

Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Ügyiratszám: 0000/1-3/2023.	Látta:	(jegyző)
Ügyintéző: Majorosné Kádas Katalin	Megtárgyalja: Képviselő-testület	
Előterjesztő: Dávid Márton elnök		
A döntéshez egyszerű minősített	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	többség szükséges
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni	<input checked="" type="checkbox"/>	
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni	<input type="checkbox"/>	
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható	<input type="checkbox"/>	
Melléklet a határozati javaslatához:	<input type="checkbox"/>	
Melléklet az előterjesztéshez:	<input type="checkbox"/>	
Az előterjesztés kapcsán érintettségét jelezte:	<input type="checkbox"/>	- önkormányzati képviselő
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti	<input checked="" type="checkbox"/>	rendkívüli <input type="checkbox"/> ülésére készült.

JAVASLAT

A 2022. évi belsőellenőrzési jelentés jóváhagyásáról

(Ellenőrzési jelentés Fulókércs Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi szabályszerűségi ellenőrzése, valamint Fulókércs Roma Nemzetiségi Önkormányzata és költségvetési szervei 2022. évi összefoglaló ellenőrzési jelentés alapján)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (1) bekezdése alapján a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletnek (továbbiakban: Bkr.) megfelelően kell elkészíteni az Éves Ellenőrzési Jelentést, valamint az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek ellenőrzési jelentései alapján az éves összefoglaló jelentést.

Az éves ellenőrzési jelentés a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének bemutatását, az elért célok és az éves teljesítmény összegzését, illetve az ellenőrzések által tett megállapítások és javaslatok hasznosulásának tapasztalatait tartalmazza.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készült el.

A belső kontrollrendszer működése az ellenőrzési tapasztalatok alapján került értékelésre. A jelentések tartalmára vonatkozó részletes előírásokat a Bkr. 48. §-a tartalmazza.

Az elkészített éves ellenőrzési jelentést és az éves összefoglaló jelentést az előterjesztés 1-2. mellékletei tartalmazzák.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a jelentés elfogadására.

Fulókércs, 2023. május 15.


Kádasné Radvai Katalin
jegyző



HATÁROZATI JAVASLAT

A 2022. évi belsőellenőrzési jelentés jóváhagyásáról

(Ellenőrzési jelentés Fulókércs Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi szabályszerűségi ellenőrzése, valamint Fulókércs Roma Nemzetiségi Önkormányzat és költségvetési szervei 2022. évi összefoglaló ellenőrzési jelentés alapján)

Fulókércs Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 48-49. §-ai alapján a Fulókércs Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi szabályszerűségi ellenőrzési jelentést, valamint a Fulókércs Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére készült 2022. évi összefoglaló ellenőrzési jelentést jóváhagyja.

Felelős: **Dávid Márton elnök és Kádasné Radvai Katalin jegyző**
Határidő: **értelemszerűen**

**2022. évi ellenőrzési jelentés a Fulókércsi
Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére**

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

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje, az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

A belső ellenőr tevékenységét a 2021. évben hatályos Bkr. 21.§ (1-3) bekezdés továbbá a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével a Belső Ellenőrzési Kézikönyv szerint, valamint a Képviselő-testület által jóváhagyott éves ellenőrzési terv alapján végezte.

Az éves ellenőrzési terv tartalmazta:

- az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását,
- a tervezett ellenőrzések tárgyát,
- az ellenőrzések célját,
- az ellenőrizendő időszakot,
- a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását,
- az ellenőrzések típusát,
- az ellenőrzések tervezett ütemezését,
- az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését.

A belső ellenőrzést végző a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességét vizsgálva megállapításokat és ajánlásokat fogalmazott meg az ellenőrzött szervezet vezetője a jegyző és az elnök részére.

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

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

Az éves terv kialakításának kockázatelemzése megfelelőnek bizonyult, hiszen valamennyi kiemelt és tervezett gazdálkodási területet vizsgálat alá vontunk, valamint biztosított volt a soron kívüli vizsgálatra a kapacitás. A kockázatelemzés során a kockázati tényezőket a belső ellenőrzés súlyozta kiemelve a kockázatokot és azok hatását.

A belső ellenőrzés a Bkr.31.§-a szerint a 2022. évre 1 konkrét vizsgálatot tervezett az Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat vonatkozásában, amely ellenőrzés megvalósult.

A vizsgálatok irányának kialakításában a jegyző közreműködött.

Elmaradt ellenőrzésre nem került sor, valamennyi betervezett ellenőrzés végrehajtásra került.

Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.

Terven felüli ellenőrzésre nem került sor.

A belső ellenőrzés által végzett ellenőrzés bemutatása

2022. évben végzett belső ellenőrzés	Értékelés		Személyi, tárgyi feltétel biztosított/ nem biztosított (hiányosságok)	Ellenőrzést segítő, akadályozó tényezők	Összesített vélemény az ellenőrzött területről
	Tervezett/ tervben felüli	A tervezett megvalósult/ v. nem tervben felüli ellenőrzés indoka			
<p>A Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi szabályszerűségi ellenőrzése</p>	<p>Tervezett ellenőrzés</p>	<p>A tervezett ellenőrzés megvalósult.</p>	<p>Személyi és tárgyi feltételek biztosítottak voltak.</p>	<p>Az ellenőrzés lefolytatásán ak akadályozó tényezői nem voltak.</p>	<p>A Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat és a Fulókércs Község Önkormányzata közötti együttműködés szabályait a jogszabály által előírt dokumentumban szabályozták, amely megfelelt valamennyi, a tartalmára vonatkozó előírásnak. A Helyi Önkormányzat a Mérai Közös Önkormányzati Hivatalon keresztül biztosította a Nemzetiségi Önkormányzat működéséhez szükséges személyi és tárgyi feltételeket. A Nemzetiségi Önkormányzat működésének és gazdálkodásának további szabályozása a hivatali szabályzatok hatályának a Nemzetiségi Önkormányzatra való kiterjesztésével valósult meg. A Nemzetiségi Önkormányzat szintén rendelkezett Szervezeti és Működési Szabályzattal, amelynek tartalma összhangban volt a jogszabály előírásaival.</p> <p>A Gazdálkodási szabályzatban a jogszabályi előírással összhangban rögzítették a kötelezettségvállalás, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzése, a teljesítés igazolása, az érvényesítés, valamint az utalványozás rendjét. A feladatellátók neve és aláírásmintája megtalálható a szabályzat mellékletében csakúgy, mint valamennyi feladat esetében egy-egy további személy felhatalmazása összeférhetetlenség, vagy távollét esetére.</p> <p>Az Emberi Erőforrás Támogatáskezelőtől kapott működési célú, illetve feladatalapú támogatások felhasználása a meghatározott célokra történt. A Nemzetiségi Önkormányzat színes és változatos programokkal biztosította a nemzetiségi hagyományok őrzését a vizsgált időszakban.</p> <p>A gazdálkodási jogkörök gyakorlásával kapcsolatban megállapított néhány hiányosságot az ellenőrzés, a szabályszerűség javítása érdekében tett javaslatok az ellenőrzési jelentés végén találhatóak.</p> <p>Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményem a vizsgált területéről, illetve folyamatáról összességében: korlátozottan megfelelő (4).</p>

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

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény nem történt.

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

I/2/a) A belső ellenőrzés humánerőforrás-ellátottsága

A nemzetiségi önkormányzat belső ellenőrzését 2022. évben közös feladatellátás keretében az Encsi Többcélú Kistérségi Társulás megbízásából a Barbaranna Bt. látta el.

A vállalkozás 1 fő regisztrált belső ellenőrt foglalkoztat, aki ellátja a társult önkormányzatok és a felügyeletük alá tartozó költségvetési szervek ellenőrzését. A belső ellenőr a Bkr. 22.§-ban meghatározott (belső ellenőrzési vezető) feladatait is ellátja.

A jelenlegi belső ellenőr okleveles közgazdász végzettségével megfelel a Bkr. 24.§ rögzített elvárásoknak.

