Éves Ö s s z e f o g l a l ó jelentés

Szegvár Nagyközség 2024. évi Belső ellenőrzéséről

A függetlenített belső ellenőrzés feladata, hogy tevékenységével segítse a szervezetet a vezetői döntések megalapozásában, a belső tartalékok feltárásában, az eszközök hatékony felhasználásában, a hiányosságok és szabálytalanságok megelőzésében, a káros következmények elhárításában, csökkentésében, a vagyoni pénzügyi helyzet megfelelő számbavételében és megállapításában.

Szegvár Nagyközség belső ellenőrzését 2024. évben az Önkoránzyat által megbízott belső ellenőr végezte, a képviselő-testület által elfogadott belső ellenőrzési terv alapján.

A független **belső ellenőrzés feladatai kiterjedtek**: a munkaügyi dokumentumok, a leltározási és selejtezési folyamatok, a 2024. évi költségvetés tervezése, valamint a gépjárművek, haszonjárművek és kisgépek használati rendjének ellenőrzésére.

Ellenőrzések tárgyköre és célja: annak megállapítása, hogy a munkaügyi dokumentumokat a jogszabályban illetve a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően vezetik-e. Az Önkormányzat tulajdonában, használatában lévő gépjárművek, haszonjárművek használata során betartották-e a jogszabályban és a helyi szabályzatokban foglaltakat.

Az **ellenőrzések jogszabályi alapjai**: az ellenőrzések az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, Magyarország helyi Önkormányzatiról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény, a központi jegyzék adattartalmára, az adatintegrációra vonatkozó részletes szabályokról szóló 305/2005. (XII. 25.) Korm. rendelet, az állami és a hivatali szervek elektronikus biztonságáról szóló 2013 évi L. törvény, a közúti gépjárművek, valamint az egyes mezőgazdasági, az erdészeti és halászati erőgépek üzemanyag- és kenőanyag- fogyasztásának igazolás nélkül elszámolható mértékéről szóló 60/1992. (IV.1.) Korm.rendelet előírásai alapján történtek.

A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:

- a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;
- a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése.

A költségvetési szerv vezetője kialakította **kontrollkörnyezetét,** de a hivatal minimális létszáma miatt a felelősségi és hatásköri viszonyok feladatok nem tudnak elkülönülni egymástól. Elkészítette és aktualizálta a költségvetési szerv szabályzatait, **ellenőrzési nyomvonal**át, amely a költségvetési szerv működési folyamatainak táblázatba foglalt leírása, amely tartalmazza különösen a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését. Szabályozta a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét, amely - a fejezetet irányító szervek kivételével - a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatának mellékletét képezi. A kockázati tényezők figyelembevételével **kockázatelemzést** végzett, melynek során felmérte és megállapította a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat.

A szervezeten belül **kontrolltevékenységeket** alakított ki, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez. Belső szabályzataiban szabályozta az engedélyezési és jóváhagyási eljárásokat, az információkhoz való hozzáférést, a fizikai kontrollokat (hozzáférés az eszközökhöz) valamint a beszámolási eljárásokat.
A kialakított **információs és kommunikációs** rendszerek biztosították, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. Olyan **monitoring rendszert** működtetett, melyben a kis létszám ellenére igyekeztek lehetővé tenni a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. A költségvetési szerv vezetője nyilatkozatot írt alá melyben részletezte, hogy előírásoknak megfelelően az általa vezetett költségvetési szervnél gondoskodott a **belső kontroll rendszerek** szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről.

Ellenőrzések módszere: belső szabályzatok, közzététellel, gazdálkodással, vagyonnal kapcsolatos információk, dokumentációk gyűjtése, feldolgozása, értékelése. A meglévő szabályzatok, gazdasági programok, továbbá kockázatelemzés alapján a bizonylatok, dokumentációk helyszínen történő tartalmi ellenőrzése.

Az éves ellenőrzési tervben foglaltak teljesítésre kerültek.
Az ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényező nem volt.
Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság nem merült fel.
A Hivatal vezetői és illetékes munkatársai az ellenőrzést végző szakember számára minden szükséges információt átadtak, a helyszíni egyeztetés során a megfelelő kiegészítéseket és a kért szóbeli tájékoztatást biztosították.

