

SZIKSZÓ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT ELNÖKÉTŐL
3800 Szikszó, Kálvin tér 1.

ELŐTERJESZTÉS

Szám: Pü/1473-2/2022.

Tárgy: Éves belső ellenőrzési jelentés 2021. évről

Az éves ellenőrzési jelentést a zárszámadással egyidejűleg a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31). Korm. rendelet (továbbiakban Bkr.) 49. § (3a) bekezdése alapján.

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

2021. évre vonatkozó belső ellenőrzés tekintetében az alábbi területek ellenőrzése került elfogadásra:

- A Nemzetiségi Önkormányzat pénzkezelésének ellenőrzése

A Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait külső szakértőként a "GY & GY" Perfekt Audit Kft. látja el.

A Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi ellenőrzési jelentését a Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal által foglalkoztatott szakértő cég belső ellenőrzési vezetője készítette az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével.

A Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi ellenőrzési jelentését az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Amennyiben a T. Képviselő-testület az előterjesztés tartalmával egyetért, javaslom, hogy az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Szikszó, 2022. május 25.

Molnár László sk.
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Szám:

Tárgy: Éves belső ellenőrzési jelentés 2021. évről

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi belső ellenőrzési jelentését az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

8/2022. (V. 31.) számú határozat
melléklete

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
3800 Szikszó, Kálvin tér 1.

Iktatószám:

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS 2021. év

Készítette:

Szikszó, 2022. február 10.

Jóváhagyta:

Szikszó, 2022. február 10.

Gyórfi Dezső
belső ellenőrzési vezető

Battáné dr. Tóth Zita
Jegyző

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A jelentés jogszabályi háttérét a beszámolási időszakban hatályos a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48-49. §-a szolgáltatta.

A Bkr. 49. § (1) bekezdésében foglaltak szerint az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető a felelős, melyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének, a Hivatal Jegyzőjének.

A jelentés célja, hogy Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat belső kontrollrendszerének helyzetéről és működéséről – a 2021. évi tevékenységének elemzése, értékelése révén – tájékoztatást adjon. A jelentés azon információkat dolgozza fel, amelyek a jogszabályban előírt beszámolási kötelezettségek alapján az Nemzetiségi Önkormányzatnál rendelkezésre állnak.

A belső ellenőri tapasztalatok alapján az éves jelentésben önértékelés alapján értékeltük a kontrollrendszert.

A belső ellenőrzési vezető a 2021. évi ellenőrzési munkatervet a Bkr-nek megfelelően kockázatelemzés alapján állította össze.

A Belső ellenőr funkcionális függetlensége biztosított volt, ellenőrzést akadályozó tényezők nem merültek fel, az ellenőri munkát támogató technikai feltételek mindenkor rendelkezésre álltak.

A belső ellenőrzési jelentések a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben előírt tartalmi és formai követelmények figyelembevételével készültek el. Az ellenőr megfelelő megállapításokat tett, következtetéseket tartalmazó, a vezetés számára is hasznosítható javaslatokat fogalmazott meg. A javaslatokat a vizsgált szerv vezetői elfogadták, egyeztető megbeszélésre nem került sor.

Mivel a Hivatal függetlenített belső ellenőrt nem foglalkoztat a belső ellenőrzési feladatokat külső szolgáltató bevonásával oldotta meg.

Fontos feladatnak tartja a belső ellenőrzés az Nemzetiségi Önkormányzatnál a folyamatba épített ellenőrzés, a belső kontrollrendszer hatékonyságának fokozását, az ellenőrzések megállapításainak realizálását.

A belső ellenőrzés jelen összefoglaló jelentéssel egyrészt átfogó képet fogalmaz meg a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról, másrészt információt nyújt a vezetőség számára az ellenőrzések megállapításainak áttekintésével a Nemzetiségi Önkormányzat működéséről.

Összességében elmondható, hogy az ellenőrzés által tett javaslatok végrehajtásával a belső kontrollrendszer szabályszerűsége és eredményessége javítható.

Az összefoglaló éves ellenőrzési jelentés a jogszabályi előírásoknak és a közzétett módszertani útmutató ajánlott előírásainak figyelembevételével készült.

TARTALOMJEGYZÉK

- I. **A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján**
 - I.1. ***Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)***
 - I.1.1. *A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése*
 - I.1.2. *Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása*
 - I.2. ***A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)***
 - I.2.1. *A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága*
 - I.2.2. *A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)*
 - I.2.3. *Összeférhetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)*
 - I.2.4. *A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása*
 - I.2.5. *A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők*
 - I.2.6. *Az ellenőrzések nyilvántartása*
 - I.2.7. *Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok*
 - I.3. ***A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)***
- 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)***
 - II.2. ***A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)***
- III. **Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)**

Mellékletek

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

A Bkr. értelmezésében 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 a belső ellenőrzés rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (1) bekezdése rendelkezik arról, hogy a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni. A belső ellenőrzést végző személy tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjének küldi meg. Az Áht. 70 §. (2) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, a tervezést, gazdálkodást, és a közfeladatok ellátását vizsgálva megállapításokat és javaslatokat fogalmaz meg.

A 2011. évi CLXXXIX. számú Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény (továbbiakban: Mötv.) a jegyző feladatává teszi a belső ellenőrzés működtetését és kimondja, hogy a helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

Az Nemzetiségi Önkormányzatnál a belső ellenőrzést 2021. évben a Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője külső szakértővel kötött megállapodás alapján biztosította.

Az ellenőrzési tevékenység ellátása a jogszabályok, a nemzetközi, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardok, útmutatók figyelembevételével, a belső ellenőr által kidolgozott és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott, hatályos Belső Ellenőrzési Kézikönyv (a továbbiakban: BEK), stratégiai ellenőrzési terv és az éves ellenőrzési terv alapján történt.

1.1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)

Az ellenőrzések jóváhagyott éves belső ellenőrzési munkaterv alapján történtek. A munkatervek elkészítése, kockázatelemzése a vezetéstől előzetesen megkért javaslatok, igények figyelembevételével történt.

Az ellenőrzési tervben - a Bkr. 31. §-ban foglaltak alapján - a tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása megtörtént. A terv munkaidő mérlegében elkülönítetten szerepeltek az ellenőrzési napokon kívül a soron kívüli ellenőrzésekre, képzésekre és egyéb tevékenységekre fordítandó idő meghatározások.