A belső ellenőrzést végző a Nemzetgazdasági Minisztérium nyilvántartásában szerepel, és a jogszabály által megfogalmazott továbbképzési kötelezettsége legközelebb 2023. őszén lesz esedékes.

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

A belső ellenőr a szervezeti hierarchiában a belső ellenőrzési kézikönyvben található szervezeti ábra szerint helyezkedik el, a funkcionális függetlensége biztosítva van. A belső ellenőr nem vett részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

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

Összeférhetetlenségre és a funkcionális függetlenség megsértésére 2022. évben nem került sor. A jegyző, a nemzetiségi önkormányzat elnöke és a belső ellenőr között nézeteltérés, szakmai konfliktus nem volt. Az ellenőrzések során a belső ellenőrzés valamennyi szükséges dokumentációhoz hozzáfért, akadályozó tényező nem állt fenn.

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

Az ellenőrzés folyamata kapcsán a belső ellenőr közvetlenül a Hivatal jegyzőjéhez fordulhat, amennyiben rendkívüli, súlyos hiányosságok állapíthatók meg vagy a

szükséges dokumentumok nem biztosítottak a belső ellenőr részére. 2022. évben ilyen probléma nem merült fel.

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

A belső ellenőrzés végrehajtását tartósan akadályozó tényező nem volt. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai tekintetében a jegyző átvette a jelentést.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

2022. évben az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 22. és 50. § szerinti nyilvántartást vezetett a belső ellenőrzési vezető.

A nyilvántartásokat, iratmintákat a Belső Ellenőrzési Kézikönyv tartalmazza, annak megfelelően kerülnek iktatásra, tárolásra a keletkező iratok, dokumentumok.

A belső ellenőr az általa készített jelentéseket papír alapú formában és elektronikusan is jelentésenként elkülönítetten tartja nyilván. A jelentéseket, ellenőrzési dokumentumokat az illetéktelen hozzáférés megakadályozása érdekében külön, ugyanakkor sajnos nem zárt helyen (nem rendelkezik páncélszekrényvel) őrzik. A belső ellenőrzés által elkészített anyagok elkülönült iktatása, biztosítja a visszakeresés lehetőségét.

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

A jelenleg belső ellenőrzéssel foglalkozó dolgozó képzettségi szintje megfelelt a Bkr. 24.§ rögzített elvárásoknak, ahogy azt már az I/2/a) pontban is említettük, ugyanakkor a megfelelő kötelező, illetve szabadon választott továbbképzések nélkül nehéz a megszerzett ismereteket naprakészen tartani.

A belső ellenőri tevékenység fejlesztéséhez legnagyobb mértékben plusz egy fő foglalkoztatása járulna hozzá, ugyanakkor ez esetben a társulásban részt vevő önkormányzatok által befizetett hozzájárulás összege jelentősen megemelkedne. Sok esetben pedig a jelenlegi hozzájárulási összeg kifizetése is gondot okoz.

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

A belső ellenőrzés a 2022. évben csak szóbeli megkeresésen alapuló tanácsadást végzett, amellyel az ellenőrzött szervezetek többnyire, az egyébként is betervezett ellenőrzés kapcsán kialakuló személyes kontaktus kapcsán szoktak élni.

A tanácsadói tevékenység legfőbb területei: a gazdálkodást érintő jogszabályváltozások, azok értelmezése, számviteli és intézményi szabályozottság.

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

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

A gazdálkodás szabályszerűségének javítása érdekében, a feltárt hiányosságok megszüntetésére a következőket javasolja a belső ellenőrzés:

- Nagy értékű kifizetés esetében történjen meg a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzése, illetve a teljesítés igazolása is.
- Valamennyi kifizetés esetében történjen meg az érvényesítői, illetve utalványozói feladat elvégzése a belső szabályzat által előírt módon.
- Azon beszerzések esetében, amelyek kiosztásra kerülnek a lakosság részére, álljon rendelkezésre a jogosultak aláírásával ellátott kiosztási jegyzék.
- A pénztári forgalomban valamennyi esetben igazoltassák le a pénz átvételét.

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

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, melynek célja, hogy a működés és a gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen hajtsák végre.

A Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzatánál a **kontrollkörnyezet** a tevékenységek szabályozottsága, illetve a feladat és felelősségi körök meghatározása révén biztosított. A jogszabályokban meghatározott szabályzatokat elkészítették és alkalmazzák. Fontos, hogy ezek a dokumentumok folyamatosan felülvizsgálatra, a változó jogszabályi környezet és alkalmazott gyakorlat alapján aktualizálásra kerüljenek. Ennek elmaradása magas kockázatot jelenthetne a szervezet működésében.

A **kockázatkezelés** folyamatos tevékenységként valósul meg a vizsgált önkormányzatnál. A jegyző a kockázatok az év folyamán folyamatosan felméri, azonosítja, majd gondoskodik azok kezeléséről. A belső ellenőrzés az éves munkaterv összeállításánál szokta bekérni a jegyzők kockázatkezelés területén szerzett tapasztalatait, amelyek így a következő évi belső ellenőrzési tevékenységének fókuszába kerülhetnek.

A kockázatok megelőzése, mérséklése érdekében a folyamatokba, belső szabályozó eszközökbe **kontrolltevékenységek** beépítésére van szükség. A mindennapos munkavégzéshez a kontrolltevékenységeket folyamatba építetten kell kialakítani, hogy hozzájárulhassanak a szervezet céljainak eléréséhez.

A 2022. évi belső ellenőrzési vizsgálat alapján elmondható, hogy a vizsgált területen a folyamatba épített vezetői ellenőrzés rendszere, ezáltal a kontrollok, nem működtek megfelelően, amelynek következtében hiányosságok alakultak ki.

A Nemzetiségi Önkormányzat célkitűzéseinek elérése érdekében kialakításra kerültek azok az eljárások, eszközök, mechanizmusok, amelyek elősegítik a célkitűzéseinek elérését a működés eredményessége és hatékonysága, a pénzügyi jelentések megbízhatósága, és az alkalmazandó törvényeknek és előírásoknak való megfelelés területén.

A Nemzetiségi Önkormányzat **információs és kommunikációs rendszere** kialakításra került annak érdekében, hogy alkalmas legyen objektív módon tájékoztatást nyújtani az irányító szerveknek és az ügyfeleknek, biztosított továbbá, hogy a kívülről érkező információk, a megfelelő kommunikációs csatornákon át, eljussanak ahhoz a szervezeti egységhez, amely az információkat hasznosítani tudja. A Nemzetiségi Önkormányzat és a költségvetési szerv vezetőinek beszámolási kötelezettségeit magas szintű jogszabályok törvények, kormányrendeletek írják elő. A beszámolást felelősséggel végző vezetőnek, miután jogi felelőssége tudatában kell az előírt tartalmú nyilatkozatokat, jelentéseket megtennie, gondoskodnia kell arról, hogy a szervezeti egységek szabályos működéséről folyamatosan megbízható adatokhoz, információkhoz jusson.

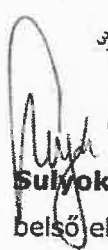
A jogszabályi előírás alapján, az ellenőrzési nyomvonalhoz kapcsolódóan, minden költségvetési szervnek ki kell alakítania egy olyan **monitoring** rendszert (hierarchikusan felépített vezetői információs rendszert), amelynek alapján a szervezet valamennyi tevékenységének minden szakasza értékelhető, és megfelelő jelzést ad a szükséges intézkedések meghozatalára.

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

Az ellenőrzés során feltárt hiányosságokat az érintett szervezeti egységek vezetői egyértelműen beazonosították.

Az ellenőrzés alá vont szervezeti egységeknek a belső ellenőrzés által lefolytatott ellenőrzéseket követően szükség szerint intézkedési tervet kellett készíteni. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámoló készítése a Jegyző feladata.

Miskolc, 2023. május 15.


