



ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2022. május 26-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzat 2021. évi költségvetési zárszámadásáról

Mellékletek: 1. Előzetes hatásvizsgálat

2. Rendelet-tervezet

3. Indokolás

Előterjesztő:	Dr. Vass Péter polgármester	
Az előterjesztést készítette:	Horváthné Hartman Andrea osztályvezető	
Előadó:	Dr. Vass Péter polgármester	
Tárgyalja:	Településrészi önkormányzatok	2022.05.24. 15.30 óra
	Települési Nemzetiségi Önkormányzatok	
	Gazdasági, Pénzügyi, Városfejlesztési és Turisztikai Bizottság	2022.05.24. 13.00 óra
	Jogi és Ügyrendi Bizottság	2022.05.24. 14.30 óra
	Kulturális, Ifjúsági, Civil, Sport, Oktatási és Nemzetközi Kapcsolatok Bizottsága	2022.05.25. 14.30 óra
	Szociális, Egészségügyi és Lakásügyi Bizottság	2022.05.25. 15.00 óra
Véleményezésre megkapta:	Dr. Vass Péter polgármester	<i>[Signature]</i>
	Varga Zoltán alpolgármester	<i>[Signature]</i>
	Dr. Wessner Veronika jegyző	
	Hábián Bálint aljegyző	
Rendelet elfogadása:	Minősített többség	
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	Dr. Bocskor-Balogh Melinda jogi előadó	
Törvényességi észrevétel:	Dr. Wessner Veronika jegyző	Nincs az alábbi:
Előzmény/korábbi döntés:		
Terjedelem:	34 oldal	

ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2022. május 26-i rendes ülésére

Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzat 2021. évi költségvetési zárszámadásáról
Előterjesztő: Dr. Vass Péter

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §-ában foglaltak szerint a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul az Áht. 24. § (4) bekezdés szerinti mérlegeket, kimutatásokat, a helyi önkormányzat adósságállományát lejárati szerinti bontásban, a vagyonkimutatást és a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdasági szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, és a részesedések alakulását kell bemutatni.

A Magyar Államkincstár Baranya Megyei Igazgatóságának a Nemzetgazdasági Minisztérium Önkormányzati Költségvetési Rendszerek Főosztálya és a Belügyminisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztálya által meghatározottak szerint elkészítettük a 2021. évi költségvetési beszámolót és a megadott határidőre leadtuk. A mérlegvalódiságot alátámasztó leltárak elkészültek.

1) Az éves költségvetés jóváhagyása, módosítása

Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről szóló 8/2021. (II. 16.) önkormányzati rendeletével elfogadta az önkormányzat 2021. évi költségvetését.

Az összeállított költségvetés fő összege 2021. évre 3.987.465 eFt. A költségvetési év során 3 alkalommal került sor a költségvetés módosítására, amelynek következtében a költségvetés fő összege 4.617.422.000 Ft-ra módosult.

A legjelentősebb költségvetést módosító tételek:

A Kormány 1042/2021.(II.9.) Korm. határozata a Területi és Településfejlesztési Operatív Program és a Versenyképes Közép-Magyarország Operatív Program keretében finanszírozott TOP-1.1-15-BA1-2016-00004 Új kerékpárút építése Szigetvár településen elnevezésű projekthez többlettámogatást ítél meg.

A KEHOP-2.1.3-15-2016-00003 a Környezeti és Energiahatékonysági Operatív Program keretében a Nyugat és Dél-Dunántúli Ivóvízminőség-javító program keretében beadott pályázatot támogatásban részesítette, melynek lebonyolítása szállítói finanszírozással történik. Ehhez a beruházáshoz kapcsolódóan történt előirányzat módosítás mind felhalmozási bevételi, mind felhalmozási kiadási oldalon.

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020.évi XC. törvény 3. A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai melléklet, azon belül is a felhalmozási célú kiegészítő támogatásai jogcímen benyújtott önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatásra benyújtott pályázaton 24.687.801 forint vissza nem térítendő támogatást nyertünk el. Ezen támogatásból a Dél-Zselic Óvodái, Bölcsődéje és Konyhái Micimackó és Zöldmanó Óvodákban valósul meg villamoshálózat felújítás.

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC törvény 3. melléklet 3.6. pontja szerint Önkormányzati étkeztetési fejlesztési támogatás jogcímén Szigetvár Város Önkormányzat 54.579.582 forint vissza nem térítendő támogatásban részesült.

Ezen támogatás felhasználásával Dél-Zselic Óvodái, Bölcsődéje és Konyhái intézmény Szent István lakótelepen lévő, Istvánffy Miklós Általános Iskola konyhája kerül felújításra.

Szigetvár Város Önkormányzatához parkoló-megváltásra a 7900 Szigetvár, Görösgali út 1 1892/1. hrsz. sz. ingatlanokhoz kapcsolódóan 7.302.500 forint bevétel folyt be, melyet az önkormányzat elkülönítetten kezel és céltartalékba helyezi, mivel ezt csak közcélú parkolóhelyek kialakítására fordíthatja.

Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC törvény 3. mellékletének 2.1.5. pontjában szabályozott önkormányzatok rendkívüli támogatására jogcímen kiírt pályázatra az önkormányzatunk kétszer nyújtott be pályázatot. Első fordulóban elnyert összeg 10.800.000 Ft, második fordulóban 16.090.846 Ft. Ezen összegeket a III. negyedévben folytak be bankszámlánkra.

Nemzeti Kulturális Alaptól a 209111/00092 azonosítójú beadott pályázaton 500.000 Ft vissza nem térítendő támogatást nyert el az Önkormányzat, Zrínyi Miklós Közérdekű Muzeális Gyűjteményben lévő Kiss Ernő : Zrínyi kirohanása Szigetvárból 1566. szept.7. című műalkotás restaurálására.

