 861 Ft, a Bóbita Alapszolgáltatási Központ maradványa 10 099 836 Ft, a Polgármesteri Hivatal maradványa 13 260 679 Ft, az önkormányzati maradvány pedig 29 993 572 Ft.

Az Önkormányzat vagyona összességében az előző évhez viszonyítottnak kis csökkenést mutat: 97,73 %-ra módosult. Ebből a befektetett eszközök 98,50 %-ra, a forgóeszközök 50,00%-ra módosultak. Itt a bázis évben lévő forgatási célú értékpapír csökkenés változást mutatja a táblázat. 2022. év végén már az 50 millió Ft szerepel az értékpapír számlánkon. A pénzeszközök a bázis évhez viszonyítva 84,7 millióról 62,2 millió Ft-ra, 73,50 %-ra csökkentek, míg a követelés állományunk 47,8 millió Ft-ról 84,1 millió Ft-ra emelkedett, amely 177,16% . A követelések realizálása a 2023. költségvetési évben várható.

Nefelejcs Óvoda vagyonának változása nagyobb mértékű: 68,04%-ra esett vissza. Ez a pénzeszközök minimálisra való csökkenéséből adódik, amely 16,4 millióról 0,2 millió Ft-ra csökkent. A csökkenés ellenére viszont a követelés (kintlévőség) állomány még tovább emelkedett a bázis évhez viszonyítva. 2,7 millió Ft-ról 3,7 millióra gyarapodott a követelése az óvodának.

A Dányi Bóbita Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központ vagyonváltozása arányaiban magas százalékos értéket ért el a 262,30%-kal, amely itt is a pénzeszközök változását mutatja, csak itt a növekedés oldalon. 1,1 millióról 3,1 millió Ft-ra emelkedett.

A Polgármesteri Hivatalban a vagyonváltozás mértéke 108,51%-os növekedést mutat az előző évhez képest. Itt a befektetett eszközök és követelések csökkenést mutatnak, míg a pénzeszközök növekedést mutatnak.

Az intézmények esetében ingatlan vagyonról nem beszélhetünk, az az Önkormányzati vagyon részét képezi. Az intézményekben gépek, berendezések vannak a befektetett eszközök között, amelyeknek az értékcsökkenése évente 14,5% az egyéb gépek, berendezések esetében, illetve 33%-os a számítástechnikai eszközök esetében. A forgóeszközöknél a pénzeszközök, valamint a követelések szerepelnek.

A költségvetési maradvány egy része kötelezettségvállalással terhelt, melynek felhasználása a 2023. évi költségvetési évben történik meg.

Dány, 2023.04.20.

Gódor Lajosné sk.
polgármester

Dány Község Önkormányzata Képviselő-testületének

8/2023. (...) önkormányzati rendelete

Dány Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról

Dány Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói jogkörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § alapján az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról a következő rendeletet alkotja:

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint azt önkormányzat költségvetési szerveire, úgy mint a Dányi Nefelejcs Óvoda, a Dányi Bóbita Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központ, valamint a Dányi Polgármesteri Hivatal.

(2) Dány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

- a) 959 049 164 Ft költségvetési és finanszírozási bevétellel
- b) 901 782 216 Ft költségvetési és finanszírozási kiadással
- c) 57 266 948 Ft költségvetési maradvánnyal hagyja jóvá, melyből
 - ca) a Dányi Nefelejcs Óvoda maradványa: 3 912 861 Ft
 - cb) a Dányi Bóbita Szociális Alapszolgáltatás maradványa: 10 099 836 Ft
 - cc) a Dányi Polgármesteri Hivatal maradványa: 13 260 679 Ft
 - cd) Dány Község Önkormányzat maradványa: 29 993 572 Ft

2. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményeinek költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 1. melléklet szerint, míg az előirányzat felhasználási tervet a 2. melléklet szerint fogadja.

(2) A Képviselő-testület a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését a 3. melléklet szerint fogadja el.

(3) A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat a 4. melléklet szerint fogadja el.

3. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat vagyonkimutatását az 5. melléklet szerint fogadja el.

(2) A Képviselő-testület a költségvetési bevételeket a 6. melléklet, a finanszírozási bevételeket a 7. melléklet szerinti összegben fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetési kiadásait a 8. melléklet szerint, míg a finanszírozási kiadásokat a 9. melléklet szerint fogadja el.

4. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat irányítása alá tartozó gazdálkodó szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek, - Dányi Nefelejcs Óvoda és a Dányi Bóbita Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központ - valamint az önálló gazdálkodási szervezettel rendelkező Dányi Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: önkormányzat és intézményei) mérlegét/vagyonkimutatását a 10. melléklet, 11. melléklet és 12. melléklet szerint fogadja el.

(2) A Képviselő-testület az intézmények költségvetési bevételeit a 13. melléklet, 14. melléklet és 15. melléklet szerint, míg a finanszírozási bevételeit a 16. melléklet, 17. melléklet és 18. melléklet szerint fogadja el.

(3) A Képviselő-testület az intézmények költségvetési kiadásait a 19. melléklet, 20. melléklet és 21. melléklet szerint fogadja el.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei 2022. évi maradványát a 22. melléklet, 23. melléklet, 24. melléklet és 25. melléklet szerint fogadja el, mely mellékletek tartalmazzák a kötelezettségvállalással terhelt maradvány összegét is, amennyiben van ilyen.

5. §

(1) A Képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(2) A jegyző és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak az előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

(3) A Képviselő-testület utasítja a jegyzőt, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

6. §

Hatályát veszti a Dány Község Önkormányzatának 2021. évi költségvetéséről szóló 3/2021 (II.22.) önkormányzati rendelet.

7. §

Hatályát veszti A 2020. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 7/2021. (V. 28.) önkormányzati rendelet.

8. §

Hatályát veszti a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 7/2022. (V. 27.) önkormányzati rendelet.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Gódor Lajosné
polgármester

dr. Pál Szilvia
jegyző

Dány Község Önkormányzatának és intézményeinek 2022. évi összevont mérlege közgazdasági tagolásban

1. melléklet

adatok forintban							
Bevételek	2022. évi eredeti előir.	2022. évi módosított előir.	2022. évi teljesítés	Kiadások	2022. évi eredeti előir.	2022. évi módosított előir.	2022. évi teljesítés
I. Működési költségvetés				I. Működési költségvetés			
1.1 Önkormányzat működési támogatásai	352 213 530	407 071 029	407 071 029	1.1 Személyi juttatások	301 297 941	326 144 405	307 083 375
1.2 Egyéb műk.c. támog. Bev.áh. Belülről	42 225 600	31 850 816	35 538 610	1.2 Munkaadói járulékok	38 493 541	42 590 722	37 142 301
1.3 Közhatalmi bevételek	93 500 000	93 500 000	115 454 518	1.3 Dologi kiadások	146 829 055	181 226 230	166 048 819
1.4 Működési bevételek	53 519 278	63 437 347	72 812 473	1.4 Ellátottak pénzbeli juttatása	7 965 000	10 003 889	6 987 349
1.5 Működési c. átvett pénz. háztartásoktól		917 000	916 720	1.5 Egyéb működési c. kiadás,	86 855 000	90 876 300	92 024 726
11.6 elszámolásból szárm.bev. Teljesítése			6 572 064	támogatás Áh-n kívülre	16 100 784	874 233	
II. Felhalmozási költségvetés				1.6 Tartalék			869 231
2.1 Ingatlanok, tárgyle. értékesítése, hasznosítása	1 930 000	8 049 866	25 215 366	II. Felhalmozási költségvetés			
2.2 Felhalmozási c.átvett pénze.	0	299 610 522	177 973 972	2.1 Beruházások	45 258 056	103 858 539	100 017 199
				2.2 Felújítások	43 569 031	283 103 667	162 021 852
	0			2.3 Felhalmozási célú hitel törlesztés	7 020 000	7 020 000	7 020 000
III. Finanszírozási bevételek				III. Finanszírozási kiadások			
3.1 Előző évi ktgvet. Maradv.igény/bev.	150 000 000	43 852 396	43 852 396	3.1 Áh.belüli megelőleg. Visszafiz.		39 230 873	22 567 364
3.2 Áh-n belüli megelőlegezés	0	36 639 882	23 642 016				
2.4 Forgatási c. értékpapír bevétel		100 000 000	50 000 000				
Bevétel mindösszesen:	693 388 408	1 084 928 858	959 049 164	Kiadás mindösszesen:	693 388 408	1 084 928 858	901 782 216

2023.02.28

Dány Község Önkormányzat 2022. évi előirányzat felhasználási terve

	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
Intézményi működési bev.	6 620 000	6 620 000	6 620 000	6 620 000	6 620 000	6 620 000	6 620 000	6 620 000	6 620 000	6 620 000	6 200 000	6 984 537	79 384 537
Önkorm.sajátos bev.	4 000 000	4 000 000	39 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	5 000 000	4 000 000	28 000 000	7 041 181	5 500 000	4 913 337	115 454 518
Felhalmozási bev., ingatlan hasznosítás	1 000 000	1 000 000	1 100 000	15 000 000	1 000 000	1 000 000	1 100 000	1 015 366	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	25 215 366
Költségvetési támogatások	42 000 000	33 000 000	33 000 000	33 000 000	33 000 000	33 000 000	33 000 000	33 000 000	31 071 029	33 000 000	32 000 000	38 000 000	407 071 029
Átvett pénzek működ., felhalm.	4 500 000	4 000 000											
Működési célú támogatás	3 000 000	3 000 000	3 000 000	15 000 000	4 500 000	12 000 000	112 000 000	4 500 000	5 000 000	4 000 000	5 000 000	4 390 692	178 890 692
Ei.maradvány/ finansz.bevétel	117 494 412			3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	2 538 610	35 538 610
Bevételek mindösszesen:	178 614 412	51 620 000	86 720 000	78 620 000	54 120 000	61 620 000	160 720 000	52 135 366	74 691 029	54 661 181	52 700 000	57 827 176	117 494 412
													959 049 164
Személyi juttatások	23 000 000	23 000 000	23 000 000	23 000 000	30 000 000	23 000 000	23 000 000	23 000 000	23 000 000	23 500 000	46 000 000	23 583 375	307 083 375
Járuék	2 566 292	2 500 000	3 100 000	2 500 000	3 000 000	3 100 000	3 400 000	3 100 000	3 100 000	3 000 000	4 776 009	3 000 000	37 142 301
Dologi kiadások , tartalék	10 200 000	11 500 000	14 000 000	14 000 000	15 000 000	16 000 000	17 000 000	11 000 000	11 000 000	14 000 000	18 000 000	15 218 050	166 918 050
Pénzeszk. Átadás, támogatás	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	14 200 000	7 014 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 300 000	7 510 726	92 024 726
Ellátottak juttatásai	500 000	500 000	700 000	550 000	550 000	600 000	650 000	550 000	510 000	600 157	727 192	550 000	6 987 349
Beruházás	11 192 046		1 000 000	5 000 000	1 100 000	49 000 000		2 600 000	15 000 000		15 125 153		100 017 199
Felújítás	1 181 100	5 000 758			13 521 000	38 000 000	14 637 175	14 500 000	18 480 000	10 701 795	46 000 000		162 021 828
Adósságszolg. ÁH-n bel megelőleg.visszafiz.													
Fejlesztési célú hitel	13 500 000					9 067 364							22 567 364
			1 755 000			1 755 000			1 755 000			1 755 000	7 020 000
Kiadások mindösszesen:	69 139 438	49 500 758	50 555 000	52 050 000	77 371 000	147 536 364	65 687 175	61 750 000	79 845 000	58 801 952	137 928 354	51 617 151	901 782 192
													57 266 972