A terv mellékleteiben meghatározásra került az ellenőrizendő szerv megnevezése, az ellenőrzések tárgya, célja, típusa, módszere, az ellenőrizendő időszak, a szükséges ellenőrzési kapacitás, az ellenőrzések tervezett ütemezése.

1.1.1. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Az éves ellenőrzési terv 1 ellenőrzést tartalmazott, módosítás nem vált szükségessé. Valamennyi tervezett ellenőrzés megvalósult.

A 2021. évi ellenőrzések bemutatását a 3. és 5. sz. mellékletek tartalmazzák.

I.1.2. 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 cselekményt nem tapasztalt az ellenőrzés. (6. sz. melléklet)

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

Az ellenőrzések alapkövét a jogszabályi keretek, a hatályos Belső Ellenőrzési Kézikönyv előírásai, valamint az irat minták szolgáltatták.

Az ellenőrzések a(z) Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője által aláírt megbízólevelek birtokában kerültek elvégzésre.

Az ellenőrzés megkezdéséről az ellenőrzött szerv vagy szervezeti egység vezetőjének tájékoztatása írásban, továbbá telefonon vagy személyesen szóban is megtörtént a Bkr. 35. § (1), (4) és (5) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, legalább három nappal a vizsgálat megkezdése előtt.

Valamennyi ellenőrzés végrehajtásához ellenőrzési program készült, mely tartalmazta az ellenőrzés szempontrendszerét, a vizsgálati feladatokat, és azokat a tartalmi elemeket, melyet a Bkr. 33. §-a előír.

Az ellenőrzési jelentéstervezetekben a megállapítások jogszabályi, belső szabályozásra történő hivatkozással és ellenőrzési bizonyítékokkal kerültek alátámasztásra. A tervezetben objektív értékelések fogalmazódtak meg az ellenőrzött tevékenységet illetően. Az ellenőrzési jelentésekben pozitív és negatív megállapítások egyaránt szerepelnek az összkép kialakítása, teljessége érdekében.

A megállapításokat, javaslatokat, következtetéseket és ajánlásokat tartalmazó ellenőrzési jelentéstervezeteket az ellenőrzött szerv vezetői elektronikus úton kapták meg. A Bkr. 42. § (2) bekezdése az ellenőrzött szerv vezetője részére 8 napon belül észrevétel megtételére biztosít lehetőséget, melyre az ellenőrzési jelentés megismerési záradéka hívta fel a figyelmet.

I.2.1. A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága

A(z) Nemzetiségi Önkormányzatnál a belső ellenőrzést a "GY & GY" Perfekt Audit Kft. látta el, mint külső szakértő cég, a Hivatal alkalmazásában álló személy nem vett részt a vizsgálatokban.

A szakértő cég alkalmazottai rendelkeznek a költségvetési szervek belső ellenőri feladatainak ellátásához szükséges iskolai végzettséggel és képzettséggel. A cég alkalmazottai közül 2 fő regisztrált belső ellenőr, akik közül 2 fő költségvetési minősítéssel rendelkező kamarai tag könyvvizsgáló. A cég a munkatársak továbbképzéséről saját hatáskörben gondoskodik. (Az adatokat az 1. sz. melléklet tartalmazza)

I.2.2. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)

A belső ellenőrök funkcionális függetlensége biztosított volt, önállóan látták el a Bkr. 19.§ (1) és (2) bekezdésében foglalt feladataikat, végezték tevékenységüket, operatív működéssel kapcsolatos tevékenységben nem vettek részt.

I.2.3. Összeférhetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)

A Bkr. 20. § - ában megfogalmazott összeférhetlenség nem állt fenn.

I.2.4. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

Az ellenőr jogai nem sérültek, az ellenőrzöttek a Bkr. 25. § - a szerinti jogokat nem korlátozták. Az ellenőrzések végrehajtása során az ellenőrzött szervek együttműködése megfelelő volt, az iratanyagokhoz, dokumentációkhoz való hozzáférés biztosított volt. Az ellenőrzött területeken dolgozók segítettek a belső ellenőrzés munkáját, a kért információkat írásban vagy szóban megadták.

I.2.5. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását tartósan akadályozó tényező nem állt fenn, a tervezett ellenőrzések későbbi időpontra történő elhalasztását az ellenőrzöttek nem kérték. Az ellenőrzések során az előfordult, hogy az ellenőrzött szerv a megkért anyagokat, dokumentumokat részletekben, de az ellenőrzés időtartamán belül tudta csak biztosítani az ellenőrzés ideje alatti egyéb fontos határidős feladatai miatt.

Pozitívan értékelhető, hogy az ellenőrzési jelentésben foglaltakat az érintettek elfogadták, a javaslatok alapján a hibákat nem egy esetben már az ellenőrzés során kijavították, a hiányosságot pótolták. Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység vezetői a megtett javaslatokat a feladatellátásukhoz segítségként értékelték. A belső ellenőrzés és az ellenőrzött szervezeti egységek, intézmények között megfelelő a partneri viszony, nem tapasztalható elutasítás, elzárkózás.

I.2.6. Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzés gondoskodott a Bkr. 50. § szerinti belső ellenőrzések nyilvántartásról, mely a BEK 23. számú iratmintája alapján tartalmazza többek között az ellenőrzések azonosítóját, az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését, az ellenőrzés tárgyát, az ellenőrzés kezdetének és lezárásának időpontját, a vizsgált időszakot, valamint az intézkedési terv készítésének szükségességét.

Az egyes ellenőrzésekhez kapcsolódóan külön Ellenőrzési mappák készültek kialakításra, melyben az ellenőrzéssel kapcsolatos minden dokumentum, megkapott ellenőrzési anyag elhelyezésre került.

A megbízólevél, az értesítő levél, az ellenőrzési program, az ellenőrzési jelentés, az ellenőrzést követő egyeztető levél, az esetleges intézkedési terv egy-egy példánya részét képezi az iratanyagoknak.

1.2.7. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrök és az intézmények közötti hatékonyabb együttműködést szolgálná, ha a megküldött intézkedési tervről összegző véleményt készítené az intézmény és azt megküldené valamennyi érdekelt részére. Egymás munkájának kölcsönös megismerése és a visszacsatolás segítené a gazdálkodás szabályszerűségének, hatékonyságának további javítását.