2019. évi Zártkerti Program (ZP-1-2019) lezárult és a záró elszámolás benyújtását követően elfogadásra került, melynek következtében a fennmaradó 2.497.095 Ft-ot a Agrárminisztérium kiutalta.

2021-es évben egy újabb zártkerti program került beadásra : "Települések zártkerti földrészeinek mezőgazdasági hasznosítását segítő és az infrastrukturális háttér megteremtését célzó települési fejlesztések támogatására", melyen az önkormányzat 20.043.159 Ft-ot nyert el, és előlegként kiutalásra is került a 2021-es évben, elköltésére a 2022-es évben kerül sor.

Zárási feladatokhoz kapcsolódó átvezetések, módosítások

Szigetvár Város Önkormányzat, Molnár Imre Városi Könyvtár, valamint a Szigetvári Polgármesteri Hivatal és a Szigetvári Család és Gyermekegészségi Központ és Szolgálat 2021. évi költségvetés végrehajtásának következtében, a Magyar Államkincstárral történt egyeztetés és a technikai átvezetések miatti tételek is módosításra kerültek.

2) *Az önkormányzati feladatellátás általános értékelése*

Szigetvár Város Önkormányzat a 2021. évi költségvetésben vállalt működési feladatait teljesítette. Az intézmények és a gazdasági társaságok részére a támogatások átutalására kerültek. A folyamatos feladatellátás biztosított volt, ennek fedezetére rendelkezésre állt a 2021. évi bevételeken túl a 2020. évi pénzmaradvány is. A likviditás fenntartás érdekében a folyószámla-hitelkeret egész évben az önkormányzat rendelkezésére állt.

3) *Bevételi források alakulása*

A 2021. évi bevételek alakulását önkormányzati szinten az 1. melléklet részletezi.

– Működési célú támogatás államháztartáson belülről (B1)

A 2021. évi költségvetési bevétel 45 %-át az állami támogatás teszi ki. Ezen a soron szerepel az önkormányzat állami működési támogatása:

	adatok forintban
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	242.458.868
Egyes köznevelési feladatok támogatása	237.618.270
Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	259.762.987
Kulturális feladatok támogatása	24.040.246
Kiegészítő támogatás	119.271.583
Elszámolásból származó bevételek	8.342.786
Összesen:	891.494.740

Elkülönített állami pénzalapoktól kapott támogatás a közfoglalkoztatási programra 153.894.887 Ft, diákmunkára folyósított összeg 4.543.438 Ft.

A Nemzeti Egészségbiztosítási Alap 36.501.500 Ft támogatást folyósított a védőnői feladatok támogatására.

EU-tól pályázatainkra a következő támogatások folytak be a 2021-es év során:

- EFOP 1.2.11-16. Esély-Otthon pályázat :10.726.639 Ft
- EFOP 1.4.2-16. Integrált térségi gyermekprogramok a Szigetvári Járásban 46.961.409 Ft
- EFOP 3-9-2-16. Humán kapacitások fejlesztése 25.819.608 Ft
- TOP-7.1.1-16 Szin-Art Sziget elnevezésű támogatás 1.500.000 Ft

Fejezeti kezelésű alaptól kapott támogatás:

- Zeng a város elnevezésű pályázat kapcsán 7.500.000 Ft
- Molnár Imre Városi Könyvtár által elnyert intézményi arculat fejlesztésre 232.000 Ft.

– **Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről (B2)**

Felhalmozási állami támogatások részletes bemutatása:

	adatok Ft-ban
Megnevezés	Összeg
Közfoglalkoztatási programhoz nyújtott felhalmozási rész	114.671
Önkormányzati étkeztetési fejlesztési támogatás	54.579.582
Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása	24.687.801
KEHOP-2.1.3-15-2016-00003 Nyugat-és Dél-Dunántúli Ivóvízminőség-javító program keretében kapott támogatás	493.606.269
TOP-3.1.1-15. Kerékpárút	50.520.400
TOP-3.1.1-16. Körforgalom	5.919.176
TOP-4.2.1-16. Család és Gyermekjóléti Központ bővítése	40.164.405
2019-es zártkerti program	2.497.095

2021-es zártkerti program	20.043.159
Összesen:	692.132.558

– **Közhatalmi bevételek (B3)**

A közhatalmi bevételek az önkormányzat költségvetési bevételeinek több, mint 20 %-át képezik. A helyi adók alakulását a következő táblázatban foglaltuk össze:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Tényleges
Vagyoni típusú adók	117.000.000	100.214.506
- építményadó		50.057.686
- magánszemélyek kommunális adója		43.136.922
- telekadó		7.019.898
Értékesítési és forgalmi adó	227.500.000	430.728.612
- helyi iparüzési adó		
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó	1.000.000	2.221.678
- idegenforgalmi adó		
Egyéb közhatalmi bevétel	520.000	4.309.272
- Pótlék		1.904.124
- szabálysértési díj		447.304
- egyéb bírság		455.577
- talajterhelési díj		1.502.267
Közhatalmi bevételek összesen	346.020.000	537.474.068

– **Működési bevételek (B4)**

A működési bevételek a költségvetési bevételek 5,7%-át teszik ki, számszerűen 149.625.696 Ft.

A működési bevételek között szerepel a szolgáltatások ellenértéke (esküvői szolgáltatás, magáncélú telefonok ellenértéke, könyvtári szolgáltatások), közvetített szolgáltatások, tulajdonosi bevételek (várbelépő, Török-ház belépődíjak , Vár Shop bevétele, vár büfé bevétele, bérleti díjak), kamatbevételek, a biztosítótól kapott kártérítések, valamint az ÁFA bevételek.