2023.02.28

adatok forintban

**Dány Község Önkormányzat adósságot keletkeztető
ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei előirányzata
az adósságszolgálati kötelezettség végéig**

3. melléklet
adatok forintban

Megnevezés	Előirányzat						összesen
	2018-2021	2022	2023	2024	2025	2025-2032	
1. Helyi adók	345 716 072	100 000 000	82 350 000	103 000 000	104 000 000	724 000 000	1 459 066 072
2. Kamatbevételek							0
3. Bíróság, pótlék		500 000	300 000	300 000	300 000	2 100 000	3 500 000
4. Osztalékbevételek		0	0	0	0		0
Vagyron bérbeadásából, értékesítéséből származó bevétel,	345 716 072	100 500 000	82 650 000	103 300 000	104 300 000	726 100 000	1 462 566 072
							0
							0
6. Egyéb sajátos bevétel	0	0	0	0	0	0	0
7. Saját bevételek (1-6)	691 432 144	100 500 000	82 650 000	103 300 000	208 600 000	1 452 200 000	2 925 132 144
Önkormányzat adott évi saját bevét.50%-a	345 716 072	50 250 000	41 325 000	51 650 000	104 300 000	726 100 000	1 462 566 072
							0
9. Adósságszolgálati kötelezettség							0
adósságot keletkeztető ügyletekből és kezelésgvállalásokból fennálló kötelezettség	22 815 000	7 020 000	7 020 000	7 020 000	7 020 000	49 105 000	100 000 000
kötelezettségek: Műv.Ház hitel kamata	4 929 000	7 240 119	12 764 000	12 764 000	12 764 000	102 112 000	152 573 119
Beruházásra fordított hitel							
10. törlesztése	27 744 000	14 260 119	19 784 000	19 784 000	19 784 000	151 217 000	252 573 119

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

(kedvezmények) tájékoztató adat

4.melléklet

adatok forintban

Bevételi jogcím						Kedvezmény nélkül elérhető bev.össz		Mentesség összege
1. Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése								
2. Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése								
3. Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése								
4. Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése								
5. Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen								
6. -ebből: Építményadó								
7. Telekadó								
9. Magánszemélyek kommunális adója						#####		0
10. Idegenforgalmi adó tartózkodás után								
11. Idegenforgalmi adó épület után								
12. Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után								
13. Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség								
14. Talajterhelés						3 429 900		1 422 900
15. Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség								
16. Egyéb kedvezmény								
17. Egyéb kölcsön elengedése								
18.								
19.								
20.								
Összesen:						#####	0	1 422 900

2023.02.28

5. sz. melléklet

Intézmény törzsszáma: 730468 Intézmény neve: DÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
 Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPULES_TIPUS Szakág: Szektor: 1254
 december

Dátum: 2023. április 12.
 Készítette: Oltainé Reng Hajnalka

Vagyonkimutatás - 2022

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Értéktípus: Forint Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	3 228 167 186	3 179 776 369	98,50
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	1 610 000	1 610 000	100
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1	1 610 000		
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	1 610 000		
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2		1 610 000	
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	-2 242 607	-632 607	28,21
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	2 242 607	2 242 607	100
3. Immateriális javak érték helyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	3 221 257 186	3 172 866 369	98,50
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	3 122 735 638	3 079 535 714	98,62
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	1 242 557 972	1 318 828 347	106,14
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	1 473 132 572	1 356 999 862	92,12
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	407 045 094	403 707 505	99,18
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	21 409 839	14 071 796	65,73
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	-13 663 779	-13 333 980	97,59
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	19 694 251	14 150 465	71,85
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	15 379 367	13 255 311	86,19
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	77 111 709	79 258 859	102,78
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	77 111 709	79 258 859	102,78
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			

Vagyonkimutatás - 2022

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	5 300 000	5 300 000	100
1. Tartós részesedések	A/III/1	5 300 000	5 300 000	100
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	3 300 000	3 300 000	100
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	2 000 000	2 000 000	100
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	100 000 000	50 000 000	50
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II	100 000 000	50 000 000	50
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	84 756 701	62 292 567	73,50
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	18 440	43 640	236,66
III. Forintszámlák	C/III	84 738 261	62 248 927	73,46
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	47 486 697	84 128 295	177,16
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	47 186 697	39 675 355	84,08
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II		42 056 667	
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	300 000	2 396 273	798,76
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E		5 622 666	
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			

Intézmény törzsszáma: 730468 Intézmény neve: DÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Dátum: 2023. április 12.

Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPULES_TIPUS Szakág: Szektor: 1254

Készítette: Oltainé Reng Hajnalka

december

Vagyongkimutatás - 2022

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Értéktípus: Forint Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	3 460 410 584	3 381 819 897	97,73
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	3 315 056 834	3 272 409 822	98,71
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	2 031 438 744	2 031 438 744	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	-26 551 389	-168 680 456	635,30
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	31 794 705	31 794 705	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	1 319 472 506	1 278 374 774	96,89
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-41 097 732	99 482 055	-242,06
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	142 804 451	108 812 075	76,20
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	18 776 426	4 503 837	23,99
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	76 259 490	85 099 470	111,59
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	47 768 535	19 208 768	40,21
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	2 549 299	598 000	23,46
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	3 460 410 584	3 381 819 897	97,73
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	63 925 532	59 871 416	93,66
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	17 345 526	20 486 778	118,11
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4		144 616 867	
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6			
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

G. Sz. M. J. J.

Intézmény törzsszáma: 730468 Intézmény neve: DÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPÜLÉS_TÍPUS Szakág: Szektor: 1254

Dátum: 2023. április 17.
Készítette: Lázár Jánosné

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében B1-B7. Költségvetési bevételek (02) december

Megnevezés		Sorszám	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési évben esedékes	Követelés költségvetési évben követően esedékes	Teljesítés
2		1	4	5	6	7	8
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)		1	129 992 758	129 992 758	129 992 758	---	129 992 758
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)		2	97 785 140	98 480 430	98 480 430	---	98 480 430
Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B1131)		3	71 267 917	86 979 565	86 979 565	---	86 979 565
Települési önkormányzatok gyermekéktézeti feladatainak támogatása (B1132)		4	39 461 998	40 760 773	40 760 773	---	40 760 773
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása (=03+04) (B113)		5	110 729 915	127 740 338	127 740 338	---	127 740 338
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)		6	10 095 706	10 095 706	10 095 706	---	10 095 706
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)		7	28 610 011	40 761 797	40 761 797	---	40 761 797
Elszámolásból származó bevételek (B116)		8			6 572 064	---	6 572 064
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+02+05+06+07+08) (B11)		9	377 213 530	407 071 029	413 643 093	---	413 643 093
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)		34	17 225 600	26 728 388	29 912 394	---	29 912 394
ebből: központi költségvetési szervek (B16)		35	---	---	---	---	800 000
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)		38	---	---	---	---	2 291 640
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)		39	---	---	---	---	16 345 100
ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)		40	---	---	---	---	10 475 654
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)		45	394 439 130	433 799 417	443 555 487	---	443 555 487
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)		46		14 337 318	14 337 318	---	14 337 318
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)		70		285 273 204	163 636 654	---	163 636 654
ebből: központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B25)		73	---	---	---	---	118 637 124
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B25)		74	---	---	---	---	44 999 530
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)		81		299 610 522	177 973 972	---	177 973 972
Vagyoni típusú adók (=110+...+115) (B34)		109	18 500 000	18 500 000	28 182 525	---	26 111 299
ebből: építményadó (B34)		110	---	---	---	---	1 181 435
ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)		111	---	---	---	---	24 929 864
Értékesítési és forgalmi adók (=117+...+136) (B351)		116	72 000 000	72 000 000	95 652 457	41 831 607	87 939 849
ebből: állandó jellellegű végzettségű iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)		123	---	---	---	---	87 939 849

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében B1-B7. Költségvetési bevételek (02)

december

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési évben esedékes	Követelés költségvetési évét követően esedékes	Teljesítés
2	1	4	5	6	7	8
Termékek és szolgáltatások adói (=116+137+141+142+147) (B35)	164	72 000 000	72 000 000	95 652 457	41 831 607	87 939 849
Egyéb közhatalmi bevételek (>=166+...+183) (B36)	165	1 920 000	3 085 000	11 561 400	225 060	4 474 946
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B36)	176	-----	-----	-----	-----	50 000
ebből: egyéb bírság (B36)	177	-----	-----	-----	-----	52 796
ebből: önkormányzat által beszedett talajterhelési díj (B36)	181	-----	-----	-----	-----	1 266 900
Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+164+165) (B3)	184	92 420 000	93 585 000	135 396 382	42 056 667	118 526 094
Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)	186			2 402 733		345 602
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	189		3 470 000	5 338 128		4 283 884
Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404)	191	23 878 000	23 878 000	37 446 212		27 626 238
Ellátási díjak (B405)	198			2 083 772		
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	199	2 047 923	2 047 923	10 402 671		7 681 670
Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	200			114		
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)	205		453 067	1 895 419		1 895 419
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)	209		453 067	1 895 419		1 895 419
Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=212+...+215) (B4092)	211			15		15
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=210+211) (B409)	216			15		15
Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	218	3 867 450	4 462 450	3 662 449		2 244 272
Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218) (B52)	221	29 793 373	34 311 440	63 231 513		44 077 100
Ingatlanok értékesítése (>=225) (B52)	224		7 919 000	27 495 740		25 009 500
Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+230) (B5)	232		7 919 000	27 495 740		25 009 500
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247+...+257) (B65)	246		917 000	2 081 134		916 720
ebből: háztartások (B65)	250	-----	-----	-----	-----	916 720
Működési célú átvett pénzeszközök (=233+...+236+246) (B6)	258		917 000	2 081 134		916 720
Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)	285	516 652 503	870 142 379	849 734 228	42 056 667	810 058 873

7. sz. melléklet

Intézmény törzsszáma: 730468 Intézmény neve: DÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPÜLES_TIPUS Szakág: Szektor: 1254

Dátum: 2023. április 17.
Készítette: Lázár Jánosné

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében B8. Finanszírozási bevételek (04) december

Megnevezés		Sorszám	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési évből esedékes	Követelés költségvetési évből követően esedékes	Teljesítés	Értéktípus: Forint
2		1	4	5	6	7	8	
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (>=06) (B8121)		5		100 000 000	50 000 000	---	50 000 000	
Belföldi értékpapírok bevételei (=05+07+08+09) (B812)		10		100 000 000	50 000 000	---	50 000 000	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		11	150 000 000	19 113 888	19 113 888	---	19 113 888	
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)		13	150 000 000	19 113 888	19 113 888	---	19 113 888	
Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		14		36 639 882	23 642 016	---	23 642 016	
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)		22	150 000 000	155 753 770	92 755 904	---	92 755 904	
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)		31	150 000 000	155 753 770	92 755 904	---	92 755 904	