Sulyok Barbara
belső ellenőr

Barbara Róza Rt.
Miskolc, Lóczy u. 15/B. A-111
3720 Miskolc, Lóczy u. 15/B. A-111
T: +36 36 312 1105
E: barbara.roza@barbararozartr.hu

**Fulókércsi Roma Nemzetiségi
Önkormányzat Képviselő-testülete**

Ügyiratszám: 0000/2-3/2023.	Látta: (jegyző)
Ügyintéző: Görcsösné Kádas Beáta ügyintéző	Pénzügyileg látta: Megtárgyalja: Képviselő-testület
Előterjesztő: Dávid Márton elnök	
A döntéshez egyszerű minősített	<input type="checkbox"/> - <input checked="" type="checkbox"/> x többség szükséges
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni	<input checked="" type="checkbox"/> x
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni	<input type="checkbox"/> -
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható	<input type="checkbox"/> -
Melléklet a határozati javaslatához:	<input type="checkbox"/> 7
Függelék az előterjesztéshez:	<input type="checkbox"/>
Az előterjesztés kapcsán érintettségét jelezte:	- képviselő
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti	<input checked="" type="checkbox"/> x rendkívüli <input type="checkbox"/> - ülésére készült.

BESZÁMOLÓ
A FULÓKÉRCSI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK VÉGREHAJTÁSÁRÓL ÉS
VAGYONGAZDÁLKODÁSÁRÓL

Tisztelt Képviselő-testület!

A Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján készítette el a 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról és vagyongazdálkodásáról szóló beszámolót. Az Önkormányzat 2022. évi gazdálkodását a Képviselő-testület az 4/2022. (II. 16.) számú határozata alapján végezte.

Az Önkormányzat a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint maradványát

3.186.849.-Ft költségvetési bevétellel
2.229.952.-Ft költségvetési kiadással
1.457.478.-Ft költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

A Képviselő-testület a jóváhagyott 2022. évi költségvetést az év során egy alkalommal módosította. Az előirányzat-módosítás a Képviselő-testület döntését követően végrehajtásra kerültek.

I. A feladatellátás általános értékelése:

Az Önkormányzat 2022. évi eredeti költségvetésének költségvetési bevételi főösszege 1.040.000.- Ft, költségvetési kiadási főösszege 1.585.206.-Ft.

Költségvetési bevételeinek módosított-előirányzata 2022. december 31.-én 1.742.394.-Ft, teljesítése 3.186.849.-Ft, a költségvetési kiadások teljesítése 2.229.952.-Ft

II. Bevételi és kiadási források és azok teljesítése (határozati javaslat 1-3. melléklet):

Működési költségvetési bevételek körében:

Kiemelkedő a **működési célú támogatások államháztartáson belülről**. Ezen a tételsoron kerül elszámolásra és kimutatásra a működési és a feladatalapú támogatás. A működési bevételek előirányzatát és teljesítését a *2. és a 3. mellékletek* mutatják.

Felhalmozási költségvetési bevételek tervezése és teljesítése nem történt.

Finanszírozási célú (működési és felhalmozási) pénzügyi műveletek körében került tervezésre az előző évi maradvány, melynek összege 500.581.-Ft.

Az Önkormányzat 2022. évi eredeti költségvetési kiadási előirányzata 1.585.206.-Ft volt, ez az év során az előirányzat-módosításokkal összesen 2.287.600.-Ft-ra módosult, teljesítése 2022. december 31.-én 2.229.952.-Ft.

A **működési kiadások** tartalmazzák a képviselők tiszteletdíját és annak járulékát, valamint az Önkormányzat által ellátott kötelező feladatokhoz a dologi kiadásokat, melynek 2022. évi eredeti előirányzata 1.585.206.-Ft, előirányzat-módosításokkal év végére 2.287.600.-Ft-ra módosult, teljesítése 2.229.952.-Ft.

Felhalmozási költségvetési kiadások tervezése és teljesítése nem történt.

Maradvány változása:

A 2022. évi maradvány összege 1.457.478.-Ft. A 2022. évi gazdálkodás eredményének maradványát a javaslat *7. melléklete* tartalmazza.

Létszámhelyzet bemutatása: az Önkormányzatnak nincs közalkalmazotti és közfoglalkoztatotti engedélyezett létszáma.

Választott tisztségviselők összetétele:

Egyéb választott tisztségviselő (vezető)	1 fő
Egyéb választott tisztségviselő (nem vezető)	2 fő

IV. Az Áht. 91. § (2) bekezdésében meghatározott mérlegek és kimutatások indokolása:

1. Az Önkormányzat **pénzeszköz változását** a határozati javaslat 3. *tájékoztató táblája* mutatja.

2.A. Az Önkormányzat **eszközállománya** 2022. december 31.-én 1.457.478.-Ft, melyből

Befektetett eszközök állománya:	- Ft
Pénzeszközök állománya:	1.457.478.- Ft
Követelések állománya:	- Ft
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások:	- Ft
Aktív időbeli elhatárolás állománya:	- Ft

2.B. Az Önkormányzat **forrásállománya** 2022. december 31.-én 1.457.478.- Ft, melyből

Saját tőke	1.457.478.- Ft
Kötelezettségek	- Ft
Passzív időbeli elhatárolás:	- Ft

3. Az Önkormányzatnak **gazdasági társaságban** nincs részvétele.

4. **Közvetett támogatást** nem nyújt az Önkormányzat.

5. Az Önkormányzat **könyvvizsgálatra** nem kötelezett.

6. Az Önkormányzatot **többéves kihatással járó döntésekből** származó működési és felhalmozási célú kötelezettség nem terheli.

Vagyongazdálkodásról:

A vagyoni helyzetet vizsgálva megállapítható, hogy a mérlegben szereplő eszközök és források nyilvántartása a jogszabályi előírásoknak megfelelő. A Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2021-2022. évekről készített vagyonkimutatását az *1. tájékoztató tábla* tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról és vagyongazdálkodásáról szóló beszámolót tárgyalja meg és fogadja el.

Fulókércs, 2023. május 16.

Dávid Márton
Dávid Márton
elnök



HATÁROZATI JAVASLAT

Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról és vagyongazdálkodásáról szóló beszámolóról

A Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete figyelemmel az Áht. 91. § (3) bekezdésében foglaltakra a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról, az éves költségvetési beszámolójáról és a Képviselő-testület vagyongazdálkodásáról szóló beszámolót elfogadja és az alábbi határozatot hozza:

1. A Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtását az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a.) költségvetési bevételi főösszege (finanszírozási bevételek nélkül)	3.186.849.- Ft
b.) költségvetési kiadási főösszege (finanszírozási kiadások nélkül)	2.229.952.- Ft
c.) finanszírozási bevételek főösszege:	500.581.- Ft
d.) finanszírozási kiadások főösszege:	.- Ft
e.) bevételi főösszege	3.687.430.- Ft
f.) kiadási főösszege	2.229.952.- Ft.

2. Az 1. a.) pontban megállapított bevételek főösszegét előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonkénti bontásban az 1-3. melléklet tartalmazza.

Az 1. b.) pontban megállapított kiadási főösszeget előirányzat-csoportonként, kiemelt előirányzatonkénti bontásban az 1-3. melléklet tartalmazza.