– **Felhalmozási bevételek (B5)**

Ezen a soron szerepelő ingatlanértékesítés (Szigetvár 1787/145.hrsz)

– **Működési célú átvett pénzeszközök (B6)**

Temetési kölcsönök visszatérülése, át nem vett gyermekétkeztetésből adódó térítések szerepelnek ezen a soron 1.403.916 Ft.

Rózsató adományból 113.500 Ft folyt be.

Ezen a soron szerepelnek még a visszatérítendő támogatások megtérülései is, Kisváros Nonprofit Kft-nek az Esély Otthon pályázattal kapcsolatos összege 40.336.987 Ft.

Szigetvári Távhő Nonprofit Kft vagyonkezelési szerződéséből adódó vagyonkezelési díja 6.678.000 Ft.

Legjobb Önkormányzati Gyakorlattal rendelkező pályázaton 1.000.000 Ft-t nyert el a Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat az Önkormányzat részére.

– **Felhalmozási célú átvett pénzeszköz (B7)**

Zsibót-Becefa szennyvíz-beruházáshoz kapcsolódóan Wallner Mátyás és Katalin állami támogatással növelt hozzájárulási összege leutalásra került a Fundamenta Lakáskassza részéről 4.041.102 Ft összegben.

– **Finanszírozási bevételek (B8)**

Ezen a jogcímen az előző évi pénzmaradvány igénybevételét (966.666.411 Ft), valamint a Polgármesteri Hivatal, a Molnár Imre Városi Könyvtár, és a Szigetvári Család és Gyermejkölési Központ és Szolgálat finanszírozására fordított 328.664.348 Ft-ot tartjuk nyilván. Ezen kívül 2021. év végén a Magyar Államkincstártól 30.538.905 Ft megelőlegezést kaptunk a következő év eleji kifizetéseink rendezésére.

4) *Kiadások alakulása*

Szigetvár Város Önkormányzat 2021. évi kiadásai a módosított előirányzathoz képest 54 %-ban teljesültek. /1. melléklet/

- A személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó (K1, K2) a költségvetési kiadások 23 %-át képviselik. 2021. évben a foglalkoztatottak száma 218 fő, ami tartalmazza a közfoglalkoztatottak létszámát is.
- A dologi kiadások (K3) a teljesített költségvetési kiadások 17%-át teszik ki.
- Ellátottak pénzbeli juttatása (K4) feladaton történő ellátásokat a 4. melléklet részletesen tartalmazza.
- Egyéb működési célú kiadások (K5) között kell elszámolni az államháztartáson belüli szervezetek számára visszafizetési kötelezettséget, visszatérítendő támogatásokat, működési célból végleges jelleggel nyújtott támogatásokat, valamint a tartalékot.

Az alábbi táblázatban részletesen bemutatásra kerültek ezen a jogcímen realizálódott kifizetések

adatok forintban

Megnevezés	Teljesítés
BURSA HUNGARICA pályázati támogatás	910.000
„Zrínyi 1566” TDM támogatása	7.941.656
Baranya Megyei Fogasztóvédelmi támogatás	25.000
Rendőrség támogatása	500.000
Szigetvári Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása	1.000.000
Előző évek elszámolásából adódó visszafizetések	1.344.711
Kisváros Nonprofit Kft támogatása	124.949.000
Kisváros Nonprofit Kft-nek adott visszatérítendő támogatás/Esély Otthon/	22.879.549
Volánbusz Zrt. veszteségfinanszírozás	36.510.795
Moravetsz Produkció	1.600.000
Szigetvári Kultur- és Zöld Zóna Egyesület támogatása	44.434.871
Szolidaritási hozzájárulási adó	55.435.030
Szigetvári Fűvósokért Alapítvány	100.000

Baranya Megyei Falugondnokok Szövetsége	30.000
Ösztönző támogatások pályázatokban (Esély otthon ill. Humán kapacitás)	4.670.240
Szigetvár Többcélú Kistérségi Társulás támogatás	418.689.569
Szigetvári Gyógyfürdő támogatása	36.670.015
Szigetvári Roma Önkormányzatnak nyújtott támogatás	500.000
Összesen	758.190.430

- Beruházási, felújítási, egyéb felhalmozási kiadások (K6, K7) a költségvetési kiadások 22%-át teszik ki. 2021. évben megvalósult, folyamatban lévő beruházások és felújításokhoz kapcsolódó kiadások a következők:

-TOP-2.1.2-16 Zöldvár-Várpark revitalizálása pályázat: kivitelezési és engedélyezési dokumentáció, rendszerhasználati szolgáltatási díjak, kivitelezési díjak

-TOP-3.1.1-16.Körforgalom: engedélyezési díjak, szakértői vélemények díjai

-KEHOP-2.1.3-15-2016-00003 Nyugat és Dél-Dunántúli Ivóvízminőségjavító program keretében újabb részek kerültek kiépítésre és felújításra

-Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat megvásárolta a Magtár 1. emeletét

- Az összes folyamatban lévő EU-s pályázatban (Könyvtár infrastruktúrájának fejlesztése, Humán kapacitás, Esély Otthon, GYEP infra, Családsegítő Központ bővítése, Orvosi rendelő stb.) most realizálódtak az eszközbeszerzések, bútorok és informatikai eszközök formájában 68.497.484 Ft értékben

-Kamera rendszerek fejlesztése és bővítése Zsibóti szőlőhelyen, Szilvási Csárdához, Kórházhoz új kamera került kihelyezésre. A két elkészült körforgalomhoz visszahelyezésre kerültek a kamerák.

-Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat informatikai eszközök vásárlása

-Somló Tamás szobra

-Felújítások közt került elszámolásra a szennyvíz és ivóvíz hálózat felújítás, karbantartás eszközhasználati díj terhére 17.948.470 Ft értékben

-Gyógyfürdő Kft részvényeinek felvásárlás 10%-os névértéken a következő tulajdonosoktól: Györcsöny, Molvány, Nemeske, Nagydobsza, Tótszentgyörgy, Merenye, Kistamási, Endrőc, Teklafalu, Zádor

- Finanszírozási kiadások (K8), a likviditási célú hitel törlesztését, a 2021. évben a Magyar Államkincstártól kapott megelőlegezések visszafizetését, valamint a Molnár Imre Városi Könyvtár, a Polgármesteri Hivatal és a Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat támogatását mutatja.

- Nem kötelező működési kiadásokat az előterjesztés 2. mellékletében foglaltuk össze. Az önként vállalt működési feladatok tételesen felsorolásra kerültek, amelyeket az Önkormányzat 2021. évben finanszírozni kívánt

- Pénzeszköz változása Szigetvár Város Önkormányzatának pénzeszköz változása a 3. mellékletben kerül bemutatásra.

5) *Hitelműveletek*

2020. december 30-án aláírásra került az sz: 1-2-20-3100-0812-4 számú Önkormányzati folyószámlahitel-szerződés, melyben a hitelkeret 2021. január 4-től 2021. szeptember 30. között 180 millió összegben, 2021. október 1. – december 31. között 90 millió forint összegben állt rendelkezésre.

2021. december 31-én az önkormányzat nem rendelkezett hitellel.

6) *Vagyoni helyzet alakulása*

Az önkormányzat vagyonát a 4. mellékletben szemléltetjük.

Fontosabb változások:

- Malomnál lévő körforgalom Állami tulajdonban lévő részét térítésmentesen megkaptuk és nyilvántartásunkba bevezettük
- 67-es és a József Attila u. kereszteződésénél lévő körforgalom aktiválása
- Orvosi rendelő aktiválása eszközökkel együtt a működési engedély kiadását követően
- Magtár és IKSZT felújítása befejeződött
- Szigetvár, hrsz 1787/145. telek eladásra került
- Szigetvári Gyógyfürdő Kft-ben 8,96%-kal nőtt a részesedésünk

7) *Az előterjesztéshez tájékoztató jelleggel csatolásra kerültek az alábbi melléletek:*

- 5. melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat 2021. évben ellátottak pénzbeni juttatásai
- 6. melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat 2021. évi felhalmozási mérlege
- 7. melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat 2021. évi működési mérlege
- 8. melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat által 2021. évben alkalmazott közvetett támogatások kimutatása
- 9. melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat készfizető kezességvállalásai
- 10. melléklet: Szigetvár Város Önkormányzat gazdasági társaságokban, közalapítványokban lévő érdekeltségeiről, befektetett pénzeszközökről
- 11. melléklet: Intézmények vezetőinek nyilatkozata a belső kontrollrendszerrel

Összegzés:

Szigetvár Város Önkormányzat a 2021. évi költségvetés elfogadásakor takarékos gazdálkodást irányzott elő. Év közben a költségvetés módosításokra is a többletbevétele átvezetése miatt került sor, melyeknek kiadási oldala már korábban realizálódott hitelkeretünk terhére több esetben.

Veszélyhelyzet miatt a saját bevételeink csökkentek, nem lehetett belépődíjakat, térítési díjakat emelni. Pályázatok befejezési időpontjai is kitolódtak. 3 pályázat már évek óta húzódik és a kialakult helyzet sem segít azok befejezésében. Az idő előre haladtával egyre több önerő hozzáátelét igényli.

Az önkormányzat likviditását a folyószámla hitelkeret segítette az év során, amely több alkalommal is majdnem a teljes keret erejéig felhasználásra került.

Az év végi pénzmaradvány nagy részét pályázaton elnyert összegek teszik ki, melynek felhasználása adott célra meg van határozva.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjék!

Szigetvár, 2022. május 05.



Dr. Vass Péter
polgármester



Szigetvár Város Önkormányzat
2021. évi bevételek és kiadások mérlegszerű kimutatása

1. melléklet
adatok forintban

KIADÁSOK		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	469 918 000	487 325 683	485 978 191	100
K12	Külső személyi juttatás	37 090 000	36 821 617	33 575 789	91
K1	Személyi juttatás összesen	507 008 000	524 147 300	519 553 980	99
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO	68 132 000	70 135 358	69 291 050	99
K31	Készletbeszerzés	44 240 000	49 010 122	48 070 681	98
K32	Kommunikációs szolgáltatások	8 030 000	10 383 000	9 799 170	94
K33	Szolgáltatási kiadások	226 100 000	194 698 406	187 853 558	96
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	5 730 000	5 507 000	2 541 897	46
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	95 430 000	186 164 296	139 584 429	75
K3	Dologi kiadások	379 530 000	445 762 824	387 849 735	87
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	29 450 000	52 000 000	51 677 052	99
K5	Egyéb működési célú kiadások	751 516 000	809 595 552	763 700 436	94
K6	Beruházások	1 983 029 000	2 221 987 590	455 197 131	20
K7	Felújítások	0	113 667 383	39 087 931	34
K8	Felhalmozási célú átadott pénzeszköz		290 000	290 000	100
	Költségvetési kiadások	3 718 665 000	4 237 586 007	2 286 647 315	54
K911	Hiteltörlesztés ÁH kívülre		22 000 000	21 478 600	
K914	ÁH-n belüli megelőlegezés visszafizetése		29 171 645	29 171 645	
K915	Központi irányító szervi támogatás		328 664 348	328 664 348	
K9	Finanszírozási kiadások	324 235 000	379 835 993	379 314 593	100
TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		4 042 900 000	4 617 422 000	3 045 276 501	66
BEVÉTELEK					
B1	Működési célú támogat. államháztartáson belülről	1 200 575 000	1 187 863 382	1 187 863 382	100
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	966 925 000	1 347 450 604	692 132 558	51
B3	Közhatalmi bevételek	346 020 000	553 039 000	537 474 068	97
B4	Működési bevételek	212 840 000	204 419 755	149 625 696	73
B5	Felhalmozási bevételek		7 318 500	5 490 551	75
B6	Működési célú átvett pénzeszközök			49 634 683	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz			4 041 102	
	Költségvetési bevételek	2 726 360 000	3 300 091 241	2 626 262 040	80
B811	Kölcsön felvétele pénzügyi vállalkozástól		22 000 000	21 478 600	
B813	Maradvány igénybevétele	992 305 000	966 666 411	966 666 411	100
B816	Irányítós szervi támogatás	324 235 000	328 664 348	328 664 348	100
B814	Megelőlegezések			30 538 905	
B8	Finanszírozási bevételek	1 316 540 000	1 317 330 759	1 347 348 264	102
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		4 042 900 000	4 617 422 000	3 973 610 304	86