2024. év
A munkaügyi dokumentumok ellenőrzése

Ellenőrzött költségvetési szerv: Szegvár Nagyközségi Önkormányzat, Szegvári Polgármesteri Hivatal
Ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés
Ellenőrzött időszak: 2023-2024. év

A Szegvári Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Hivatal) jegyzője a Kttv. 6.§ 19. pontjában foglaltaknak megfelelően elkészítette a Közszolgálati szabályzatot, mely módosításokkal egységes szerkezetben 2022.07.01-től hatályos. A szabályzat hatálya kiterjed a Szegvári Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott közszolgálati tisztviselőkre és a közszolgálati ügykezelőkre. A Kttv. 177.§ (4) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az Adatvédelmi Szabályzatban meghatározták az iratok, az adatok kezelésének adatvédelmi, adatbiztonsági szabályait. A Kttv. 9., 10., 83. §-aiban, valamint a 231. § (1) –ban foglaltak alapján a köztisztviselői hivatásetikai alapelvek részletes tartalmát, valamint az etikai eljárás szabályait a 2020.06.18-tól hatályos Etikai Kódexben határozták meg.
Az ellenőrzött köztisztviselői jogviszony létrehozásával, megszűnésével, illetmény besorolással, munkaidő, szabadság nyilvántartásával kapcsolatos dokumentumok megfeleltek a 2011. évi CXCIX. törvényben foglaltaknak. A közszolgálati alapnyilvántartások tartalmazták a 2011. évi CXCIX törvény 2. számú mellékletében felsoroltakat. A 184. § (1) bekezdésében felsorolt, a köztisztviselő szolgálati jogviszonyával kapcsolatos iratokat a személyi anyagban együttesen tárolták.
A 10/2013. (VI. 30.) KIM rendelet - a köztisztviselők egyéni - teljesítményértékelésről - 1 § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a jegyző meghatározta az egyéni

teljesítménykövetelményeket és elkészítette a dolgozók értékelését, minősítését. A minősítésben foglaltakat minden dolgozó aláírásával tudomásul vette.
A 2011. évi CXCIX. törvény - a köztisztviselőkről - 115. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a munkáltató naprakészen, jelenléti ív nyomtatványon nyilvántartotta a rendes (rendkívüli munkaidő nem volt az ellenőrzött időszakban), munkaidő, valamint a szabadság időtartamát. Az egyéb munkaidő-kedvezmények időtartamát „2011. évi CXCIX. törvény a köztisztviselőkről 94. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a dolgozók igénybe vették, azt dokumentálták a jelenléti íven.
A 101. § (1) bekezdésben foglaltaknak megfelelően állapították meg a köztisztviselőknek járó szabadság napjait, illetve a 102. § alapján a pótszabadság napjait. A 103. § (1) bekezdésben foglaltaknak megfelelően a munkáltatói jogkör gyakorlója – a köztisztviselő igényének megismerése után szabadságolási tervet készített a szabadságok tárgyévi ütemezéséről, s arról a dolgozókat tájékoztatta. A szabadságolási ütemtervet a 103. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a tárgyévben február végéig elkészítették. A szabadságok nyilvántartása egyedi nyomtatványon történt.
Az Önkormányzatnál a munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény alapján foglalkoztatott dolgozók munkaviszonya a 42.§-ban foglaltaknak megfelelően munkaszerződéssel jött létre. A 2012. évi I. törvény 134.§ (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, a dolgozók munkaidő nyilvántartását dolgozónként egyedi nyomtatvány jelenléti íven vezetik a rendes munkaidő, a szabadság, valamint a 103.§-ban foglaltaknak megfelelően a munkaközi szünet időtartamát. A szabadság napjainak meghatározása a 115. § - 121.§-ban foglaltak szerint történt. A szabadságok nyilvántartása egyedi nyomtatványon történt.