A jövőben kiemelt figyelmet kell fordítani a kontrollkörnyezet és a monitoring rendszer kialakítására és működtetésére.

1.3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

A Bkr. 2. § r) pontja értelmében a tanácsadó tevékenység a költségvetési szerv vezetője részére nyújtott olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, amelynek jellegét és hatókörét a belső ellenőrzési vezető és a költségvetési szerv vezetője a megbízáskor közösen írásban vagy szóban határozza meg anélkül, hogy a felelősséget magára vállalná a belső ellenőr (pl. belső szabályzat tartalmának véleményezése, megoldási lehetőségek elemzése).

Szóbeli tanácsadás, vélemény megfogalmazásának igénye az ellenőrzöttek részéről szinte mindegyik ellenőrzés tárgyához kapcsolódóan előfordult. Ezek válaszáására vagy azonnal, vagy egy-egy jogszabályi hivatkozás pontosítása érdekében végzett kutatómunkát követően került sor szóban vagy elektronikus úton.

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

A belső kontroll egy összetett folyamat, amelyet a szervezet vezetése és dolgozói valósítanak meg, valamint folyamatosan alkalmazkodik a szervezetet érintő változásokhoz.

Az Áht. rendelkezik arról, hogy az államháztartási kontrollok célja a pénzeszközökkel és a vagyonnal történő szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás biztosítása. Mindez a belső kontrollrendszer keretében kell, hogy megvalósuljon, melynek működtetése a költségvetési szerv vezetőjének felelősségi körébe tartozik.

A belső kontrollrendszer része a belső ellenőrzés, mely 2021. évben is igyekezett a(z) Nemzetiségi Önkormányzat és költségvetési szervei, gazdasági társaságai működésének eredményessége, szabályozottsága javításához hozzájárulni.

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

Az ellenőrzések során tapasztaltak alapján összességében elmondható, hogy az ellenőrzési jelentésekben foglalt javaslatok hozzájárultak az Nemzetiségi Önkormányzat belső kontrollrendszerének hatékonyabb működéséhez.

Az egyes jelentésekhez tartozó megállapítások/következtetések és javaslatok bemutatását a 7. számú melléklet tartalmazza.

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

A költségvetési szervek belső kontrollrendszerének részletes szabályozását a Bkr. 3. pontja (3.-10. §) tartalmazza, mely szerint a belső kontroll rendszer 5 eleme a következő:

1. Kontrollkörnyezet
2. Integrált kockázatkezelési rendszer
3. Kontrolltevékenységek
4. Információs és kommunikációs rendszer
5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A belső kontrollrendszer fenti elemei tartalmazzák mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályzatokat, amelyek alapján a szervezetek érvényesítik a feladataik ellátására szolgáló előirányzatokkal, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

Az elvégzett ellenőrzések tapasztalatai alapján a kontrollrendszer működését a következők szerint értékeltük.

Kontrollkörnyezet

A Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata, illetve az ezt kibővítő utasítások által létrehozott intézményi szervezeti struktúra, valamint az egyértelműen meghatározott felelősségi és hatásköri viszonyok alapvető elvárásnak számítanak a Hivatalnál. A humánerőforrás kezelés átláthatósága, a továbbképzési lehetőségek biztosítása és a dolgozók teljesítményértékelésének kialakítása megkezdődött, de ezen a területen még további intézkedéseket kell tenni. A belső kontrollrendszerre vonatkozó szabályzatok, ügyrendek kialakítása minden esetben megtörtént. Az ellenőrzési nyomvonalak kialakítása megvalósult, néhány területen a feladatrendszeri vagy strukturális változások miatt folyamatban van.

Integrált kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezelés hivatali szinten történő definiálása, kialakítása és szabályzatokban való rögzítése megtörtént, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követési módozatai. További feladatot jelent a jövőben a beazonosított kockázati tényezők szervezeti egységenkénti adatbázisban való rögzítése. A lehetőségekhez és sajátosságokhoz képest a kockázati tűréshatárok megállapítása megtörtént, illetve a tűréshatárokat meghaladó kockázatok kezelésére sor került.

Kontrolltevékenységek

Engedélyezési, jóváhagyási eljárások, feladat, hatás- és felelősségi körök, tevékenységek működnek, azonban ezek további fejlesztésére törekszik az Önkormányzat és a Hivatal. Hozzáférési, döntési és gazdálkodási (kötelezettségvállalási, pénzügyi ellenjegyzési, utalványozási, érvényesítési) jogosultságok illetve kiadmányozási, helyettesítési jogkörök ellátására megfelelő személyek vannak, de nem minden esetben kerültek kijelölésre. A folyamatok sajátosságainak megfelelő kontrollok kialakítása és beépítése a rendszerbe folyamatban van, a kontrollpontok kijelölése döntő többségében megtörtént.

Információs és kommunikációs rendszer

Az információs csatornák jelentős része kiépítésre került, az Önkormányzat és a Hivatal törekedett mind a vertikális mind a horizontális áramlás elősegítésére. Az érintettek részére az információk eljuttatását a vezetői értekezletek időszakos vagy folyamatos megtartását biztosította. Ügyviteli, iktatási, tárolási és hozzáférési kontrollok biztosítottak, figyelembe véve a minősített információk kezelésére vonatkozó előírásokat is. Az iratkezelést információs technológia háttértámogatás segíti.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

A folyamatos adatgyűjtés, értékelés és visszacsatolás rendszerének kialakítását jelentős részben megoldotta, de néhány területen még további fejlesztést tesz szükségessé.

A célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert, mely magában foglalja az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követést kialakította a(z)Hivatal, illetve folyamatosan fejleszt.

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

Az intézkedési terv elkészítéséért, végrehajtásáért és a megtett intézkedésekről történő beszámolásért a Bkr. 45. §-a alapján az ellenőrzött költségvetési szerv, illetve szervezeti egység vezetője a felelős.

A 2021. évben végzett ellenőrzésekre vonatkozóan az intézkedési terv készítése nem vált szükségessé.

A Bkr. 46. § (1) bekezdésének előírása szerint az ellenőrzött szerv vezetőjének az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról a tervben meghatározott legutolsó határidő lejártát követő 8 napon belül írásban be kell számolnia a költségvetési szerv vezetőjének, és ezen beszámolót tájékoztatásul a belső ellenőrzés részére is meg kell küldenie.