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében K1-K8. Költségvetési kiadások (01)

december

Megnevezés		Sorsz.	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évben esedékes végleges	Teljesítés
2		1	4	5	6	7	8	9	10
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)		1	32 173 889	34 805 445		32 599 099	57 411 000		32 599 099
Normatív jutalmak (K1102)		1	3 900 000	2 240 000		200 000			200 000
Céltuttatás, projektprémium (K1103)		2							
Béren kívüli juttatások (K1107)		3		1 090 000		1 090 000			1 090 000
Közeledési költségértékesítés (K1109)		7	660 000	660 000		300 000			300 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)		9		50 000		9 236			9 236
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)		13		500 000		423 383			423 383
Választott tisztviselők juttatásai (K121)		15	36 733 889	39 345 445		34 621 718	57 411 000		34 621 718
Egyéb külső személyi juttatások (K123)		16	13 717 700	17 853 905		17 467 778			17 467 778
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)		18	420 000	2 595 044		2 595 044			2 595 044
Személyi juttatások (=15+19) (K1)		19	14 137 700	20 448 949		20 062 822			20 062 822
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)		20	50 871 589	59 794 394		54 684 540	57 411 000		54 684 540
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)		21	5 028 065	5 608 048		4 741 560	11 754 000		4 741 560
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek (K2)		22							4 388 810
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)		26							936
Szakmai anyagok beszerzése (K311)		27							351 814
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)		28	700 000	700 000	17 809	393 737			393 737
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)		29	400 000	650 000		618 883			618 883
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)		31	1 100 000	1 350 000	17 809	1 012 620			1 012 620
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)		32	72 000	263 082	2 953	236 975			236 975
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)		33	156 000	376 000		333 747			333 747
Közfürdői díjak (K331)		34	228 000	639 082	2 953	570 722			570 722
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)		35	15 460 000	15 294 100	214 938	14 975 426	35 607 000		14 960 531
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)		39	2 500 000	1 377 751		664 080			664 080
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)		42	17 348 696	13 787 400		13 166 215			13 166 215
ebből: biztosítási díjak (K337)		43	8 756 420	16 921 739	300 000	16 478 266		3 211	16 461 177
Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)		44							1 573 573
Kiküldetések kiadásai (K341)		45	44 065 116	47 380 990	514 938	45 283 987	35 607 000	3 211	45 252 003
Reklám- és propagandakiadások (K342)		46	60 000	443 660		443 660			443 660
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)		47		160 000		160 000			160 000
		48	60 000	603 660		603 660			603 660

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében K1-K8. Költségvetési kiadások (01)

december

Megnevezés		Sorsz.	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évében esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évében esedékes végleges	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évében esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évet követően esedékes végleges	Teljesítés
2		1	4	5	6	7	8	9	10
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)		49	7 997 119	7 463 115	140 071	7 317 030	9 613 890	867	7 313 009
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)		50	3 621 295	11 655 348	1 016 348	10 639 000			10 639 000
Kamatkiadások (>=52+53) (K353)		51	1 383 000	7 240 119		7 240 119			7 240 119
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=55+...+57) (K354)		54	5 100 000	372 635					
Egyéb dologi kiadások (K355)		58		4 955 146		4 955 146			4 955 106
Külföldre befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)		59	18 101 414	31 686 363	1 156 419	30 151 295	9 613 890	867	30 147 234
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)		60	63 554 530	81 660 095	1 692 119	77 622 284	45 220 890	4 078	77 586 239
Egyéb nem intézményi ellátások (>=101+...+119) (K48)		100	7 965 000	9 719 349	100 000	8 381 849	16 500 000		6 987 349
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)		115							523 796
ebből: közfelmérés [Szocvtv. 48.§] (K48)		116							6 000
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45.§] (K48)		117							4 996 510
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+73+74+85+94+97+100) (K4)		120	7 965 000	9 719 349	100 000	8 381 849	16 500 000		6 987 349
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)		123		1 733 117		1 733 117			1 733 117
Elvonások és befizetések (=123+124+125) (K502)		126		1 733 117		1 733 117			1 733 117
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)		150		284 540		284 540			284 540
ebből: központi költségvetési szervek (K506)		151							225 000
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)		154							54 600
ebből: nemzeti önkormányzatok és költségvetési szervek (K506)		159							4 940
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (=179+...+188) (K512)		178	86 855 000	90 876 300		90 876 300			90 876 300
ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)		180							1 008 000
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)		181							9 783 000
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K512)		185							66 158 300
ebből: egyéb vállalkozások (K512)		186							13 927 000
Tartalékok (K513)		189	16 100 784	869 231					
Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)		190	102 955 784	93 763 188		92 893 957			92 893 957
Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=193) (K62)		192	34 173 272	90 332 040	1 500 000	88 832 040			88 832 040
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése (K63)		194		73 779		73 779			73 779

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében K1-K8. Költségvetési kiadások (01)

december

Megnevezés		Sorsz.	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes végleges	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes végleges	Értéktípus: Forint
2		1	4	5	6	7	8	9	10
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)		195		4 675 124		3 603 562			3 603 562
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)		200	9 226 784	6 564 849	405 000	5 929 262			5 929 262
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)		201	43 400 056	101 645 792	1 905 000	98 438 643			98 438 643
Ingatlanok felújítása (K71)		202	34 306 324	225 931 966		125 732 166			125 732 166
Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)		204		2 419 915		2 419 915			
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)		205	9 262 707	52 263 985		34 455 263			33 801 886
Felújítások (=202+...+205) (K7)		206	43 569 031	280 615 866		162 607 344			159 534 052
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=231+...+240) (K84)		230		741 250		741 250			741 250
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K84)		234							741 250
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=207+208+219+230+241+243+255+256+257) (K8)		268		741 250		741 250			741 250
Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)		269	317 344 055	633 547 982	3 697 119	500 111 427	130 885 890	4 078	495 607 590

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében K9. Finanszírozási kiadások (03) december

Megnevezés		Sorsz.	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évesben esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évesben esedékes végleges	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évesben esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évesben esedékes	Értéktípus: Forint
			4	5	6	7	8	9	10
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (=02) (K911)		1	7 020 000	7 020 000		7 020 000		70 165 000	7 020 000
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+03+04) (K911)		6	7 020 000	7 020 000		7 020 000		70 165 000	7 020 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)		19		36 756 506		21 826 114		14 930 392	21 826 114
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)		20	342 288 448	348 571 661		344 682 918			344 682 918
Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+17+...+23+26) (K91)		27	349 308 448	392 348 167		373 529 032		85 095 392	373 529 032
Finanszírozási kiadások (=27+35+36+37) (K9)		38	349 308 448	392 348 167		373 529 032		85 095 392	373 529 032

Intézmény törzsszáma: 651525 Intézmény neve: DÁNYI NEFELEJCS ÓVODA

Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPULES_TIPUS Szakág: Szektor: 1251

december

Dátum: 2023. április 12.

Készítette: Oltiné Reng Hajnalka

Vagyongkimutatás - 2022

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Értéktípus: Forint Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	519 592	488 034	93,93
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak értékhelyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	519 592	488 034	93,93
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	519 592	488 034	93,93
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	-267 350	-267 350	100
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	335 390	335 390	100
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	451 552	419 994	93,01
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			

Vagyonkimutatás - 2022

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
d) Üzleti vagyon	A/III/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III			
1. Tartós részesedések	A/III/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B		688 485	
I. Készletek	B/I		688 485	
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	16 493 820	273 583	1,66
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	152 650	114 115	74,76
III. Forintszámlák	C/III	16 341 170	159 468	0,98
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	2 776 165	3 784 165	136,31
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	2 625 725	3 614 980	137,68
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	150 440	169 185	112,46
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	1 340 000	9 141 581	682,21
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			

10. sz. m.

Intézmény törzsszáma: 651525 Intézmény neve: DÁNYI NEFELEJCS ÓVODA

Dátum: 2023. április 12.

Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPULES_TIPUS Szakág: Szektor: 1251

Készítette: Oltainé Reng Hajnalka

december

Vagyonkimutatás - 2022

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	21 129 577	14 375 848	68,04
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	13 858 519	13 712 543	98,95
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	1 099 250	1 099 250	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II		-2 487 800	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	28 811	28 811	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	7 818 936	12 730 458	162,82
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	4 911 522	2 341 824	47,68
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	580 677	663 305	114,23
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	566 787	443 092	78,18
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II		206 323	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	13 890	13 890	100
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	6 690 381		
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	21 129 577	14 375 848	68,04
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	3 273 715	3 953 431	120,76
Használatban lévő kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	3 834 728	5 621 339	146,59
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6			
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Intézmény törzsszáma: 806594 Intézmény neve: DÁNYI BÓBITA SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI
 Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPULES_TIPUS Szakág: Szektor: 1251
 december

Dátum: 2023. április 12.
 Készítette: Oltainé Reng Hajnalka

Vagyonkimutatás - 2022

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Értéktípus: Forint Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	187 083	109 615	58,59
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d			
3. Immateriális javak érték helyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	187 083	109 615	58,59
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	187 083	109 615	58,59
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	91 219	60 150	65,94
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	95 864	49 465	51,60
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			

Vagyongkimutatás - 2022

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III			
1. Tartós részesedések	A/III/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B		313 090	
I. Készletek	B/I		313 090	
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	1 137 570	3 186 601	280,12
I. Lekötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	13 310	46 240	347,41
III. Forintszámlák	C/III	1 124 260	3 140 361	279,33
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	2 890 619	2 890 619	100
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	905 488	905 488	100
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	1 985 131	1 985 131	100
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	-173 000	4 102 893	-2 371,61
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			

Intézmény törzsszáma: 806594 Intézmény neve: DÁNYI BÓBITA SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI
Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPULES_TIPUS Szakág: Szektor: 1251
december

11. sz. m.

Dátum: 2023. április 12.
Készítette: Oltainé Reng Hajnalka

Vagyonkimutatás - 2022

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Értéktípus: Forint Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	4 042 272	10 602 818	262,30
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	-2 287 967	10 052 774	-439,38
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	255 179	255 179	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	637 000	637 000	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	516 183	-3 180 146	-616,09
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-3 696 329	12 340 741	-333,86
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	532 199	550 044	103,35
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	532 199	519 499	97,61
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II		30 545	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III			
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	5 798 040		
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	4 042 272	10 602 818	262,30
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1		349 492	
Használatban lévő kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	2 344 653	2 387 712	101,84
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6			
Függő kötelezettségek	L/7			
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

Intézmény törzsszáma: 391458 Intézmény neve: DÁNYI POLGÁRMESTERI HIVATAL

Dátum: 2023. április 12.

Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPULES_TIPUS Szakág: Szektor: 1251

Készítette: Oltainé Reng Hajnalka

december

Vagyonkimutatás - 2022

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Értéktípus: Forint Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK				
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	926 389	615 835	66,48
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I			
1. Vagyoni értékű jogok	A/I/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d			
2. Szellemi termékek	A/I/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	-1 060 162		
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	1 060 162		
3. Immateriális javak érték helyesbítése	A/I/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/I/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d			
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	926 389	615 835	66,48
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	926 389	615 835	66,48
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	55 600	55 600	100
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	-24 980	-24 980	100
d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	895 769	585 215	65,33
3. Tenyészállatok	A/II/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d			
4. Beruházások, felújítások	A/II/4			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c			
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése	A/II/5			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c			

Intézmény törzsszáma: 391458 Intézmény neve: DÁNYI POLGÁRMESTERI HIVATAL

Dátum: 2023. április 12.

Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPULES_TIPUS Szakág: Szektor: 1251

Készítette: Oltainé Reng Hajnalka

december

Vagyonkimutatás - 2022

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d			
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III			
1. Tartós részesedések	A/III/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c			
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d			
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	A/IV/2			
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a			
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b			
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c			
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d			
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B			
I. Készletek	B/I			
II. Értékpapírok	B/II			
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	5 514 745	9 670 613	175,36
I. Lékötött bankbetétek	C/I			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	48 645	79 515	163,46
III. Forintszámlák	C/III	5 466 100	9 591 098	175,47
IV. Devizaszámlák	C/IV			
D/ KÖVETELÉSEK	D	240 000	173 551	72,31
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	10 000	10 000	100
II. Költségvetési ével követően esedékes követelések	D/II			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	230 000	163 551	71,11
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	-51 000	3 364 648	-6 597,35
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F			

Intézmény törzsszáma: 391458 Intézmény neve: DÁNYI POLGÁRMESTERI HIVATAL

Dátum: 2023. április 12.

Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPULES_TIPUS Szakág: Szektor: 1251

Készítette: Oltainé Reng Hajnalka

december

Vagyongkimutatás - 2022

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)
1	2	3	4	5
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	6 630 134	13 824 647	208,51
FORRÁSOK				
G/ SAJÁT TŐKE	G	948 917	10 675 556	1 125,03
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	4 178 000	4 178 000	100
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	41 000	41 000	100
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	-182 339	-3 270 083	1 793,41
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V			
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-3 087 744	9 726 639	-315,01
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H		6 109	
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I			
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II		6 109	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III			
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I			
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	5 681 217	3 142 982	55,32
FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	6 630 134	13 824 647	208,51
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK	L			
"0"-ra írt eszközök	L/1	2 399 639	4 026 134	167,78
Használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	1 737 996	2 139 076	123,08
Használatban lévő készletek	L/3			
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre atvett, stb.)	L/4			
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5			
Függő követelések	L/6			
Függő kötelezettségek	L/7		3 142 982	
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8			

13. sz. melléklet

Intézmény törzsszáma: 651525 Intézmény neve: DÁNYI NEFELEJCS ÓVODA

Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPÜLES_TIPUS Szakág: Szektor: 1251

Dátum: 2023. április 17.
Készítette: Lázár Jánosné

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében B1-B7. Költségvetési bevételek (02) december

Megnevezés		Sorszám	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési évből esedékes	Követelés költségvetési évből követően esedékes	Teljesítés
2		1	4	5	6	7	8
Szolgáltatások ellenértéke ($\geq 187+188$) (B402)		186	3 812 300	3 812 300	2 715 659		2 454 334
Ellátási díjak (B405)		198	3 310 575	3 310 575	7 998 092		5 460 163
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)		199	1 923 176	1 923 176	2 892 754		2 136 938
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 206+207+208$) (B4082)		205			156 299		156 299
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek ($=201+205$) (B408)		209			156 299		156 299
Egyéb működési bevételek ($\geq 219+220$) (B411)		218			19 416		19 416
Működési bevételek ($=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218$)		221	9 046 051	9 046 051	13 782 220		10 227 150
Költségvetési bevételek ($=45+81+184+221+232+258+284$) (B1-B7)		285	9 046 051	9 046 051	13 782 220		10 227 150

Értéktípus: Forint

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében B1-B7. Költségvetési bevételek (02)

december

Megnevezés		Sorszám	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési évben esedékes	Követelés költségvetési évben követően esedékes	Értéktípus: Forint
2		1	4	5	6	7	8
Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)		186	9 885 133	9 885 133	6 100 641		6 004 699
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)		189		807 000	807 000		807 000
ebből: államháztartáson belül (B403)		190					
Tulajdonosi bevételek (>=192+...+197) (B404)		191					807 000
Ellátási díjak (B405)		198	1 863 000	10 654	10 654		10 654
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)		199	1 467 221	2 255 482	9 984 943		9 307 634
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)		205		2 515 143	3 297 579		3 139 049
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)		209		41 942	126 734		126 734
Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)		218	4 124 500	41 942	126 734		126 734
Működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218)		221	17 339 854	4 124 500	129 621		129 559
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)		226		19 639 854	20 457 172		19 525 329
Felhalmozási bevételek (=222+224+226+227+230) (B5)		232		130 866	130 866		130 866
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=247+...+257) (B65)		246		130 866	130 866		130 866
Működési célú átvett pénzeszközök (=233+...+236+246) (B6)		258			17 925		
Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)		285	17 339 854	19 770 720	20 605 963		19 656 195

15. sz. melléklet

Intézmény törzsszáma: 391458 Intézmény neve: DÁNYI POLGÁRMESTERI HIVATAL
Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPÜLES_TIPUS Szakág: Szektor: 1251

Dátum: 2023. április 17.
Készítette: Lázár Jánosné

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében B1-B7. Költségvetési bevételek (02) december

Megnevezés		Sorszám	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési évből esedékes	Követelés költségvetési évet követően esedékes	Értéktípus: Forint
2		1	4	5	6	7	8
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)		34		5 122 428	5 626 216		5 626 216
ebből: központi költségvetési szervek (B16)		35					
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)		38					3 142 982
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)		45		5 122 428	5 626 216		2 483 234
Szolgáltatások ellenértéke (>=187+188) (B402)		186	350 000				5 626 216
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)		199		350 000	277 061		269 187
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207+208) (B4082)		205			61 234		59 108
Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+205) (B408)		209			255 700		255 700
Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)		218			255 700		255 700
Működési bevételek		221	350 000	350 000	5 217		5 217
Egyéb működési bevételek (=185+186+189+191+198+199+200+209+216+217+218)					599 212		589 212
Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)		285	350 000	5 472 428	6 225 428		6 215 428

16. sz. melléklet

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében B8. Finanszírozási bevételek (04)
december

Megnevezés		Sorszám	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési évben esedékes	Követelés költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés	Értéktípus: Forint
2		1	4	5	6	7	8	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		11		15 602 880	15 602 880		15 602 880	
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)		13		15 602 880	15 602 880		15 602 880	
Központi, irányító szervi támogatás (B816)		16	144 822 582	136 816 847	132 691 429		132 691 429	
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)		22	144 822 582	152 419 527	148 294 309		148 294 309	
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)		31	144 822 582	152 419 527	148 294 309		148 294 309	

12. sz. melléklet

Intézmény törzsszáma: 806594 Intézmény neve: DÁNYI BÓBITA SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ALAPSZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT
Megye: MEGYESZAM Település típus: TELEPÜLES_TIPUS Szakág: Szektor: 1251

Dátum: 2023. április 17.
Készítette: Lázár Jánosné

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében B8. Finanszírozási bevételek (04)
december

Megnevezés		Sorszám	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési évben esedékes	Követelés költségvetési évben követően esedékes	Értéktípus: Forint
2		1	4	5	6	7	8
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		11		3 385 448	3 385 448		3 385 448
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)		13		3 385 448	3 385 448		3 385 448
Központi, irányító szervi támogatás (B816)		16	92 488 114	106 777 262	107 905 967		107 905 967
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)		22	92 488 114	110 162 710	111 291 415		111 291 415
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)		31	92 488 114	110 162 710	111 291 415		111 291 415

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében B8. Finanszírozási bevételek (04)
december

Megnevezés		Sorszám	Előirányzat eredeti	Előirányzat módosított	Követelés költségvetési évből esedékes	Követelés költségvetési évből követően esedékes	Teljesítés
2		1	4	5	6	7	8
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)		11		5 750 180	5 750 180	---	5 750 180
Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)		13		5 750 180	5 750 180		5 750 180
Központi, irányító szervi támogatás (B816)		16	104 977 752	104 977 752	104 085 522	---	104 085 522
Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+...+18+21) (B81)		22	104 977 752	110 727 932	109 835 702		109 835 702
Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)		31	104 977 752	110 727 932	109 835 702		109 835 702

Értéktípus: Forint

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében K1-K8. Költségvetési kiadások (01)

december

Megnevezés		Sorsz.	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évében esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évében esedékes végleges	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évében esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évében esedékes végleges	Értéktípus: Forint
2		1	4	5	6	7	8	9	10
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)		1	84 819 748	75 996 387		75 140 355	212 439 000		75 140 355
Normatív jutalmak (K1102)		2		200 000		200 000			200 000
Céljutatás, projektpremium (K1103)		3		3 420 001		3 420 001			3 420 001
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)		4	2 230 000	2 144 015		1 069 978			1 069 978
Béren kívüli juttatások (K1107)		7	1 500 000	1 500 000		1 302 500			1 302 500
Közlekedési költségértékesítés (K1109)		9	400 000	388 720		266 070			266 070
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)		13		1 074 724		1 067 399			1 067 399
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)		15	88 949 748	84 723 847		82 466 303	212 439 000		82 466 303
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)		17	6 171 100	5 635 558		5 635 558			5 635 558
Egyéb külső személyi juttatások (K123)		18	25 000	625 663		464 928			464 928
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)		19	6 196 100	6 261 221		6 100 486			6 100 486
Személyi juttatások (=15+19) (K1)		20	95 145 848	90 985 068		88 566 789	212 439 000		88 566 789
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)		21	12 593 960	13 244 450		10 440 040	46 938 000		10 440 040
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)		22							10 170 338
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)		25							14 984
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)		27							254 718
Szakmai anyagok beszerzése (K311)		28	565 000	540 000		506 388			505 294
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)		29	22 366 425	33 637 072		32 866 726			32 866 726
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)		31	22 931 425	34 177 072		33 373 114			32 963 943
Informátikai szolgáltatások igénybevétele (K321)		32	90 000	90 000		62 760			62 760
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)		33	55 000	80 000		68 303			68 303
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)		34	145 000	170 000		131 063			131 063
Közüzemi díjak (K331)		35	4 100 000	4 432 609		4 081 963	8 700 000	162 459	4 081 963
Vásárolt élelmiszer (K332)		36		33 140		22 158			22 158
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)		39	3 630 000	1 927 199		1 923 520			1 923 520
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)		42	4 497 000	3 027 000		3 026 897			2 997 897
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)		43	1 627 400	1 844 106	2 748	1 841 358			1 838 558
ebből: biztosítási díjak (K337)		44							
Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)		45	13 854 400	11 264 054	2 748	10 895 896	8 700 000	162 459	10 864 096
Kiküldetések kiadásai (K341)		46	350 000	70 730		34 133			34 133

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében K1-K8. Költségvetési kiadások (01)

december

Értéktípus: Forint

Megnevezés	Sorsz	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes végleges	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes végleges	Teljesítés
2	1	4	5	6	7	8	9	10
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	48	350 000	70 730		34 133			34 133
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	49	7 000 000	7 673 722	742	7 290 642	2 349 000	43 864	7 288 521
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	50	700 000						
Egyéb dologi kiadások (K355)	58	290 000	392 800		389 240			389 240
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	59	7 990 000	8 066 522	742	7 679 882	2 349 000	43 864	7 677 761
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	60	45 270 825	53 748 378	3 490	52 114 088	11 049 000	206 323	51 670 996
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	195	700 000	787 309		787 309			787 309
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	200	158 000	212 572		212 572			212 572
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	201	858 000	999 881		999 881			999 881
Ingatlanok felújítása (K71)	202		2 487 801		2 487 800			2 487 800
Felújítások (=202+...+205) (K7)	206		2 487 801		2 487 800			2 487 800
Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	269	153 868 633	161 465 578	3 490	154 608 598	270 426 000	206 323	154 165 506