A gépjárművek, haszonjárművek üzemeltetésének ellenőrzése

Ellenőrzött költségvetési szerv: Szegvár Nagyközségi Önkormányzat, Szegvári Polgármesteri Hivatal
Ellenőrzés típusa: pénzügyi ellenőrzés
Ellenőrzött időszak: 2024. év

A vizsgált időszakban Szegvár Nagyközségi Önkormányzat gépjármű üzemeltetéssel kapcsolatos feladatait a Szegvári Polgármesteri Hivatal végezte. A 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet - az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról - 13.§ (2) bekezdésben foglaltaknak megfelelően elkészítették a gépjárművek üzemeltetésével kapcsolatos szabályzatot. A szabályzatot *nem aktualizálták*, abban még szerepel Derekegyház Község Önkormányzata, illetve a Közös Önkormányzati Hivatal. A szabályzat 1. számú mellékletében a gépjárművek felsorolását szintén *nem aktualizálták.*
Szegvár Nagyközségi Önkormányzat a tulajdonában lévő erőgépeket üzemeltetési szerződés keretében átadta a Szegvári Falufejlesztő, Üzemeltető és Szolgáltató Nonprofit Kft-nek az intézmények és a közterületek fenntartásával kapcsolatos teendők ellátására. A tanyagondnoki feladatok ellátására egy személygépkocsit biztosít az önkormányzat, melynek a fenntartása az Egyesített Egészségügyi és Szociális Intézmény feladata.
A 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 14. számú melléklet VII. pontjában, valamint a szabályzat III. pontjában meghatározott adattartalmú tárgyieszköz nyilvántartás tartalmazta az önkormányzat tulajdonában lévő gépjárműveket, haszonjárműveket.
A szabályzat III.4. pontjában foglaltaknak megfelelően személygépkocsik üzemeltetése során a *D. GEPJ.36A5. (Személygépkocsi menetlevél) nyomtatványt használják, a polgármester által használt jármű menetlevelének száma D.Gépjármű 31/SZ r.sz. ami nincs a szabályzatban.*

A szabályzat III.3 pontjában szerepel, hogy *„A menetlevélen feljegyzett adatokat a gépjárművezető aláírásával igazolja”* , de a menetleveleken *nincs* ilyen rész, ezért nem igazolták aláírásukkal.
Az önkormányzat az ellenőrzött időszakban nem üzemeltetett a szabályzat V.6. pontjában meghatározott mezőgazdasági, erdészeti és halászati erőgépet. Ezeket a gépeket a Szegvári Falufejlesztő Üzemeltető és Szolgáltató Közhasznú Nonprofit Kft. használja. A felhasznált üzemanyag költséget tovább számlázták az önkormányzat részére, melyhez csatolták kormányzati funkciónként szétbontva a felhasznált üzemanyag részletezését, a gépüzemnaplók eredeti példányát, valamint a tehergépkocsi menetleveleket.
A szabályzat VI. pontjában meghatározott nyilvántartásokat a Gazdálkodási Osztály az alábbiak kivétel vezette:

- *a gépjárművek és gépjármű vezetők törzsadatainak folyamatos aktualizálása, (műszaki vizsgák zöldkártyák, vezetői engedélyek kötelező orvosi vizsgálatok megbízások stb.),*
- *üzemanyag felhasználás- és megtakarítás kimutatása gépjárművenként, feladás készítése a házipénztár részére.*

A szabályzat VIII. pontjában foglaltaknak megfelelően a saját tulajdonú gépkocsi hivatalos célú használata során a felmerült üzemanyag költség elszámolása a 60/1992. (IV. 1.) Korm. rendelet 4. § (2)-(5) bekezdése szerint egyszerűsített elszámolásként az alapnorma-átalány szerinti fogyasztás és az adott hónapra a NAV által leközölt üzemanyagár szorzata, valamint a mindenkor hatályos személyi jövedelemadó törvény szerint, bizonylat nélkül elszámolható normaköltség mértéke alapján történt. Az elszámolás alapja a munkáltató által leigazolt “Belföldi kiküldetési rendelvény” volt.
A Hivatal belső ellenőrzési nyomvonalában szerepel az „Ellátja az önkormányzati tulajdonú gépjárművek üzemeltetésével kapcsolatos feladatokat.”, valamint a szabályzat VII. és IX. pontja tartalmazza a járművek üzemeltetésével kapcsolatos feladatokat. A járművekkel kapcsolatos pénzkezelés során betartották a szabályzatban foglaltakat.
A belső ellenőrzés javasolta, hogy a jogszabályokban foglaltakkal összhangban, a gyakorlatnak megfelelően aktualizálják a Gépjárművek, erőgépek üzemeltetési Szabályzatát.

Szeged, 2025. február 05.

Sziveri-Gajdán Lejla
Belső ellenőrzési vezető

Szegvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnökétől
6635 Szegvár, Szabadság tér 2.