Szigetvár Város Önkormányzat
2021-ben önként vállalt feladatok kiadásai

2. melléklet
adatok forintban

Feladatok	Teljesítés
Rendőrség hétvégi ügyelet támogatása	500 000
Pannon Európa Területi Társulás	72 180
Szigetvár Hobol Ivóvízminőségjavító Társulás	10 000
Baranya Megyei Fogasztóvédelmi Egyesület	25 000
Bursa Hungarica pályázat	910 000
Zrínyi Miklós díj átadása	50 000
Volánbusz Zrt. Veszteségfinanszírozás	36 510 795
Moravetz Produkció	1 600 000
Szigetvári Kultúr- és Zöld Zóna Egyesület szerződés alapján	44 434 871
Szigetvári ÖnkéntesTűzoltó Egyesület támogatása	1 000 000
"Zrínyi 1566" TDM támogatása	7 941 656
Gyógyfürdő támogatása	36 670 015
Szigetvári Fúvósokért Alapítvány	100 000
Reklám, marketing	1 022 223
Szigetvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat	500 000
Részönkormányzat szemétszállítási díj	3 920 568
Összesen:	135 267 308

	Megnevezés	Összeg
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei (+)	2 626 262 040
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai (-)	2 286 647 315
3.	Alaptevékenység költségvetési maradványa	339 614 725
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei (+)	1 347 348 264
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai (-)	379 314 593
6.	Alaptevékenység finanszírozási maradvány	968 033 671
7.	Alaptevékenység maradványa	1 307 648 396
8.	Korrektció ebből	272 570 929
9.	<i>követelés jellegű sajátos elszámolás</i>	333 448 062
10.	<i>kötelezettség jellegű sajátos elszámolás (-)</i>	-61 445 659
11.	<i>adott előleghez kapcsolódó ÁFA</i>	408 630
12.	<i>december havi illetmények, munkabérek</i>	159 896
13.	Korrektció utáni maradvány	1 035 077 467
14.	Záró pénzkészlet 2021. december 31.	1 035 077 467
	ebből:	
	bankszámlák egyenleg	1 034 206 297
	pénztárak egyenlege	871 170

Szigetvár Város Önkormányzat
Vagyongkimutatás
2021.

4. melléklet
adatok forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	10 530 867 134	10 360 535 498	98
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	9 753 694 740	9 162 367 410	94
<i>1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	<i>04.</i>	<i>3 109 102 746</i>	<i>2 996 269 198</i>	<i>96</i>
<i>1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	<i>05.</i>			
<i>1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	<i>06.</i>	<i>5 694 173 648</i>	<i>5 770 453 590</i>	<i>101</i>
<i>1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	<i>07.</i>	<i>950 418 346</i>	<i>395 644 622</i>	<i>42</i>
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	85 430 042	90 818 358	106
<i>2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	<i>09.</i>	<i>43 132 631</i>	<i>41 707 426</i>	<i>97</i>
<i>2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	<i>10.</i>			
<i>2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	<i>11.</i>	<i>20 287 114</i>	<i>35 953 121</i>	<i>177</i>
<i>2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	<i>12.</i>	<i>22 010 297</i>	<i>13 157 811</i>	<i>60</i>
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
<i>3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok</i>	<i>14.</i>			
<i>3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállat</i>	<i>15.</i>			
<i>3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok</i>	<i>16.</i>			
<i>3.4. Üzleti tenyészállatok</i>	<i>17.</i>			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	691 742 322	1 107 349 730	160
<i>4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások</i>	<i>19.</i>	<i>0</i>		
<i>4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások</i>	<i>20.</i>			
<i>4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások</i>	<i>21.</i>	<i>691 742 322</i>	<i>1 107 349 730</i>	<i>160</i>
<i>4.4. Üzleti beruházások, felújítások</i>	<i>22.</i>	<i>0</i>		
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
<i>5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése</i>	<i>24.</i>			
<i>5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése</i>	<i>25.</i>			
<i>5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése</i>	<i>26.</i>			
<i>5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése</i>	<i>27.</i>			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	88 712 321	89 160 321	101
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	88 712 321	89 160 321	101
<i>1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések</i>	<i>30.</i>			
<i>1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések</i>	<i>31.</i>			
<i>1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések</i>	<i>32.</i>	<i>350 000</i>	<i>350 000</i>	<i>100</i>
<i>1.4. Üzleti tartós részesedések</i>	<i>33.</i>	<i>88 362 321</i>	<i>88 810 321</i>	<i>101</i>

Szigetvár Város Önkormányzat
Vagyonkimutatás
2021.

4. melléklet
adatok forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
A	B	C	D	E
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		528 451 609	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	10 619 579 455	10 978 147 428	103
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	748 890	871 170	116
III. Forintszámlák	51.	956 315 441	1 034 206 297	108
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	957 064 331	1 035 077 467	108
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	672 775 603	197 486 074	29
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	276 942 647	0	0
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	46 242 143	378 522 062	819
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	995 960 393	576 008 136	58
I. Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	58.	-3 763 117	-94 996 790	2524
III. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	59.	452 905	159 896	35
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	-3 310 212	-94 836 894	2865
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	12 569 293 967	12 494 396 137	99

Szigetvár Város Önkormányzat
Vagyongkimutatás
2021. év

4.melléklet
adatok forintban

FORRÁS	Sorszám	Nyitó	Tárgyidőszak	Változás %-a
A	B	C	D	E
I. Nemzeti vagyron induláskori értéke	01.	10 403 143 554	10 403 143 554	100
II. Nemzeti vagyron változásai	02.		45 074 000	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	58 692 932	58 652 932	100
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-630 286 448	-643 505 718	102
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.			
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-13 219 270	-414 855 005	3138
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	9 818 290 768	9 448 509 763	96
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	39 545 895	26 066 649	66
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	29 171 645	309 887 370	1062
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	41 285 427	61 445 659	149
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	110 002 967	397 399 678	361
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.			
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	2 641 000 232	2 648 486 696	100
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	12 569 293 967	12 494 396 137	99

M e g n e v e z é s	Módosított előirányzat	Teljesítés
Egyéb nem intézményi ellátások	52 000 000	51 677 052
-ebből köztemetés		2 442 150
-ebből települési támogatás		49 234 902
- adósságcsökkentési támogatás		0
-gyógyszer támogatás		1 968 000
-lakhatási támogatás		40 496 902
-rendkívüli települési támogatás -10.000 Ft		2 610 000
-16.000 Ft		3 280 000
-20.000/30.000 Ft		280 000
-temetési kölcsön		600 000

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	eredeti el.	mód. el.	teljesítés	Megnevezés	eredeti el.	mód. el.	teljesítés
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	966 925 000	1 347 450 604	692 132 558	Beruházások	1 983 029 000	2 221 987 590	455 197 131
Felhalmozási bevételek	0	7 318 500	5 490 551	Felújítások	0	113 667 383	39 087 931
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	4 041 102	Egyéb felhalmozási kiadások	0	290 000	290 000
ÖSSZESEN:	966 925 000	1 354 769 104	701 664 211	ÖSSZESEN:	1 983 029 000	2 335 944 973	494 575 062
Hiány:				Többlet:			207 089 149

Bevételek				Kiadások			
Megnevezés	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés	Megnevezés	eredeti ei.	mód. ei.	teljesítés
Működési célú tám. államháztartáson belülről	1 200 575 000	1 187 863 382	1 187 863 382	Személyi juttatás	507 008 000	524 147 300	519 553 980
Közhatalmi bevételek	346 020 000	553 039 000	537 474 068	Munkaadót terhelő járulékok	68 132 000	70 135 358	69 291 050
Működési bevételek	212 840 000	204 419 755	149 625 696	Dologi kiadások	379 530 000	445 762 824	387 849 735
Működési célú átvett pénzeszköz	0		49 634 683	Ellátottak pénzbeli juttatása	29 450 000	52 000 000	51 677 052
				Egyéb működési célú kiadás	751 516 000	809 595 552	763 700 436
Finanszírozási bevételek	1 316 540 000	1 317 330 759	1 347 348 264	Finanszírozási kiadások	324 235 000	379 835 993	379 314 593
ÖSSZESEN:	3 075 975 000	3 262 652 896	3 271 946 093	ÖSSZESEN:	2 059 871 000	2 281 477 027	2 171 386 846
Hány:				Többlet:			1 100 559 247

Szigetvár Város Önkormányzat
Közzetett támogatások
2021.12.31.

8. melléklet
adatok forintban

Sorszám	M e g n e v e z é s	fő	összeg
1.	Magánszemélyek kommunális adója	6	54 000
2.	Telekadó(mentesség,mérséklés)	54	13 300 890
	Kedvezmények és mentességek összesen		13 354 890

9. melléklet
adatok forintban

I.	Szigetvári Gyógyfürdő Kft	OTP Bank Nyrt.	280 000 tőke + 61.180 kamat	Ft	10 év	2026.06.30	205 241 907	34 369 528	33 100 950	31 832 372	30 876 900	7 439 286
----	---------------------------	----------------	--------------------------------	----	-------	------------	-------------	------------	------------	------------	------------	-----------

Szigetvár Város Önkormányzat
2021. évben Gazdasági társaságokban, közalapítványokban
lévő érdekeltsége