A belső ellenőrzés a beszámoló alapján éves bontásban Bkr. 47. § (1) bekezdésében foglaltak szerint nyilvántartást vezet, amellyel az intézkedési tervekben foglalt feladatok végrehajtását nyomon követi.

Intézkedések megvalósítása

4. számú melléklet

Nemzetiségi Önkormányzat neve:	Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések	Tárgyvívi intézkedések	Ebből végrehajtott	Megvalósítási arány
Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat		db		%
Nemzetiségi Önkormányzat (I.+II.)	0,0	0,0	0,0	#ZÉRÓOSZTÓ!
I. Nemzetiségi Önkormányzat összesen				#ZÉRÓOSZTÓ!
II. Irányított szervek összesen	0,0	0,0	0,0	#ZÉRÓOSZTÓ!
1.				#ZÉRÓOSZTÓ!
2.				#ZÉRÓOSZTÓ!
3.				#ZÉRÓOSZTÓ!
n.				#ZÉRÓOSZTÓ!

A 2021. évi belső ellenőrzések bemutatása

5. sz. melléklet

Sor-szám	Tárgy	Cél	Módszer
1	A Nemzeti Önkormányzat működésének ellenőrzése	Annak a kérdésnek a megválaszolása, hogy a Nemzeti Önkormányzat működése szabályszerű-e.	dokumentumok vizsgálata - interjúk lefolytatása

**Az egyes jelentésekhez tartozó megállapítások/következtetések és javaslatok
bemutatása**

7. sz. melléklet

Sor- szám	Vizsgálat címe	Megállapítás/következtetés	Javaslat

SZIKSZÓ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT ELNÖKÉTŐL
3800 Szikszó, Kálvin tér 1.

ELŐTERJESZTÉS

Szám: Pü/1474-1/2022.

Tárgy: Döntés a 2021. évi költségvetési terv módosításáról

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2021. évi költségvetését az 5/2021.(02.09.) számú határozatával fogadta el 1.904.472.-Ft költségvetési főösszeggel. Az előirányzat módosítások eredményeképpen **a költségvetés főösszege 2021. december 31-i napján 2.999.471.-Ft-ra módosult.**

Az előirányzat módosítások azt a célt szolgálják, hogy az adott költségvetési évben történő változásokat, kiigazításokat rendezzük, tiszta képünk legyen, hogyan is állunk, milyen módosulások történtek. Mint mindig most is háromirányú változásról beszélünk, az egyik az állami támogatásokkal függ össze, a másik a saját hatáskörben, tehát a Képviselő-testület döntéseivel van összefüggésben, a harmadik a költségvetésben rendelkezésre álló, de az év közbeni felhasználás alapján (előre nem látható módon) nem megfelelő helyen tervezett változásokról szól.

A nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatában megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról bizonyos meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési határozatát.

Átvezetésre kerültek a központi költségvetésből származó pótelőirányzatok, a különféle feladatokra átvett pénzeszközök, valamint a képviselő-testületi határozatok végrehajtásához kapcsolódó módosítások.

Az előirányzat módosítások átvezetését követően Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési főösszege az alábbiak szerint módosul:

Bevételi főösszeg változás 1.094.999.-Ft

Kiadási főösszeg változás 1.094.999.-Ft

Az előirányzat módosítások átvezetését követően a nemzetiségi önkormányzat 2021. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 2.999.471.-Ft -ra módosul.

Az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően az előirányzat módosítások részletezését a határozati javaslat táblázatai tartalmazzák.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztett költségvetési határozatának módosítását megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Szikszó, 2022. május 25.

Molnár László sk.
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Szám:

Tárgy: Döntés a 2021. évi költségvetési terv módosításáról

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az 5/2021.(02.09.) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. § Az Önkormányzati szintű bevételi, kiadási előirányzatokat érintő módosítások

(1) A 2021. április 1. és december 31. között pótelőirányzatként a helyi önkormányzati támogatások, átvett pénzeszközök, valamint a saját bevételek előirányzatának növelése, a nemzetiségi önkormányzat bevételi előirányzatokat érintő határozatainak átvezetése miatt az alaphatározat 2. §-ában megállapított

Költségvetési kiadási főösszegét	1.094.999.-Ft-tal
Költségvetési bevételi főösszegét	1.094.999.-Ft-tal

módosítja és a nemzetiségi önkormányzat 2021. évi

módosított költségvetési bevételét	2.999.471.-Ft-ban
módosított költségvetési kiadását	2.999.471.-Ft-ban

állapítja meg.

2. § A költségvetési határozat módosításának részletezése

- (1) Az Önkormányzat összes módosított bevételét forrásonként, összes módosított kiadását jogcímenként a határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (2) A módosított működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban az *2/1. és 2/2. mellékletek* szerint fogadja el képviselő-testület.
- (3) Az Önkormányzat módosított bevételi és kiadási előirányzatait jogcímenkénti megoszlását, továbbá az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a képviselő-testület a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Szicszói Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI HATÁROZAT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 094 999	2 134 999
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek			
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7)	1 040 000	1 094 999	2 134 999
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	864 472		864 472
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	864 472		864 472
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	864 472		864 472
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	1 544 472	1 094 999	2 639 471
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	360 000		360 000
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 904 472	1 094 999	2 999 471
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.4.)			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
4.4.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek	2021. évi eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat	Kiadások	2021. évi eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat	Forinban!	
									6	7
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 094 999	2 134 999	Megnevezés	1 544 472	1 094 999	2 639 471		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 094 999	2 134 999	Megnevezés	1 544 472	1 094 999	2 639 471		
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 094 999	2 134 999	Megnevezés	1 544 472	1 094 999	2 639 471		
4.	Működési célú átvett pénzeszközök				Megnevezés	360 000		360 000		
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Megnevezés	360 000		360 000		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				Megnevezés					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök				Megnevezés					
8.	Működési célú átvett pénzeszközök				Megnevezés					
9.	Működési célú átvett pénzeszközök				Megnevezés					
10.	Működési célú átvett pénzeszközök				Megnevezés					
11.	Működési célú átvett pénzeszközök				Megnevezés					
12.	Működési célú átvett pénzeszközök				Megnevezés					
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+12.)	1 040 000	1 094 999	2 134 999	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471		
14.	Hiany, belső finanszírozásnak bevétel (15 + +18)	864 472		864 472	Ertékpapir vásárlása, visszavásárlása					
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	864 472		864 472	Likvidációs célú hitelek törlesztése					
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Kölcson törlesztése					
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása					
19.	Hiany, külső finanszírozásnak bevétel (20 +...+21)				Betét elhelyezése					
20.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele				Központi, irányító szervi támogatás					
21.	Ertékpapírok bevétel				Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)					
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	864 472		864 472	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471		
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471	Költségvetési többlet:	-	-	-		
24.	Költségvetési hiány:	864 472	-	864 472	Bruttó többlet:	-	-	-		
25.	Bruttó hiány:	-	-	-						