december

Megnevezés		Sorsz.	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes	Teljesítés
2		1	4	5	6	7	8	9	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)		1	71 922 184	74 595 279		73 954 333	106 656 000		10
Céljuttatás, projektpremium (K1103)		1		4 512 000		4 512 000			73 954 333
Készletértékesítés, ügyeleti, helyettesítési díj, túlbérlés, túlszolgáltatás (K1104)		3							4 512 000
Béren kívüli juttatások (K1107)		4		630 000		598 896			
Közfoglalkoztatottak költségvetési juttatásai (K1109)		7	825 000	1 180 000		1 180 000			598 896
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)		9	990 000	1 005 557		518 275			1 180 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)		13		1 000 000		785 601			518 275
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)		15	73 737 184	82 922 836		81 549 105	106 656 000		785 601
Egyéb külső személyi juttatások (K123)		17		2 703 280		2 703 280			81 549 105
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)		18	2 990 000	630 000		434 193			2 703 280
Személyi juttatások (=15+19) (K1)		19	2 990 000	3 333 280		3 137 473			434 193
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)		20	76 727 184	86 256 116		84 686 578	106 656 000		3 137 473
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)		21	10 097 084	11 560 248		11 032 030	23 832 000		84 686 578
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)		22							11 032 030
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)		25							10 751 531
Szakmai anyagok beszerzése (K311)		27							18 583
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)		28	180 000	155 000	5 472	127 750			261 916
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)		29	5 258 700	13 251 418	23 283	11 451 748			127 750
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)		31	5 438 700	13 406 418	28 755	11 579 498			11 451 434
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)		32	153 000	223 000		210 384			11 579 184
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)		33	262 000	212 000		166 762			210 384
Közvetített díjak (K331)		34	415 000	435 000		377 146			166 762
Vásárolt élelmiszer (K332)		35	3 350 000	4 243 654		2 732 816	4 170 000	32 030	377 146
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)		36	3 765 000	1 079 000		601 628			2 507 816
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)		39	1 347 000	1 327 000		1 212 059			601 628
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)		42	1 688 000	663 000		631 521			1 212 059
Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)		43	2 168 000	2 684 000		2 669 284			631 521
Kiküldetések kiadásai (K341)		45	12 318 000	9 996 654	14 451	7 847 308	4 170 000	19 240	2 375 199
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)		46	700 000	586 964		586 964		51 270	7 328 223
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)		48	700 000	586 964		586 964			586 964
		49	3 232 000	5 105 000	11 409	4 067 189	1 125 900	13 843	586 964
									4 067 104

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében K1-K8. Költségvetési kiadások (01)

december

Értéktípus: Forint

Megnevezés	sorsz	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes végleges	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes végleges	Tejjesítés
2	1	4	5	6	7	8	9	10
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	50	500 000	400 000		173 000			173 000
Egyéb dologi kiadások (K355)	58	400 000	2 024 164		411 541			411 526
Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	59	4 132 000	7 529 164	11 409	4 651 730	1 125 900	13 843	4 651 630
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	60	23 003 700	31 954 200	54 615	25 042 646	5 295 900	65 113	24 523 147
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	194		25 000		24 110			24 110
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	195		103 000		78 882			78 882
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	200		34 866		27 808			27 808
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)	201		162 866		130 800			130 800
Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)	269	109 827 968	129 933 430	54 615	120 892 054	135 783 900	65 113	120 372 555

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében K1-K8. Költségvetési kiadások (01)

december

Megnevezés		Sorsz.	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évetben esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évetben esedékes végleges	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évetben esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évetben esedékes végleges	Teljesítés
		1	4	5	6	7	8	9	10
2									
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)		1	66 703 320	61 804 853		56 892 500	113 820 000		56 892 500
Céljuttatás, projektpremium (K1103)		1	3 500 000	9 960 000		9 960 000			9 960 000
Jubileumi jutalom (K1106)		6	1 620 000	1 620 000		1 620 000			1 620 000
Béren kívüli juttatások (K1107)		7	3 750 000	3 750 000		3 642 055			3 642 055
Közeledési költségterítés (K1109)		9	2 000 000	1 663 943		362 946			362 946
Egyéb költségterítések (K1110)		10	200 000	200 000		25 000			25 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)		13	200 000	1 738 467		1 738 467			1 738 467
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)		15	77 973 320	80 737 263		74 240 968	113 820 000		74 240 968
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)		17	500 000	4 193 500		3 893 279			3 893 279
Egyéb külső személyi juttatások (K123)		18	80 000	2 919 400		1 011 221			1 011 221
Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)		19	580 000	7 112 900		4 904 500			4 904 500
Személyi juttatások (=15+19) (K1)		20	78 553 320	87 850 163		79 145 468	113 820 000		79 145 468
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)		21	10 774 432	12 014 140		10 928 671	25 044 000		10 928 671
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)		22							10 115 996
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)		25							245 771
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)		27							566 904
Szakmai anyagok beszerzése (K311)		28	1 000 000	954 510		295 719			295 719
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)		29	2 000 000	2 000 000		1 574 055			1 574 055
Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)		31	3 000 000	2 954 510		1 869 774			1 869 774
Informaticai szolgáltatások igénybevétele (K321)		32	350 000	481 755		436 855			436 855
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)		33	250 000	250 000		99 365			99 365
Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)		34	600 000	731 755		536 220			536 220
Közüzemi díjak (K331)		35	2 750 000	2 550 000		2 141 442	4 140 000		2 141 442
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)		39	450 000	450 000		345 044			345 044
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)		42	3 200 000	2 687 947		2 334 380			2 334 380
Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)		43	1 600 000	1 712 890		1 632 373		4 810	1 632 373
Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)		45	8 000 000	7 400 837		6 453 239	4 140 000	4 810	6 453 239
Kiküldetések kiadásai (K341)		46	200 000	1 498 955		1 496 355			1 496 355
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)		48	200 000	1 498 955		1 496 355			1 496 355
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)		49	2 500 000	2 000 000		1 685 641	1 117 800	1 299	1 685 641

Info 2022 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzati alrendszerében K1-K8. Költségvetési kiadások (01)

december

Megnevezés		Sorsz.	Előirányzat eredeti	Előirányzat Módosított	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes	Kötelezettség vállalás, más fizetési kötelezettség költségvetési évből esedékes	Teljesítés
2		1	4	5	6	7	8	9	10
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)		50	200 000	200 000		51 000			51 000
Egyéb dologi kiadások (K355)		58	500 000	500 000		176 208			176 208
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)		59	3 200 000	2 700 000		1 912 849	1 117 800	1 299	1 912 849
Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)		60	15 000 000	15 286 057		12 268 437	5 257 800	6 109	12 268 437
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)		194		76 000		74 385			74 385
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)		195	787 400	761 400		278 271			278 271
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)		200	212 600	212 600		95 219			95 219
Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)		201	1 000 000	1 050 000		447 875			447 875
Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)		269	105 327 752	116 200 360		102 790 451	144 121 800	6 109	102 790 451

22. sz. melléklet

#		07/A Maradványkimutatás	
1		Megnevezés	Összeg
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	806 374 290
03	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	495 607 590
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	310 766 700
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	92 755 904
06	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	373 529 032
07	A)	Alaptevékenység maradványa (=II+II)	-280 773 128
15	C)	Összes maradvány (=A+B)	29 993 572
17	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	29 993 572

23. sz. melléklet

07A - Maradványkönyvtár			
01	01	Alapvető költségvetési bevételek	
02	02	Alapvető költségvetési kiadások	10 227 150
03	I	Alapvető költségvetési egyenlege (=01-02)	154 165 506
04	03	Alapvető finanszírozási bevételek	-143 938 356
06	II	Alapvető finanszírozási egyenlege (=03-04)	148 294 309
07	A)	Alapvető maradvány (=I+II)	148 294 309
15	C)	Összes maradvány (=A+B)	4 355 953
16	D)	Alapvető költségvetési kötelezettségvállalással terhelt maradvány	4 355 953
17	E)	Alapvető költségvetési szabad maradvány (=A-D)	443 092
			3 912 861

Éves költségvetési beszámoló
DÁNYI BÓBITA SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI ALAPSZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT
Megye/Vámegye: 13 Pénzügyi körzet: 0710
Szakág: 889110 Szektor: 1251 Időszak: 2022.2

Р/СЗУИ: 2023.03.21 09:07
Értéktípus: Forint

24. Sz. melléklet

07/A Maradványkimutatás		Összesen
Mev. 2022		3
01	Alapterületi költségvetési bevételei	19 700 475
02	Alapterületi költségvetési kiadásai	120 372 555
03	I Alapterületi költségvetési egyenlege (=01-02)	-100 672 080
04	Alapterületi finanszírozási bevételei	111 291 415
06	II Alapterületi finanszírozási egyenlege (=03-04)	111 291 415
07	A) Alapterületi maradványa (=14+II)	10 619 335
15	C) Összes maradvány (=A+B)	10 619 335
16	D) Alapterületi kötelezettségvállalással terhelt maradványa	519 499
17	E) Alapterületi szabad maradványa (=A-D)	10 099 836

25. 2. u. eltekint

07/A Maradványkimutatás		Összesen
#	Megnevezés	
1		
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	6 215 428
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	102 790 451
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	-96 575 023
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	109 835 702
07	A) Alaptevékenység maradványa (=03+06)	109 835 702
15	C) Összes maradvány (=A+B)	13 260 679
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A+D)	13 260 679

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 87. § (4) bekezdése értelmében „A vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a) a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, b) az éves költségvetési beszámolók alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.”

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

Az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló rendelet megalkotása indokolt annak érdekében, hogy a fenti jogszabályoknak eleget tegyünk és a gazdálkodás folyamatossága biztosított legyen, és a 2022. évi kötelezettséggel terhelt maradványok 2023. évi költségvetési évre történő áthozatala megtörténhessen.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A rendelet hatályát, valamint a költségvetési főösszeget határozza meg.

2-4. § -hoz

A mérlegeket (vagyont) mutatja be intézményenként, valamint a befektetett eszközöket és a maradvány alakulását, a költségvetési és finanszírozási kiadásokat.

5. §-hoz

A maradvány előirányzaton történő átvezetéséről rendelkezik.

6. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

Az előterjesztő álláspontja szerint a jogszabály tervezet indokolását a Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. § és 21. § -a alapján nem kell közzétenni.

A rendelet tervezet megfelel a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet rendelkezéseinek. A javasolt módosítás összhangban van az uniós jogból eredő kötelezettségekkel harmonizált magyar jogszabályokkal, ezáltal az uniós jogból eredő kötelezettségekkel való összhangja biztosított. A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény szerinti, Európai Unió intézményeivel és tagállamaival történő egyeztetési kötelezettség a jelen rendelet módosítással kapcsolatban az Önkormányzatot nem terheli.

Dány, 2023. 04. 23.

dr. Pál Szilvia
jegyző

Dány Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2023. () önkormányzati rendelete
A 2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁRÓL

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

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

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

Társadalmi-gazdasági hatása:

A jelen tervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, amelyek az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

A zárszámadási adatok alapján megállapítható, hogy a 2022. évi költségvetésben kitűzött célok, feladatok teljesültek. A kiadásoknál a takarékoság és ésszerű felhasználás volt a jellemző. A többletfinanszírozás jelentős volt az év közben érkezett pályázati pénzek okán.

Környezeti, egészségi körülmények:

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, a jogszabályok által az önkormányzatok kötelezettségeként meghatározott ágazati feladatokat nem veszélyeztette.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

A zárszámadási rendelet tervezet, annak mellékletei és szöveges indoklása átfogóan határozták meg a 2022. évi feladatellátásokat, a feladatellátások során felmerülő adminisztratív terheket. Az adminisztráció erősítése abból a szempontból is indokolt, hogy a közpénzek felhasználása még fokozottabban átlátható legyen, illetve, hogy a törvényességi előírásoknak eleget tegyen az önkormányzat.

Egyéb hatása: Nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(2) bekezdéseiben, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendeletben (Ávr.) meghatározottak alapján.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:

Ennek elmaradása esetén az önkormányzat nem tenne eleget törvényi kötelezettségeknek. Ez maga után vonná többek között a normatív állami hozzájárulások esetleges felfüggesztését, zárolását, valamint az előző évi kötelezettség vállalások teljesítésére nem lenne jogalap.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

A rendelet tervezet összeállításának tárgyi, személyi, szervezeti feltételei a Dányi Polgármesteri Hivatalánál rendelkezésre álltak.

