

E L Ő T E R J E S Z T É S

**Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. május 17-i ülésére**

Tárgy: Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának.../2022.(...) önkormányzati határozata a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról

Az előterjesztést készítette:

Gulyás Attiláné
pénzügyi referens

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta: -

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

dr. Balogh László sk.
jegyző

**Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének
2022. május 17-i ülésére**

Tárgy: Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának.../2022.(...) önkormányzati határozata a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról

Ügyiratszám: LMKOH/1066-2/2022

A nemzetiségi önkormányzat zárszámadásának megalkotására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1)-(3) bekezdése az irányadó, a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel. A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat-tervezetet Lajosmizse város jegyzője - mint a nemzetiségi önkormányzat munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője – készíti elő és a nemzetiségi önkormányzat elnöke terjeszti a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése rendelkezik arról, hogy a zárszámadás előterjesztésekor a képviselő testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a nemzetiségi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, pénzeszközök változásának bemutatását, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást, és a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámain, adósságállományát, vagyontkimutatását.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ber.) az alábbiakról rendelkezik:

„**11. § (1)** A költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

(2)* A költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szervnek. A fejezetet irányító szerv vezetője a tárgyévet követő év április 30-áig megküldi az államháztartásért felelős miniszternek az általa vezetett költségvetési szervre vonatkozó nyilatkozatot és az irányítása vagy felügyelete alá tartozó költségvetési szervekre vonatkozó nyilatkozatok másolatát. A nyilatkozat elektronikus aláírással ellátva elektronikusan is megküldhető.

(2a)* A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

(3)* Ha a megtett nyilatkozat és a zárszámadással kapcsolatosan elvégzett ellenőrzések eredménye között ellentmondás áll fenn, a költségvetési szerv vezetője az ellentmondás okairól - az ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított harminc napon belül - írásban beszámol az irányító szerv vezetőjének. Az irányító szerv vezetője - ha a beszámolást nem tartja elfogadhatónak - a költségvetési szerv vezetőjét intézkedési terv készítésére kötelezi.

(4) Ha a költségvetési szervnél év közben változás történik a szerv vezetője személyében, vagy a költségvetési szerv átalakul, megszűnik, a távozó vezető, illetve az átalakuló, megszűnő költségvetési szerv vezetője köteles az 1. mellékletet az addig eltelt időszak vonatkozásában kitölteni, és az új vezetőnek, illetve a jogutód költségvetési szerv vezetőjének átadni, aki azt saját nyilatkozatához mellékel.

„2. § E rendelet alkalmazásában

n)* költségvetési szerv vezetője:

na) központi költségvetési szerv esetén a központi költségvetési szerv első számú vezetője, minisztérium esetén a miniszter vagy a miniszter döntése alapján a közigazgatási államtitkár,

nb)* helyi önkormányzat esetén a jegyző, főjegyző, társulás esetén a társulási megállapodásban meghatározott önkormányzat jegyzője, térségi fejlesztési tanács esetén a térségi fejlesztési tanács munkaszervezetének vezetője,

nc)*

nd)* helyi önkormányzati költségvetési szerv és nemzetiségi önkormányzati költségvetési szerv esetén annak vezetője;”

A Ber. 2.§-ában alkalmazottak szerinti beküldött nyilatkozatok az előterjesztés mellékletében találhatóak.

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete hatáskörében eljárva Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata elnök a 3/2021. (III.08.) önkormányzati határozatával hagyta jóvá a 2021. évi költségvetését.

Feladatellátás általános értékelése

A Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat által vállalt feladatok ellátása zökkenőmentesen, finanszírozási gondok nélkül történt. Ez azonban csak szigorú, takarékos gazdálkodás mellett valósulhatott meg.

Összességében elmondható, hogy a 2021. évi gazdálkodása pénzügyi szempontból stabil volt. Kötelezettségeinek maradéktalanul eleget tett. A gazdálkodást továbbra is úgy sikerült megoldani, hogy működésében színvonalcsökkenés nem következett be.