10.melléklet
adatok forintban

Társaság, közalapítvány neve	Önkormányzat tulajdoni részesedése	
	%-ban	bekerülési (Ft-ban)
KISVÁROS Nonprofit Kft Szigetvár, Deák F. tér 16.	100,00	26 220 000
Baranya-VÍZ Kft Mohács, Budapesti országút 1.	14,76	6 342 000
Mecsek-Dráva Önkormányzati Társulás	0,028	192 321
Szigetvári Távhő Nonprofit Kft Szigetvár, Szent István ltp. 7.	100,00	51 200 000
Szigetvári Gyógyfürdő Kft 7900. Szigetvár, Tinódi S. u. 1/1	97,12	4 856 000
Szigetvár Városért Közalapítvány 7900. Szigetvár, Zrínyi tér 1.	100,00	100 000
Szigetvár és Térsége Közbiztonságáért Közalapítvány 7900. Szigetvár, Vár u. 6.	100,00	100 000
Békés, Nyugodt Ősz Közalapítvány 7900. Szigetvár, Zrínyi tér 1.	100,00	50 000
Szigetvár-Becefa és Zsibót Települések Fejlődéséért Közalapítvány 7900. Szigetvár, Zrínyi tér 1.	100,00	100 000
Összesen		89 160 321

SZIGETVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL

NYILATKOZAT

a belső kontrollrendszer minőségéről a 2021. évre vonatkozóan

Alulírott, **dr. Weszner Veronika**, mint a Szigetvári Polgármesteri Hivatal jegyzője, jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- 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:



SZIGETVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL

Kontrollkörnyezet:

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

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, amely tartalmazza a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, amelyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat. A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működik. A költségvetési szerv tevékenységében rejlő kockázatok felmérése megtörtént.

Kontrolltevékenységek:

A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és támogatásokkal való elszámolás területén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósultak meg. Módszerei: a szóbeli, írásbeli jelentések, vezetői értekezlet megbeszélései, a belső ellenőrzések tapasztalatai, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás és személyes vezetői ellenőrzés.

Információs és kommunikációs rendszer:

A hivatalon belül az információáramlás szóbeli utasítás, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információáramlás, a visszakereshetőség és a visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.



SZIGETVÁR
A LEGHŐSIESEBB VÁROS
EÖRÖSSÉG

SZIGETVÁRI POLGÁRMESTERI HIVATAL

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring rendszer a célok megvalósításának nyomon követését szabályozza. Az önkormányzati döntések végrehajtásának ellenőrzése rendszeresen megtörténik. A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követése a FEUVE és belső ellenőrzés útján valósul meg. A belső ellenőrzés nyomon követi az ellenőrzési javaslatok megvalósítási folyamatát.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen.

Szigetvár, 2022. május 02.

dr. Weszner Veronika
jegyző





SZIGETVÁR
A LEGHŐSIESEBB VÁROS
CIVITAS INVICTA

MOLNÁR IMRE VÁROSI KÖNYVTÁR

NYILATKOZAT

a belső kontrollrendszer minőségéről a 2021. évre vonatkozóan

Alulírott, **Varga Zoltán**, mint a **Molnár Imre Városi Könyvtár** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- 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:



MOLNÁR IMRE VÁROSI KÖNYVTÁR

Kontrollkörnyezet:

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

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, amely tartalmazza a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, amelyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat. A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működik. A költségvetési szerv tevékenységében rejlő kockázatok felmérése megtörtént.

Kontrolltevékenységek:

A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és támogatásokkal való elszámolás területén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósultak meg. Módszerei: a szóbeli, írásbeli jelentések, vezetői értekezlet megbeszélései, a belső ellenőrzések tapasztalatai, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás és személyes vezetői ellenőrzés.

Információs és kommunikációs rendszer:

A hivatalon belül az információáramlás szóbeli utasítás, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információáramlás, a visszakereshetőség és a visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring rendszer a célok megvalósításának nyomon követését szabályozza. Az önkormányzati döntések végrehajtásának ellenőrzése rendszeresen megtörténik. A tevékenységi célok



SZIGETVÁR
A LEGHŐSIESEBB VÁROS
CIVITAS INVICTA

MOLNÁR IMRE VÁROSI KÖNYVTÁR

megvalósításának nyomon követése a FEUVE és belső ellenőrzés útján valósul meg. A belső ellenőrzés nyomon követi az ellenőrzési javaslatok megvalósítási folyamatát.

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.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen.

Szigetvár, 2022. május 02.

40

Varga Zoltán
intézményvezető





SZIGETVÁRI CSALÁD ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT ÉS SZOLGÁLAT

NYILATKOZAT

a belső kontrollrendszer minőségéről a 2021. évre vonatkozóan

Alulírott, **Batáné Györffy Anikó**, mint a **Szigetvári Család és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- 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:



SZIGETVÁRI CSALÁD ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT ÉS SZOLGÁLAT

Kontrollkörnyezet:

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

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, amely tartalmazza a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint azokat az intézkedéseket, amelyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat. A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működik. A költségvetési szerv tevékenységében rejlő kockázatok felmérése megtörtént.

Kontrolltevékenységek:

A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és támogatásokkal való elszámolás területén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósultak meg. Módszerei: a szóbeli, írásbeli jelentések, vezetői értekezlet megbeszélései, a belső ellenőrzések tapasztalatai, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás és személyes vezetői ellenőrzés.

Információs és kommunikációs rendszer:

A hivatalon belül az információáramlás szóbeli utasítás, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információáramlás, a visszakereshetőség és a visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring rendszer a célok megvalósításának nyomon követését szabályozza. Az önkormányzati döntések végrehajtásának ellenőrzése rendszeresen megtörténik. A tevékenységi célok



SZIGETVÁR
A LEGHŐSIESEBB VÁROS
CIVITAS INVICTA

SZIGETVÁRI CSALÁD ÉS GYERMEKJÓLÉTI KÖZPONT ÉS SZOLGÁLAT

megvalósításának nyomon követése a FEUVE és belső ellenőrzés útján valósul meg. A belső ellenőrzés nyomon követi az ellenőrzési javaslatok megvalósítási folyamatát.

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.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen.

Szigetvár, 2022. május 02.



