

J e g y z ő k ö n y v

Készült a Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. február 8-án, 8 óra 30 perc kezdettel, Bácsalmáson, a Városháza I. emeleti polgármesteri tárgyalójában megtartott soros nyílt ülésén.

Jelen vannak: Rostás Tibor (1982) elnök, Juhász Györgyné elnökhelyettes, Rostás Ramóna Renáta és Rostás Tiborné képviselők (4 fő); valamint Patocskai Ibolya jegyző, Prikidánovics Antal szociális és hatósági osztályvezető és Baka Krisztina számviteli ügyintéző (3 fő);

Jegyzőkönyvvezető: Zobokiné Bite Gyöngyi testületi ügyintéző;

Igazoltan van távol: Dimovics Antalné képviselő (1 fő).

Rostás Tibor elnök a megjelentek köszöntése után az ülést megnyitja. Megállapítja a határozatképességet, mert az öttagú testületből 4 fő jelen van (80 %). Tájékoztatásul elmondja, hogy Dimovics Antalné képviselő egyéb elfoglaltsága miatt nem tud részt venni az ülésen, igazoltan van távol. Jegyzőkönyv-hitelesítőnek Rostás Ramóna Renáta képviselőt javasolja kijelölni, majd a javaslatának az elfogadását szavazásra bocsátja.

A képviselő-testület egyhangúlag (4 igen szavazattal) az alábbi határozatot hozza:

1/2023. (II. 8.) BRNÖh

**Jegyzőkönyv-hitelesítő
kijelölése**

Határozat

A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete Rostás Ramóna Renáta képviselőt jelöli ki jegyzőkönyv-hitelesítőnek.

Rostás Tibor elnök a meghívóban jelzett napirendet elfogadásra javasolja, majd a javaslatának az elfogadását – más indítvány nem lévén – szavazásra bocsátja.

A képviselő-testület egyhangúlag (4 igen szavazattal) az alábbi határozatot hozza:

2/2023. (II. 8.) BRNÖh

Napirend megállapítása

Határozat

A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. február 8-i soros ülésén az alábbi napirendi pontokat tárgyalja meg:

1. A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének III. módosítása (1. sz. előterjesztés)
2. A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételei és kiadásai várható keretszámainak és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása (2. sz. előterjesztés)
3. A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének elfogadása (3. sz. előterjesztés)
4. Általános iskolai felvételi körzetek tervezetének véleményezése (4. sz. előterjesztés)
5. A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023-2026. évekre vonatkozó stratégiai belső ellenőrzési terve (5. sz. előterjesztés)
6. A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belsőellenőrzési terve (6. sz. előterjesztés)

1. napirendi pont**A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének III. módosítása***(Az 1. sz. előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.)*

Rostás Tibor elnök ismerteti az előterjesztés lényegét, majd – kérdés, észrevétel nem lévén – az előterjesztés határozati javaslatának az elfogadását szavazásra bocsátja.

A képviselő-testület egyhangúlag (4 igen szavazattal) az alábbi határozatot hozza:

3/2023. (II. 8.) BRNÖh
**A Bácsalmási Roma Nemzetiségi
Önkormányzat 2022. évi
költségvetésének III. módosítása**
Határozat

A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 7/2022. (II. 8.) BRNÖh jelölésű határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. A Képviselő-testület a bevételek és kiadások főösszegét nem módosítja.
2. A fentiek alapján a Képviselő-testület

a 2022. évi költségvetésének főösszegét	1.955.999 Ft-ban,
ezen belül	
a) a költségvetési bevételek főösszegét	1.594.660 Ft-ban,
b) a költségvetési kiadások főösszegét	1.955.999 Ft-ban,
c) a költségvetési hiány összegét	361.339 Ft-ban
állapítja meg.	
3. A Képviselő-testület a költségvetési hiányfinanszírozás módját az alábbiak szerint hagyja jóvá:

- a hiányt a belső finanszírozásra szolgáló működési célú pénzmaradvány igénybevitelével fedezi	361.339 Ft
összegben.	
4. A Képviselő-testület a kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat:

a) személyi juttatások	1.239.115 Ft,
b) munkaadót terhelő járulékok	87.848 Ft,
c) dologi kiadás	429.036 Ft,
d) felhalmozási kiadások	200.000 Ft
jogcímek szerint állapítja meg.	
5. A Képviselő-testület a Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésében meghatározott bevételeket és kiadásokat mérlegszerűen az 1. mellékletben határozza meg.
6. A bevételek és kiadások rovatrend szerinti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.
7. A bevételi és kiadási előirányzat-csoportok kiemelt előirányzatok szerinti bontását a 3. melléklet tartalmazza.
8. Az előirányzat-felhasználási ütemtervet a 4. melléklet tartalmazza.

Határidő: azonnal

Felelős: Rostás Tibor elnök

Operatív felelős: Baka Krisztina számviteli ügyintéző

A határozatról értesül:

- kivonattal: 1. Rostás Tibor elnök
- 2. Patocskai Ibolya jegyző
- 3. Horváth István Attila PBÜ osztályvezető
- 4. Baka Krisztina számviteli ügyintéző

A 32/2023. (II. 8.) BRNÖh jelölésű határozat 1-4. mellékleteit a jelen jegyzőkönyv 1. melléklete tartalmazza.

2. napirendi pont

A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételei és kiadásai várható keretszámainak és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása
(A 2. sz. előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.)

Rostás Tibor elnök ismerteti az előterjesztés lényegét, majd – kérdés, észrevétel nem lévén – az előterjesztés határozati javaslatának az elfogadását szavazásra bocsátja.

A képviselő-testület egyhangúlag (4 igen szavazattal) az alábbi határozatot hozza:

4/2023. (II. 8.) BRNÖh

A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételei és kiadásai várható keretszámainak és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítása

Határozat

1. A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés d) pontja szerint a Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámainak főbb csoportonként a 29/A. § alapján, az előterjesztés és a jelen határozat melléklete szerint állapítja meg.
2. A Képviselő-testület megállapítja, hogy a Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak a stabilitási törvény 10. § (5) bekezdése szerint saját bevételeivel szemben, valamint a stabilitási törvény 45.§ (1) bekezdés a) pontja szerint adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségei nincsenek, így annak a költségvetési évet követő három évre várható összege nulla.

Határidő: azonnal

Felelős: Rostás Tibor elnök

Operatív felelős: Baka Krisztina számviteli ügyintéző

A határozatról értesül:

- kivonattal: 1. Rostás Tibor elnök
- 2. Patocskai Ibolya jegyző
- 3. Horváth István Attila PBÜ osztályvezető
- 4. Baka Krisztina számviteli ügyintéző

Melléklet a 4/2023. (II. 8.) Bácsalmás v. öh. jelölésű határozathoz

**Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételi és kiadási tervszámai
összesített kimutatás 2023-2026.**

	Ft-ban			
Bevételek	2023.	2024.	2025.	2026.
működési támogatás	1 040 000	1 040 000	1 040 000	1 040 000
feladatalapú támogatás	278 000	278 000	278 000	278 000
költségvetési maradvány	204 623			
Bevételek összesen:	1 522 623	1 318 000	1 318 000	1 318 000
Kiadások	2023.	2024.	2025.	2026.
személyi juttatások	648 950			
munkaadót terhelő járulékok	81 120			
dologi kiadások	792 553	1 318 000	1 318 000	1 318 000
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek	0	0	0	0
Kiadások összesen:	1 522 623	1 318 000	1 318 000	1 318 000

3. napirendi pont

A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének elfogadása
(A 3. sz. előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.)

Rostás Tibor elnök ismerteti az előterjesztés lényegét. Felhívja a figyelmet arra, hogy a belső ellenőrzési feladatok ellátására 170 E Ft előirányzat szerepel a költségvetési tervezetben.

Patocskai Ibolya jegyző szerint tapasztalható volt, hogy nem minden évben került sor az összes intézmény, nemzetiségi önkormányzat belső ellenőrzésére. Az utolsó fázisban van náluk egy államkincstári ellenőrzés, amely feltárta, hogy minden évben, minden intézményre, az önkormányzatra, nemzetiségi önkormányzatokra, kistérségi társulásra vonatkozóan belső ellenőrzést kell lefolytatni, amelynek finanszírozását a települési önkormányzat és a közös hivatal nem tudja felvállalni, ezért minden szervezetnek saját magának kell kifizetnie a belső ellenőrzés díját.

Rostás Tibor elnök nehezményezi, hogy a kerékpárjavítási és tiszteletdíj előirányzatok terhére tudják betervezni a költségvetésükbe a belső ellenőrzés finanszírozását.

Juhász Györgyné elnökhelyettes nem érti, hogy miért kell belső ellenőrzésre költeniük, mivel eddig nem merült fel ilyen költségük.

Patocskai Ibolya jegyző megismétli, hogy kötelező a belső ellenőrzés, és nem kapnak rá normatív támogatást. Hozzáteszi, hogy ha minden szervezetre csak 1 ellenőrzést kérnének, az közel 2 M Ft-ba kerülne, és ezt nem tudják kigazdálkodni. A települési önkormányzat folyószámlahitel felvételére kényszerül, az idei költségvetést 200 M Ft-os hiánnyal indítják.

Juhász Györgyné elnökhelyettes kijelenti, hogy nem fogja megszavazni a költségvetést így, tartózkodni fog a szavazáskor.

Rostás Tiborné képviselő megjegyzi, hogy kötelező feladatról lévén szó, nem tudnak mit tenni.

Rostás Tibor elnök – további hozzászólás nem lévén – az előterjesztés határozati javaslatának az elfogadását szavazásra bocsátja.

A képviselő-testület 3 igen szavazattal és 1 tartózkodással (*Juhász Györgyné*) a következő

határozatot hozza:

5/2023. (II. 8.) BRNÖh

**A Bácsalmási Roma Nemzetiségi
Önkormányzat 2023. évi
kölségvetésének elfogadása**

Határozat

- I. A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 2023. évi költségvetésének tervezetét az alábbiak szerint fogadja el.

- 1 A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi költségvetésének fő összegét 1 522 523 Ft-ban,
ezen belül
 - a) a költségvetési bevételek főösszegét 1 318 000 Ft-ban,
 - b) a költségvetési kiadások összegét 1 522 623 Ft-ban,
 - c) a hiány összegét 204 623 Ft-ban
 állapítja meg.

2. A Képviselő-testület a költségvetési hiány finanszírozás módját az alábbiak szerint hagyja jóvá:
 - a hiányt a belső finanszírozásra szolgáló működési célú,
204 623 Ft
maradvány igénybevitelével fedezi.

3. A Képviselő-testület a kiadási főösszegeen belül a kiemelt előirányzatokat:
 - a) személyi juttatások 648 950 Ft,
 - b) munkaadót terhelő járulékok 81 120 Ft,
 - c) dologi kiadás 792 553 Ft
 jogcímek szerint állapítja meg.

4. A bevételi és kiadási főösszeg részletezését az alábbi mellékletek tartalmazzák:
 - 4.1. az 1. melléklet: a Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének pénzforgalmi mérlege
 - 4.2. a 2. melléklet: a bevételek és kiadások részletezése
 - 4.3. a 3. melléklet: a bevételi és kiadási előirányzatcsoportok kiemelt előirányzatok szerinti megbontása
 - 4.4. a 4. melléklet: a felhasználási ütemterv

II. A költségvetés végrehajtásának szabályai

1. A Bácsalmási Roma Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az önkormányzat elnöke, a könyvvizetással kapcsolatos feladatok ellátásáért a Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője a felelős.
2. A Képviselő-testület az előirányzat-módosítás, a jóváhagyott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát, az előző évi költségvetési maradvány (pénzmaradvány) feletti rendelkezési jogát minden esetben fenntartja magának.
3. A feladat-elmaradásból származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
4. A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat az önkormányzat köteles betartani.

5. A Képviselő-testület kinyilvánítja, hogy a Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak a stabilitási törvény 10. § (5) bekezdés szerint saját bevételeivel szemben, valamint a stabilitási törvény 45 § (1) a) pontja szerint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei nincsenek, így annak a költségvetési évet követő három évre várható összege nulla.

Határidő: azonnal

Felelős: Rostás Tibor elnök

Operatív felelős: Baka Krisztina számviteli ügyintéző

A határozatról értesül:

- kivonattal: 1. Rostás Tibor elnök
2. Patocskai Ibolya jegyző
3. Horváth István Attila PBÜ osztályvezető
4. Baka Krisztina számviteli ügyintéző

Az 5/2023. (II. 8.) BRNÖh jelölésű határozat 1-4. mellékletei a jelen jegyzőkönyv 2. mellékletét képezik.

4. napirendi pont

Általános iskolai felvételi körzetek tervezetének véleményezése

(A 4. sz. előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.)

Rostás Tibor elnök ismerteti az előterjesztés lényegét.

Prikidánovics Antal szociális és hatósági osztályvezető hozzáteszi, hogy a tervezet pontosan tartalmazza az utcaneveket is.

Juhász Györgyné elnökhelyettes hiányolja az iskolák előtti gyalogátkelőhelyeknél a gyerekek átkelését segítő felügyelőket, mert csak szeptemberben irányították a gyalogos áthaladást. Véleménye szerint az iskolaudvaron sem figyel senki a gyerekekre, a diákok az udvaron és az öltözőkben is cigarettáznak.

Patocskai Ibolya jegyző kijelenti, hogy a rendfenntartás az igazgató felelőssége.

Prikidánovics Antal szociális és hatósági osztályvezető hozzáteszi, hogy az iskolákban alsó folyosós, felső folyosós, udvari felelős is van.

Patocskai Ibolya jegyző a felvetett problémák iskolaigazgatónak való jelzését javasolja.

Rostás Tibor elnök – további hozzászólás nem lévén – az előterjesztés határozati javaslatának az elfogadását szavazásra bocsátja.

A képviselő-testület egyhangúlag (4 igen szavazattal) az alábbi határozatot hozza:

6/2023. (II. 07.) BRNÖh

Általános iskolai felvételi körzetek tervezetének véleményezése

Határozat

A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Bajai Tankerületi Központ által tervezett Bácsalmási Körzeti Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola felvételi körzetének meghatározásával az előterjesztés szerint egyetért.

Határidő: azonnal, ill. 2023. 02. 15.

Felelős: Rostás Tibor elnök

Operatív felelős: Prikidánovics Antal szociális és hatósági osztályvezető

A határozatról értesül:

- kivonattal: 1. Rostás Tibor elnök
- 2. Patocskai Ibolya jegyző
- 3. Prikidánovics Antal szociális és hatósági osztályvezető
- 4. Bajai Tankerületi Központ

5. napirendi pont

A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023-2026. évekre vonatkozó stratégiai belső ellenőrzési terve

(Az 5. sz. előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.)

Rostás Tibor elnök ismerteti az előterjesztés lényegét.

Prikidánovics Antal szociális és hatósági osztályvezető hozzáteszi, hogy a stratégiai ellenőrzési terv elkészítéséért a Vincent Auditor Kft. nem számított fel díjat.

Rostás Tibor elnök – további hozzászólás nem lévén – az előterjesztés határozati javaslatának az elfogadását szavazásra bocsátja.

A képviselő-testület egyhangúlag (4 igen szavazattal) az alábbi határozatot hozza:

7/2023. (II. 07.) BRNÖh

A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023-2026. évekre vonatkozó stratégiai belső ellenőrzési terve

Határozat

A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023–2026 évekre vonatkozó belső ellenőrzési stratégiai tervét az előterjesztés szerint fogadja el.

Határidő: azonnal, ill. folyamatos

Felelős: Rostás Tibor elnök

Operatív felelős: Prikidánovics Antal szociális és hatósági osztályvezető

A határozatról értesül:

- kivonattal: 1. Rostás Tibor elnök
- 2. Patocskai Ibolya jegyző
- 3. Prikidánovics Antal szociális és hatósági osztályvezető
- 4. Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft.

6. napirendi pont

A Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belsőellenőrzési terve

(A 6. sz. előterjesztés a jegyzőkönyv melléklete.)

Rostás Tibor elnök ismerteti az előterjesztés lényegét, majd – kérdés, észrevétel nem lévén – az előterjesztés határozati javaslatának az elfogadását szavazásra bocsátja.

A képviselő-testület egyhangúlag (4 igen szavazattal) a következő határozatot hozza:

8/2023. (II. 07.) BRNÖh

**A Bácsalmási Roma Nemzetiségi
Önkormányzat 2023. évi
belsőellenőrzési terve**

Határozat

1. Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a 2023. évi belső ellenőrzési feladatok ellátásával megbízza a Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft.-t.
2. A Képviselő-testület a 2023. évi belső ellenőrzési tervét az előterjesztés és a jelen határozat melléklete szerint fogadja el.
3. A Képviselő-testület az ellenőrzési tervben lévő feladatok ellátására 170.000 Ft + ÁFA összeget biztosít a 2023. évi költségvetésében.

Határidő: azonnal, ill. folyamatos

Felelős: Rostás Tibor elnök

Operatív felelős: Prikidánovics Antal szociális és hatósági osztályvezető

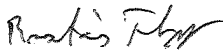
A határozatról értesül:

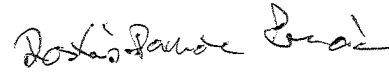
- kivonattal: 1. Rostás Tibor elnök
- 2. Patocskai Ibolya jegyző
- 3. Prikidánovics Antal szociális és hatósági osztályvezető
- 4. Horváth István Attila PBÜ osztályvezető
- 5. Baka Krisztina számviteli ügyintéző
- 6. Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft.

A 8/2023. (II. 8.) BRNÖh jelölésű határozat melléklete a jelen jegyzőkönyv 3. mellékleteként szerepel.

Rostás Tibor elnök – több napirendi pont nem lévén – megköszöni a részvételt, majd az ülést 9 óra 6 perckor berekeszti.




Rostás Tibor
elnök


Rostás Ramóna Renáta
képviselő, jegyzőkönyv-hitelesítő

1. melléklet a Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. február 8-i, 1/2023. BRNÓ számú ülésének jegyzőkönyvéhez

1. melléklet a 3/2023. (II. 8.) BRNÖh határozathoz

**Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetés III. módosításának
pénzforgalmi mérlege**

Bevételek:	2022. évi költségvetés				Kiadások	2022. évi költségvetés				Ft-ban
	eredeti ei.	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás		módosított ei.	eredeti ei.	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás
I. Kötelező feladat ellátásra	1 040 000	0	0	0	I. Kötelező feladat ellátás	1 040 000	1 040 000	0	0	-121 082
a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről					a) személyi juttatások		674 630		11 811	401
- működési támogatás	1 040 000				b) munkaadót terhelő járulékok	1 040 000	87 705			143
					c) dologi kiadások		277 665		-11 811	-121 626
II. Önként vállalt feladatra	591 339	324 660	0	0	II. Önként vállalt feladatokra	915 999	591 339	324 660	0	-78 918
a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről					a) személyi juttatások					552 273
- feladatalapú támogatás	230 000	324 660			b) dologi kiadások	554 660	591 339	324 660		-631 191
c) finanszírozási bevételek					III. Felhalmozási kiadások	361 339				200 000
- előző évi pénzmegmaradvány	361 339									
Bevételek összesen:	1 631 339	324 660	0	0	Kiadás összesen:	1 955 999	1 631 339	324 660	0	0
										1 955 999

**Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetés III. módosításának
bevételei és kiadásai**

Ft-ban

B		BEVÉTELEK:	eredeti ei	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	módosított ei.
		I. Kötelező feladat ellátásra					
B1-7		Költségvetési bevételek					
B16	0916	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről					
		- működési támogatás	1 040 000				1 040 000
B4	094	Működési bevételek					0
B4082	094082	Egyéb kapott (járó) kamatok					0
		II. önként vállalt feladatok					0
		Költségvetési bevételek					0
		- feladatalapú támogatás	230 000	324 660			554 660
B8		Finanszírozási bevételek					0
B8131	098131	pénzmaradvány (feladatalapú támogatásból)	361 339				361 339
							0
		Bevételek összesen:	1 631 339	324 660	0	0	1 955 999
K		KIADÁSOK					
		I. Kötelező feladatok					
K1-8		Költségvetési kiadások					
K1	051	Személyi juttatások					
K12	0512	Külső személyi juttatások					
K121	05121	Választott tisztségviselők juttatása					
		- tiszteletdíj	674 630			401	675 031
K123	05123	Egyéb külső személyi juttatások					0
		- reprezentáció			11 811		11 811
K2	052	Munkaadókat terhelő járulékok					0
K21	0521	- Szociális hozzájárulási adó	87 705			143	87 848
K3		Dologi kiadások					0
K31	0531	Készletbeszerzés					0
K312	05312	üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata					0
		- koszorú beszerzés (ünnepi koszorúzásokra)	25 000		-11 811	-13 189	0
		- irodaszer, toner	15 000			-15 000	0
							0
K321	05321	informatikai szolgáltatások igénybevétele					0
		- internethasználat			2 400		2 400
							0
K322	05322	egyéb kommunikációs szolgáltatás					0
	05322	egyéb kommunikációs szolgáltatás előirányzata					0
		telefon beszélgetés díjai	75 000		-27 480	-17 443	30 077
							0
K334	05334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások					0
		- kerékpár karbantartás	35 000			6 921	41 921
							0
K3379	053379	Egyéb szolgáltatások					0
		- banki szolgáltatás díja	22 000				22 000
		- készülék biztosítás (telefon)			25 080		25 080
							0
K34	0534	kiküldetések					0
K341	05341	kiküldetések előirányzata	51 845			-51 845	0
							0
K351	05351	felszámított áfa	53 820			-31 070	22 750
							0
		Kötelező feladatok összesen:	1 040 000	0	0	-121 082	918 918
		II. önkéntvállalt feladatokra					
K1	051	Személyi juttatások					
K12	0512	Külső személyi juttatások					
K123	05123	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)					
		- Népek- ízek forgataga üdítő, ételkóstoló alapanyaga				164 049	164 049
		- mikuláscsmpagok				78 700	78 700
		- étkezés, közmeghallgatás				309 524	309 524
K3		Dologi kiadások					0
K31	0531	Készletbeszerzés					0
K312	05312	üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata					0
		- Roma majális	155 205			-155 205	0
		- Népek-Ízek Forgataga	155 205	127 820		-283 025	0
							0
K3379	053379	Egyéb szolgáltatások					0
		- Nemzetiségi Karácsony	155 205	127 820		-114 043	168 982
							0
K351	05351	felszámított áfa	125 724	69 020		-78 918	115 826
							0
		Önkéntvállalt feladatok összesen :	591 339	324 660	0	-78 918	837 081
		Működési kiadások	1 631 339	324 660	0	-200 000	1 755 999
		Felhalmozási kiadások (monitor, nyomtató)				200 000	200 000
		Kiadások összesen:	1 631 339	324 660	0	0	1 955 999

Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetés III. módosításának
bevételei és kiadási előirányzatcsoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Ft-ban

Bevételek:	Eredeti ei.	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	módosított ei.	Kiadások:	Eredeti ei.	I. módosítás	II. módosítás	III. módosítás	módosított ei.
Költségvetési bevételek						Költségvetési kiadások					
a) Működési célú támogatások ÁH-n belülről											
- működési támogatás (központi kv. szervtől)	1 040 000				1 040 000	a) személyi juttatások	674 630		11 811	552 674	1 239 115
- feladatalapú támogatás	230 000	324 660			554 660	b) munkaadót terhelő járulékok	87 705			143	87 848
						c) dologi kiadások	869 004	324 660	-11 811	-752 817	429 036
Költségvetési bevételek	1 270 000	324 660	0	0	1 594 660						0
Finanszírozási bevételek											0
- előző évi költségvetési maradvány	361 339				361 339	Felhalmozási kiadások				200 000	200 000
											0
Bevételek összesen:	1 631 339	324 660	0	0	1 955 999	Kiadások összesen:	1 631 339	324 660	0	0	1 955 999

Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének
előirányzat-felhasználási ütemterve

Bevételek	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Kötelező feladatok													
Támogatások													
működési támogatás	520 000						520 000						1 040 000
Önként vállalt feladatok													
Támogatások													
feladat alapú támogatás			277 330					277 330					554 660
Finanszírozási bevételek													
előző évi pénzmáradvány	361 339												361 339
Bevételek összesen:	881 339	0	277 330	0	0	0	520 000	277 330	0	0	0	0	1 955 999
Kiadások													
kötelező feladatok													
személyi juttatások			11 811	337 315						337 716			686 842
munkaadót terhelő járulékok				43 852						43 996			87 848
dologi kiadások	12 019	12 019	12 019	12 019	12 019	12 019	12 019	12 019	12 019	12 019	12 019	12 019	144 228
önként vállalt feladatok													0
személyi juttatások								164 049			78 700	309 524	552 273
dologi kiadások				197 113			87 695						284 808
felhalmozási kiadások										200 000			200 000
Kiadás összesen:	12 019	12 019	23 830	590 299	12 019	12 019	99 714	176 068	12 019	593 731	90 719	321 543	1 955 999

Ft-ban

2. melléklet a Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2023. február 8-i, 1/2023. BRNÖ számú ülésének jegyzőkönyvéhez

1. melléklet az 5/2023. (II. 8.) BRNÖh jelölésű határozathoz

**Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének
pénzforgalmi mérlege**

Ft-ban

Bevételek:	2022. évi költségvetés eredeti ei.	Kiadások	2022. évi költségvetés eredeti ei.
I. Kötelező feladat ellátásra	1 040 000	I. Kötelező feladat ellátás	1 040 000
a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről		a) személyi juttatások	648 950
- működési támogatás	1 040 000	b) munkaadót terhelő járulékok	81 120
		c) dologi kiadások	309 930
II. Önként vállalt feladat ellátásra	482 623	II. Önként vállalt feladatokra	482 623
a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről		a) dologi kiadások	482 623
- feladatalapú támogatás	278 000		
c) finanszírozási bevételek			
- előző évi pénzmaradvány	204 623		
Bevételek összesen:	1 522 623	Kiadás összesen:	1 522 623

**Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetés
Bevételei és kiadásai**

				Ft-ban
B		BEVÉTELEK:		eredeti ei
		I. Kötelező feladat ellátásra		
B1-7		Költségvetési bevételek		
B16	0916	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
		- működési támogatás		1 040 000
		II. önként vállalt feladatok		
		Költségvetési bevételek		
		- feladatalapú támogatás		278 000
B8		Finanszírozási bevételek		
B8131	098131	pénzmaradvány (feladatalapú támogatásból)		204 623
		Bevételek összesen:		1 522 623
K		KIADÁSOK		
		I. Kötelező feladatok		
K1-8		Költségvetési kiadások		
K1-8	051	Személyi juttatások		
K12	0512	Külső személyi juttatások		
K121	05121	Választott tisztségviselők juttatása		
		- tiszteletdíj		623 950
K12	0512	Külső személyi juttatások		
K123	05123	Egyéb külső személyi juttatások (reprezentáció)		
		- koszorú beszerzése		25 000
K2	052	Munkaadókat terhelő járulékok		
K21	0521	- Szociális hozzájárulási adó		81 120
K3		Dologi kiadások		
K321	05321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		
		- internethasználat		2 400
K322	05322	egyéb kommunikációs szolgáltatás		
	05322	egyéb kommunikációs szolgáltatás előirányzata		
		telefon beszélgetés díjai		35 000
K334	05334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		
		- kerékpár karbantartás		
K3379	053379	Egyéb szolgáltatások		
		- banki szolgáltatás díja		22 000
		- belső ellenőrzési feladatok ellátása		170 000
		- telefon készülékbiztosítás		25 080
K34	0534	kiküldetések		
K341	053541	kiküldetések előirányzata		
K351	05351	felszámított áfa		55 450
		Kötelező feladatok összesen:		1 040 000
		II. önként vállalt feladatokra		
K3		Dologi kiadások		
K31	0531	Készletbeszerzés		
K312	05312	üzemeltetési anyagok beszerzése előirányzata		
		- Népek-Ízek Forrataga		190 000
K3379	053379	Egyéb szolgáltatások		
		- Nemzetiségi Karácsony		190 000
K351	05351	felszámított áfa		102 623
		Önként vállalt feladatok összesen :		482 623
		Kiadások összesen:		1 522 623

3. melléklet az 5/2023. (II. 8.) BRNÖh jelölésű határozathoz

**Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetése
bevételei és kiadási előirányzatcsoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban**

Ft-ban

Bevételek:	Eredeti ei.	Kiadások	Eredeti ei.
Költségvetési bevételek		Költségvetési kiadások	
a) Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
- működési támogatás (központi kv. szervtől)	1 040 000	a) személyi juttatások	648 950
- feladatalapú támogatás	278 000	b) munkaadót terhelő járulékok	81 120
		c) dologi kiadások	792 553
Költségvetési bevételek összesen:	1 318 000		
Finanszírozási bevételek			
- előző évi költségvetési maradvány	204 623		
Bevételek összesen:	1 522 623	Kiadások összesen:	1 522 623

Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének
előirányzat-felhasználási ütemterve

16

Bevételek	január	február	március	április	május	júnus	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Kötelező feladatok													
Támogatások													
működési támogatás	520 000						520 000						1 040 000
Önként vállalt feladatok													
Támogatások													
feladat alapú támogatás			139 000					139 000					278 000
Finanszírozási bevételek													
előző évi pénzmaradvány	204 623												204 623
Bevételek összesen:	724 623	0	139 000	0	0	0	520 000	139 000	0	0	0	0	1 522 623
Kiadások													
Kötelező feladatok													
személyi juttatások			12 500	311 975						12 500	311 975		648 950
munkaadót terhelő járulékok				40 560							40 560		81 120
dologi kiadások	7 835	7 835	7 835	7 835	7 835	223 745	7 835	7 835	7 835	7 835	7 835	7 835	309 930
önként vállalt feladatok													
dologi kiadások								241 311				241 312	482 623
Kiadás Összesen:	7 835	7 835	20 335	360 370	7 835	223 745	7 835	249 146	7 835	20 335	360 370	249 147	1 522 623

3. melléklet a Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. február 8-i, 1/2023. BRNÖ számú ülésének jegyzőkönyvéhez

Melléklet a 8/2023. (II. 08.) BRNÖh jelölésű határozathoz

BÁCSALMÁSI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2023. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERVE

Sor-szám	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés célja, tárgya, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa, módszerei (**)	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (***)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) (****)
1	Bácsalmási Közös Önkormányzati Hivatal (Bácsalmási Roma Nemzetiségi Önkormányzat vonatkozásában)	Célja: annak megállapítása, hogy a 2023. évi feladatok végrehajtásához javasolt előirányzatok tervezése során figyelemmel voltak-e a költségvetési törvény és egyéb jogszabályok előírásaira, illetve a fenntartó által hozott döntésekre, a tervezési folyamat során érvényesültek-e az államháztartási törvény vonatkozó előírásai, a megfelelő dokumentáltság biztosított-e. Tárgya: 2023. éves költségvetés tervezése Időszak: 2023. év	- Megalapozatlan tervezésből adódó kockázatok - Vonatkozó jogszabályi előírások be nem tartásából eredő kockázatok	Típusa: Szabályszerűségi ellenőrzés Módszerei: Dokumentumok szűrópróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése Interjúkészítés	2023. II. negyedév (április)	8 belső ellenőri nap

* Csatolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.

** A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján.

*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

**** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: megbízó igényei szerint

Képzésekre tervezett kapacitás: külső szolgáltató esetén a belső ellenőrzést végzők képzései önértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 4 ellenőri nap

Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok: 4 ellenőri nap

Dátum: 2022. november 30.

Készítette:

Jóváhagyta:

Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Rostás Tibor
Elnök

Patocskai Ibolya
Jegyző

mint a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye
szerinti helyi önkormányzat önkormányzati
hivatalának vezetője