A feladatellátás általános értékelésénél elmondható, hogy legfőbb törekvés a központi támogatás mellett a kiegyensúlyozott gazdálkodás biztosítása, azoknak a lehetőségeknek a kiaknázása melyek megtakarításokat hoznak.

Bevételek alakulása

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetésében a bevételek eredeti előirányzat összege **2 313 148 Ft**, módosított előirányzat összege **3 196 110 Ft**-ra változott.

A 2020. évi pénzmaradványa **1 273 148 Ft** volt.

A Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény 10. sz. melléklete alapján Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata **1.040.000 Ft** működési és **882 816 Ft** feladatalapú költségvetési támogatásban részesült. A működési költségvetési támogatás első részlete 2021. január 29-én, második részlete június 28-án; a feladatalapú költségvetési támogatás első részlete 2021. április 30. napján, második részlete augusztus 13-án érkezett meg a nemzetiségi önkormányzat bankszámlájára.

A 2021. december 31-ig realizált kamatbevétel összege: **141 Ft**, egyéb működési bevétel **5 Ft**.

A bevételek teljesítésének főösszege: **3 196 110 Ft**.

Kiadások alakulása

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetésében a kiadások eredeti előirányzat összege **2 313 148 Ft** volt, a módosított előirányzat **3 196 110 Ft** lett.

A rendelkezésre álló támogatásértékű bevételek összegét személyi, dologi kiadások, teljesítésére fordították, a támogatás összegének felhasználási kötöttségét figyelembe véve.

A kiadások teljesítésének főösszege: **3 095 569 Ft.**

Pénzmaradvány alakulása

A 2021. évben képződött pénzmaradvány összege 100 541 Ft, mely nem szabad pénzmaradvány, 98 803 Ft a 2021.évi működési költségvetési támogatásból fennmaradó rész, mely 2022. március 11. napján visszautalásra került a támogató részére. A 2020. évi feladatalapú költségvetési támogatásból fennmaradó rész 1 399 Ft, mely 2022. december 31-ig - a felhasználhatóság napjáig - felhasználásra kerülhet.

Többéves kihatással járó döntések

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat nem hozott többéves kihatással járó döntést.

Közvetett támogatások

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak 2021. évben nem volt közvetett támogatása.

Adósságállomány

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat adósságállománnyal nem rendelkezik.

Vagyoni helyzet alakulása

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata vagyoni helyzetét az előterjesztés 4., 6., 7. melléklete mutatja be. A roma önkormányzatnál a 2021. évben egy laptop került beszerzésre.

Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok

A Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2021. évben nem volt Európai Unió forrásból megvalósuló programja.

Összegezve

Az RNÖ 2021. évi gazdálkodásáról elmondható, hogy sikerült a pénzügyi stabilitást megőrizni, amelyhez párosult egy fegyelmezett pénzügyi gazdálkodás. Az RNÖ költségvetése a realitásokon alapult a bevételek és a kiadások vonatkozásában - a 2021. év gazdálkodása eredményes volt.

Fentiekre tekintettel az alábbi határozatokat terjesztem a T. Képviselő-testület elé:

Határozat-tervezet I.

.../2022. (...)RNÖH

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának határozata a 2021. évi maradványról

HATÁROZAT

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 2021. évi költségvetési maradványát az előterjesztés 2. mellékletében található táblázat szerint fogadja el.

Felelős: RNÖ Képviselő-testülete

Határidő: 2022. május 17.

Határozat-tervezet II.