3. A 2022. évi maradvány összege 1.457.478.-Ft. A maradvány összegét határozati javaslat 7. melléklete tartalmazza.

4. Mérai Roma Nemzetiségi Önkormányzata gazdálkodásáról tájékoztató adatokat tartalmaznak:

1. melléklet	Az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásának összevont mérlege
2. melléklet	Az Önkormányzat költségvetési bevétele és kiadása kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként mindösszesen
3. melléklet	Működési és felhalmozási bevételek és kiadások mérlege önkormányzati szinten
4. melléklet	Az Önkormányzat beruházási kiadásai előirányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként
5. melléklet	Az Önkormányzat által folytatott tevékenységek kiadási előirányzatai és teljesítése feladatonként
6. melléklet	Az Önkormányzat európai uniós támogatással megvalósuló projektjeinek bevételei és kiadásai
7. melléklet	Költségvetési maradvány kimutatása
1. tájékoztató tábla	Az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásának pénzügyi mérlege
2. tájékoztató tábla	Pénzeszközök változásának levezetése
3. tájékoztató tábla	Vagyonkimutatás

5. Hatályát veszti a Képviselő-testület 4/2022. (II. 16.) határozata az Önkormányzat 2022. évi költségvetéséről.

Felelős: **Dávid Márton elnök**

Határidő: **értelemszerűen**

Az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásának összevont mérlege

1. Bevételi előirányzatok

forintban

Sorszám	A Bevételi jogcím	B Eredeti előirányzat	C Módosított előirányzat	D Teljesítés
1.	I. Működési bevételek (2+ ... + 5)	1.040.000	1.742.394	3.186.849
2.	Működési célú támogatások Áht-n belülről (2.1.+...+2.6.)	1.040.000	1.742.394	3.186.783
2.1.	Önkormányzatok működési támogatásai			
2.1.1.	Elszámolásból származó bevételek			
2.2.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1.040.000	1.742.394	3.186.783
2.7.	2.6-ból EU-s támogatás			
3.	Működési bevételek (3.1. + ... + 3.11.)			66
3.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
3.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
3.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
3.4.	Tulajdonosi bevételek			
3.5.	Ellátási díjak			
3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
3.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
3.8.	Kamatbevételek			
3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
3.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
3.11.	Egyéb működési bevételek			66
4.	Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (4.1. + ... + 4.4.)			
4.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megterülések			
4.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
4.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
4.4.	4.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
5.	II. Felhalmozási bevételek (6 + ... + 8)			
6.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről (6.1. + ... + 6.6.)			
6.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
6.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülések			
6.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
6.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
6.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
6.6.	6.5-ből EU-s támogatás			
7.	Felhalmozási bevételek (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Immateriális javak értékesítése			
7.2.	Ingatlanok értékesítése			
7.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
7.4.	Részeselek értékesítése			
7.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülések			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1. + 5.)	1.040.000	1.742.394	3.186.849
10.	III. Finanszírozási bevételek (11. + 12.)	545.206	545.206	500.581
11.	Hiány belső finanszírozás bevételei (11.1. + ... + 11.3.)	545.206	545.206	500.581
11.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	545.206	545.206	500.581
11.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
11.3.	Betét visszavonásából származó bevétel			
12.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól			
12.2.	Belföldi értékpapírok bevételei			
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9 + 10)	1.585.206	2.287.600	3.687.430

2. Kiadási előirányzatok

forintban

Sorszám	A Kiadási jogcím	B Eredeti előirányzat	C Módosított előirányzat	D Teljesítés
1.	I. Működési kiadások (1.1.+...+1.5.)	1.585.206	2.287.600	2.229.952
1.1.	Személyi juttatások	75.000	75.000	75.000
1.2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	56.250	56.250	11.625
1.3.	Dologi kiadások	1.453.956	2.101.350	2.088.327
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1. + 1.5.11.)		55.000	55.000
1.5.1.	Tartalékok (1.5.1.1. + 1.5.1.2.)			
1.5.1.1.	Általános tartalék			
1.5.1.2.	Céltartalék			
1.5.2.	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Áht-n belülre			
1.5.3.	Visszatérítendő támogatások			
1.5.4.	Kölcsönök nyújtása Áht-n belülre			
1.5.5.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Áht-n belülre			
1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülre			
1.5.7.	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Áht-n kívülre			
1.5.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Áht-n kívülre			
1.5.9.	Arkiegészítések, ártámogatások			
1.5.10.	Kamatátogatások			
1.5.11.	Egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülre		55.000	55.000
2.	II. Felhalmozási kiadások (2.1. + ... + 2.3.)			
2.1.	Beruházások (2.1.1. + 2.1.2.)			
2.1.1.	-beruházás:			
2.1.1.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.1.2.	- beruházás			
2.1.2.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.2.	Felújítások (2.2.1. + 2.2.2.)			
2.2.1.	- felújítás:			
2.2.1.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.2.2.	- felújítás:			
2.2.2.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások (2.3.1. + ... + 2.3.8.)			
2.3.1.	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Áht-n belülre			
2.3.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Áht-n belülre			
2.3.3.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Áht-n belülre			
2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belülre			
2.3.5.	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Áht-n kívülre			
2.3.6.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Áht-n kívülre			
2.3.7.	Lakástámogatás			
2.3.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1.585.206	2.287.600	2.229.952
4.	III. Finanszírozási kiadások (4.1. + 4.3.)			
4.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1.1. + 4.1.4.)			
4.1.1.	Hitel-, kölcsön törlesztés Áht-n kívülre			
4.1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai			
4.1.3.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése			
4.1.4.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			
4.2.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
4.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	1.585.206	2.287.600	2.229.952

3. Bevételek és kiadások egyenlege

forintban

Sorszám	A Megnevezés	B eredeti előirányzatról	C módosított előirányzatról	D teljesítés
1.	Költségvetési bevételek összesen	1.040.000	1.742.394	3.186.849
2.	Költségvetési kiadások összesen	1.585.206	2.287.600	2.229.952
3.	Költségvetési hiány / többlet (1.-2.)	-545.206	-545.206	956.897

4. Működési bevételek és működési kiadások egyenlege

forintban

Sorszám	A Megnevezés	B eredeti előirányzat	C módosított előirányzatról	D teljesítés
1.	Működési bevételek összesen	1.040.000	1.742.394	3.186.849
2.	Működési kiadások összesen	1.585.206	2.287.600	2.229.952
3.	Működési hiány / többlet (1.-2.)	-545.206	-545.206	956.897

5. Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege

forintban

Sorszám	A Megnevezés	B eredeti előirányzatról	C módosított előirányzatról	D teljesítés
1.	Felhalmozási bevételek összesen	0	0	0
2.	Felhalmozási kiadások összesen	0	0	0
3.	Felhalmozási hiány / többlet (1.-2.)	0	0	0

Az Önkormányzat 2022. évi zárszámadásának pénzügyi mérlege

1. Bevételi előirányzatok

forintban

Sorszám	A Bevételi jogcím	B 2021. évi teljesítés	C 2022. évi előirányzat	D Teljesítés
1.	I. Működési bevételek (2+ ... + 5)	3.407.946	1.742.394	3.186.849
2.	Működési célú támogatások Áht-n belülről (2.1.+...+2.6.)	3.407.872	1.742.394	3.186.783
2.1.	Önkormányzatok működési támogatásai			
2.1.1.	Elszámolásból származó bevételek			
2.2.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3.407.872	1.742.394	3.186.783
2.7.	2.6-ból EU-s támogatás			
3.	Működési bevételek (3.1. + ... + 3.11.)	74		66
3.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
3.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
3.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
3.4.	Tulajdonosi bevételek			
3.5.	Ellátási díjak			
3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
3.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
3.8.	Kamatbevételek			
3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
3.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
3.11.	Egyéb működési bevételek	74		66
4.	Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (4.1. + ... + 4.4.)			
4.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések			
4.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
4.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
4.4.	4.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
5.	II. Felhalmozási bevételek (6 + ... + 8)			
6.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről (6.1. + ... + 6.6.)			
6.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
6.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
6.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
6.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
6.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
6.6.	6.5-ből EU-s támogatás			
7.	Felhalmozási bevételek (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Immateriális javak értékesítése			
7.2.	Ingatlanok értékesítése			
7.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
7.4.	Részeselek értékesítése			
7.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1. + 5.)	3.407.946	1.742.394	3.186.849
10.	III. Finanszírozási bevételek (11. + 12.)	53.030	545.206	500.581
11.	Hiány belső finanszírozás bevételei (11.1. + ... + 11.3.)	53.030	545.206	500.581
11.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	53.030	545.206	500.581
11.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
11.3.	Betét visszavonásából származó bevétel			
12.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól			
12.2.	Belföldi értékpapírok bevételei			
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9 + 10)	3.460.976	2.287.600	3.687.430

2. Kiadási előirányzatok

forintban

Sorszám	A Kiadási jogcím	B 2021. évi teljesítés	C 2022.évi előirányzat	D Teljesítés
1.	I. Működési kiadások (1.1.+...+1.5.)	2.960.395	2.287.600	2.229.952
1.1.	Személyi juttatások	825.000	75.000	75.000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	127.875	56.250	11.625
1.3.	Dologi kiadások	2.007.520	2.101.350	2.088.327
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1. + 1.5.11.)		55.000	55.000
1.5.1.	Tartalékok (1.5.1.1. + 1.5.1.2.)			
1.5.1.1.	Általános tartalék			
1.5.1.2.	Céltartalék			
1.5.2.	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Áht-n belülrre			
1.5.3.	Visszatérítendő támogatások			
1.5.4.	Kölcsönök nyújtása Áht-n belülrre			
1.5.5.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Áht-n belülrre			
1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülrre			
1.5.7.	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Áht-n kívülre			
1.5.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Áht-n kívülre			
1.5.9.	Árkiegészítések, ártámogatások			
1.5.10.	Kamatátogatások			
1.5.11.	Egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülre		55.000	55.000
2.	II. Felhalmozási kiadások (2.1. + ... + 2.3.)			
2.1.	Beruházások (2.1.1. + 2.1.2.)			
2.1.1.	-beruházás:			
2.1.1.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.1.2.	- beruházás			
2.1.2.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.2.	Felújítások (2.2.1. + 2.2.2.)			
2.2.1.	- felújítás:			
2.2.1.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.2.2.	- felújítás:			
2.2.2.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások (2.3.1. + ... + 2.3.8.)			
2.3.1.	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Áht-n belülrre			
2.3.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Áht-n belülrre			
2.3.3.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Áht-n belülrre			
2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belülrre			
2.3.5.	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Áht-n kívülre			
2.3.6.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Áht-n kívülre			
2.3.7.	Lakástámogatás			
2.3.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre			
3.	KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2.960.395	2.287.600	2.229.952
4.	III. Finanszírozási kiadások (4.1. + 4.3.)			
4.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1.1. + 4.1.4.)			
4.1.1.	Hitel-, kölcsön törlesztés Áht-n kívülre			
4.1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai			
4.1.3.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése			
4.1.4.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			
4.2.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
4.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	2.960.395	2.287.600	2.229.952

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Nyitó pénzkészlet 2022. január 1-én,ebből	500 581
2.	• Bankszámlák egyenlege	500 126
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	455
4.	Bevételek (+)	3 186 849
5.	Kiadások (-)	2 229 952
6.	Záró pénzkészlet 2022. december 31.-én, ebből	1 457 478
7.	• Bankszámlák egyenlege	1 457 133
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	345

Az Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai működési és felhalmozási bevételek és kiadások, és azokon belül kiemelt előirányzatok szerint, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

a) Kötelező feladatok

1. Bevételi előirányzatok

forintban

Sorszám	A Bevételi jogcím	B Eredeti előirányzat	C Módosított előirányzat	D Teljesítés
1.	I. Működési bevételek (2+ ... + 5)	1.040.000	1.742.394	3.186.849
2.	Működési célú támogatások Áht-n belülről (2.1.+...+2.6.)	1.040.000	1.742.394	3.186.783
2.1.	Önkormányzatok működési támogatásai			
2.1.1.	Elszámolásból származó bevételek			
2.2.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1.040.000	1.742.394	3.186.783
2.7.	2.6-ból EU-s támogatás			
3.	Működési bevételek (3.1. + ... + 3.11.)			66
3.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
3.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
3.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
3.4.	Tulajdonosi bevételek			
3.5.	Ellátási díjak			
3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
3.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
3.8.	Kamatbevételek			
3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
3.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
3.11.	Egyéb működési bevételek			66
4.	Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (4.1. + ... + 4.4.)			
4.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megterülések			
4.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
4.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
4.4.	4.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
5.	II. Felhalmozási bevételek (6 + ... + 8)			
6.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről (6.1. + ... + 6.6.)			
6.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
6.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülések			
6.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
6.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
6.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
6.6.	6.5-ből EU-s támogatás			
7.	Felhalmozási bevételek (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Immateriális javak értékesítése			
7.2.	Ingtatlanok értékesítése			
7.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
7.4.	Részeselek értékesítése			
7.5.	Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülések			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1. + 5.)	1.040.000	1.742.394	3.186.849
10.	III. Finanszírozási bevételek (11. + 12.)	545.206	545.206	500.581
11.	Hiány belső finanszírozás bevételei (11.1. + ... + 11.3.)	545.206	545.206	500.581
11.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	545.206	545.206	500.581
11.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
11.3.	Betét visszavonásából származó bevétel			
12.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól			
12.2.	Belföldi értékpapírok bevételei			
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9 + 10)	1.585.206	2.287.600	3.687.430

2. Kiadási előirányzatok

forintban

Sorszám	A Kiadási jogcím	B Eredeti előirányzat	C Módosított előirányzat	D Teljesítés
1.	I. Működési kiadások (1.1.+...+1.5.)	1.585.206	2.287.600	2.229.952
1.1.	Személyi juttatások	75.000	75.000	75.000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	56.250	56.250	11.625
1.3.	Dologi kiadások	1.453.956	2.101.350	2.088.327
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1. + 1.5.11.)		55.000	55.000
1.5.1.	Tartalékok (1.5.1.1. + 1.5.1.2.)			
1.5.1.1.	Általános tartalék			
1.5.1.2.	Céltartalék			
1.5.2.	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Áht-n belülre			
1.5.3.	Visszatérítendő támogatások			
1.5.4.	Kölcsönök nyújtása Áht-n belülre			
1.5.5.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Áht-n belülre			
1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások Áht-n belülre			
1.5.7.	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Áht-n kívülre			
1.5.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Áht-n kívülre			
1.5.9.	Árkiegészítések, ártámogatások			
1.5.10.	Kamatátogatások			
1.5.11.	Egyéb működési célú támogatások Áht-n kívülre		55.000	55.000
2.	II. Felhalmozási kiadások (2.1. + ... + 2.3.)			
2.1.	Beruházások (2.1.1. + 2.1.2.)			
2.1.1.	-beruházás:			
2.1.1.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.1.2.	- beruházás			
2.1.2.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.2.	Felújítások (2.2.1. + 2.2.2.)			
2.2.1.	- felújítás:			
2.2.1.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.2.2.	- felújítás:			
2.2.2.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások (2.3.1. + ... + 2.3.8.)			
2.3.1.	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Áht-n belülre			
2.3.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Áht-n belülre			
2.3.3.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Áht-n belülre			
2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n belülre			
2.3.5.	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Áht-n kívülre			
2.3.6.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Áht-n kívülre			
2.3.7.	Lakástámogatás			
2.3.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások Áht-n kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1.585.206	2.287.600	2.229.952
4.	III. Finanszírozási kiadások (4.1. + 4.3.)			
4.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1.1. + 4.1.4.)			
4.1.1.	Hitel-, kölcsön törlesztés Áht-n kívülre			
4.1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai			
4.1.3.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése			
4.1.4.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			
4.2.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
4.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)	1.585.206	2.287.600	2.229.952

b) Önként vállalt feladatok

1. Bevételi előirányzatok

forintban

Sorszám	A Bevételi jogcím	B Eredeti előirányzat	C Módosított előirányzat	D Teljesítés
1.	I. Működési bevételek (2+ ... + 5)			
2.	Működési célú támogatások Áht-n belülről (2.1.+...+2.6.)			
2.1.	Önkormányzatok működési támogatásai			
2.1.1.	Elszámolásból származó bevételek			
2.2.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.7.	2.6-ból EU-s támogatás			
3.	Működési bevételek (3.1. + ... + 3.11.)			
3.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
3.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
3.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
3.4.	Tulajdonosi bevételek			
3.5.	Ellátási díjak			
3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
3.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
3.8.	Kamatbevételek			
3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
3.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
3.11.	Egyéb működési bevételek			
4.	Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (4.1. + ... + 4.4.)			
4.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések			
4.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
4.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
4.4.	4.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
5.	II. Felhalmozási bevételek (6 + ... + 8)			
6.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről (6.1. + ... + 6.6.)			
6.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
6.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
6.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
6.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
6.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
6.6.	6.5-ből EU-s támogatás			
7.	Felhalmozási bevételek (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Immateriális javak értékesítése			
7.2.	Ingtatlanok értékesítése			
7.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
7.4.	Részesedések értékesítése			
7.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1. + 5.)			
10.	III. Finanszírozási bevételek (11. + 12.)			
11.	Hiány belső finanszírozás bevételei (11.1. + ... + 11.3.)			
11.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
11.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
11.3.	Betét visszavonásából származó bevétel			
12.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól			
12.2.	Belföldi értékpapírok bevételei			
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9 + 10)			