Határozati javaslat:

Dány Község Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési szervek vezetőinek nyilatkozatát, - amelyet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. melléklete szerint tettek meg – az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet (zárszámadás) megalkotásával egyidejűleg elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző, intézményvezetők

NYILATKOZAT

A) Alulírott **dr. Pál Szilvia** a **Dányi Polgármesteri Hivatal** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2022. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékelem.

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

Kontrollkörnyezet:

A Polgármesteri Hivatal rendelkezik alapító okirattal, melynek legutóbbi módosításáról a Képviselő-testület 65/2022. (VII. 7.) határozatában döntött. A módosítás indoka a Kincstár által rendszeresített új formátumú nyomtatvány használata. Az átvezetés megtörtént.

Dány község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek ellenőrzésre kerültek az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 115/A § (2) bekezdése, valamint a Pénzügyminisztérium Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (I. 31.) PM utasítás értelmében az államháztartásért felelős miniszter által átruházott hatáskörben eljáró államháztartás szabályozásért, humán és önkormányzati költségvetésért felelős helyettes államtitkár által jóváhagyott az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 68/B §-a szerinti kincstári ellenőrzés éves ellenőrzési tervében.

Az Áht. 68/B §-a a Magyar Államkincstár szervezetét jelölte meg a helyi önkormányzat, nemzeti önkormányzat, társulás, térségi fejlesztési tanács és az általuk irányított költségvetési szervek számviteli szabályok szerinti könyvviteli kötelezettségének, valamint az Áht. 70. alcím (107-108.§) alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének és az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének vizsgálatára.

A szabályszerű pénzügyi ellenőrzés fenti jogszabályi felhatalmazás alapján a 2022. évi könyvviteli kötelezettségével, az Áht. 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségeivel és az éves költségvetési beszámolójával kapcsolatban került lefolytatásra.

Az Áht. 68/B § (1) bekezdése értelmében az ellenőrzés kiterjed a helyi önkormányzat és az irányítása alá tartozó valamennyi költségvetési szerv ellenőrzésére, melyet 2022. év folyamán teljes egészében a Polgármesteri Hivatal menedzselte.

A Polgármesteri Hivatal rendelkezik a jogszabályban előírt valamennyi szabállyal és egyéb szabályozó eszközökkel, ezeknek felülvizsgálata szintén a fenti ellenőrzés részét képezte.

A Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatát is módosítani volt szükséges, azonban ezt a Képviselő -testület csak a 2023. évi januári ülésén tárgyalta és fogadta el, de a Magyar Államkincstár Közbenső megállapítások és javaslatok táblázatában foglalt valamennyi szempont módosításra került benne.

A Gazdálkodási Szabályzat (kötelezettségvállalási, utalványozási és érvényesítési szabályzat), a Számviteli Politika, az Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata, az Eszközök és források értékelési szabályzata, az Önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat, a Pénzkezelési szabályzat és a Számlarend mind rendelkezésre áll a Polgármesteri Hivatalnál és mind felülvizsgálatra került a Magyar Államkincstár által.

A már említett Közbenső megállapítások és javaslatok táblázatában foglalt javaslatok mind beépítésre kerülnek a szabályzatokba, amelyre intézkedési tervet készítettünk, és amelynek a határideje 2023. május 31.

2020-ban a belső kontrollrendszerrel szőló szabályzat, a szervezeti integritást sértő eseményekre vonatkozó bejelentések fogadásáról és kivizsgálásáról szőló szabályzat, valamint az integrált kockázatkezelési szabályzat is elkészült.

A korábban elkészült Belső ellenőrzési kézikönyvünk is hatályosításra került 2021. január 1-jével.

A GDPR területén is számos szabállyal rendelkezünk, a kapcsolattartás a DPO-val havonta egy írásbeli kérdőív formájában, illetve évente auditok formájában történik.

Az információbiztonság területén is volt egy nagy, indító audit 2021-ben, melynek során számos megvalósítandó információ biztonsági tevékenység került bele az intézkedési tervbe, és rengeteg újabb szabályzat született. Oktatáson vettek részt a kollégák és folyamatos az együttműködés az IBF-el. A legnagyobb fejlesztés 2021-ben a Hivatal átvezetékeltése, valamint az új szerver üzembe állítása volt. Illetve reményeink szerint a DIGI mint szolgáltató választásával és a rendszer sikeres kialakításával hatékonyabban tud működni az ASP egyéként jelenleg rendkívül lassú rendszere.

Szintén információbiztonság területén folyt egy újabb nagyobb projekt 2022-ben az új szerver rendszerbeállításának kapcsán egy teljesen új hálózat és mapparendszer kiépítése, amely a még fokozottabb adatvédelmet és információbiztonságot alapozza meg és teszi lehetővé.

A dolgozók a munkaköri leírások alapján végzik munkájukat, valamint munkaértekezletek, egyéni megbeszélések alapján. Munkájukat TÉR – központi teljesítményértékelési rendszer keretében szükséges értékelni évente 2 alkalommal.

A Probono felületen a kötelező továbbképzéseket a köztisztviselők rendszeresen végzik, melynek kötelező eleme a korrupciómegelőzés és az integritás alapismeretek és a hivatás-etika. A közszolgálati szabályzatunk XI. fejezete az etikai kódex.

Rendelkezik a Polgármesteri Hivatal a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrenddel, a belföldi kiküldetések elrendelésével és lebonyolításával elszámolásával kapcsolatos szabállyal, a reprezentációs kiadások kezelésével kapcsolatos eljárásrenddel, szabályozza a Polgármesteri Hivatal a gépjárművek igénybevétele és használatának rendjét, valamint a vezeték és mobil telefonok használatának rendjét.

A közérdekű adatok megismerésére irányuló eljárásrend szintén szabályozásra került.

A Közadattár rendszer folyamatosan bővül adattartalommal, az intézkedési tervben megjelölt határidő ennek teljeskörű feltöltésére szintén 2023. május 31.

Rendelkezünk Vagyonrendelettel, és rendeletben szabályozta a Képviselő-testület az államháztartáson kívüli forrás átvételét és kiadását, melyek alapján a civil pályázatok elbírálása zajlik, és amelynek adminisztratív lebonyolítója és nyomkövetője a Polgármesteri Hivatal apparátusa.

Az Iratkezelési szabályzatunk elkészítése 5 éve zajlik, azóta a Levéltár és a Kormányhivatal folyamatosan újabb szempontokat határoz meg, melynek sorát egy külön feljegyzésben dokumentáltuk, és a Magyar Államkincstár rendelkezésére bocsátottunk. Egy külön erre specializálódott céggel szerződünk, hogy a kérdés végére pontot tehesünk, úgy tűnik, hogy rövid időn belül sikerrel járhatunk.

Rendelkezünk informatikai biztonsági szabályzattal és az ahhoz kapcsolódó valamennyi szükséges szabályzattal és dokumentummal.

A költségvetési szervekkel kötött munkamegosztási megállapodások megkötésre kerültek 2013-ban és 2016-ban, azonban a Képviselő-testület általi elfogadásukra szintén a Közbenső megállapítások és javaslatok táblázatában foglaltak alapján került sor a Képviselő-testület 2023 januári ülésén.

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2022. július 10-ére kitűzött és eredménytelenül lezárult időközi választást követően a választás napjával megszűnt.

A Polgármesteri Hivatal rendelkezik Ellenőrzési nyomvonallal és rendelkezik a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjével.

Kockázatkezelési rendszer:

Integrált kockázatkezelési szabályzat készült, mely 2020. június 1-jétől hatályos. A kockázatelemzés dokumentumait a belső ellenőr minden évben elkészíti. Ellenőrzési nyomvonallal is rendelkezünk.

Semmi olyan esemény nem történt 2022-ben sem a Polgármesteri Hivatalban, ami akár magas vagy közepes kockázatot jelentett volna a működési folyamatokra nézve, ezért intézkedésre nem került sor.

Incidens és közérdekű bejelentés sem érkezett az előző évben. Integritási tanácsadó kijelölésre nem került sor, az integrált kockázatkezelési rendszert a belső ellenőr és a jegyző koordinálja.

Kontrolltevékenységek:

Az ellenőrzési nyomvonal kialakított, a feladatok felelősségének köre megosztott, amely biztosítja a hatékony kontrollt.

A hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás megvalósul.

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- az Önkormányzat a tevékenységeket, műveleteket szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség) összhangban hajtsa végre.
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket, és
- megfeleljen a vonatkozó törvényeknek és szabályozásnak.

Az erőforrások védelme a veszteségtől és a nem rendeltetésszerű használattól.

2022-ben kiemelt figyelmet fordítottunk az energetikai kérdéskörre, előtérbe helyezve a takarékosági elveket.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az Önkormányzat és a Képviselő-testület információ áramlása az SZMSZ-ben rögzített. Az értekezletek rendszerezettek. A Polgármesteri Hivatal évente beszámol tevékenységéről a Képviselő-testületnek, minden ülés alkalmával beszámoló készül a lejárt határidejű határozatokról.

A lakosság is különböző csatornákon értesül a közérdekű információkról, közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek és közzétételi kötelezettségünknek eleget tettünk, ennek egy része jelenleg felülvizsgálat alatt áll.

A Közadattár rendszer folyamatosan bővül adattartalommal, az intézkedési tervben megjelölt határidő ennek teljeskörű feltöltésére szintén 2023. május 31.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Polgármesteri Hivatal a belső kontrollrendszer monitoringja az önkormányzati adatszolgáltatásban, a statisztikai adatszolgáltatásokban, a beszámolóknak és az irányítószervi ellenőrzésekben valósul meg az önkormányzatot érintő főbb adatok ismertetésével, elemzésével.

Itt is megemlíthetők a lejárt határidejű határozatok, melyek valós képet festenek a tényleges munkavégzéséről, annak üteméről és minőségéről. Az intézmények között a kommunikáció folyamatos, akár jelzőrendszeri megbeszélések, akár egyedi esetkonferenciák alkalmával. A Polgármesteri Hivatalon belül is megvalósul a monitoring, akár egyes személyek vonatkozásában, akár kisebb szakmai csoportokkal összefüggésben.

A cél, hogy a következő években is fenntartsuk a hatékony és ügyfélközpontú, és ellenőrizhető működést.

A belső ellenőrzés rendszere hatékonyan és célravezetően működik. A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított. Belső Ellenőrzési Kézikönyvvel rendelkezik a Polgármesteri Hivatal.

Az éves ellenőrzési terv kockázatelemzésen alapul. Az éves ellenőrzési tervet a Képviselő-testület fogadja el, ahogyan az belső ellenőri éves összefoglaló jelentést is.

Jelen vezetői nyilatkozatomat a Bkr. 1. számú melléklete szerint teszem meg, és megküldöm az irányító szerv vezetőjének, azaz a Polgármesternek, hogy terjessze azt a Képviselő-testület elé a zárszámadási rendelet tervezetével együtt.

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

Dány, 2023. április 24.


.....
dr. Pál Szilvia
jegyző



NYILATKOZAT

A) Alulírott **dr. Pál Szilvia** a Dányi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2022. évben** az **Önkormányzatnál (Önkormányzatra vonatkozóan)** gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeiről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékelem.

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

Kontrollkörnyezet:

Az Önkormányzat rendelkezik legutóbb 2014-ben elfogadott alapító okirattal.