.../2022. (...) RNÖH

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának határozata a 2021. évi költségvetés végrehajtásáról

HATÁROZAT

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 2021. évi költségvetés végrehajtását az alábbiak szerint fogadja el:

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi bevételei

Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	2021. évi adatok			
	eredeti	módosított	teljesítés	teljesítés %
	előirányzat			
1. Működési bevételek	1 040 000	1 922 962	1 922 962	100,0%
1.1. Működési bevételek	0	146	146	100,0%
1.2. Közhatalmi bevételek	0	0	0	
1.3. Működési támogatások	0	0	0	
1.3.1. Általános működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatás	0	0	0	
1.3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak	0	0	0	
1.3.3. Kiegészítő támogatás	0	0	0	
1.3.4. Egyéb működési célú központi támogatás	0	0	0	
1.3.5. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	0	0	0	
1.4. Egyéb működési bevételek	1 040 000	1 922 816	1 922 816	100,0%
1.4.1. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 040 000	1 922 816	1 922 816	100,0%
1.4.1.1.Működési költségvetési támogatás	1 040 000	1 040 000	1 040 000	100,0%
1.4.1.2.Feladatalapú költségvetési támogatás	0	882 816	882 816	100,0%
1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
1.4.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel	0	0	0	
1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések	0	0	0	
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0	0	0	
2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei	0	0	0	
2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	
2.2. Felhalmozási támogatások	0	0	0	
2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak	0	0	0	
2.2.2. Fejlesztési célú támogatások	0	0	0	
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0	
2.3.1. Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	0	0	0	
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel	0	0	0	
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	1 040 000	1 922 962	1 922 962	100,0%
4. Finanszírozási bevételek	1 273 148	1 273 148	1 273 148	100,0%
4.1 Hiány belső finanszírozás bevételei	1 273 148	1 273 148	1 273 148	100,0%
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	1 273 148	1 273 148	1 273 148	100,0%
4.1.1.1. Működési célra	1 273 148	1 273 148	1 273 148	100,0%
4.1.1.2. Felhalmozási célra	0	0	0	
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	
4.1.2.1. Működési célra	0	0	0	
4.1.2.2. Felhalmozási célra	0	0	0	
4.2. Hiány külső finanszírozás bevételei	0	0	0	
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása	0	0	0	
5. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	0	
6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 313 148	3 196 110	3 196 110	100,0%

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. év kiadásai

Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	2021. évi adatok			
	eredeti	módosított	teljesítés	teljesítés %
	előirányzat			
1. Működési kiadások	2 313 148	2 986 120	2 885 579	96,6%
1.1. Személyi juttatás	400 000	588 893	588 893	100%
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	380 000	226 000	226 000	100%
1.3. Dologi kiadások	1 225 715	1 772 692	1 770 954	99,9%
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	
1.5. Egyéb működési célú kiadások	307 433	398 535	299 732	75,2%
1.5.1.Működési célú támogatás államháztartáson belülre	307 433	398 535	299 732	75,2%
1.5.2. Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0	
1.5.3. Elvonások és befizetések	0	0	0	
2. Felhalmozási kiadások	0	209 990	209 990	100%
2.1. Beruházások	0	209 990	209 990	100%
2.2. Felújítások	0	0	0	
2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	
2.3.1. Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	0	0	0	
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre	0	0	0	
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átadás	0	0	0	
2.3.4. Befektetési célú részesedések vásárlása	0	0	0	
3. Tartalékok	0	0	0	
3.1. Általános tartalék	0	0	0	
3.2. Céltartalék	0	0	0	
4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)	2 313 148	3 196 110	3 095 569	96,9%
5. Finanszírozási kiadások	0	0	0	
6. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	2 313 148	3 196 110	3 095 569	96,9%

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2021. évi dologi kiadásainak részletezése

Ft-ban

Megnevezés	A	B	C
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.3. Dologi kiadások	1 225 715	1 772 692	1 770 954
1.3.1. Üzemeltetési anyagok beszerzése	200 000	103 447	103 447
1.3.2. Informatikai szolgáltatások igénybevétele	60 000	60 000	60 000
1.3.3. Bérleti és lízing díjak	0	221 000	221 000
1.3.4. Szakmai tevékenységet segítő	0	338 590	338 590
1.3.3. Egyéb szolgáltatások	500 000	706 405	706 405
1.3.5. Küldetések kiadásai	100 000	4 468	4 468
1.3.6. Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	240 000	337 044	337 044
1.3.7. Egyéb dologi kiadás	125 715	1 738	0

Felelős: RNÖ Képviselő-testület
 Határidő: 2022. május 17.

