

**Filkeháza Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat**  
**12/2022. (V.25.) határozata**  
**a 2021. évi költségvetési zárszámadásáról**

A Filkeháza Ruszin Nemzetiségi kormányzat (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

**4 265 263 Ft**                    **Költségvetési és finanszírozási  
bevétellel**

**4 068 492 Ft**                    **Költségvetési és finanszírozási  
kiadással**

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. és 2.1. melléklet* szerint fogadja el.

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

(4) Az Önkormányzat a költségvetési szervek költségvetési maradványát és annak felhasználását a *4. 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.

Ez a határozat 2022. május 25-én lép hatályba.

Petercsák László sk.  
elnök



Tóth Béla sk.  
elnökhelyettes, hitelesítő

I. melléklet a 12/2022. (V. 25) önkormányzati határozathoz

**Filkeháza Ruszin 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	2 529 175	2 966 940
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	1 040 000	2 529 175	2 966 940
3	Helyi önkormányzati támogatás			
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
6	Működési célú költségvetési támogatás			
7	Egyéb működési támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
9	Működési bevételek		17 500	
10	Felhalmozási bevételek		1 430 000	1 200 000
11	Működési célú átvett pénzeszközök			
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+(8+...+12))</b>	<b>1 040 000</b>	<b>3 976 675</b>	<b>4 166 940</b>
14	<b>Finanszírozási bevételek (15+...+19)</b>	<b>98 323</b>	<b>98 323</b>	<b>98 323</b>
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	98 323	98 323	98 323
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
19	Betétek megszüntetése			
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
21	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)</b>	<b>98 323</b>	<b>98 323</b>	<b>98 323</b>
22	<b>KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)</b>	<b>1 138 323</b>	<b>4 074 998</b>	<b>4 265 263</b>

**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)	1 138 323	2 074 997	2 068 492
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások	1 138 323	1 844 997	1 838 492
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások		230 000	230 000
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)</b>		<b>2 000 001</b>	<b>2 000 000</b>
11	Beruházások		2 000 001	2 000 000
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)</b>	<b>1 138 323</b>	<b>4 074 998</b>	<b>4 068 492</b>
15	<b>Finanszírozási kiadások (16+...+19)</b>			
16	Működési célú finanszírozási kiadások			
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
18	Központi, irányító szervi támogatás			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
20	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)</b>	<b>1 138 323</b>	<b>4 074 998</b>	<b>4 068 492</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 13 sor - költségvetési kiadások 14 sor) (+/-)	-98 323	-98 323	98 448
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 21 sor - finanszírozási kiadások 15 sor) (+/-)	98 323	98 323	

I. Működési célú bevételek  
(Nemzetiségi Önkormányzat)

Sor-szám	Bevételek			
	Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	2 529 175	2 966 940
2	Működési bevételek		17 500	
3	Működési célú átvett pénzeszközök			
4				
5				
6				
7				
8				
9				
10				
11				
12				
13	<b>Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)</b>	<b>1 040 000</b>	<b>2 546 675</b>	<b>2 966 940</b>
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	98 323	98 323	98 323
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	98 323	98 323	98 323
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
17	Betét visszavonásából származó bevétel			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek			
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)			
20	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
22	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)</b>	<b>98 323</b>	<b>98 323</b>	<b>98 323</b>
23	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)</b>	<b>1 138 323</b>	<b>2 644 998</b>	<b>3 065 263</b>
24	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>98 323</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
25	<b>Bruttó hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

lek és kiadások mérlege  
rmányzati szinten)

Forintban!

Kiadások			
Megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés
6	7	8	9
Személyi juttatások			
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
Dologi kiadások	1 138 323	1 844 997	1 838 492
Ellátottak pénzbeli juttatásai			
Egyéb működési célú kiadások		230 000	230 000
Egyéb működési célú kiadásokból: -Tartalékok			
<b>Költségvetési kiadások összesen (1+8+...+12.)</b>	<b>1 138 323</b>	<b>2 074 997</b>	<b>2 068 492</b>
Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
Likviditási célú hitelek törlesztése			
Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
Betét elhelyezése			
Központi, irányító szervek támogatás			
<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)</b>			
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)</b>	<b>1 138 323</b>	<b>2 074 997</b>	<b>2 068 492</b>
<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>471 678</b>	<b>898 448</b>
<b>Bruttó többlet:</b>	<b>-</b>	<b>570 001</b>	<b>996 771</b>

2.1. melléklet a.../2022. (...) önkormányzati határozathoz

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

Forintban!