Dány község Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek ellenőrzésre kijelölésre kerültek az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 115/A § (2) bekezdése, valamint a Pénzügyminisztérium Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 1/2020. (I. 31.) PM utasítás értelmében az államháztartásért felelős miniszter által átruházott hatáskörben eljáró államháztartás szabályozásért, humán és önkormányzati költségvetésért felelős helyettes államtitkár által jóváhagyott az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 68/B §-a szerinti kincstári ellenőrzés éves ellenőrzési tervében.

Az Áht. 68/B §-a a Magyar Államkincstár szervezetét jelölte meg a helyi önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, társulás, térségi fejlesztési tanács és az általuk irányított költségvetési szervek számviteli szabályok szerinti könyvvizelési kötelezettségének, valamint az Áht. 70. alcím (107-108.§) alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének és az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének vizsgálatára.

A szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés fenti jogszabályi felhatalmazás alapján a 2022. évi könyvvizelési kötelezettségével, az Áht. 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségeivel és az éves költségvetési beszámolójával kapcsolatban került lefolytatásra. Az Áht. 68/B § (1) bekezdése értelmében az ellenőrzés kiterjed a helyi önkormányzat és az

irányítása alá tartozó valamennyi költségvetési szerv ellenőrzésére, melyet 2022. év folyamán teljes egészében a Polgármesteri Hivatal menedzselte.

Az Önkormányzat rendelkezik a jogszabályban előírt valamennyi szabállyal és egyéb szabályozó eszközökkel, ezeknek felülvizsgálata szintén a fenti ellenőrzés részét képezte.

Az Önkormányzat rendelkezik Szervezeti és Működési Szabállyal, melyet a Képviselő-testület 17/2019. (X.24.) rendeletével fogadott el.

A Gazdálkodási Szabályzat (kötelezettségvállalási, utalványozási és érvényesítési szabályzat), a Számviteli Politika, az Eszközök és források leltárkészítési és leltározási szabályzata, az Eszközök és források értékelési szabályzata, az Önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat, a Pénzkezelési szabályzat és a Számlarend mind rendelkezésre áll az Önkormányzatnál és mind felülvizsgálatra került a Magyar Államkincstár által.

A már említett Közbenő megállapítások és javaslatok táblázatában foglalt javaslatok mind beépítésre kerülnek a szabályzatokba, amelyre intézkedési tervet készítettünk, és amelynek a határideje 2023. május 31.

2020-ban a belső kontrollrendszerrel sző szabályzat, a szervezeti integritást sértő eseményekre vonatkozó bejelentések fogadásáról és kivizsgálásáról sző szabályzat, valamint az integrált kockázatkezelési szabályzat is elkészült.

A korábban elkészült Belső ellenőrzési kézikönyvünk is hatályosításra került 2021. január 1-jével.

A GDPR területén is számos szabállyal rendelkezünk, a kapcsolattartás a DPO-val havonta egy írásbeli kérdőív formájában, illetve évente auditok formájában történik.

Az információbiztonság területén is volt egy nagy, indító audit 2021-ben, melynek során számos megvalósítandó információ biztonsági tevékenység került bele az intézkedési tervbe, és rengeteg újabb szabályzat született. Oktatáson vettek részt a kollégák és folyamatos az együttműködés az IBF-el. A legnagyobb fejlesztés 2021-ben a Hivatal átvezetékeltése, valamint az új szerver üzembe állítása volt. Illetve reményeink szerint a DIGI mint szolgáltató választásával és a rendszer sikeres kialakításával hatékonyabban tud működni az ASP egyéként jelenleg rendkívül lassú rendszere.

Szintén információbiztonság területén folyt egy újabb nagyobb projekt 2022-ben az új szerver rendszerbeállításának kapcsán egy teljesen új hálózat és mapparendszer kiépítése, amely a még fokozottabb adatvédelmet és információbiztonságot alapozza meg és teszi lehetővé.

A dolgozók a munkaköri leírások alapján végzik munkájukat, valamint munkaértekezletek, egyéni megbeszélések alapján. Munkájukat TÉR – központi teljesítményértékelési rendszer keretében szükséges értékelni évente 2 alkalommal.

A Probono felületen a kötelező továbbképzéseket a köztisztviselők rendszeresen végzik, melynek kötelező eleme a korrupciómegelőzés és az integritás alapismeretek és a hivatás-etika. A közszolgálati szabályzatunk XI. fejezete az etikai kódex.

Rendelkezik az Önkormányzat a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrenddel, a belföldi kiküldetések elrendelésével és lebonyolításával elszámolásával kapcsolatos szabállyal, a reprezentációs kiadások kezelésevel kapcsolatos eljárásrenddel, szabályozza az Önkormányzat a gépjárművek igénybevétele és használatának rendjét, valamint a vezeték és mobil telefonok használatának rendjét.

A közérdekű adatok megismerésére irányuló eljárásrend szintén szabályozásra került.

A Közadattár rendszer folyamatosan bővül adattartalommal, az intézkedési tervben megjelölt határidő ennek teljeskörű feltöltésére szintén 2023. május 31.

Rendelkezik az Önkormányzat Vagyondöntéssel, és rendeletben szabályozta a Képviselő-testület az államháztartáson kívüli forrás átvételét és kiadását, melyek alapján a civil pályázatok elbírálása zajlik, és amelynek adminisztratív lebonyolítója és nyomkövetője a Polgármesteri Hivatal apparátusa.

Az Iratkezelési szabályzatunk elkészítése 5 éve zajlik, azóta a Levéltár és a Kormányhivatal folyamatosan újabb szempontokat határoz meg, melynek sorát egy külön feljegyzésben dokumentáltuk, és a Magyar Államkincstár rendelkezésére bocsátottunk. Egy külön erre specializálódott céggel szerződöttünk, hogy a kérdés végére pontot tehesünk, úgy tűnik, hogy rövid időn belül sikerrel járhatunk.

Rendelkezőnk informatikai biztonsági szabályzattal és az ahhoz kapcsolódó valamennyi szükséges szabályzattal és dokumentummal.

A költségvetési szervekkel kötött munkamegosztási megállapodások megkötésre kerültek 2013-ban és 2016-ban, azonban a Képviselő-testület általi elfogadásukra szintén a Közbenső megállapítások és javaslatok táblázatában foglaltak alapján került sor a Képviselő-testület 2023 januári ülésén.

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2022. július 10-ére kitűzött és eredménytelenül lezárult időközi választást követően a választás napjával megszűnt.

Az Önkormányzat rendelkezik Ellenőrzési nyomvonalal és rendelkezik a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjével.

Kockázatkezelési rendszer:

Integrált kockázatkezelési szabályzat készült, mely 2020. június 1-jétől hatályos. A kockázatelemzés dokumentumait a belső ellenőr minden évben elkészíti. Ellenőrzési nyomvonalal is rendelkezőnk.

Semmi olyan esemény nem történt 2022-ben sem, ami akár magas vagy közepes kockázatot jelentett volna a működési folyamatokra nézve, ezért intézkedésre nem került sor.

Incidens és közérdekű bejelentés sem érkezett az előző évben. Integritási tanácsadó kijelölésre nem került sor, az integrált kockázatkezelési rendszert a belső ellenőr és a jegyző koordinálja.

Kontrolltevékenységek:

Az ellenőrzési nyomvonal kialakított, a feladatok felelősségének köre megosztott, amely biztosítja a hatékony kontrollt.

A hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás megvalósul.

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a Hivatal a tevékenységeket, műveleteket szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség) összhangban hajtja végre.
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket, és
- megfeleljen a vonatkozó törvényeknek és szabályozásnak.

Az erőforrások védelme a veszteségtől és a nem rendeltetésszerű használatától.

2022-ben kiemelt figyelmet fordítottunk az energetikai kérdéskörre, előtérbe helyezve a takarékosági elveket összönkormányzati szinten.

Információs és kommunikációs rendszer:

A Polgármesteri Hivatal és a Képviselő-testület információ áramlása az SZMSZ-ben rögzített. Az értekezletek rendszerezettek. A Polgármesteri Hivatal évente beszámol tevékenységéről a Képviselő-testületnek, minden ülés alkalmával beszámoló készül a lejárt határidejű határozatokról.

A lakosság is különböző csatornákon értesül a közérdekű információkról, közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek és közzétételi kötelezettségünknek eleget tettünk, ennek egy része jelenleg felülvizsgálat alatt áll.

A Közadattár rendszer folyamatosan bővül adattartalommal, az intézkedési tervben megjelölt határidő ennek teljeskörű feltöltésére szintén 2023. május 31.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Polgármesteri Hivatal a belső kontrollrendszer monitoringja az önkormányzati adatszolgáltatásban, a statisztikai adatszolgáltatásokban, a beszámolóknak és az irányítószervi ellenőrzésekben valósul meg az önkormányzatot érintő főbb adatok ismertetésével, elemzésével.

Itt is megemlíthetők a lejárt határidejű határozatok, melyek valós képet festenek a tényleges munkavégzéséről, annak üteméről és minőségéről. Az intézmények között a kommunikáció folyamatos, akár jelzőrendszeri megbeszélések, akár egyedi esetkonferenciák alkalmával. A Polgármesteri Hivatalon és az Önkormányzaton belül is megvalósul a monitoring, akár egyes személyek vonatkozásában, akár kisebb szakmai csoportokkal összefüggésben.

A cél, hogy a következő években is fenntartsuk a hatékony és ügyfélközpontú, és ellenőrizhető működést.

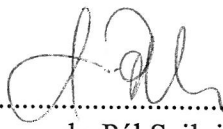
A belső ellenőrzés rendszere hatékonyan és célravezetően működik. A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított. Belső Ellenőrzési Kézikönyvvel rendelkezünk.

Az éves ellenőrzési terv kockázatelemzésen alapul. Az éves ellenőrzési tervet a Képviselő-testület fogadja el, ahogyan az belső ellenőri éves összefoglaló jelentést is.

Jelen vezetői nyilatkozatomat a Bkr. 1. számú melléklete szerint teszem meg, és megküldöm az irányító szerv vezetőjének, azaz a Polgármesternek, hogy terjessze azt a Képviselő-testület elé a zárszámadási rendelet tervezetével együtt.

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

Dány, 2023. április 24.


dr. Pál Szilvia
jegyző



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

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Kővágó Márta** a **Dányi Nefelejcs Óvoda** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2022.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

1. Kontrollkörnyezet:

Intézményünk rendelkezik hatályos Alapító Okirattal és Szervezeti és működési Szabályzattal. A szabályzat mellékletében lévő nevelő munkát segítő munkaköri leírásai aktualizálásra kerültek.

Helyi pedagógiai programunk megfelel a hatályos törvényi rendelkezéseknek, így módosítása nem indokolt.

Elkészítettük a Szervezeti integritást sértő események eljárásrendjét, melyet az alkalmazotti közösség megismert tudomásul vett és betartja.

GDPR előírásait a szülőkkel ismertettük szülői értekezletek alkalmával, honlapon elérhetőek a nyilatkozatok

Az intézmény Etikai kódexét felülvizsgáltuk, módosítottuk, melyet az alkalmazotti közösség elfogadott. Az alkalmazottak tevékenységüket a meghatározott etikai elvárások szerint végzik

- megfeleljen a vonatkozó törvényeknek és szabályozásnak,
- megvédje az óvoda erőforrásait a veszteségtől a nem rendeltetésszerű használatától
- A csoportdokumentációt legalább évi 2 alkalommal ellenőrzöm a minden nevelési évben.
- Továbbképzési kötelezettségem 2021 őszén teljesítettem

Az intézményi feladatok ellátásához kapcsolódó folyamatokba a kontrolltevékenység részeként biztosított volt az előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés.