Lajosmizse, 2022. május 10.

Kökény Zsuzsanna Szilvia sk.
 elnök

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Ft-ban

Költségvetési bevételek	A Eredeti előirányzat	B Módosított előirányzat	C Teljesítés	Költségvetési kiadások	D Eredeti előirányzat	E Módosított előirányzat	F Teljesítés
1. Működési költségvetés	1 040 000	1 922 962	1 922 962	1. Működési költségvetés	2 313 148	2 986 120	2 885 579
1.1. Működési bevételek		146	146	1.1. Személyi juttatások	400 000	588 893	588 893
1.2. Közhatalmi bevételek				1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	380 000	226 000	226 000
1.3. Működési támogatások				1.3. Dologi kiadások	1 225 715	1 772 692	1 770 954
1.4. Egyéb működési bevételek	1 040 000	1 922 816	1 922 816	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
2. Felhalmozási költségvetés				1.5. Egyéb működési kiadások	307 433	398 535	299 732
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				2. Felhalmozási költségvetés		209 990	209 990
2.2. Felhalmozási támogatások				2.1. Beruházások		209 990	209 990
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek				2.2. Felújítások			
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	1 040 000	1 922 816	1 922 816	2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások			
4. Finanszírozási bevételek	1 273 148	1 273 148	1 273 148	3. Tartalékok			
4.1 Hiány belső finanszírozás bevételei	1 273 148	1 273 148	1 273 148	3.1. Általános tartalék			
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	1 273 148	1 273 148	1 273 148	3.2. Céltartalék			
4.1.1.1. Működési célra	1 273 148	1 273 148	1 273 148	4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)	2 313 148	3 196 110	3 095 569
4.1.1.2. Felhalmozási célra				5. Finanszírozási kiadások			
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele				5.1. Működési finanszírozási kiadások			
4.1.2.1. Működési célra				5.2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.1.2.2. Felhalmozási célra							
4.2. Hiány külső finanszírozás bevételei							
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása							
5. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek							
6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	2 313 148	3 196 110	3 196 110	6. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	2 313 148	3 196 110	3 095 569
Költségvetés működési egyenlege	-1 273 148	-1 063 158	-962 917				
Költségvetés felhalmozási egyenlege	0	-209 990	-209 990				
Költségvetési egyenleg	-1 273 148	-1 272 148	-1 172 753				
Finanszírozási egyenleg	1 273 148	1 273 148	1 273 148				

Kimutatás Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

2021. évi költségvetési maradványáról

Ft-ban

Megnevezés	Összesen
1. Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 922 962
2. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	3 095 569
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-1 172 607
3. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 273 148
4. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	1 273 148
A) Alaptevékenység maradványa	100 541
5. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
6. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
7. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
8. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
B) Vállalkozási tevékenység maradványa	0
C) Összes maradvány	100 541
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E) Alaptevékenység szabad maradványa	100 541
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0

**Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának
2021. évi pénzeszköz változása**

	Megnevezés	Ft-ban RNÖ
1.	32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege	1 273 148
2.	50 C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0
3.	53 C/III Forintzámlák	1 273 148
4.	56 C/IV Devizaszámlák	0
5.	<i>– időközi költségvetési jelentés 01. űrlap 266. sor 10. oszlop és 03. űrlap 40. sor 10. oszlop vagy a 003 Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege</i>	3 095 569
6.	1/267/10 Költségvetési kiadások (K1-K8)	3 095 569
7.	3/40/10 Finanszírozási kiadások (K9)	0
8.	<i>+ időközi költségvetési jelentés 02. űrlap 282. sor 8. oszlop és 04. űrlap 04., 11., 15-19., 22., 29 - 31. sor 8. oszlop vagy +a 005 Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege -a 0981313. és 0981323. számlák tárgydőszaki egyenlege</i>	
9.	2/282/8 Költségvetési bevételek (B1-B7)	1 922 962
10.	4/4/8 Hitel-, kölcsőnfelvétel pénzügyi vállalkozástól (B811)	0
11.	4/11/8 Belföldi értékpapírok bevételei (B812)	0
12.	4/15/8 Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0
13.	4/16/8 Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztés (B815)	0
14.	4/17/8 Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0
15.	4/18/8 Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0
16.	4/19/8 Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)	0
17.	4/22/8 Tulajdonosi kölcsönök bevételei (B819)	0
18.	4/29/8 Külföldi finanszírozás bevételei (B82)	0
19.	4/30/8 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)	0
20.	4/31/8 Váltóbevételek (B84)	0
21.	<u>+/- Az Áhsz.[1] alapján csak pénzügyi számvitelben könyvelendő, pénzkészletet befolyásoló tételek összesen</u>	
22.	32-33.számlák tárgydőszaki záró egyenlege	100 541
23.	50 C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0
24.	53 C/III Forintzámlák	100 541
25.	56 C/IV Devizaszámlák	0
26.	Pénzkészlet változása	-1 172 607