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
	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
1	1.-ből EU-s támogatás						2 000 001	2 000 000
2	1.-ből EU-s támogatás							
3	Felhalmozási bevételek		1 430 000	1 200 000				
4	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele							
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)							
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11								
12	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)</b>		<b>1 430 000</b>	<b>1 200 000</b>			<b>2 000 001</b>	<b>2 000 000</b>
13	<i>Hírány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>							
14	Költségvetési maradvány igénybevétele							
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele							
16	Betét visszavonásból származó bevétel							
17	Értékpapír értékesítése							
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek							
19	<i>Hírány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>							
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
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)		1 430 000	1 200 000			2 000 001	2 000 000
26	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>		<b>1 430 000</b>	<b>1 200 000</b>			<b>2 000 001</b>	<b>2 000 000</b>
27	<b>Költségvetési hiány:</b>		<b>-</b>	<b>800 000</b>			<b>-</b>	<b>-</b>
28	<b>Bruttó hiány:</b>		<b>-</b>	<b>800 000</b>			<b>-</b>	<b>-</b>

## Beruházási kiadások előirányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként

*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)
Faluház parkolóhelyek kialakítása térkövezése	2 000 000	2021		2 000 001	2 000 000	2 000 000
<b>ÖSSZESEN:</b>	2 000 000			2 000 001	2 000 000	2 000 000

## 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)
<b>ÖSSZESEN:</b>						

7. melléklet a 12. / 2022. (0.25) 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.	Filkeháza Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat	196 771		196 771		
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.						
<b>Összesen:</b>		196 771		196 771		

**Filkeháza Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat**  
Tájékoztató a 2020. évi tény, 2021. évi módosított és 2021. évi teljesítés adatokról

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

#HIV!

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)		2 529 175	2 966 940
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	2 904 084	2 529 175	2 966 940
3	Helyi önkormányzati támogatás			
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
6	Működési célú költségvetési támogatás			
7	Egyéb működési támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
9	Működési bevételek	3 001	17 500	
10	Felhalmozási bevételek		1 430 000	1 200 000
11	Működési célú átvett pénzeszközök			
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+7+(8+...+12))</b>	<b>2 907 085</b>	<b>3 976 675</b>	<b>4 166 940</b>
14	<b>Finanszírozási bevételek (15+...+19)</b>	<b>308 963</b>	<b>98 323</b>	<b>98 323</b>
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	308 963	98 323	98 323
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
19	Betétek megszüntetése			
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
21	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)</b>	<b>308 963</b>	<b>98 323</b>	<b>98 323</b>
22	<b>KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)</b>	<b>3 216 048</b>	<b>4 074 998</b>	<b>4 265 263</b>

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

#HIV!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2020. évi tény	2021. évi módosított ei.	2021. teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)		2 074 997	2 068 492
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások	1 757 725	1 844 997	1 838 492
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások	760 000	230 000	230 000
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)</b>	<b>60 000</b>	<b>2 000 001</b>	<b>2 000 000</b>
11	Beruházások	600 000	2 000 001	2 000 000
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)</b>	<b>3 117 725</b>	<b>4 074 998</b>	<b>4 068 492</b>
15	<b>Finanszírozási kiadások (16+...+19)</b>			
16	Működési célú finanszírozási kiadások			
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
18	Központi, irányító szervei támogatás			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
20	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)</b>	<b>3 117 725</b>	<b>4 074 998</b>	<b>4 068 492</b>

**VAGYONKIMUTATÁS**  
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről  
2021.

#HIV!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
<b>I. Immateriális javak</b>	01.			
<b>II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)</b>	02.		389 297	
<b>1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)</b>	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.			
<b>2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)</b>	08.			
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.			
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
<b>3. Tenyészállatok (14+15+16+17)</b>	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.			
<b>4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)</b>	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.			
<b>5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)</b>	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.			
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)</b>	28.			
<b>I. Tartós részesedések (30+31+32+33)</b>	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.			
<b>2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)</b>	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.			

4.2. tájékoztató tábla a<sup>12</sup> / 2022. (0.25) önkormányzati határozathoz

**VAGYONKIMUTATÁS**  
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról  
**2021. év**

#HIV!

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.	289 008
IV. Felhalmozott eredmény	04.	267 116
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	29 944
<b>G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)</b>	<b>07.</b>	<b>586 068</b>
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)</b>	<b>11.</b>	
<b>I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>12.</b>	
<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	<b>13.</b>	
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)</b>	<b>14.</b>	<b>586 068</b>

6. tájékoztató tábla a h. / 2022. (0.25) önkormányzati határozathoz

### PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2021. január 1-jén ebből:	98 323
2.	• Bankszámlák egyenlege	278
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	98 045
4.	Bevételek (+)	4 265 263
5.	Kiadások (-)	4 166 940
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-125
6.	Záró pénzkészlet 2021. december 31-én ebből:	196 771
7.	• Bankszámlák egyenlege	132 801
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	63 970