A feladat és hatáskörök folyamaton belüli szétválasztása, pontos elhatárolása hozzájárul a folyamatok felügyelet és kontroll alatt tartásához, mérsékelve a kockázatok bekövetkezésének valószínűségét. Minden munkakörre vonatkozóan a feladat és felelősségi köröket a munkaköri leírások, belső szabályzatok egyértelműen rögzítik. A dolgozók saját dokumentációjukat napra készen vezetik, aláírják.

A pedagógusok a félévre nevelési tervet készítenek, majd értékelik az elmúlt időszakot. A tevékenységek tervezése kétheti rendszerességgel történik a csoportnaplókban. A gyermekekről Egyéni fejlődést elősegítő dokumentációt készítenek, félévre terveznek, értékelnek, munkájuk nyomon követhető, értékelhető és ellenőrizhető. Az értékeléseket a törvénynek megfelelően évi két alkalommal a szülőkkel ismertetik.

Az Éves Munkatervben meghatározottak a tárgyév prioritásai, jogszabályváltozásainak nyomon követése, aktualizálása, szakmai, gazdasági, felújítási, korszerűsítési, beszerzési feladatai, a határidők és a felelősök.

Pedagógus és intézményi önértékelést elvégeztük jegyzőkönyvben rögzítésre kerültek és ennek figyelembe vételével az intézkedési tervek készültek.

4. Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézményben kialakított és működtetett a megfelelő információáramlási rendszer, mellyel megoldható az információk megfelelő időben való eljutása az érintettekhez. Az információ áramlás a következő csatornán valósul meg: e mail, honlap, zárt online csoportok, belső telefonhálózat, faliújság, mobil telefon, megbeszélések, értekezletek, fogadóórák

A járványhelyzetre való tekintettel csak szeptember hónapban tudtunk olyan szülői értekezletet tartani, amin személyesen voltak jelen a szülők. A rendkívüli szünet idején online formában valósítottuk meg az óvodai nevelést. Fogadóórák lebonyolítására többféle alternatívát ajánlottunk fel a szülőknek a járványhelyzetre való tekintettel: telefon, skype, elővideós bejelentkezés, személyes találkozó

Sokkal nagyobb hangsúlyt fektettünk az online tájékoztatásra, az online foglalkozások során jobban beeláttak a szülők az óvoda életébe, mint eddig bármikor.

A munkatársak kellően ismerik az ellátandó feladatokat, a kommunikációs csatornák nyitottak a dolgozók és a szülők felé is. Az információ átadás elektronikus úton, valamint szóban, vagy nyomtatott formában történik.

Közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek, valamint közzétételi kötelezettségünknek eleget tettünk

NYILATKOZAT

A) Alulírott Gálné Czeglédi Henrietta (An: Ivicsics Mária Szül.: Kerepestarcsa, 1981.04.11 2118 Dány, Kandó Kálmán u. 45.) a Dányi Bóbita Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központ 2118 Dány, Szabadság u. 8-12. költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

1. Kontrollkörnyezet:

Intézményünk rendelkezik hatályos Alapító Okirattal és Szervezeti és Működési Szabályzattal.

Az intézmény rendelkezik Szakmai programmal. Az elmúlt évben pályázati finanszírozásból megvalósult az intézmény bölcsődei részlegének bővítése, így ennek megfelelően a szakmai program a változtatások figyelembevételével módosításra került.

A módosítás dátuma: 2022.07.11./58/2022. (VII. 7) határozati számon került elfogadásra a képviselő testület által.

Rendelkezünk GDPR szabályzattal és eljárásrenddel, előírásait ellátottjainkkal minden esetben ismertetjük, megismerését nyilatkozatban aláírják.

Az intézmény dolgozói a szociális munka Etikai kódexének előírásai szerint látják el szakmai feladataikat.

A GDPR belső audit 2022 év áprilisában megtörtént. A használatát, így a rendszer működését az auditor mintavétellel vizsgálta, különös tekintettel a munkafolyamatok, adatkezelések a GDPR rendeletben és a kidolgozott szabályzatban leírtak szerinti megfelelésére.

Figyelembe vette a szervezeti tevékenységek sajátosságait, az alkalmazandó jogszabályi és szabályozási követelményeket.

Havonta nyilatkozom a GDPR adatkezeléssel kapcsolatban a Közinformatika Nonprofit Kft felé.

Az intézmény rendelkezik Szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendével, mely 2021. jan.4-től hatályos.

A Dányi Bóbita Szociális és Gyermekjóléti Alapszolgáltatási Központ három szervezeti egységben látja el feladatait. A szervezeti egységekre vonatkozóan az alábbi ellenőrzések lefolytatása történt intézményünkben az elmúlt év során:

2022 évben:

2022. január Állami Számvevőszék intézkedési terv befejező rendelkezései lezárás

2022 március NÉBIH ellenőrzés minősítés 94%

2022 április Belső ellenőrzés Bölcsőde szakmai egysége- intézkedési terv nem volt hiányosság feltárás

2022 május ÁNTSZ nem volt hiányosság

2022 június 16. Pest Megyei Kormányhivatal családsegítő szakmai egységének ellenőrzése dokumentált hiányosságok pótlására intézkedési terv készült jegyzőkönyv alapján, mely benyújtásra került.

2022 szeptember Kormányhivatali szemle az új egység működési engedélyezési folyamata kapcsán.

2022 szeptember Állami Népegészségügyi Hivatali szemle az új egység működési engedélyezési folyamata kapcsán.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

Intézményünk rendelkezik kockázatkezelési szabályzattal.

A költségvetési szerv vezetőjeként felelősségem, olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására, az összes szervezeti egység tekintetében.

Kockázatkezelési szabályzattal és Ellenőrzési nyomvonallal rendelkezik az intézmény.

Nem volt semmi olyan esemény, ami akár magas, vagy közepes kockázatot jelentett volna az intézmény működésére, így intézkedésre nem került sor.

3. Kontrolltevékenységek:

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok

- a tevékenységeket, műveleteket szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség) összhangban hajtja végre,
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket,

- megfeleljen a vonatkozó törvényeknek és szabályozásnak,
- megvédje az Alapszolgáltatási Központ erőforrásait a veszteségtől a nem rendeltetésszerű használattól
- Dokumentumellenőrzések:
- Bölcsőde tekintetében havonta, negyedévente
- Élelmezés tekintetében havonta
- Család-és gyermekjóléti szolgáltatás tekintetében fel évente a helyzetértékelések alkalmával
- Szociális étkeztetés tekintetében havonta
- Házi segítségnyújtás tekintetében havonta
- Az ellenőrzéseket dátummal aláírással ellen jegyzem, nem megfelelő eljárás rend alkalmazása esetén azonnali feljegyzést készítek a hiányosságok tekintetében
- A munkafolyamatok szervezése érdekében értekezletet szervezek minden szakmai egységben az információk hatékony megbeszélése céljából. Az értekezletekről jegyzőkönyv készül, továbbá jelenléti ív.
- Továbbképzési kötelezettségemet az irányadó jogszabályok alapján szociális szakvizsgám meglétével teljesítettem. Kollégáim továbbképzési kötelezettsége terv alapján valósul meg. Az elmúlt évben törekedtünk arra, hogy a pályázati finanszírozásból tudjuk biztosítani a kollégák továbbképzését. Törekedve a költséghatékonyságra.
- Minden év január 31.-ig megtervezem az adott év kiadásait, melyet a pénzügyi csoport részére rendelkezésre bocsátok.
- Minden évben elkészítem a beszámolómat az intézmény előző évi működéséről a statisztikai és pénzügyi adatokat levetítve.
- Március 31.-ig elkészítem a szolgáltatásokra vonatkozó önköltségszámítást és intézményi térítési díj számítást. Javaslatot készítek a képviselő testület számára a térítési díjak mértékét illetően.
- Az elmúlt évben november hónapban került sor térítési díj emelésre, melyről az ellátottak ki lettek értesítve írásban, lehetőséget teremtve fellebbezési joguk érvényesítésére.
- Minden munkakörre vonatkozóan a feladat- és felelősségi köröket a munkaköri leírások, belső szabályzatok egyértelműen rögzítik. A dolgozók saját dokumentációjukat napra készen vezetik, aláírják.
- A munkaköri leírások a személyi anyagok részét képezik, melynek elfogadását aláírásukkal igazolják. a munkaköri leírások aktualizálását a törvényi szabályozások változása esetén elvégzem, a módosításokat szintén a kollégák számára is biztosítom.
- Minden év szeptemberéig elkészül, a következő gondozási évre vonatkozó feladatterv mely szintén a Képviselő testület elfogadásával válik elfogadottá.
- Minden évben a normatív állami támogatás igényléséhez, módosításához elszámolásához elkészítem az ellenőrző táblázatokat, melyeket havi szinten vezetek. A táblázatokat, a feladatszámokat, feladatmutatókat a pénzügyi csoport számára átadom további felhasználásra.
- Az Éves Munkatervben meghatározottak a tárgyév prioritásait tartalmazzák.
- Az elmúlt év novemberében vezetői pályázatom lejárt. Ezzel egyidejűleg pályázatomat nyújtottam be a következő 5 éves periódus vezetői feladatainak ellátására. A pályázók közül ismét engem talált a képviselő testület érdemesnek az intézményvezetői feladatok további ellátására.
- Az intézmény minőségi mutatóit anonim kérdőívvel mérjük fel, az elmúlt évben 2022.-ban az étkeztetés és bölcsődei szolgáltatás minőségi mutatóit mértük fel.

- A gazdálkodás számadatait folyamatosan nyomon követem a pénzügyi csoport együttműködésével.
- Az elmúlt évben az energiaárak emelkedése miatt gazdasági szempontból a családsegítő épületében történő üzemelést 2022 novemberétől felfüggesztettük, a gazdasági hatékonyság céljából. Az összes szolgáltatás egy épületben üzemel jelenleg.

4. Információs és kommunikációs rendszer:

Az intézményben kialakított és működtetett a megfelelő információáramlási rendszer, mellyel megoldható az információk megfelelő időben való eljutása az érintettekhez. Az információ áramlás a következő csatornán valósul meg: e mail, zárt online csoportok, belső telefonhálózat, faliújság, mobil telefon, megbeszélések, értekezletek, fogadóórák.

Minden évben januárban júniusban és szeptemberben szülői értekezletet tartunk. Lehetőséget teremtünk egyéni beszélgetésekre is.

A munkatársak kellően ismerik az ellátandó feladatokat, a kommunikációs csatornák nyitottak a dolgozók és a szülők felé is. Az információ átadás elektronikus úton, valamint szóban vagy írásban történik.

Közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek, valamint közzétételi kötelezettségünknek eleget tettünk.

2022 decemberétől saját intézményi honlap került létrehozásra pályázati finanszírozásból.

5.Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az intézmény által kitűzött célok megvalósításának nyomon követése érdekében folyamatos monitoring működik. Rendszeresen a vezetői ellenőrzések, (spontán, alkalmi, előre megbeszélt időpontban) melyek minden munkaterületre, munkafolyamatra kiterjednek. Az ellenőrzés megállapításait írásban rögzítjük.

A fenntartó felé minden adatszolgáltatási, beszámolási kötelezettségünknek eleget tettünk.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: Dány, 2023. 04. 14.



[Handwritten signature]
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás