

Egri Ruszin Önkormányzat Elnöke

3300 Eger, Kossuth L. u. 28.

ELŐTERJESZTÉS

az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évi költségvetés teljesítéséről

Magyarország 2022. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XC. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, valamint a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet alapján az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évi költségvetésének teljesítésére az alábbi javaslatot teszem:

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évi költségvetés teljesítése

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évre vonatkozó költségvetés teljesítése jogcímenként a következő:

Forintban

BEVÉTELEK			
Előirányzatnév	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Központi kezelésű előirányzatok	520.000	757.920	757.920
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	520.000	757.920	757.920
Központi kezelésű előirányzatok			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
Kamatbevételek			74
Működési bevételek			74
Költségvetési bevételek	520.000	757.920	757.994
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	526.781	526.901	526.901
Finanszírozási bevételek	526.781	526.901	526.901
Bevételek összesen	1.046.781	1.284.821	1.284.895

Forintban

KIADÁSOK			
Előirányzatnév	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Személyi juttatások	79.370	288.894	288.894
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33.304	105.993	105.993
Dologi kiadások	160.230	654.014	653.403
Tartalékok	773.877	235.920	0
Egyéb működési célú kiadások	773.877	235.920	0
Beruházások	0	0	0
Költségvetési kiadások	1.046.781	1.284.821	1.048.290
Kiadások összesen	1.046.781	1.284.821	1.048.290

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évi költségvetési mérlege:

Forintban

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Pénzügyi teljesítés % -a	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Pénzügyi teljesítés % -a
Működési célú bevételek ÁH belülről	520.000	757.920	757.920	100,00%	Személyi juttatások	79.370	288.894	288.894	100,00%
Felhalmozási célú bevételek ÁH belülről	0	0	0		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33.304	105.993	105.993	100,00%
Működési bevételek			74		Dologi kiadások	160.230	654.014	653.403	99,91%
Finanszírozási bevételek	526.781	526.901	526.901	100,00%	Egyéb működési célú kiadások	773.877	235.920		
					Beruházások	0	0	0	
ÖSSZESEN	1.046.781	1.284.821	1.284.895	100,01%	ÖSSZESEN	1.046.781	1.284.821	1.048.290	81,59%

Többéves kihatással járó feladatok tervezésére 2022. évben nem került sor.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23§ (2) bekezdése alapján:

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évben önként vállalt feladatokat teljesített.

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évben költségvetésében adósságot keletkeztető ügyletet nem teljesített.

Az Egri Ruszin Önkormányzat uniós pályázaton nem vett részt.

Az Egri Ruszin Önkormányzatnak kezességvállalása nem volt 2022. évben.

Az Egri Ruszin Önkormányzat peres ügyben nem vett részt.

Az 1-6. mellékletekben a 2022. évi mérlegről, a vagyonkimutatásról, a pénzeszközök változásáról, a maradványról, az eredménykimutatásról, továbbá a 2022-2025. közötti kötelezettségek és források alakulásáról adunk számot.

A tájékoztató táblákban mutatjuk be a 2020-2022. évi költségvetések teljesítési adatait.

Tájékoztató táblák

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2020. évi költségvetés teljesítés adatai

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1.316.195	Személyi juttatások	142.284
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	175.725	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	162.906
Működési bevételek	4.004	Dologi kiadások	270.697
2019. évi maradvány	230.423	Beruházások	175.725
ÖSSZESEN	1.726.347	ÖSSZESEN	751.612

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2021. évi költségvetés teljesítés adatai

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	699.430	Személyi juttatások	588.439
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	62.990	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	113.973
Egyéb működési bevételek	120	Dologi kiadások	444.972
2020. évi maradvány	974.735	Beruházások	62.990
ÖSSZESEN	1.737.275	ÖSSZESEN	1.210.374

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évi költségvetés teljesítés adatai

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	757.920	Személyi juttatások	288.894
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	105.993
Egyéb működési bevételek	74	Dologi kiadások	653.403
2021. évi maradvány	526.901	Beruházások	0
ÖSSZESEN	1.284.895	ÖSSZESEN	1.048.290

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évi bevételei és kiadásai teljesítésének általános indoklása

BEVÉTELEK

A 428/2012. (XII.29.) Kormányrendelet alapján a központi költségvetésből 520.000 Ft támogatásban, valamint a feladatalapú támogatásból 237.920 Ft összegben részesültünk. A központi költségvetéstől kapott támogatás működési célra került felhasználásra. A 2022.évi feladatalapú támogatás minimális részben került felhasználásra, tervünk a 2023.évben történő felhasználása.

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évben működési bevételként 74 Ft teljesítést realizált, ami kamatbevételből származott.

KIADÁSOK

A személyi juttatások soron kerültek elszámolásra az önkormányzat által rendezett ruszin est kapcsán felmerült étel-italfogyasztás kiadásai, illetve elnök úr parkolóbérlete.

A munkaadói járulék soron ezen kifizetések járulékai szerepelnek.

A dologi kiadásokból irodaszer vásárlások, saját gépjármű használat kifizetése történt meg. Ezen a soron jelenik még meg a természetbeni kiadások általános forgalmi adója, a rendezvényekkel kapcsolatos terembérleti díjak, valamint a banki ügyletek díjainak, jutalékainak költsége is.

Eger, 2023. március 23.


Trombitás Béla László
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Az Egri Ruszin Önkormányzat a 2022. évi költségvetés teljesítését 1.284.895 Ft bevételi főösszeggel és 1.048.290 Ft kiadási főösszeggel hagyja jóvá.

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évi költségvetés teljesítése

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évre vonatkozó költségvetés teljesítése jogcímenként a következő:

Forintban

BEVÉTELEK			
Előirányzatnév	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Központi kezelésű előirányzatok	520.000	757.920	757.920
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	520.000	757.920	757.920
Központi kezelésű előirányzatok			
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
Kamatbevételek			74
Működési bevételek			74
Költségvetési bevételek	520.000	757.920	757.994
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	526.781	526.901	526.901
Finanszírozási bevételek	526.781	526.901	526.901
Bevételek összesen	1.046.781	1.284.821	1.284.895

Forintban

KIADÁSOK			
Előirányzatnév	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Személyi juttatások	79.370	288.894	288.894
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33.304	105.993	105.993
Dologi kiadások	160.230	654.014	653.403
Tartalékok	773.877	235.920	0
Egyéb működési célú kiadások	773.877	235.920	0
Beruházások	0	0	0
Költségvetési kiadások	1.046.781	1.284.821	1.048.290
Kiadások összesen	1.046.781	1.284.821	1.048.290

Forintban

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022.évi módosított előirányzat	2022.évi teljesítés	Pénzügyi teljesítés %-a	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022.évi módosított előirányzat	2022.évi teljesítés	Pénzügyi teljesítés %-a
Működési célú bevételek ÁH belülről	520.000	757.920	757.920	100,00%	Személyi juttatások	79.370	288.894	288.894	100,00%
Felhalmozási célú bevételek ÁH belülről	0	0	0		Munkaadókat terhelő járu- lékok és szo- ciális hozzá- járulási adó	33.304	105.993	105.993	100,00%
Működési bevételek			74		Dologi kiadások	160.230	654.014	653.403	99,91%
Finanszírozási bevételek	526.781	526.901	526.901	100,00%	Egyéb működési célú kiadások	773.877	235.920		
					Beruházások	0	0	0	
ÖSSZESEN	1.046.781	1.284.821	1.284.895	100,01%	ÖSSZESEN	1.046.781	1.284.821	1.048.290	81,59%

Többéves kihatással járó feladatok tervezésére 2022. évben nem került sor.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23§ (2) bekezdése alapján:

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évben önként vállalt feladatokat teljesített.

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évben költségvetésében adósságot keletkeztető ügyletet nem teljesített.

Az Egri Ruszin Önkormányzat uniós pályázaton nem vett részt.

Az Egri Ruszin Önkormányzatnak kezességvállalása nem volt 2022. évben.

Az Egri Ruszin Önkormányzat peres ügyben nem vett részt.

Az Egri Ruszin Önkormányzat az önkormányzat 2022. évi mérlegét az 1. melléklet szerint fogadja el.

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évi vagyongkimutatását a 2. melléklet alapján hagyja jóvá.

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évi pénzeszközei változását a 3. melléklet tartalmazza.

Az Egri Ruszin Önkormányzat maradvány levezetését a 4. melléklet részletezi.

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évi eredménykimutatása az 5. mellékletben található.

Az Egri Ruszin Önkormányzat kötelezettségeinek és forrásainak 2022-2025. közötti alakulását a 6. melléklet részletezi.

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2010-2022.évi költségvetések teljesítési adatait a 7.mellékletben található tájékoztató táblák mutatják be.

Felelős: Trombitás Béla László

Határidő: azonnal

Az Egri Ruszín Önkormányzat 2022.évi mérlege

		Forintban	
1	2 Megnevezés	3 Előző időszak	4 Tárgyi időszak
53	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	526 901	236 605
55	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	526 901	236 605
59	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	526 901	236 605
178	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	526 901	236 605
179	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	414 350	414 350
181	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	219 389	219 389
182	G/IV Felhalmozott eredmény	-629 735	-629 615
184	G/VI Mérleg szerinti eredmény	120	-3 937
185	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	4 124	187
248	J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	522 777	236 418
251	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	522 777	236 418
252	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	526 901	236 605

Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évi vagyonskimutatása
2022. december 31.

Forintban

Megnevezés	Törzsvagyon				Üzleti vagyon	Idegen ingatlan-hoz kapcsolódó vagyon	Mind - összesen
	Forgalomképtelen	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű	Korlátozottan forgalom-képes	Összesen			
ESZKÖZÖK							
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	0		0	0	0	0	0
I. Immateriális javak				0			0
II. Tárgyi eszközök	0		0	0	0	0	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0		0	0	0	0	0
1.1. Helyi közutak és műtárgyaik				0			0
1.2. Terek, parkok				0			0
1.3. Köztemetők				0			0
1.4. Közművek (víz, gáz, csatorna, távfűtés, világítás)				0			0
1.5. Lakások, nem lakás céljára szolgáló helyiségek				0			0
1.6. A helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek ingatlanai				0			0
1.7. Telkek, földterületek				0			0
1.8. Egyéb ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok				0			0
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek				0			0
4. Beruházások, felújítások				0			0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0			0
1. Tartós részesedés				0			0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0			0
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök				0			0
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök				0	0		0
I. Készletek				0			0
II. Értékpapírok				0			0
C) Pénzeszközök				0	236 605		236 605
I. Lekötött betétek				0			0
II. Pénztárok, csekkek, betétkönyvek				0			0
III. Forintszámlák				0	236 605		236 605
IV. Devizaszámlák				0			0
Eszközök A),B),C), mérlegfőcsoport összesen:	0	0	0	0	236 605	0	236 605

KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK**Könyvviteli mérelegen kívüli eszközök**

<i>"0"-ra leírt, de használatban lévő eszközök bruttó értéke</i>	0	0	455 715	455 715
Immateriális javak		0		0
- ebből: kísértékű Immateriális javak		0		0
Tárgyi eszközök	0	0		0
- Ingatlanok		0		0
- Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		0	455 715	455 715
- ebből: kísértékű tárgyi eszközök		0	455 715	455 715
01. BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	0	0	0
011. Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök		0		0
012. Bérbe vett befektetett eszközök		0		0
013. Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök		0		0
014. PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök		0		0
02. KÉSZLETEK		0	0	0
021. Bérbe vett készletek		0		0
022. Letétbe, bizományba átvett készletek		0		0
023. Intervenciós készletek		0		0

Kulturális javak és régészeti leletek állománya

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évi pénzeszközök változása

Forintban

Megnevezés	Önkormányzat	Önkormányzat összesen
Pénzkészlet tárgyidő elején-Ft költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege a rövidlejáratú betétszámla nélkül	526 901	526 901
Pénzkészlet tárgyidő elején-Devizabetét számlák egyenlege		
Pénzkészlet tárgyidő elején-Forintpénztár, betétk. egyenlege		
Összesen:	526 901	526 901
Költségvetési bevételek (maradvány nélkül) (+)	757 994	757 994
Költségvetési kiadások (-)	1 048 290	1 048 290
Pénzügyi számveteli tételek forgalma (+ / -)		
Pénzkészlet tárgyidő végén-Ft költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege	236 605	236 605
Pénzkészlet tárgyidő végén-Devizabetét számlák egyenlege		
Pénzkészlet tárgyidő végén-Forintpénztár, betétk. egyenlege		
Összesen:	236 605	236 605

Ellenőrzésként:

236 605

236 605

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évi maradványkimutatása

		Forintban	
1	Megnevezés 2	Összeg 3	
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	757 994	
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 048 290	
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-290 296	
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	526 901	
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	526 901	
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	236 605	
15	C) Összes maradvány (=A+B)	236 605	
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	236 605	

Az Egri Ruszín Önkormányzat 2022. évi eredménykimutatása

		Forintban	
1	Megnevezés 2	Előző időszak 3	Tárgyi időszak 4
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 147 384	1 044 279
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	62 990	0
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	1 210 374	1 044 279
13	10 Anyagköltség	25 000	51 283
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	323 005	464 305
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	348 005	515 588
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	588 439	288 894
20	16 Bérjárulékok	113 973	105 993
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	702 412	394 887
22	VI Értékcsökkenési leírás	49 598	0
23	VII Egyéb ráfordítások	110 359	137 815
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	0	-4 011
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	120	74
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	120	74
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	120	74
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	120	-3 937

Az Egri Ruzsin Önkormányzat kötelezettségeinek és forrásainak alakulása 2022-2025 között

Forint

B E V É T E L E K					K I A D Á S O K				
Megnevezés	2022. évi tény forintban	2023. évi terv forintban	2024. évi számított forintban	2025. évi számított forintban	Megnevezés	2022. évi tény forintban	2023. évi terv forintban	2024. évi számított forintban	2025. évi számított forintban
Egyéb működési bevételek	74				Egri Ruzsin Önkormányzat működési kiadásai	1 048 290	293 055	420 000	420 000
Támogatás államháztartáson belülről	757 920	520 000	520 000	520 000	Egri Ruzsin Önkormányzat felhalmozási kiadásai				
Finanszírozási bevételek	526 901	236 605			Tartalék		463 550	100 000	100 000
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					Függő, átfutó kiegyenlítő kiadások				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1 284 895	756 605	520 000	520 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 048 290	756 605	520 000	520 000

Tájékoztató táblák

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2020. évi költségvetés teljesítés adatai

Forint

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 316 195	Személyi juttatások	142 284
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	175 725	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	162 906
Egyéb működési bevételek	4 004	Dologi kiadások	270 697
2019. évi maradvány	230 423	Beruházások	175 725
ÖSSZESEN	1 726 347	ÖSSZESEN	751 612

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2021. évi költségvetés teljesítés adatai

Forint

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	699 430	Személyi juttatások	588 439
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	62 990	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	113 973
Egyéb működési bevételek	120	Dologi kiadások	444 972
2020. évi maradvány	974 735	Beruházások	62 990
ÖSSZESEN	1 737 275	ÖSSZESEN	1 210 374

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évi költségvetés teljesítés adatai

Forint

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	757 920	Személyi juttatások	288 894
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	105 993
Egyéb működési bevételek	74	Dologi kiadások	653 403
2018. évi maradvány	526 901	Beruházások	0
ÖSSZESEN	1 284 895	ÖSSZESEN	1 048 290

Egri Ruszin Önkormányzat Elnöke

3300 Eger, Kossuth Lajos u. 28.

ELŐTERJESZTÉS

az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évi maradvány felosztásáról

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évben **236.605 Ft** maradványt realizált. Ennek 2022.évben kapott támogatásokból származó része, 236.418 Ft, eredeti előirányzatként a 2023.évi költségvetésben felosztásra került. A szabad maradvány felosztására az alábbi javaslatot teszem:

Forintban

Kiemelt előirányzat neve	Feladatra előirányzott maradvány	
	Eredeti előirányzatként felosztásra került	Felosztandó
Személyi juttatások		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
Dologi kiadások		187
Tartalék	236.418	
Összesen	236.418	187

Eger, 2023. március 23.



Trombitás Béla László
1. elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Az Egri Ruszin Önkormányzat 2022. évi maradványát **236.605 Ft** összeggel, az alábbiak szerint fogadja el:

Forintban

Kiemelt előirányzat neve	Feladatra előirányzott maradvány	
	Eredeti előirányzatként felosztásra került	Felosztandó
Személyi juttatások	.	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	.	
Dologi kiadások		187
Tartalék	236.418	
Összesen	236.418	187

A feladatra előirányzott maradvány előző évben folyósított támogatásból származó része a 2023.évi költségvetésben eredeti előirányzatként tervezésre került.

Felelős: Trombitás Béla László

Határidő: azonnal