Ikt.sz.: Sze/292-4/2025
Tárgy: A Szegvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló

Szegvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő-testülete
részére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartás működési rendjéről szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ (3) bekezdése alapján a helyi nemzetiségi önkormányzat elnöke terjeszti a képviselő-testület elé a nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét úgy, hogy az legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A jogszabályi előírásoknak megfelelően a Szegvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi gazdálkodásáról az alábbiakban tájékoztatom a tisztelt Képviselő-testületet:

I. Bevételek

I. 1. Működési bevételek

Az eredeti előirányzat összesen 1.040.000,- Ft működési támogatás. Az összes módosított előirányzat 1.507.121,- Ft.

Ebből feladat alapú támogatás:	101.536,- Ft
Ebből működési támogatás:	1.040.000,- Ft
Ebből működési bevételek:	1,- Ft
Összesen:	1.141.537,- Ft

I.2. Felhalmozási bevételek

Nemzetiségi önkormányzatunknak nem volt felhalmozási bevétele.

I.3. Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevétel az előző évi maradvány 365.584,- Ft

Az összes bevétel 100,00%-ra teljesült.

II. Kiadások

Az eredeti előirányzat összesen	1.405.584,- Ft
Az összes módosított előirányzat	1.507.121,- Ft

II.1. Működési kiadások

Főbb működési kiadás teljesítés:

– készletbeszerzés:	669.535,- Ft
– vásárolt élelmezés:	143.622,- Ft
– bérleti és lízingdíjak:	20.000,- Ft
– szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás:	35.350,- Ft
– egyéb szolgáltatások:	106.860,- Ft
– különféle egyéb dologi kiadások (áfa, stb.):	222.853,- Ft
– Összesen:	1.198.220,- Ft

II.2. Felhalmozási kiadások

Főbb felhalmozási kiadás teljesítés:

– tárgyi eszközök beszerzése	171.614,- Ft
– tárgyi eszközökhöz kapcsolódó áfa	46.336,- Ft

- Összesen: 217.950,- Ft

A működési és felhalmozási kiadások összesen: 1.416.170,- Ft
A kiadási előirányzat teljesítésének mértéke 94%-os a módosított előirányzathoz képest.

2024. évben az alaptevékenység szabad maradványa: 95.264,- Ft

III. A működési és felhalmozási kiadások részletes ismertetése

Bankköltség, Homebank szolgáltatás:
Önkormányzatunk folyószámlájához kapcsolódóan 2024-ben összesen 26.942,- Ft bankköltség és homebank szolgáltatási díj terhelte működési támogatásunkat. 2023. évi feladatalapú támogatásra került elszámolásra 256,- Ft, 2024. évi feladatalapú támogatás terhére elszámolva 9.995,- forint.

Közjegyzői díj:
Az elnöknek aláírási címpéldányt kellett csináltatni, így a közjegyzői díj 35.350,- Ft a működési támogatás terhére került elszámolásra.

Lecsó fesztivál:
Minden év szeptember elején kerül megrendezésre Szentesen a Lecsó fesztivál, amelyen önkormányzatunk 2024. évben is részt vett. A működési támogatás terhére 142.134,- Ft került elszámolásra.

Roma Mikulás-rendezvény:
Hagyományainkhoz íven 2024. évben is megtartottuk a „Házhoz megy a roma Mikulás" rendezvényt, természetesen a járványügyi szabályok betartásával. A rendezvény keretein belül a gyermekek önkormányzatunk által mikuláscsomagban részesültek, valamint roma tematikájú versekkel és mondókákkal ismerkedhettek meg. A rendezvény összköltsége 182.400,- Ft volt.

Élelmiszercsomag osztás:
A karácsony, mint a romák számára jeles nap közeledtével a rászorulók részére osztott Önkormányzatunk élelmiszer csomagokat, mely lisztet, cukrot, száraztésztákat, rizst, étolajat, és szaloncukrot tartalmazott. A karácsonyi csomagokra a működési támogatás terhére összesen 300.600,- Ft került elszámolásra.

Roma szilveszteri bál:
Önkormányzatunk 2024. december 28-án Roma Szilveszteri Bált tartott, melynek keretein belül a roma kultúra és hagyományok ápolása valósult meg. A működési támogatás terhére elszámolásra került 268.814,- Ft. A 2023. évi feladatalapú támogatás terhére 222.658,- Ft került elszámolásra, a 2024. évi feladatalapú támogatás terhére 590,- forint került elszámolásra.

Eszközbeszerzés:
Önkormányzatunk a kültéri rendezvényeihez vásárolt 3 db 3x3-as összecsukható kerti pavilont. A működési támogatás terhére elszámolásra került 83.760,- Ft. Feladatalapú támogatás terhére 142.670,- Ft került elszámolásra.

Kérem, hogy előterjesztésemet megvitatás után szíveskedjenek elfogadni és megalkotni az erről szóló határozatot.

Szegvár, 2025. május 12.

Varga János
SzRNÖ elnök

…./2025. (V. ….) SZRNÖ határozat
Tárgy: az önkormányzat 2024. évi zárszámadása

Határozat

A Szegvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évi zárszámadásáról az alábbi határozatot alkotja.

1) A Szegvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 3/2024. (III.12.) önkormányzati határozata végrehajtását, 1.511.434,- Ft bevételi főösszeggel, 1.416.170,- Ft kiadási főösszeggel, és 95.264,- Ft maradvánnyal hagyja jóvá.

2) A Szegvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Szegvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi beszámolóját jóváhagyja a következő mellékletek szerint.

1. melléklet Szegvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési mérlege
2. melléklet Költségvetési kiadások
3. melléklet Költségvetési bevételek
4. melléklet Finanszírozási bevételek
5. melléklet Maradványkimutatás
6. melléklet Eszközök és források alakulása
7. melléklet Eredménykimutatás
8. melléklet Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
9. melléklet Vagyonleltár

Felelős: Varga János elnök
Határidő: azonnal

Határozatot kapják:
1. Varga János elnök,
2. dr. Szecskó Tamás jegyző,
3. Dömsödi Judit gazdálkodási osztályvezető
4. Irattár

1. melléklet

Szegvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetési mérlege													
Bevételek							**Kiadások**						
Rovat	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**Teljesítés**	**Teljesítés a módosított előirányzathoz képest (HUF)**	**Teljesítés a módosított előirányzathoz képest (%)**	**Rovat**	**Megnevezés**	**Eredeti előirányzat**	**Módosított előirányzat**	**Teljesítés**	**Teljesítés a módosított előirányzathoz képest (HUF)**	**Teljesítés a módosított előirányzathoz képest (%)**
1. Működési célú bevételek							**1. Működési célú kiadások**						
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 141 536	1 141 536	0	100,0%	K1	Személyi juttatások	0	0	0	0	0,0%
B16	ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 141 536	1 141 536	0	100,0%	K2	Munkaadói járulék	0	0	0	0	0,0%
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0,0%	K3	Dologi kiadások	1 405 584	1 289 171	1 198 220	-90 951	92,9%
B4	Működési bevételek	0	1	4 314	4 313	0,0%	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0,0%
B6	Működési célú átvett	0	0	0	0	0,0%	K5	Egyéb működési célú	0	0	0	0	0,0%
						0,0%	K512	ebből: Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	0,0%
Működési bevételek Összesen		**1 040 000**	**1 141 537**	**1 145 850**	**4 313**	100,4%	**Működési kiadások Összesen**		**1 405 584**	**1 289 171**	**1 198 220**	**-90 951**	**92,9%**
2. Felhalmozási célú bevételek							**2. Felhalmozási célú kiadások**						
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson	-	-	-	0	0,0%	K6	Beruházások	0	217 950	217 950	0	0,0%
B5	Felhalmozási bevételek	-	-	-	0	0,0%	K7	Felújítások	0	0	0	0	0,0%
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	0	0,0%	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0,0%
Felhalmozási bevételek Összesen		-	-	-	**0**	**0,0%**	**Felhalmozási kiadások Összesen**		**0**	**217 950**	**217 950**	**0**	**0,0%**
3. Finanszírozási célú bevételek							**3. Finanszírozási célú kiadások**						
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	-	-	0	0	0,0%	K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0	0,0%
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	365 584	365 584	365 584	0	100,0%							
Finanszírozási bevételek összesen		**365 584**	**365 584**	**365 584**	**0**	100,0%	**Finanszírozási kiadás összesen**		**0**	**0**	**0**	**0**	**0,0%**
Költségvetési bevételek összesen		**1 040 000**	**1 141 537**	**1 145 850**	**4 313**	100,4%	**Költségvetési kiadások összesen**		**1 405 584**	**1 507 121**	**1 416 170**	**-90 951**	**94,0%**
Bevételek Összesen		**1 405 584**	**1 507 121**	**1 511 434**	**4 313**	100,3%	**Kiadások Összesen**		**1 405 584**	**1 507 121**	**1 416 170**	**-90 951**	**94,0%**
Költségvetési egyenleg		-	-	**95 264**	**95 264**	**100,0%**							

2. melléklet

Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzathoz (Ft)	Teljesítés a módosított előirányzathoz (%)
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	0	669 535	669 535	0	100,0%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	0	669 535	669 535	0	100,0%
40	Vásárolt élelmezés (K332)	0	143 622	143 622	0	100,0%
41	Bérleti és lízing díjak (>=42) (K333)	0	20 000	20 000	0	100,0%
46	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	35 350	35 350	0	100,0%
47	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	0	109 550	106 860	-2 690	97,5%
49	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	0	308 522	305 832	-2 690	99,1%
53	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	0	206 553	206 553	0	100,0%
62	Egyéb dologi kiadások (K355)	1 405 584	104 561	16 300	-88 261	15,6%
63	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	1 405 584	311 114	222 853	-88 261	71,6%
64	**Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)**	**1 405 584**	**1 289 171**	**1 198 220**	-90 951	92,9%
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	171 614	171 614	0	0,0%
204	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	46 336	46 336	0	0,0%
205	**Beruházások (=191+192+194+195+196+198+200) (K6)**	**0**	**217 950**	**217 950**	0	0,0%
273	**Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+201+206+268) (K1-K8)**	**1 405 584**	**1 507 121**	**1 416 170**	**-90 951**	**-6,0%**

3. melléklet

Költségvetési bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzathoz (Ft)	Teljesítés a módosított előirányzathoz (%)
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+…+44) (B16)	1 040 000	1 141 536	1 141 536	0	100%
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	1 141 536	1 141 536	100%
45	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)**	**1 040 000**	**1 141 536**	**1 141 536**	**0**	**100%**
203	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=204+205+206) (B4082)	0	1	1	0	100%
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=199+203) (B408)	0	1	1	0	100%
216	Egyéb működési bevételek (>=217+218) (B411)	0	0	4 313	4 313	100%
219	**Működési bevételek (B4)**	**0**	**1**	**4 314**	**4 314**	**100%**
283	**Költségvetési bevételek (=45+81+184+221+232+258+284) (B1-B7)**	**1 040 000**	**1 141 537**	**1 145 850**	**4 313**	**100%**

4. melléklet

Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a módosított előirányzathoz (Ft)	Teljesítés a módosított előirányzathoz (%)
11	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	365 584	365 584	365 584	0	100%
13	Maradvány igénybevétele (=11+12) (B813)	365 584	365 584	365 584	0	100%
22	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+10+13+…+18+21) (B81)	365 584	365 584	365 584	0	100%
31	**Finanszírozási bevételek (=22+28+29+30) (B8)**	**365 584**	**365 584**	**365 584**	**0**	**100%**

5. melléklet

Maradványkimutatás

#	Megnevezés	Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 145 850
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 416 170
03	**I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)**	**-270 320**
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	365 584
06	**II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)**	**365 584**
07	**A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)**	**95 264**
15	**C) Összes maradvány (=A+B)**	**95 264**
17	**E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)**	**95 264**

6. melléklet

Eszközök és források alakulása

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	Tárgy időszak az előző időszakhoz (Ft)	Tárgy időszak az előző időszakhoz (%)
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	115 211	0	85 643	-29 568	-25,7%
10	**A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)**	**115 211**	**0**	**85 643**	-29 568	-25,7%
29	**A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)**	**115 211**	**0**	**85 643**	-29 568	-25,7%
49	C/II/1 Forintpénztár	0	0	3 755	3 755	100,0%
52	**C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)**	**0**	**0**	**3 755**	3 755	100,0%
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	365 584	0	91 509	-274 075	-75,0%
55	**C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)**	**365 584**	**0**	**91 509**	-274 075	-75,0%
59	**C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+…+C/IV)**	**365 584**	**0**	**95 264**	-270 320	-73,9%
178	**ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)**	**480 795**	**0**	**180 907**	-299 888	-62,4%
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	17 479	0	17 479	0	0,0%
182	G/IV Felhalmozott eredmény	360 927	0	463 316	102 389	28,4%
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	102 389	0	-299 888	-402 277	-392,9%
185	**G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+…+G/VI)**	**480 795**	**0**	**180 907**	-299 888	-62,4%
252	**FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)**	**480 795**	**0**	**180 907**	-299 888	-62,4%