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek	2021. évi eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	5	Kiadások	2021. évi eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	8	1.sz. módosítás utáni előirányzat
	Megnevezés	3	4	5	Megnevezés	7	8	8	9
1	2				6				
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások				
2.	1-ből EU-s támogatás				1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások				
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5.	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások				
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek								
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)								
13.	<i>Hiany: belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)				
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése				
16.	Betét visszavonásból származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Értékpapír értékesítése				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése				
19.	<i>Hiany: külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>				Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése				
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai				
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
23.	Értékpapírok kibocsátása								
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek								
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)				
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)				KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)				
27.	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	-	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	-	-

Nemleges!

Forintban!

Megnevezés	Szicszói Roma Nemzetiségi Önkormányzat	01
Feladat megnevezése		-----

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 094 999	2 134 999
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek			
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	1 040 000	1 094 999	2 134 999
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	864 472		864 472
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	864 472		864 472
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	864 472		864 472
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	1 544 472	1 094 999	2 639 471
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	360 000		360 000
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 904 472	1 094 999	2 999 471
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

ALAPADATOK

Sziksói Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Előterjesztéskor

a 9 / 2022 (V.31.)

1. költségvetési szerv neve

1 kvi név

Szikszói Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2021. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI HATÁROZAT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 094 999	2 134 999
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek			
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7)	1 040 000	1 094 999	2 134 999
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	864 472		864 472
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	864 472		864 472
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	864 472		864 472
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	1 544 472	1 094 999	2 639 471
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	360 000		360 000
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 904 472	1 094 999	2 999 471
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.4.)			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Központi, irányító szervek támogatás			
4.4.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek		2021. évi eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	5	Kiadások		2021. évi eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat
	Megnevezés	2				Megnevezés	6			
1.	Önkormányzatok működési támogatása	2	1 040 000	1 094 999	2 134 999	Személyi juttatások	1 544 472	1 094 999	2 639 471	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
3.	Működési bevételek					Dologi kiadások				
4.	Működési célú átvett pénzeszközök					Ellátottak pénzbeli juttatásai	360 000		360 000	
5.						Egyéb működési célú kiadások				
6.						Tartalékok				
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+12.)		1 040 000	1 094 999	2 134 999	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471	
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)		864 472		864 472	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		864 472		864 472	Likvidációs célú hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Kölcsön törlesztése				
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)					Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele					Betét elhelyezése				
21.	Értékpapírok bevételei					Központi, irányító szervi támogatás				
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)		864 472		864 472	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)				
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)		1 904 472	1 094 999	2 999 471	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471	
24.	Költségvetési hiány:		864 472		864 472	Költségvetési többlet:				
25.	Bruttó hiány:					Bruttó többlet:				

Forintban!

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Nemzetiség!		2021. évi eredeti előirányzat		1.sz. módosítás		1.sz. módosítás utáni előirányzat		Kiadások		2021. évi eredeti előirányzat		1.sz. módosítás		1.sz. módosítás utáni előirányzat	
	Bevételek		Mégnevezés		4		5		Mégnevezés		7		8		9	
1	2		3		4		5		6		7		8		9	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								Beruházások							
2.	1.-ből EU-s támogatás								1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás							
3.	Felhalmozási bevételek								Felújítások							
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele								3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás							
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)								Egyéb felhalmozási kiadások							
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek															
7.																
8.																
9.																
10.																
11.																
12.																
13.																
14.																
15.																
16.																
17.																
18.																
19.																
20.																
21.																
22.																
23.																
24.																
25.																
26.																
27.																
28.																

Nemzetiség!

Forintban!

Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)

Hitly-belső finanszírozás bevételei (14.+...+18)

Költségvetési maradvány igénybevétele

Vállalkozás maradvány igénybevétele

Besét visszavonásából származó bevétel

Értékpapír értékesítése

Egyéb belső finanszírozási bevételek

Hitly-külső finanszírozásnak bevételei (20.+...+24)

Hosszú lejáratú hitelek költségeinek felvétele

Likviditási célú hitelek költségeinek felvétele

Rövid lejáratú hitelek költségeinek felvétele

Értékpapírok kibocsátása

Egyéb külső finanszírozási bevételek

Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+...+24.)

BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)

Költségvetési hiány:

Bruttó hiány:

Kiadások összesen (12+25)

Költségvetési többlet:

Bruttó többlet:

Megnevezés	Szikszoói Roma Nemzetiségi Önkormányzat	01
Feladat megnevezése		-----

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 094 999	2 134 999
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek			
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	1 040 000	1 094 999	2 134 999
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	864 472		864 472
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	864 472		864 472
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	864 472		864 472
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	1 544 472	1 094 999	2 639 471
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	360 000		360 000
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6.-ből - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 904 472	1 094 999	2 999 471
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 904 472	1 094 999	2 999 471

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

SZIKSZÓ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT ELNÖKÉTŐL
3800 Szikszó, Kálvin tér 1.

ELŐTERJESZTÉS

Szám: Pü/1474-2/2022.

Tárgy: Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtása

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2021. évi költségvetését az 5/2021.(02.09.) számú határozatával fogadta el 1.904.472.-Ft költségvetési főösszeggel. Az előirányzat módosítások eredményeképpen **a költségvetés főösszege 2021. december 31-i napján 2.999.471.-Ft-ra módosult.**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-nak megfelelően elkészített költségvetési beszámolót (zárszámadás) az elfogadott költségvetéssel összehasonlító módon kerül előterjesztésre.

A 2021. évi költségvetés végrehajtása során a Képviselő-testület által megfogalmazott szempontok érvényesültek, a költségvetésben meghatározott alapfeladatok ellátása biztosított volt a gazdálkodás során.