2. Kiadási előirányzatok

forintban

Sorszám	A Kiadási jogcím	B Eredeti előirányzat	C Módosított előirányzat	D Teljesítés
1.	I. Működési kiadások (1.1+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1. + 1.5.11.)			
1.5.1.	Tartalékok (1.5.1.1. + 1.5.1.2.)			
1.5.1.1.	Általános tartalék			
1.5.1.2.	Céltartalék			
1.5.2.	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n belülre			
1.5.3.	Visszatérítendő támogatások			
1.5.4.	Kölcsönök nyújtása Aht-n belülre			
1.5.5.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre			
1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások Aht-n belülre			
1.5.7.	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n kívülre			
1.5.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre			
1.5.9.	Arkiegészítések, ártámogatások			
1.5.10.	Kamatátogatások			
1.5.11.	Egyéb működési célú támogatások Aht-n kívülre			
2.	II. Felhalmozási kiadások (2.1. + ... + 2.3.)			
2.1.	Beruházások (2.1.1. + 2.1.2.)			
2.1.1.	-beruházás:			
2.1.1.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.1.2.	- beruházás			
2.1.2.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.2.	Felújítások (2.2.1. + 2.2.2.)			
2.2.1.	- felújítás:			
2.2.1.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.2.2.	- felújítás:			
2.2.2.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások (2.3.1. + ... + 2.3.8.)			
2.3.1.	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n belülre			
2.3.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n belülre			
2.3.3.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre			
2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n belülre			
2.3.5.	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n kívülre			
2.3.6.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre			
2.3.7.	Lakástámogatás			
2.3.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)			
4.	III. Finanszírozási kiadások (4.1. + 4.3.)			
4.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1.1. + 4.1.4.)			
4.1.1.	Hitel-, kölcsön törlesztés Aht-n kívülre			
4.1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai			
4.1.3.	Aht-n belüli megelőlegezések visszafizetése			
4.1.4.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			
4.2.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
4.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)			

c) Államigazgatási feladatok

1. Bevételi előirányzatok

forintban

Sorszám	A Bevételi jogcím	B Eredeti előirányzat	C Módosított előirányzat	D Teljesítés
1.	I. Működési bevételek (2+ ... + 5)			
2.	Működési célú támogatások Aht-n belülről (2.1.+...+2.6.)			
2.1.	Önkormányzatok működési támogatásai			
2.1.1.	Elszámolásból származó bevételek			
2.2.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérülések			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.7.	2.6-ból EU-s támogatás			
3.	Működési bevételek (3.1. + ... + 3.11.)			
3.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
3.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
3.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
3.4.	Tulajdonosi bevételek			
3.5.	Ellátási díjak			
3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
3.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
3.8.	Kamatbevételek			
3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
3.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
3.11.	Egyéb működési bevételek			
4.	Működési célú átvett pénzeszközök Aht-n kívülről (4.1. + ... + 4.4.)			
4.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megérülések			
4.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
4.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
4.4.	4.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
5.	II. Felhalmozási bevételek (6 + ... + 8)			
6.	Felhalmozási célú támogatások Aht-n belülről (6.1. + ... + 6.6.)			
6.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
6.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérülések			
6.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
6.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
6.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
6.6.	6.5-ből EU-s támogatás			
7.	Felhalmozási bevételek (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Immateriális javak értékesítése			
7.2.	Ingyatlanok értékesítése			
7.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
7.4.	Részesedések értékesítése			
7.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Aht-n kívülről (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérülések			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1. + 5.)			
10.	III. Finanszírozási bevételek (11. + 12.)			
11.	Hiány belső finanszírozás bevételei (11.1. + ... + 11.3.)			
11.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
11.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
11.3.	Betét visszavonásából származó bevétel			
12.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól			
12.2.	Belföldi értékpapírok bevételei			
13.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (9 + 10)			

2. Kiadási előirányzatok

forintban

Sorszám	A Kiadási jogcím	B Eredeti előirányzat	C Módosított előirányzat	D Teljesítés
1.	I. Működési kiadások (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1. + 1.5.11.)			
1.5.1.	Tartalékok (1.5.1.1. + 1.5.1.2.)			
1.5.1.1.	Általános tartalék			
1.5.1.2.	Céltartalék			
1.5.2.	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n belülre			
1.5.3.	Visszatérítendő támogatások			
1.5.4.	Kölcsönök nyújtása Aht-n belülre			
1.5.5.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre			
1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások Aht-n belülre			
1.5.7.	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés Aht-n kívülre			
1.5.8.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre			
1.5.9.	Árkiegészítések, ártámogatások			
1.5.10.	Kamattámogatások			
1.5.11.	Egyéb működési célú támogatások Aht-n kívülre			
2.	II. Felhalmozási kiadások (2.1. + ... + 2.3.)			
2.1.	Beruházások (2.1.1. + 2.1.2.)			
2.1.1.	-beruházás:			
2.1.1.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.1.2.	- beruházás			
2.1.2.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.2.	Felújítások (2.2.1. + 2.2.2.)			
2.2.1.	- felújítás:			
2.2.1.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.2.2.	- felújítás:			
2.2.2.1.	- ebből EU-s támogatás			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások (2.3.1. + ... + 2.3.8.)			
2.3.1.	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n belülre			
2.3.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n belülre			
2.3.3.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése Aht-n belülre			
2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n belülre			
2.3.5.	Garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés Aht-n kívülre			
2.3.6.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása Aht-n kívülre			
2.3.7.	Lakástámogatás			
2.3.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások Aht-n kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)			
4.	III. Finanszírozási kiadások (4.1. + 4.3.)			
4.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (4.1.1. + 4.1.4.)			
4.1.1.	Hitel-, kölcsön törlesztés Aht-n kívülre			
4.1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai			
4.1.3.	Aht-n belüli megelőlegezések visszafizetése			
4.1.4.	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			
4.2.	Külföldi finanszírozás kiadásai			
4.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+4)			

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2021.

