

**Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
9/2022.(II.15.) határozata  
Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének  
megállapításáról**

Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (2) bekezdésében, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2022. évi pénzügyi tervét, költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

**1.A határozat hatálya**

A határozat hatálya a Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületére terjed ki.

**2.A költségvetés bevételei és kiadásai**

Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete

**2.1. 2022. évi költségvetését**

1.045.813 Ft	költségvetési bevétellel
1.045.813 Ft	költségvetési kiadással

állapítja meg.

**2.2.** összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként a határozat 1. melléklete alapján határozza meg.

**2.3.** a működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban az 2. melléklet szerint fogadja el.

**2.4.** a saját bevételek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 3. melléklet részletezi.

**2.5.** a saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegeit a 4. melléklet tartalmazza.

**2.6.** a nemzetiségi önkormányzat tájékoztató pénzügyi mérlegét (2020. évi tény, 2021. évi várható, 2022. évi előirányzat összegei bontásban) az 1. tájékoztató tábla, 2022. évi előirányzat-felhasználási tervet a 2. tájékoztató tábla, 2022. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevételeit és kiadásait a 3. tájékoztató tábla, a likviditási tervet a 4. tájékoztató tábla tartalmazza.

### **3. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

**3.1.** A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért az együttműködési megállapodásban rögzítettek szerint a jegyző felelős.

**3.2.** A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

### **4. Az előirányzatok módosítása**

**4.1.** Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.

**4.2.** Amennyiben az Önkormányzat év közben a költségvetési határozat készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a Képviselő-testületet tájékoztatja.

**4.3.** A Képviselő-testület –az első negyedév kivételével- negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon - a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.

### **5. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

**5.1.** A nemzetiségi önkormányzat és költségvetési szervei önkormányzati ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

**5.2.** Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a jegyző által kötött megbízási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Paszab, 2022. február 15.



**Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata**  
**2022. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

feladat: kötelező

1. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2022. évi előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)</b>	
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	
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1 040 000</b>
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	
<b>4.</b>	<b>Működési bevételek</b>	
<b>5.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>	
<b>6.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	
<b>7.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	
<b>8.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)</b>	<b>1 040 000</b>
<b>9.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)</b>	<b>5 813</b>
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése	
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	5 813
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.5.	Betétek megszüntetése	
<b>10.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	
<b>11.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)</b>	<b>5 813</b>
<b>12.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)</b>	<b>1 045 813</b>

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2022. évi előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>1 045 813</b>
1.1.	Személyi juttatások	400 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 000
1.3.	Dologi kiadások	635 813
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)</b>	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>1 045 813</b>
<b>5.</b>	<b>Finanszírozási kiadások (5.1.+5.2.)</b>	
5.1.	Működési célú finanszírozási kiadások	
5.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	
<b>6.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.)</b>	<b>1 045 813</b>

<b>Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)</b>	<b>0</b>
<b>Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b>	<b>0</b>

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

forintban !

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2022. évi előirányzat	Megnevezés	2022. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai		Személyi juttatások	400 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 000
3.	Működési bevételek		Dologi kiadások	635 813
4.	Működési célú átvett pénzeszközök		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.			Egyéb működési célú kiadások	
6.			Tartalékok	
7.			Költségvetési szervek finanszírozása	
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+12.)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>1 045 813</b>
14.	Hiany belső finanszírozásnak bevételei (15.+...+18.)	5 813	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 813	Likviditási 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		Kölesbn törlesztése	
19.	Hiany külső finanszírozásnak bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belhódi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei			
22.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)</b>	<b>5 813</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)</b>	
23.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>1 045 813</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>1 045 813</b>

**Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2022. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	-
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	-
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>		-

**Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata**  
**Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei**

forintban

MEGNEVEZÉS	Sorszám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei						ÖSSZESEN 7=(4+5+6+7)
		2022.	2023.	2024.	2025.	2026.		
		3	4	5	6	7	8	
Helyi adók	1							
Osztalék, koncessziós díjak	2							
Díjak, pótlékok, bírságok	3							
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4							
Részvények, részesedések értékesítése	5							
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	6							
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	7							
Saját bevételek (01+...+07)	8	0	0	0	0	0	0	0
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	9	0	0	0	0	0	0	0
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)	10							
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11							
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12							
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13							
Adott válló	14							
Pénzügyi lízing	15							
Halasztott fizetés	16							
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17							
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)	18							
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19							
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20							
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21							
Adott válló	22							
Pénzügyi lízing	23							
Halasztott fizetés	24							
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25							
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26							
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	0	0	0	0	0	0	0

# TÁJÉKOZTATÓ KIMUTATÁSOK, MÉRLEGEK

1. tájékoztató a 9./2022.(II.15.) határozathoz

## BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi előirányzat
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)</b>			
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			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1 500 998</b>	<b>1 620 800</b>	<b>1 040 000</b>
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>			
4.	Működési bevételek	3	3	
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
<b>8.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7)</b>	<b>1 501 001</b>	<b>1 620 803</b>	<b>1 040 000</b>
<b>9.</b>	<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)</b>	<b>4 670</b>	<b>76 968</b>	<b>5 813</b>
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	4 670	76 968	5 813
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
<b>11.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)</b>	<b>4 670</b>	<b>76 968</b>	<b>5 813</b>
<b>12.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)</b>	<b>1 505 671</b>	<b>1 697 771</b>	<b>1 045 813</b>

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi tény	2021. évi várható	2022. évi előirányzat
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>1 428 703</b>	<b>1 691 958</b>	<b>1 045 813</b>
1.1.	Szanélyi juttatások	1 680	421 839	400 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			10 000
1.3.	Dologi kiadások	1 427 023	1 170 119	635 813
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		100 000	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)</b>			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>1 428 703</b>	<b>1 691 958</b>	<b>1 045 813</b>
<b>5.</b>	<b>Finanszírozási kiadások (5.1.+5.2.)</b>			
5.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
5.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
<b>6.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.)</b>	<b>1 428 703</b>	<b>1 691 958</b>	<b>1 045 813</b>

**Előirányzat-felhasználási terv  
2022. évre**

forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<b>Bevételek</b>													
2.	Önkormányzat működési támogatása													
3.	Működési célú támogatás ÁH-on belül		520 000					520 000						1 040 000
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Működési bevételek													
6.	Felhalmozási bevételek													
7.	Működési célú átvett pénzeszközök													
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
9.	Finanszírozási bevételek	5 813												5 813
10.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>5 813</b>	<b>520 000</b>					<b>520 000</b>						<b>1 045 813</b>
11.	<b>Kiadások</b>													
12.	Személyi juttatások					200 000						200 000		400 000
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					5 000						5 000		10 000
14.	Dologi kiadások					300 000						335 813		635 813
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													
16.	Egyéb működési célú kiadások													
17.	Beruházások													
18.	Felújítások													
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Tartalékok													
21.	Kötségvetési szervek finanszírozása													
22.	Finanszírozási kiadások													
23.	<b>Kiadások összesen:</b>					<b>505 000</b>						<b>540 813</b>		<b>1 045 813</b>
24.	<b>Egyenleg</b>	<b>5 813</b>	<b>5 813</b>	<b>5 813</b>	<b>5 813</b>	<b>510 813</b>	<b>510 813</b>	<b>510 813</b>	<b>510 813</b>	<b>510 813</b>	<b>510 813</b>	<b>1 051 626</b>	<b>1 051 626</b>	



**Paszab Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata**  
**költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak**  
**keretszámai főbb csoportokban**

feladat: kötelező

forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése (bevételek)	Rovat- szám	2023.	2024.	2025.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 050 000	1 060 500	1 065 803
2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2			
3	Közhatalmi bevételek	B3			
4	Működési bevételek	B4			
5	Felhalmozási bevételek	B5			
6	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
8	Költségvetési bevételek	B1-B7	1 050 000	1 060 500	1 065 803
9	Finanszírozási bevételek	B8	2 000	3 000	2 000
10	Összes bevétel	B1-B8	1 052 000	1 063 500	1 067 803

Sor- szám	Rovat megnevezése (kiadások)	Rovat- szám	2023.	2024.	2025.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1	Személyi juttatások összesen	K1			
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2			
3	Dologi kiadások	K3	1 052 000	1 063 500	1 067 803
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
5	Egyéb működési célú kiadások	K5			
6	Beruházások	K6			
7	Felújítások	K7			
8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8			
9	Költségvetési kiadások	K1-K8	1 052 000	1 063 500	1 067 803
10	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	K911			
11	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912			
12	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91			
13	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92			
14	Finanszírozási kiadások	K9			
15	Összes Kiadás	K1-K9	1 052 000	1 063 500	1 067 803