A 2021. évi költségvetés végrehajtásáról részletesen az alábbiakban számolunk be.

Bevételek

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat módosított költségvetési főösszege 2021. évre 2.999.471.-Ft bevételt irányoz elő, mely a költségvetési év folyamán 92,4%-ban teljesült.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1. melléklet, 1.sz.táblázat 1. sor) 1.906.656.-Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről származó bevételek részletezése:

- Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatása 1.040.000.-Ft
- Nemzetiségi Önkormányzat feladatalapú támogatása 766.656.-Ft

Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételek között szerepel 864.472.-Ft előző évi maradvány igénybevétel.

Kiadások

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat módosított költségvetési kiadási előirányzata **2.999.471.-Ft**, melyből december 31-ig **2.369.471.-Ft** felhasználás történt, mely **79,0%-os** teljesítésnek felel meg.

Az Önkormányzat kiadásai

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai között 2.369.471.-Ft dologi kiadás teljesült, mely a költségvetési év során meghozott képviselő-testületi döntésekhez kapcsolódó kiadásokat tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról készült számszaki és szöveges beszámolót, valamint a mellékelt határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Szikszó, 2022. május 25.

Molnár László sk.
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Szám:

Tárgy: Döntés a Szikszó Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési zárszámadásáról

A Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2021. évi költségvetési zárszámadásáról a következő határozatot hozza.

1. §

A Nemzetiségi Önkormányzat a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint pénzmaradványát

1.906.656.-Ft Költségvetési bevétellel

2.369.471.-Ft Költségvetési kiadással

-462.815.-Ft költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2021. évi költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) Az Önkormányzat kiadásait, bevételeit mérlegszerűen az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

(3) Az Önkormányzat a felújítási és beruházási kiadásokat beruházásonként és felújításonként a *3. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(4) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az Önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását a *4. melléklet* szerint fogadja el.

(5) Az Önkormányzat kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként, továbbá az éves létszámot az *5. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(6) Az Önkormányzat a költségvetési szervek költségvetési maradványát és annak felhasználását a *7. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

3. §

Az Önkormányzat képviselő-testülete utasítja az elnököt, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Szikszo Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2021. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	1 040 000	2 134 999	1 906 656
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
3	Helyi önkormányzati támogatás			
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
6	Működési célú költségvetési támogatás			
7	Egyéb működési támogatás	1 040 000	2 134 999	1 906 656
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
9	Működési bevételek			
10	Felhalmozási bevételek			
11	Működési célú átvett pénzeszközök			
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+(8+...+12))	1 040 000	2 134 999	1 906 656
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	864 472	864 472	864 472
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	864 472	864 472	864 472
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
19	Betétek megszüntetése			
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	864 472	864 472	864 472
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	1 904 472	2 999 471	2 771 128

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 904 472	2 999 471	2 369 471
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások	1 544 472	2 639 471	2 369 471
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	360 000	360 000	
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)			
11	Beruházások			
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	1 904 472	2 999 471	2 369 471
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)			
16	Működési célú finanszírozási kiadások			
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
18	Központi, irányító szervek támogatás			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	1 904 472	2 999 471	2 369 471

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 13 sor - költségvetési kiadások 14 sor) (+/-)	-864 472	-864 472	-462 815
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 21 sor - finanszírozási kiadások 15 sor) (+/-)	864 472	864 472	

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				2021. évi teljesítés
	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	2 134 999	1 906 656	Személyi juttatások				
2	Működési bevételek				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
3	Működési célú átvett pénzeszközök				Dologi kiadások	1 544 472	2 639 471	2 369 471	
4					Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5					Egyéb működési célú kiadások	360 000	360 000		
6									
7									
8									
9					Egyéb működési célú kiadásokból: - Tartalékok				
10									
11									
12									
13	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	1 040 000	2 134 999	1 906 656					
14	Hiany belső finanszírozásnak bevételei (15+...+18)	864 472	864 472	864 472	Költségvetési kiadások összesen (1+8+...+12.)	1 904 472	2 999 471	2 369 471	
15	Költségvetési maradvány igénybevétele				Értékpapír vásárlása visszavásárlása				
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Likviditási célú hitelek törlesztése				
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
19	Hiany külső finanszírozásnak bevételei (20+...+21)				Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
20	Likviditási célú hitelek költsönök felvétele				Forgalmi célú beföldel, külföldi értékpapírok vásárlása				
21	Allamháztartáson belüli megelőlegezések				Betét elhelyezése				
22	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)	864 472	864 472	864 472	Körponyi, irányító szervi támogatás				
23	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+22)	1 904 472	2 999 471	2 771 128	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)	1 904 472	2 959 471	2 369 471	
24	Költségvetési hiány:	864 472	864 472	462 815	Költségvetési többlet:	-	-	-	
25	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	401 657	

Forintban!

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés
1		3	4	5	6	7	8	9
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások			
2	1-ből EU-s támogatás				1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11								
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)				Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)			
13	<i>Hiany belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Erekpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásából származó bevételek				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Erekpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Békkéteseti célú beföldel, kullbódi erekpapírok vásárlása			
19	<i>Hiany külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23	Erekpapírok kibocsátása							
24	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (18+...+24)			
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)				KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)			
27	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	-	-	-
28	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	-

Nemleges!

Forintban!

Beruházási kiadások előirányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként

Nemleges!

							<i>Forintban!</i>
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. XII.31-ig	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Összes teljesítés 2021. dec. 31-ig	
1	2	3	4	5	6.	7=(4+6)	
ÖSSZESEN:							

Felújítási kiadások előirányzatainak és felhasználásának alakulása célonként

							<i>Forintban!</i>
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. XII.31-ig	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Összes teljesítés 2021. dec. 31-ig	
1	2	3	4	5	6	7=(4+6)	
ÖSSZESEN:							

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
pénzügyi teljesítése**

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Nemleges!

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások										Teljesítés				
	Eredeti		Módosított		2021. előtt		2021. évi		2021. után					2021. előtt	2021. évi
	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=(10+11)	13=(12/3)			
Saját erő															
- saját erőből központi támogatás															
EU-s forrás															
Társfinanszírozás															
Hitel															
Egyéb forrás															
Források összesen:															

Kiadások, költségek

Személyi jellegű														
Beruházások, beszerzések														
Szolgáltatások igénybe vétele														
Adminisztratív költségek														
Kiadások összesen:														

* Amennyiben több projekt megvalósítása történt egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Önkormányzatok kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2021. évi előirányzata és teljesítése

Forintban!