7. melléklet

Eredménykimutatás

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak	Tárgy időszak az előző időszakhoz (Ft)	Tárgy időszak az előző időszakhoz (%)
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 620 750	0	1 141 536	-479 214	-29,6%
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	0	0	4 313	4 313	100,0%
12	**III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)**	**1 620 750**	**0**	**1 145 849**	**-474 901**	**-29,3%**
13	10 Anyagköltség	456 221	0	669 535	213 314	46,8%
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	593 605	0	305 832	-287 773	-48,5%
17	**IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)**	**1 049 826**	**0**	**975 367**	**-74 459**	**-7,1%**
22	**VI Értékcsökkenési leírás**	**29 569**	**0**	**201 182**	**171 613**	**580,4%**
23	**VII Egyéb ráfordítások**	**438 966**	**0**	**269 189**	**-169 777**	**-38,7%**
24	**A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)**	**102 389**	**0**	**-299 889**	**-402 278**	**-392,9%**
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	0	0	1	1	100,0%
32	**VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei**	**0**	**0**	**1**	**1**	**100,0%**
43	**B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)**	**0**	**0**	**1**	**1**	**100,0%**
44	**C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)**	**102 389**	**0**	**-299 888**	**-402 277**	**-392,9%**

8. melléklet

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész állatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	**Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)**	**0**	**0**	**1 155 011**	**0**	**0**	**0**	**1 155 011**
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	0	171 614	0	**171 614**
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	171 614	0	0	0	**171 614**
07	Egyéb növekedés	0	0	171 614	0	0	0	**171 614**
08	**Összes növekedés (=02+…+07)**	**0**	**0**	**343 228**	**0**	**171 614**	**0**	**514 842**
13	Egyéb csökkenés	0	0	171 614	0	171 614	0	**343 228**
14	**Összes csökkenés (=09+…+13)**	**0**	**0**	**171 614**	**0**	**171 614**	**0**	**343 228**
15	**Bruttó érték összesen (=01+08-14)**	**0**	**0**	**1 326 625**	**0**	**0**	**0**	**1 326 625**
16	**Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya**	**0**	**0**	**1 039 800**	**0**	**0**	**0**	**1 039 800**
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	201 182	0	0	0	**201 182**
19	**Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)**	**0**	**0**	**1 240 982**	**0**	**0**	**0**	**1 240 982**
24	**Értékcsökkenés összesen (=19+23)**	**0**	**0**	**1 240 982**	**0**	**0**	**0**	**1 240 982**
25	**Eszközök nettó értéke (=15-24)**	**0**	**0**	**85 643**	**0**	**0**	**0**	**85 643**
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	1 122 707	0	0	0	**1 122 707**

9. melléklet

Vagyonleltár

Főkönyvi szám	Megnevezés	T	K	T	K	T	K	Megjegyzés
		NYITÓ		**FORGALOM**		**EGYENLEG**		
131123	Üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke	203 918	-	-	-	203 918	-	Rendezvénysátor
1311243	Üzleti (forgalomképes) kisértékû egyéb gép, berendezés és felszerelés aktivált állományának értéke	-	-	171 614	171 614	-	-	
13191143	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) kisértékû informatikai eszközök értéke	376 803	-	-	-	376 803	-	Nyomtató, hangrendszer mikrofonnal, laptop
13191243	Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb kisértékû gép, berendezés és felszerelés értéke	574 290	-	171 614	-	745 904	-	Evőeszközök, tányérok, tálcák, boros kelyhek, kávégép, olajsütő, projektor tartó konzol, bogrács, kerti grill, kerti sörpad szett, trambulin, projektor, pavilon, terasz hősugárzó
131*	**Összesen**	**1 155 011**	-	**343 228**	**171 614**	**1 326 625**	-	
139*	Elszámolt értékcsökkenés	-	1 039 800	-	201 182	-	1 240 982	
13*		**1 155 011**	**1 039 800**	**343 228**	**372 796**	**85 643**	-	