Batáné Györfly Anikó
intézményvezető



SZIGETVÁR

A LEGHŐSIESEBB VÁROS

CIVITAS PRINCIPALIS

SZIGETVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

NYILATKOZAT

a belső kontrollrendszer minőségéről a 2021. évre vonatkozóan

Alulírott, dr. Weszner Veronika, mint Szigetvár Város Önkormányzat jegyzője, jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2021. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- 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:



SZIGETVÁR

A LEGHŐSIESEBB VÁROS

CIVITAS INVICTA

SZIGETVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Kontrollkörnyezet:

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

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszer a kockázatkezeléssel foglalkozik, amely tartalmazza a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint az intézkedéseket, amelyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat. A kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működik. A költségvetési szerv tevékenységében rejlő kockázatok felmérése megtörtént.

Kontrolltevékenységek:

A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és támogatásokkal való elszámolás területén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósultak meg. Módszerei: a szóbeli, írásbeli jelentések, vezetői értekezlet megbeszélései, a belső ellenőrzések tapasztalatai, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás és személyes vezetői ellenőrzés.

Információs és kommunikációs rendszer:

A hivatalon belül az információáramlás szóbeli utasítás, szóbeli beszámoltatások, írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információáramlás, a visszakereshetőség és a visszacsatolási rendszerek működtetése útján valósul meg. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

SZIGETVÁR VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A monitoring rendszer a célok megvalósításának nyomon követését szabályozza. Az önkormányzati döntések végrehajtásának ellenőrzése rendszeresen megtörténik. A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követése a FEUVE és belső ellenőrzés útján valósul meg. A belső ellenőrzés nyomon követi az ellenőrzési javaslatok megvalósítási folyamatát.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen.

Szigetvár, 2022. május 02.

dr. Weszner Veronika
jegyző



TÁJÉKOZTATÓ AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYÉRŐL

<u>Rendelet-tervezet címe:</u>	Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló .../2022. (V.26.) önkormányzati rendelet megalkotásáról			
<u>Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen</u>				
Társadalmi, gazdasági hatás:	Költségvetési hatás:	Környezeti, egészségügyi következmények:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:	Egyéb hatás:
Nincs	Jogszabályban meghatározottak szerint	Nincs	Nincs	Nincs
<u>A rendelet megalkotása szükséges, mert: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény határozza meg.</u>				
<u>A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: mulasztás</u>				
<u>A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek</u>				
Személyi	Szervezeti:	Tárgyi:		Pénzügyi
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll		rendelkezésre áll

Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2022. (... ..) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról

(tervezet)

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontban meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) Szigetvár Város Önkormányzat képviselő-testülete a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően

3.973.610.304 Ft bevétellel és

2.665.961.908 Ft kiadással

az önkormányzat egyszerűsített mérlegét

12.494.396.137 Ft mérleg-főösszeggel,

az eszközök és források egyezőségével, valamint a pénzeszközváltozást

1.307.648.396 Ft maradvánnyal

jóváhagyja.

(2) A kiadáson belül

519.553.980 Ft személyi jellegű kiadással,

69.291.050 Ft munkaadókat terhelő járulékkal,

387.849.735 Ft dologi jellegű kiadással,

51.677.052 Ft ellátottak pénzbeni juttatásával,

763.700.436 Ft egyéb működési célú kiadás,

455.197.131 Ft beruházási célú kiadással,

39.087.931 Ft felújítási kiadással,

290.000 Ft felhalmozási célú pénzeszközáradással,

379.314.593 Ft finanszírozási kiadással,

elfogadja.

2. §

Az önkormányzat 2021. évi önként vállalt működési feladatok költségeit a rendelet 2. melléklete szerint 135.267.308 Ft-tal állapítja meg.

3. §

Az önkormányzat 2021. évi pénzmaradvány levezetését a rendelet 3. melléklete szerint 1.307.648.396 Ft-tal állapítja meg.

4. §

Az önkormányzat zárszámadási mérlegét a rendelet 4. melléklete szerint 12.494.396.137 Ft-tal mérlegfőösszeggel állapítja meg.

5. §

Az önkormányzat 2021. évben ellátottak pénzbeli juttatásainak alakulását a rendelet 5. melléklete szerint 51.677.052 Ft-tal állapítja meg.

6. §

Az önkormányzat 2021. évi felhalmozási mérleg bevételeit és kiadásait a rendelet 6. melléklete, a 2021. évi működési mérleg bevételeit és kiadásait a rendelet 7. melléklete állapítja meg.

7. §

Az önkormányzat által alkalmazott közvetett támogatások kimutatását a rendelet 8. melléklete állapítja meg.

8. §

Szigetvár Város Önkormányzat készfizető kezességvállalásaira vonatkozó adatokat a rendelet 9. melléklete, az önkormányzat gazdasági társaságokban, közalapítványokban lévő részesedéseit pedig a rendelet 10. melléklete állapítja meg.

9. §

(1) Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2022. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Dr. Vass Péter
polgármester

Dr. Weszner Veronika
jegyző

A(z) .../2022 (.....) önkormányzati rendeletet
2022. májusnapján kihirdetem.

Dr. Weszner Veronika
jegyző

Részletes indokolás**Az 1–9. §-hoz****Általános indokolás**

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontban meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2021. évi zárszámadásáról szóló rendeletet alkotja.

Részletes indokolás**1. §-hoz**

Ezen szakasz a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót részletezi.

2. – 8.§-hoz

Ezen szakaszok az önkormányzat önállóan és részben önállóan gazdálkodó intézményeinek bevételi és kiadási előirányzatának teljesítését tartalmazó mellékletek felsorolását tartalmazza.

9. §-hoz

Ezen szakasz a hatályba léptető rendelkezést tartalmazza.