Támogatott neve	Teljesítés	
	Eredeti	Módosított
Összesen:		

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	01
--	----

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	1 040 000	2 134 999	1 906 656
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
3	Helyi önkormányzati támogatás			
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
6	Működési célú költségvetési támogatás			
7	Egyéb működési támogatás	1 040 000	2 134 999	1 906 656
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
9	Működési bevételek			
10	Felhalmozási bevételek			
11	Működési célú átvett pénzeszközök			
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+(8+...+12))	1 040 000	2 134 999	1 906 656
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	864 472	864 472	864 472
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	864 472	864 472	864 472
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
19	Betétek megszüntetése			
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	864 472	864 472	864 472
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	1 904 472	2 999 471	2 771 128

Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 904 472	2 999 471	2 369 471
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások	1 544 472	2 639 471	2 369 471
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	360 000	360 000	
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)			
11	Beruházások			
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	1 904 472	2 999 471	2 369 471
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)			
16	Működési célú finanszírozási kiadások			
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
18	Központi, irányító szervi támogatás			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	1 904 472	2 999 471	2 369 471

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

#HIV!

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	401 657		401 657	401 657	
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		401 657		401 657	401 657	

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Tájékoztató a 2020. évi tény, 2021. évi módosított és 2021. évi teljesítés adatokról

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi tény	2021. évi módosított ei.	2021. teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	1 936 385	2 134 999	1 906 656
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
3	Helyi önkormányzati támogatás			
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
6	Működési célú költségvetési támogatás			
7	Egyéb működési támogatás	1 936 385	2 134 999	1 906 656
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
9	Működési bevételek	2		
10	Felhalmozási bevételek			
11	Működési célú átvett pénzeszközök			
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+7+(8+...+12))	1 936 387	2 134 999	1 906 656
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	227 285	864 472	864 472
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	227 285	864 472	864 472
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
19	Betétek megszüntetése			
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	227 285	864 472	864 472
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	2 163 672	2 999 471	2 771 128

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi tény	2021. évi módosított ei.	2021. teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 299 200	2 999 471	2 369 471
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások	1 299 200	2 639 471	2 369 471
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások		360 000	
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)			
11	Beruházások			
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	1 299 200	2 999 471	2 369 471
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)			
16	Működési célú finanszírozási kiadások			
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
18	Központi, irányító szervek támogatás			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	1 299 200	2 999 471	2 369 471

**Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2021. december 31-én**

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Nem lejárt, lejárt összes tartozás	
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli		Összes lejárt tartozás
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+...+7)	9=(3+8)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					360 000	360 000	360 000
6.	Szállítói tartozás					270 000	270 000	270 000
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:						630 000	630 000	630 000
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:						630 000	630 000	630 000

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2021.

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		289 103	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.			
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.			
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.		289 103	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.		289 103	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.			
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.			
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.			
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
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.			

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalmképtelen 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.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.		289 103	
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		96 890	
III. Forintszámlák	51.		304 767	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		401 657	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.			
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.			
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.			
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.		690 760	


4.2. tájékoztató tábla a ... / 2022. (...) önkormányzati határozathoz

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2021. év

FORRÁSOK	<i>Sorszám</i>	<i>állományi érték</i>
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	36 972
IV. Felhalmozott eredmény	04.	561 805
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-538 017
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	60 760
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	630 000
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	630 000
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	690 760

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2021.

Nemleges!

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.		
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.		
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciók készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

A Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2021. évben

Nemleges!

Sor-szám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:				

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2021. január 1-jén ebből:	864 472
2.	• Bankszámlák egyenlege	778 447
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	86 025
4.	Bevételek (+)	1 906 656
5.	Kiadások (-)	2 369 471
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	
6.	Záró pénzkészlet 2021. december 31-én ebből:	401 657
7.	• Bankszámlák egyenlege	304 767
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	96 890

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2021. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	1 040 000	2 134 999	1 906 656
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
3	Helyi önkormányzati támogatás			
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
6	Működési célú költségvetési támogatás			
7	Egyéb működési támogatás	1 040 000	2 134 999	1 906 656
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
9	Működési bevételek			
10	Felhalmozási bevételek			
11	Működési célú átvett pénzeszközök			
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+(8+...+12))	1 040 000	2 134 999	1 906 656
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	864 472	864 472	864 472
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	864 472	864 472	864 472
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
19	Betétek megszüntetése			
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	864 472	864 472	864 472
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	1 904 472	2 999 471	2 771 128

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2021. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 904 472	2 999 471	2 369 471
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások	1 544 472	2 639 471	2 369 471
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	360 000	360 000	
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)			
11	Beruházások			
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	1 904 472	2 999 471	2 369 471
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)			
16	Működési célú finanszírozási kiadások			
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
18	Központi, irányító szervei támogatás			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	1 904 472	2 999 471	2 369 471

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 13 sor - költségvetési kiadások 14 sor) (+/-)	-864 472	-864 472	-462 815
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 21 sor - finanszírozási kiadások 15 sor) (+/-)	864 472	864 472	

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				2021. évi teljesítés
	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	2021. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	2 134 999	1 906 656	Személyi juttatások					
2	Működési bevételek				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
3	Működési célú átvett pénzeszközök				Dologi kiadások	1 544 472	2 639 471	2 369 471	2 369 471	
4					Ellátottak pénzbeli juttatásai					
5					Egyéb működési célú kiadások	360 000	360 000			
6										
7										
8										
9					Egyéb működési célú kiadásokból -Tartalékok					
10										
11										
12										
13	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	1 040 000	2 134 999	1 906 656						
14	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	864 472	864 472	864 472	Költségvetési kiadások összesen (1+8+...+12)	1 904 472	2 999 471	2 999 471	2 369 471	
15	Költségvetési maradvány igénybevétele				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Likviditási célú hitelek törlesztése					
17	Betét visszavonásából származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
19	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)				Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása					
21	Allamháztartáson belüli megelőlegezések				Betét elhelyezése					
22	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)	864 472	864 472	864 472	Körponti, irányító szervei támogatás					
23	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)	1 904 472	2 999 471	2 771 128	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)					
24	Költségvetési hiány:	864 472	864 472	462 815	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)	1 904 472	2 999 471	2 369 471	2 369 471	
25	Bruttó hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	-	-	-	-	
					Bruttó többlet:				401 657	

Forintban!