Adatok: forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	
IV. Felhalmozott eredmény	04.	413 956
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	1 043 522
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	1 457 478
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	1 457 478

Működési és felhalmozási
bevételek és kiadások mérlege önkormányzati szinten

a) Működési bevételek és kiadások mérlege

forintban

Sor- szám	A Bevétel megnevezése	B eredeti ei.	C módosított ei.	D teljesítés	E Kiadás megnevezése	F eredeti ei.	G módosított ei.	H teljesítés
1.	Működési célú támogatások Áht-n belülről	1.040.000	1.742.394	3.186.783	Személyi juttatások	75.000	75.000	75.000
2.	Működési bevételek			66	Munkaadókat terhelő járulékos és szociális hozzájárulási adó	56.250	56.250	11.625
3.	Működési célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről				Dologi kiadások	1.453.956	2.101.350	2.088.327
4.					Ellátottak pénzbeli juttatása			
5.					Egyéb működési célú kiadások		55.000	55.000
6.								
7.								
8.	Költségvetési bevételek összesen:	1.040.000	1.742.394	3.186.849	Költségvetési kiadások összesen:	1.585.206	2.287.600	2.229.952
9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (10.+...+12.)	545.206	545.206	500.581				
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	545.206	545.206	500.581	Hitel-, kölcsön törlesztés Áht-n kívülre			
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Belföldi értékpapírok kiadásai			
12.	Betét visszavonásból származó bevétel				Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése			
13.					Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			
14.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (15. + 16.)				Külföldi finanszírozás kiadásai			
15.	Hitel-, kölcsön felvétel pénzügyi vállalkozásokról				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
16.	Belföldi értékpapírok bevételei							
17.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9. + 14.)	545.206	545.206	500.581	Működési célú finanszírozási kiadások (10. + ... + 15.)			
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8. + 17.)	1.545.206	2.287.600	3.687.430	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8. + 17.)	1.585.206	2.287.600	2.229.952
19.	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:			1.457.478
20.	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:			

b) Felhalmozási bevételek és kiadások mérlege

forintban

Sor-szám	A	B	C	D	E	F	G	H
	Bevétel megnevezése	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	Kiadás megnevezése	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés
1.	Felhalmozási célú támogatások Áht-n belülről				Beruházások - ebből EU-s forrásból megvalósuló programok, projektek kiadásai			
2.	Felhalmozási bevételek				Felújítások - ebből EU-s forrásból megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Áht-n kívülről				Egyéb felhalmozási célú kiadások			
4.								
5.								
6.								
7.								
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+3.)				Költségvetési kiadások összesen (1. +...+3.)			
9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (10. + ... + 13.)				Hitel-, kölcsön törlesztés Áht-n kívülre			
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Belföldi értékpapírok kiadásai			
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése			
12.	Betét visszavonásából származó bevétel				Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése			
13.	Értékpapír értékesítése				Külföldi finanszírozás kiadásai			
14.					Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
15.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (16. +17.)							
16.	Hitel-, kölcsön felvétel pénzügyi vállalkozásokról							
17.	Belföldi értékpapírok bevételei							
18.								
19.								
20.								
21.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (9+15)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (9. + ... + 14.)			
22.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8. + 21.)				KIADÁSOK ÖSSZESEN (8. + 21.)			
23.	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:			
24.	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:			

Az Önkormányzat beruházási kiadásai **4. melléklet a/2023.(.....) határozathoz**
előírányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként

Forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás dec.31-ig	2022. évi előirányzat	2022. évi teljesítés	Összes teljesítés dec. 31-ig
1	2	3	4	5	6	7=(4+6)
ÖSSZESEN:						

Felújítási kiadások
előírányzatainak és felhasználásának alakulása célonként

Forintban !

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás dec.31-ig	2022. évi előirányzat	2022. évi teljesítés	Összes teljesítés dec. 31-ig
1	2	3	4	5	6	7=(4+6)
ÖSSZESEN:						

Az Önkormányzat által folytatott tevékenységek kiadási előirányzatai és teljesítése feladatonként

Forintban !

KIADÁSI JOGCÍMEK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Testület működése	1 585 206	2 287 600	2 229 952
Roma nemzetiségi rendezvények			
ÖSSZESEN:	1585206	2287600	2229952

Az Önkormányzat európai uniós támogatással megvalósuló projektjeinek
bevételei, kiadásai, valamint az Önkormányzat ilyen programokhoz, projektekhez történő hozzájárulásai

a) Az Önkormányzat európai uniós támogatással megvalósuló projektjei

1. projekt neve, azonosítója: -

forintban

Sorszám	A Megnevezés	B 2022. évi			C 2022. év utáni évek előirányzata összesen
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
1.	Források	0	0	0	0
1.1.	Saját erő				
1.2.	- saját erőből központi támogatás				
1.3.	EU-s forrás				
1.4.	Társfinanszírozás				
1.5.	Hitel				
1.6.	Egyéb forrás				
2.	Kiadások, költségek	0	0	0	0
2.1.	Személyi jellegű				
2.2.	Beruházások, beszerzések				
2.3.	Szolgáltatások igénybe vétele				
2.4.	Adminisztratív költségek				
2.5.	Egyéb költségek				

2. projekt neve, azonosítója: -

forintban

Sorszám	A Megnevezés	B 2022. évi			C 2022. év utáni évek előirányzata összesen
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
1.	Források	0	0	0	0
1.1.	Saját erő				
1.2.	- saját erőből központi támogatás				
1.3.	EU-s forrás				
1.4.	Társfinanszírozás				
1.5.	Hitel				
1.6.	Egyéb forrás				
2.	Kiadások, költségek	0	0	0	0
2.1.	Személyi jellegű				
2.2.	Beruházások, beszerzések				
2.3.	Szolgáltatások igénybe vétele				
2.4.	Adminisztratív költségek				
2.5.	Egyéb költségek				

b) Az Önkormányzat önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulásai

forintban

Sorszám	A Támogatott neve	B Projekt neve, azonosítója	C 2021. évi			D 2021. év utáni évek előirányzata összesen
			Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
1.	-	-	-	-	-	-
2.	-	-	-	-	-	-
3.	-	-	-	-	-	-

7. melléklet a .../2023.(.....) határozathoz
Költségvetési maradvány kimutatása

Forintban !

Sor- szám	Megnevezés	Kts-i marad- vány	Elvonás	költségvetési maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	jóváhagyott- ból felhal- mozási
1	2	3	4	5=(3-4)	6	7
1.	Roma Nemzetiségi Önkormányzat	1 457 478		1 457 478		
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
Összesen:		1 457 478		1 457 478		

Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Ügyiratszám: 2-3/2023.	Látta:	(jegyző)
Ügyintéző: Majorosné Kádas Katalin	Megtárgyalja: Képviselő-testület	
Előterjesztő: Dávid Márton elnök		
A döntéshez egyszerű minősített	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	többség szükséges
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni	<input checked="" type="checkbox"/>	
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni	<input type="checkbox"/>	
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható	<input type="checkbox"/>	
Melléklet a határozati javaslatához:	<input type="checkbox"/>	
Melléklet az előterjesztéshez:	<input type="checkbox"/>	
Az előterjesztés kapcsán érintettségét jelezte:		- önkormányzati képviselő
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti	<input checked="" type="checkbox"/>	rendkívüli <input type="checkbox"/> ülésére készült.

JAVASLAT gyermeknap megtartásáról

A Roma Nemzetiségi Önkormányzat rendezvényei között már hagyománnyá vált a gyermeknap megszervezése. Nagyon fontos, hogy a gyermekeink közösségbe tudjanak menni, minőségi időt tudjanak tölteni. A gyermeknap június 9-én kerülne megtartásra. Kültéri rendezvény lesz, ahol a Fulókércsi gyermekek és családok felhőtlen kikapcsolódásban részesülnek.

Programok:

- akadályversenyek,
- vetélkedők,
- légvár használata
- táncverseny
- roma énekek versenye.

Javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek a javaslat megtárgyalását és a határozati javaslat elfogadását.

Fulókércs, 2023. május 17.

Dávid Márton
Dávid Márton
elnök



HATÁROZATI JAVASLAT
Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2023. (.....) határozata
gyermeknap megtartásáról

A Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete gyermeknapot szervez, 2023. június 9-én. Ez a nap a gyermekekről szól. Bárhogy is teljen azonban a gyereknap, a lényeg, hogy együtt legyen a család és a gyerekek érezzék, hogy valóban fontosak nekünk. Legyen ez a nap az övék! A rendezvényen roma népi játékok megtanítása fontos szerepet kap.

Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete gyermeknap megtartására és annak megszervezésére 250 000.- Ft összeget biztosít a 2023. évi költségvetése terhére.

Felhatalmazza az elnököt a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: **Dávid Márton**
Határidő: **értelemszerűen**

Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Ügyiratszám: 2-3/2023.	Látta: (jegyző)
Ügyintéző: Majorosné Kádas Katalin	Pénzügyileg látta:
Előterjesztő: Dávid Márton elnök	Megtárgyalja: Képviselő-testület
A döntéshez egyszerű minősített	<input checked="" type="checkbox"/> - többség szükséges
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni	<input checked="" type="checkbox"/>
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni	<input type="checkbox"/>
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható	<input type="checkbox"/>
Melléklet a határozati javaslatához:	<input type="checkbox"/>
Melléklet az előterjesztéshez:	<input type="checkbox"/>
Az előterjesztés kapcsán érintettségét jelezte:	- önkormányzati képviselő
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti	<input type="checkbox"/> rendkívüli <input checked="" type="checkbox"/> ülésére készült.

JAVASLAT roma hagyományőrző bál megrendezéséről

A Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. június 9-én este megszervezi a fulókércsi lakosság körében a Roma hagyományőrző bált.

A roma tánc fontos szerepet játszik, mivel elengedhetetlen a roma kultúrához, valamint a hagyományok ápolásához. A környéken nagyon kevés a kikapcsolódási lehetőség,

Autentikus roma zenére való hangolódással a felnőttek egy kis időre elfelejtkezhetnek a mindennapi problémákról.

Javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek a javaslat megtárgyalását és a határozati javaslat elfogadását.

Fulókércs, 2023. május 17.

Dávid Márton

Dávid Márton
elnök



HATÁROZATI JAVASLAT
Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2023. (.....) határozata
roma hagyományőrző bál megrendezéséről

A Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. június 9-én este megszervezi a fulókércsi lakosság körében a Roma kulturális hagyományőrző bált.

A rendezvény autentikus zenére való hangolódással, roma táncos összejövettel zárul.

Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a bál megtartására és annak megszervezésére 200 000.- Ft összeget biztosít a 2023. évi költségvetése terhére.

Felhatalmazza az elnököt a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: **Dávid Márton**
Határidő: **értelemszerűen**

Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Ügyiratszám: 2-3/2023.	Látta: (jegyző)
Ügyintéző: Majorosné Kádas Katalin	Pénzügyileg látta:
Előterjesztő: Dávid Márton elnök	Megtárgyalja: Képviselő-testület
A döntéshez egyszerű minősített	<input checked="" type="checkbox"/> - többség szükséges
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni	<input checked="" type="checkbox"/>
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni	<input type="checkbox"/>
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható	<input type="checkbox"/>
Melléklet a határozati javaslatához:	<input type="checkbox"/>
Melléklet az előterjesztéshez:	<input type="checkbox"/>
Az előterjesztés kapcsán érintettségét jelezte:	- önkormányzati képviselő
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti	<input checked="" type="checkbox"/> rendkívüli <input type="checkbox"/> ülésére készült.


JAVASLAT roma szegregátumú területek rendbetételéről

A Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a lakosság részére 2023.június 10-én a lakosság részére a területek rendbetételére napot szervez.

A település nagyon szemetes, nevelő jelleggel szeretné a Képviselő-testület, ha azok az emberek szednék össze, akik eldobálták a hulladékot.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a javaslat megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Fulókércs, 2023. május 17.


Dávid Márton
elnök



HATÁROZATI JAVASLAT
Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2023. (.....) határozata
roma szegregátumú területek rendbetételéről

A Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2023.június 10. napján a lakosság részére a szegregátumú területek rendbetételére napot szervez.

A Képviselő-testület a rendezvényre 10 000.-Ft-ot biztosít a 2023. évi költségvetése terhére.

Felhatalmazza az elnököt a szemétszedés megszervezésére és a szükséges zsákok, kesztyűk megvásárlására.

Felelős: Dávid Márton elnök

Határidő: értelemszerűen

Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Ügyiratszám: 2-3/2023.	Látta: (jegyző)
Ügyintéző: Majorosné Kádas Katalin	Pénzügyileg látta:
Előterjesztő: Dávid Márton elnök	Megtárgyalja: Képviselő-testület
A döntéshez egyszerű minősített	<input checked="" type="checkbox"/> - többség szükséges
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni	<input checked="" type="checkbox"/>
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni	<input type="checkbox"/>
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható	<input type="checkbox"/>
Melléklet a határozati javaslatához:	<input type="checkbox"/>
Melléklet az előterjesztéshez:	<input type="checkbox"/>
Az előterjesztés kapcsán érintettségét jelezte:	- önkormányzati képviselő
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti	<input type="checkbox"/> rendkívüli <input checked="" type="checkbox"/> ülésére készült.

JAVASLAT roma gyerekek esti szalonnasütésről

A Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2023. június 11-én közös szalonnasütést szervez a gyerekeknek.

A közös szalonnasütésnél a roma gyerekek baráti hangulat keretében roma dalokat énekelnének.

A kisebb gyermekeket roma versek tanítására csoportosan, otthoni légkört teremtve próbálják a roma hagyományokkal megismertetni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a javaslat megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Fulókércs, 2023. május 17.

Dávid Márton

Dávid Márton
elnök



HATÁROZATI JAVASLAT
Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2023. (.....) határozata
roma gyerekek esti szalonnasütésről

A Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete közös szalonnasütést szervez a lakosság roma származású gyermekeivel. A tűz melege meghitt légkört teremt, oldva a gyermekekben a gátlásokat.

A közös szalonnasütésnél a roma gyerekek baráti beszélgetések mellett a roma mondókák és zenék is felcsendülnek.

A Képviselő-testület a roma nemzetiségi gyermekek részére szervezett közös szalonnasütésre 40 000.- Ft összeget biztosít a 2023. évi költségvetése terhére.

Felhatalmazza az elnököt a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: **Dávid Márton**

Határidő: **értelemszerűen**

Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Ügyiratszám: 2-3/2023.	Látta:	(jegyző)
Ügyintéző: Majorosné Kádas Katalin	Pénzügyileg látta:	
Előterjesztő: Dávid Márton elnök	Megtárgyalja: Képviselő-testület	
A döntéshez egyszerű minősített	<input type="checkbox"/> - <input checked="" type="checkbox"/> x	többség szükséges
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni	<input checked="" type="checkbox"/> x	
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni	<input type="checkbox"/> -	
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható	<input type="checkbox"/> -	
Melléklet a határozati javaslatához:	<input type="checkbox"/> -	
Melléklet az előterjesztéshez:	<input type="checkbox"/> 1	
Az előterjesztés kapcsán érintettségét jelezte:	-	önkormányzati képviselő
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti	<input type="checkbox"/> -	rendkívüli <input checked="" type="checkbox"/> x ülésére készült.

JAVASLAT

Virrasztolások hagyományápolás támogatásáról (Lakatos Istvánné kérelmére)

A Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségi hagyományápolás támogatásához, mint Szervezeti és Működési Szabályzatában rögzített feladatához kapcsolódóan, melynek keretében támogatja a nemzetiség körében kialakult és gyakorlott, az elhunytakra való emlékezés és neki való tiszteletadást szolgáló, egyben közösségi összetartást és érzelmi kötődést erősítő virrasztolást, Lakatos Istvánné fulókércsi lakos részére elhunyt édesanyja eltemetéséhez kapcsolódó virrasztolások hagyományápoláshoz 10.000 Ft összegű támogatást nyújtását javaslom a Képviselő-testületnek.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a javaslat megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Fulókércs, 2023. május 17.

Dávid Márton
Dávid Márton
elnök



Határozati Javaslat

**Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2023. (.....) határozata
Virrasztolósos hagyományápolás támogatásáról
(Lakatos Istvánné kérelmére)**

A Fulókércsi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségi hagyományápolás támogatásához, mint Szervezeti és Működési Szabályzatában rögzített feladatához kapcsolódóan, melynek keretében támogatja a nemzetiség körében kialakult és gyakorlott, az elhunyra való emlékezés és neki való tiszteletadást szolgáló, egyben közösségi összetartást és érzelmi kötődést erősítő virrasztolást, Lakatos Istvánné fulókércsi lakos részére elhunyt édesanyja eltemettetéséhez kapcsolódó virrasztolósos hagyományápoláshoz 10.000 Ft összegű támogatást nyújt.

Felelős: Dávid Márton elnök

Határidő: értelemszerűen