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi vagyonkimutatása
Mérleg

Ft-ban

ESZKÖZÖK			FORRÁSOK		
MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV	MEGNEVEZÉS	ELŐZŐ ÉV	TÁRGYÉV
A/I Immateriális javak	0	0	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	0	0
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	8 417	8 417
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	G/IV Felhalmozott eredmény	23 109	1 041 731
A/II/4 Beruházások felújítások	0	0	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0
A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	G/VI Mérleg szerinti eredmény	1 018 622	-949 607
A/II Tárgyi eszközök összesen	0	0	G) SAJÁT TŐKE	1 050 148	100 541
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	0	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0
B/I. Készletek	0	0	H) KÖTELEZETTSÉGEK	0	0
B/II Értékpapírok	0	0	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	223 000	0
C/I. Lekötött bankbetétek	0	0			
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0			
C/III Forintszámlák	1 273 148	100 541			
C) PÉNZESZKÖZÖK	1 273 148	100 541			
D/I Költségvetési évben esedékes követelések	0	0			
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0			
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0			
D) KÖVETELÉSEK	0	0			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	1 273 148	100 541	FORRÁSOK ÖSSZESEN	1 273 148	100 541

Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi eredmény kimutatása

	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1.	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	0	0
2.	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	0	0
3.	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0
4.	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	0	0
5.	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0
6.	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 013 218	1 922 816
7.	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0
8.	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	2	5
9.	III Egyéb eredményszemléletű bevételek	2 013 220	1 922 821
10.	10 Anyagköltség	46 656	100 447
11.	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	81 617	1 330 463
12.	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
13.	IV Anyagjellegű ráfordítások	128 273	1 433 910
14.	14 Bérköltség	0	0
15.	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	489 612	588 893
16.	16 Bérjárulékok	223 000	3 000
17.	V Személyi jellegű ráfordítások	712 612	591 893
18.	VI Értécsökkenési leírás	0	165 346
19.	VII Egyéb ráfordítások	153 832	681 420
20.	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	1 018 503	-949 748
21.	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	119	141
22.	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	119	141
23.	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0
24.	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0
25.	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE	119	141
26.	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	1 018 622	-949 607

**Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata kimutatása 2021. évben
az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról**

						Ft-ban
Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek berendezések felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen
01. Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	0	629 613	0	0	629 613
02. Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	165 346	0	165 346
03. Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	0	0
04. Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	165 346	0	0	165 346
05. Térítésmentes átvétel	0	0	0	0	0	0
06. Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0
07. Egyéb növekedés	0	0	165 346	0	0	165 346
08. Összes növekedés (02+...+07)	0	0	330 692	165 346	0	496 038
09. Értékesítés	0	0	0	0	0	0
10. Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0
11. Térítésmentes átadás	0	0	0	0	0	0
12. Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0
13. Egyéb csökkenés	0	0	165 346	165 346	0	330 692
14. Összes csökkenés (09+...+13)	0	0	165 346	165 346	0	330 692
15. Bruttó érték összesen (01+08-14)	0	0	794 959	0	0	794 959
16. Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	629 613	0	0	629 613
17. Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	165 346	0	0	165 346
18. Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0
19. Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (16+17-18)	0	0	794 959	0	0	794 959
20. Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0
21. Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0
22. Terven felüli értékcsökkenés visszafírás, kivezetés	0	0	0	0	0	0
23. Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (20+21-22)	0	0	0	0	0	0
24. Értékcsökkenés összesen (19+23)	0	0	794 959	0	0	794 959
25. Eszközök nettó értéke (15-24)	0	0	0	0	0	0
26. Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	794 959	0	0	794 959

**Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata összesített kimutatása
2021. évben az Áhsz. 30. § (3) szerint**

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Összesen
1.	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értékének alakulása eszközcsoportonként	794 959
2.	Immateriális javak	0
3.	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0
4.	Gépek berendezések felszerelések, járművek	794 959
5.	Beruházások és felújítások	0
6.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0
7.	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök	
8.	Nvt. 1. § (2) bekezdés g) pontja szerinti állami vagy helyi önkormányzati fenntartású közgyűjtemény (muzeális intézmény, levéltár, közgyűjteményként működő kép- és hangarchívum, valamint könyvtár) saját gyűjteményében nyilvántartott kulturális javak körébe tartozó dolog, kivéve, ha az állami vagy önkormányzati tulajdon jogszerű létrejöttét kétséget kizáró módon nem bizonyítható és a dologra nézve más a tulajdonjogát bizonyítja vagy a kulturális javakra vonatkozó jogszabályokban meghatározott eljárás keretében valószínűsíti	0
9.	Nvt. 1. § (2) bekezdés h) pontja szerinti régészeti lelet	0
10.	Függő kötelezettségek	0
11.	Függő követelések	0
12.	Biztos (jövőbeni) követelések	0

Lajosmizse Város Önkormányzata 2021. 2022. 2023. és 2024. évre szóló tervezett költségvetési mérlege

Költségvetési bevételek	A.	B.	C.	D.	Költségvetési kiadások	E.	F.	G.	H.
	2021. év	2022. év	2023. év	2024. év		2021. év	2022. év	2023. év	2024. év
1. Működési bevételek	1 040 000	1 040 000	1 900 000	1 900 000	1. Működési költségvetés	2 313 148	1 070 000	1 950 000	1 950 000
1.1. Működési bevételek	0	0	0	0	1.1. Személyi juttatások	400 000	300 000	400 000	400 000
1.2. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	0	0	0	0	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	380 000	100 000	150 000	150 000
1.3. Működési támogatások	0	0	0	0	1.3. Dologi kiadások	1 225 715	641 738	1 400 000	1 400 000
1.4. Egyéb működési bevételek	1 040 000	1 040 000	1 900 000	1 900 000	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
					1.5. Egyéb működési kiadások	307 433	98 803	0	0
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	2. Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	0	2.1. Beruházások	0	0	0	0
2.2. Felhalmozási támogatások	0	0	0	0	2.2. Felújítások	0	0	0	0
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0	0	2.3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	1 040 000	1 040 000	1 900 000	1 900 000	3. Tartalékok	0	0	0	0
4. Finanszírozási bevételek	1 273 148	100 541	50 000	50 000	3.1. Általános tartalék	0	0	0	0
4.1. Belső finanszírozás bevételei	1 273 148	100 541	50 000	50 000	3.2. Céltartalék	0	0	0	0
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	1 273 148	100 541	50 000	50 000	4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)	2 313 148	1 140 541	1 950 000	1 950 000
4.1.1.1. Működési célra	1 273 148	100 541	50 000	50 000	5. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
4.1.1.2. Felhalmozási célra	0	0	0	0	5.1. Működési célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0	5.2. Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0	0	0	0
4.2. Külső finanszírozás bevételei	0	0	0	0					
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0					
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0					
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0	0					
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 313 148	1 140 541	1 950 000	1 950 000	6. KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 313 148	1 140 541	1 950 000	1 950 000

Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok tárgyévi támogatásának elszámolása