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				
	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2	3	4	5	6	7	8	9
2	1.-ből EU-s támogatás					Beruházások			
3	Felhalmozási bevételek					1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele					Felújítások			
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)					3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek					Egyéb felhalmozási kiadások			
7									
8									
9									
10									
11									
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)					Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)			
13	<i>Hány belső finanszírozás bevételei (14 - ... - 18)</i>					Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele					Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásából származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése					Kölcsön törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19	<i>Hány külső finanszírozás bevételei (20 - ... - 24)</i>					Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					Pénzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele								
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
23	Értékpapírok kibocsátása								
24	Egyéb külső finanszírozási bevételek								
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.-+19.)								
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)					Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (18+...+24)			
27	Költségvetési hiány:		-	-	-	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)			
28	Bruttó hiány:		-	-	-	Költségvetési többlet:			
						Bruttó többlet:			

Nemleges!

Forintban!

Beruházási kiadások előirányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként

Nemleges!

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. XII.31-ig	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Összes teljesítés 2021. dec. 31-ig
1	2	3	4	5	6.	7=(4+6)
ÖSSZESEN:						

Felújítási kiadások előirányzatainak és felhasználásának alakulása célonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2020. XII.31-ig	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Összes teljesítés 2021. dec. 31-ig
1	2	3	4	5	6	7=(4+6)
ÖSSZESEN:						

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
pénzügyi teljesítése**

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Nemleges!

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások										Teljesítés		
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme						2021. után	2021. előtt	2021. évi	Összesen	Teljesítés %-a 2021. XII. 31-ig
			Eredeti	Módosított	2021. évi		Eredeti	Módosított					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=(10+11)	13=(12/3)	
Összes bevétel, kiadás													
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás													
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:													

Kiadások, költségek

Személyi jellegű												
Beruházások, beszerzések												
Szolgáltatások igénybe vétele												
Adminisztratív költségek												
Kiadások összesen:												

* Amennyiben több projekt megvalósítása történt egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2021. évi előirányzata és teljesítése

Forintban!

Támogatott neve	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Összesen:			

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	01
--	----

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	1 040 000	2 134 999	1 906 656
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
3	Helyi önkormányzati támogatás			
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
6	Működési célú költségvetési támogatás			
7	Egyéb működési támogatás	1 040 000	2 134 999	1 906 656
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
9	Működési bevételek			
10	Felhalmozási bevételek			
11	Működési célú átvett pénzeszközök			
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+(8+...+12))	1 040 000	2 134 999	1 906 656
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	864 472	864 472	864 472
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	864 472	864 472	864 472
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
19	Betétek megszüntetése			
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	864 472	864 472	864 472
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	1 904 472	2 999 471	2 771 128

Kiadások				
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 904 472	2 999 471	2 369 471
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások	1 544 472	2 639 471	2 369 471
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	360 000	360 000	
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)			
11	Beruházások			
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	1 904 472	2 999 471	2 369 471
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)			
16	Működési célú finanszírozási kiadások			
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
18	Központi, irányító szervi támogatás			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	1 904 472	2 999 471	2 369 471

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

7. melléklet a 10 / 2022. (V.31.) önkormányzati határozathoz

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

#HIV!

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	401 657		401 657	401 657	
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		401 657		401 657	401 657	

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Tájékoztató a 2020. évi tény, 2021. évi módosított és 2021. évi teljesítés adatokról

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi tény	2021. évi módosított ei.	2021. teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	1 936 385	2 134 999	1 906 656
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
3	Helyi önkormányzati támogatás			
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
6	Működési célú költségvetési támogatás			
7	Egyéb működési támogatás	1 936 385	2 134 999	1 906 656
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
9	Működési bevételek	2		
10	Felhalmozási bevételek			
11	Működési célú átvett pénzeszközök			
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+7+(8+...+12))	1 936 387	2 134 999	1 906 656
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	227 285	864 472	864 472
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	227 285	864 472	864 472
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
19	Betétek megszüntetése			
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	227 285	864 472	864 472
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	2 163 672	2 999 471	2 771 128

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi tény	2021. évi módosított ei.	2021. teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 299 200	2 999 471	2 369 471
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások	1 299 200	2 639 471	2 369 471
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások		360 000	
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)			
11	Beruházások			
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	1 299 200	2 999 471	2 369 471
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)			
16	Működési célú finanszírozási kiadások			
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
18	Központi, irányító szervei támogatás			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	1 299 200	2 999 471	2 369 471

**Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2021. december 31-én**

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Nem lejárt, lejárt összes tartozás	
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli		Összes lejárt tartozás
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+...+7)	9=(3+8)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Eikülnöített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					360 000	360 000	360 000
6.	Szállítói tartozás					270 000	270 000	270 000
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:						630 000	630 000	630 000
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:						630 000	630 000	630 000

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2021.

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		289 103	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.			
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.			
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.		289 103	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.		289 103	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.			
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.			
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.			
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
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.			

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalmképtelen 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.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.		289 103	
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	50.		96 890	
III. Forintszámlák	51.		304 767	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		401 657	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.			
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.			
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.			
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.		690 760	

4.2. tájékoztató tábla a 10 / 2022. (V.31.) önkormányzati határozathoz

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2021. év

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.	36 972
IV. Felhalmozott eredmény	04.	561 805
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-538 017
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	60 760
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	630 000
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	630 000
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	690 760

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2021.

Nemleges!

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.		
Használatban lévő kísértékü immateriális javak	2.		
Használatban lévő kísértékü tárgyi eszközök	3.		
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciók készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):		X	

* Nvt. I. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

A Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2021. évben

Nemleges!

Sor-szám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:				

6. tájékoztató tábla a 10 / 2022. (V.31.) önkormányzati határozathoz

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2021. január 1-jén ebből:	864 472
2.	• Bankszámlák egyenlege	778 447
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	86 025
4.	Bevételek (+)	1 906 656
5.	Kiadások (-)	2 369 471
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	
6.	Záró pénzkészlet 2021. december 31-én ebből:	401 657
7.	• Bankszámlák egyenlege	304 767
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	96 890