Ft-ban

	Megnevezés	Központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	A települési/területi nemzetiségi önkormányzat által tárgyévben ténylegesen felhasznált összeg	A települési/területi nemzetiségi önkormányzat által a tárgyévet követő évben felhasználni tervezett összeg	Eltérés (D+E-C)
A	B	C	D	E	F
1.	A „Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása” működési költségvetési támogatás része	1 040 000	941 197	0	-98 083
2.	A „Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása” feladatalapú költségvetési támogatás része	882 816	881 417	1 399	0
3.	Összesen	1 922 816	1 822 614	1 399	-98 803

Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok tárgyévet megelőző évi támogatása tárgyévben felhasznált részének elszámolása

Ft-ban

	Megnevezés	A települési/területi nemzetiségi önkormányzat által a 2020. évben fel nem használt, de 2021. évben jogszerűen felhasználható összeg	Ebből 2021. évben az előírt határidőig ténylegesen felhasznált	Eltérés (fel nem használt) (D-C)
A	B	C	D	E
1.	A „Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása” feladatalapú költségvetési támogatás részéből működési célra felhasznált összeg	973 218	973 218	0
2.	A „Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása” feladatalapú költségvetési támogatás részéből felhalmozási célra használt összeg	0	0	0
3.	Összesen	973 218	973 218	0

370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet

**VEZETŐI NYÍLATKOZAT A BELSŐ KONTROLLRENDSZER
MŰKÖDÉSÉRŐL**

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

4) Alulírott Kökény Zsuzsanna Szilvia, a Lajosmizse Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) **költségvetési szerv vezetője** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2021.** évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezet a szervezeti struktúra, a belső szabályozottság és a humánerőforrás-kezelés határozza meg.

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatóak, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, átlátható a humánerőforrás kezelés, biztosított a szervezeti célok és értékek irányába való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése.

A szervezeti egységek hatályos SZMSZ-e tartalmazza a szervezeti felépítést, a szervezeti egységek feladat- és hatáskörét, továbbá a jogszabályban előírt kötelező elemeket. Az SZMSZ-ek alapján a szervezeti struktúra egyértelmű, a munkaköri hatásokkal összhangban áll.

A működéshez, gazdálkodáshoz szükséges szabályzatok rendelkezésre állnak, de ezek folyamatos módosításra, kiegészítésre, illetve aktualizálásra szorulnak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A „Belső kontroll kézikönyv” és a „Kockázatkezelési Szabályzat” tartalmazza a kockázati elemek meghatározását, a kockázatok értékelésének módját, a kockázatok minősítésének rendjét. A szabályzatok a jogszabályi előírásoknak megfelelnek.

Az integrált kockázatkezelési rendszer magában foglalja a jogszabályban előírt kockázatkezelési kötelezettségeket. A kockázatkezelés ellenőrzése és értékelése a belső ellenőr által történik.

Kontrolltevékenységek:

Az intézmény gazdasági, pénzügyi feladatait Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal Pénzügyi Irodája látja el. A Szervezeti és Működési Szabályzatban a költségvetési szerv vonatkozásában az ellenőrzési jogosultságok, kötelezettségek egyértelműen rögzítésre kerültek. A belső ellenőrzési kontrollt az Önkormányzatnál a Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott belső ellenőr végzi. Feladatát a költségvetési szervek belső ellenőrzésére vonatkozó jogszabályban megfogalmazottak alapján az ellenőrzési programban előírtak szerint végzi.

Információs és kommunikációs rendszer:

A Szervezeti és Működési Szabályzatban rögzítésre került a szervezet felépítése és a hatáskörök kijelölése. Az információ áramlását, közlését, szóbeli megbeszélések, illetve az információk elektronikus továbbítása valósítja meg.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos, és begyakorlott, a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják. A belső kontrollrendszer működéséről a beszámolás, a belső ellenőrzési jelentések és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben történik.

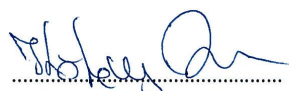
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

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

igen - nem

Kelt: 2022. 02.28.




Kókény Zsuzsanna Szilvia
elnök

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás