

Előterjesztés

Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. május napján tartandó testületi ülésére

**Tárgy: A Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetés
II. számú módosítása**

Előterjesztő: Báder Flórián elnök

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzetiségi önkormányzat költségvetésére vonatkozó törvényi rendelkezések

A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének tervezése során az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint a végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) számú kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján kell eljárni.

Bevételek:

A 428/2012. (XII.29.) Korm. rendelet alapján a nemzetiségi önkormányzat részére feladatarányos támogatásként **működési költségvetési támogatás és feladatalapú költségvetési támogatás** nyújtható.

A működési költségvetési támogatás a költségvetési évben december 31-éig, a feladatalapú költségvetési támogatás a költségvetési évet követő év április 30-áig használható fel. A feladatarányos támogatás felhasználásáról beszámoló benyújtása szükséges a támogató felé.

A működési költségvetési támogatás összege a legutolsó népszámlálásnak az adott nemzetiséghez tartozásra vonatkozó kérdéseire nyújtott adatszolgáltatás adatai alapján kerül megállapításra.

A **működési költségvetési támogatás** a nemzetiségi önkormányzat működéssel közvetlenül összefüggő a nemzetiségi jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80.§-a, és 159.§ (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további működési költségek fedezetére használható fel. A támogató a **működési költségvetési támogatásról támogatói okiratot ad ki, és két részletben folyósítja január 31-ig, és június 30-ig.**

Feladatalapú költségvetési támogatásra az a helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult, ha a költségi évet megelőző évben megtartott legalább négy képviselő-testületi ülésre vonatkozó jegyzőkönyvét és az Njtv. szerinti közmeghallgatásról készült jegyzőkönyvet 15 napon belül,

de legkésőbb a költségvetési év január 15-éig benyújtja. A feladatalapú költségvetési támogatás a Njtv. szerinti kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához közvetlenül kapcsolódó költségek finanszírozására használható. A támogató a feladatalapú költségvetési támogatásról támogatói okiratot ad ki. A támogató a feladatalapú támogatást előlegként két egyenlő részletben a kincstár útján folyósítja, a költségvetési év április 15-éig és augusztus 15-éig. A nemzetiségi önkormányzat költségvetésében az első költségvetés módosítás után 1.696.500 Ft bevétel került megtervezésre, amely a második költségvetés módosítás során nem módosul, így a költségvetési bevételi főösszeg 1.873.150 Ft marad.

Kiadások

Személyi juttatások és járulékok

Az önkormányzat költségvetésében személyi kiadás 350.415 Ft, Munkaadót, személyi jövedelemadót és társadalombiztosítási járulékot 150.000 Ft. összegben kerül megtervezésre, ahol a munkaadókat terhelő járulék 11.278 Ft-al emelkedett.

Dologi kiadások

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza a nemzetiségi önkormányzat feladatellátásához szükséges dologi kiadások összegét. Itt került megtervezésre a rendezvényekre jutó kiküldetés összege, a papír, írószer, karbantartási anyagok költsége. A dologi kiadások előirányzata 11.278 Ft-al csökkent.

Működési támogatás

A működési célú költségvetési támogatások rendje szabályozásra került, a rendszer bonyolultságára, valamint a bevételek alacsony szintjére való tekintettel támogatás nem került betervezésre.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy vitassák meg az előterjesztést és fogadják el a Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének második számú módosítását az előterjesztés és annak melléklete szerint.

HATÁROZATI JAVASLAT

- 1) Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosítását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében meghatározott hatáskörében és alapján a határozat mellékletei szerinti tartalommal elfogadja.
- 2) A 2023. évi költségvetési évben a Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat
 - a) bevételi főösszege: 1.873.150 forint; melyből
 - aa) egyéb működési célú támogatás központi kezelésű előirányzatból: 1.696.500 forint
 - ab) előző évi működési célú pénzmaradvány 176.550 Ft
 - b) kiadási főösszege: 1.873.150 forint,
melyből
 - ba) személyi juttatások: 350.415 forint,
 - bb) munkaadókat terhelő járulékok: 161.278 forint,
 - bc) dologi, és egyéb folyó kiadások: 1.361.457 forint.Felhalmozási kiadás a költségvetésben nem került betervezésre.
 - c) engedélyezett létszám: 0 fő.
- 3) A képviselő-testület megbízza önkormányzat elnökét, hogy a költségvetés módosítás végrehajtásáról gondoskodjon.

Határidő: azonnal

Felelős: Báder Flórián elnök

Az önkormányzat bevételei (Ft)

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | I. sz. módosítás | módosítás | II. sz. módosított | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok | ÖSSZESEN |
|--|------------|------------------|-----------|--------------------|--------------------------|---------------------------|------------------|
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | | | | | | |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B112 | | | | | | |
| Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B113 | | | | | | |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | B114 | | | | | | |
| Működési célú központosított előirányzatok | B115 | | | | | | |
| Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai | B116 | | | | | | |
| Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | | | | | | |
| Elvonások és befizetések bevételei | B12 | | | | | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 | | | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | | | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | | | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 1 696 500 | 0 | 1 696 500 | | | 1 696 500 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B1 | 1 696 500 | 0 | 1 696 500 | | | 1 696 500 |
| Magánszemélyek jövedelemadói | B311 | | | | | | |
| Társaságok jövedelemadói | B312 | | | | | | |
| Jövedelemadók | B31 | | | | | | |
| Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 | | | | | | |
| Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 | | | | | | |
| Vagyoni típusú adók | B34 | | | | | | |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|------------|------------------|----------|------------------|--|--|------------------|
| Fogyasztási adók | B352 | | | | | | |
| Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók | B353 | | | | | | |
| Gépjárműadók | B354 | | | | | | |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | | | | | | |
| Termékek és szolgáltatások adói | B35 | | | | | | |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | | | | | | |
| Közhatalmi bevételek | B3 | | | | | | |
| Áru- és készletértékesítés ellenértéke | B401 | | | | | | |
| Szolgáltatások ellenértéke | B402 | | | | | | |
| Közvetített szolgáltatások értéke | B403 | | | | | | |
| Tulajdonosi bevételek | B404 | | | | | | |
| Ellátási díjak | B405 | | | | | | |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | | | | | | |
| Általános forgalmi adó visszatérítése | B407 | | | | | | |
| Kamatbevételek | B408 | 100 | 0 | 100 | | | 100 |
| Egyéb pénzügyi műveletek bevételei | B409 | | | | | | |
| Egyéb működési bevételek | B411 | | | | | | |
| Működési bevételek | B4 | 100 | 0 | 100 | | | 100 |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B61 | | | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B64 | | | | | | |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | B65 | | | | | | |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | | | | | | |
| Működési bevételek összesen | | 1 696 600 | 0 | 1 696 600 | | | 1 696 600 |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 | | | | | | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|--------------|------------------|----------|------------------|--|--|------------------|----------|
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B23 | | | | | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B24 | | | | | | | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B25 | | | | | | | |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | B2 | | | | | | | |
| Immateriális javak értékesítése | B51 | | | | | | | |
| Ingatlanok értékesítése | B52 | | | | | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | B53 | | | | | | | |
| Részeselek értékesítése | B54 | | | | | | | |
| Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek | B55 | | | | | | | |
| Felhalmozási bevételek | B5 | | | | | | | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről | B71 | | | | | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B74 | | | | | | | |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B75 | | | | | | | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | | | | | | | |
| Felhalmozási bevételek összesen | | | | | | | | |
| Költségvetési bevételek | B1-B7 | 1 696 600 | 0 | 1 696 600 | | | 1 696 600 | 0 |
| Működési bevételek és működési kiadások egyenlege | | | | | | | | 0 |
| Felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege | | | | | | | | 0 |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8111 | | | | | | | 0 |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | B8112 | | | | | | | 0 |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8113 | | | | | | | 0 |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | B811 | | | | | | | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8121 | | | | | | | 0 |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8122 | | | | | | | 0 |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8123 | | | | | | | 0 |

| | | | | | | | | | |
|--|-------------|------------------|----------|------------------|--|--|--|--|------------------|
| Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8124 | | | | | | | | 0 |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | | | | | | | | 0 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működésre | B8131 | 176 550 | 0 | 176 550 | | | | | 176 550 |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozásra | B8131 | | | | | | | | 0 |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele működésre | B8132 | | | | | | | | 0 |
| Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele felhalmozásra | B8132 | | | | | | | | 0 |
| Maradvány igénybevétele | B813 | 176 550 | 0 | 176 550 | | | | | 176 550 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | | | | | | | | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése | B815 | | | | | | | | 0 |
| Központi, irányító szervi támogatás | B816 | | | | | | | | 0 |
| Betétek megszüntetése | B817 | | | | | | | | 0 |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei | B818 | | | | | | | | 0 |
| Belföldi finanszírozás bevételei | B81 | | | | | | | | 0 |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B821 | | | | | | | | 0 |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B822 | | | | | | | | 0 |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása | B823 | | | | | | | | 0 |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | B824 | | | | | | | | 0 |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | | | | | | | | 0 |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei | B83 | | | | | | | | 0 |
| Finanszírozási bevételek | B8 | 176 550 | 0 | 176 550 | | | | | 176 550 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8) | | 1 873 150 | 0 | 1 873 150 | | | | | 1 873 150 |

Az önkormányzat kiadásai (Ft)

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | I. sz. módosítás | módosítás | II. sz. módosított | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok | ÖSSZESEN |
|---|------------|------------------|----------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|----------------|
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek | K1101 | | | | | | |
| Normatív jutalmak | K1102 | | | | | | |
| Céljuttatás, projektpremium | K1103 | | | | | | |
| Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat | K1104 | | | | | | |
| Végkielégítés | K1105 | | | | | | |
| Jubileumi jutalom | K1106 | | | | | | |
| Béren kívüli juttatások | K1107 | | | | | | |
| Ruházati költségtérítés | K1108 | | | | | | |
| Közlekedési költségtérítés | K1109 | | | | | | |
| Egyéb költségtérítések | K1110 | | | | | | |
| Lakhatási támogatások | K1111 | | | | | | |
| Szociális támogatások | K1112 | | | | | | |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai | K1113 | | | | | | |
| Foglalkoztatottak személyi juttatásai | K11 | | | | | | |
| Választott tisztségviselők juttatásai | K121 | 350 415 | 0 | 350 415 | | | 350 415 |
| Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások | K122 | | 0 | | | | 0 |
| Egyéb külső személyi juttatások | K123 | | 0 | | | | 0 |
| Külső személyi juttatások | K12 | 350 415 | 0 | 350 415 | | | 350 415 |
| Személyi juttatások | K1 | 350 415 | 0 | 350 415 | | | 350 415 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 150 000 | 11 278 | 161 278 | | | 161 278 |
| Szakmai anyagok beszerzése | K311 | | 0 | | | | |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése | K312 | 54 000 | 376 944 | 430 944 | | | 54 000 |
| Árubeszerzés | K313 | | | | | | |
| Készletbeszerzés | K31 | 54 000 | 376 944 | 430 944 | | | 54 000 |

| | | | | | | | | |
|---|------------|------------------|-----------------|------------------|---|--|--|------------------|
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele | K321 | | | | 0 | | | |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások | K322 | | | | 0 | | | |
| Kommunikációs szolgáltatások | K32 | | | | 0 | | | |
| Közüzemi díjak | K331 | | | | 0 | | | |
| Vásárolt élelmezés | K332 | | | | 0 | | | |
| Bérelti és lízing díjak | K333 | | | | 0 | | | |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások | K334 | | | | 0 | | | |
| Közvetített szolgáltatások | K335 | | | | 0 | | | |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások | K336 | | | | 0 | | | |
| Egyéb szolgáltatások | K337 | 500 485 | -250 622 | 249 863 | | | | 500 485 |
| Szolgáltatási kiadások | K33 | 500 485 | -250 622 | 249 863 | | | | 500 485 |
| Kiküldetések kiadásai | K341 | 50 000 | 15 755 | 65 755 | | | | 50 000 |
| Reklám- és propagandakiadások | K342 | | 0 | | | | | |
| Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | K34 | 50 000 | 15 755 | 65 755 | | | | 50 000 |
| Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K351 | 200 000 | 3 645 | 203 645 | | | | 200 000 |
| Fizetendő általános forgalmi adó | K352 | | 0 | | | | | |
| Kamatkiadások | K353 | | 0 | | | | | |
| Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai | K354 | | 0 | | | | | |
| Egyéb dologi kiadások | K355 | 568 250 | -157 000 | 411 250 | | | | |
| Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | K35 | 768 250 | -153 355 | 614 895 | | | | 768 250 |
| Dologi kiadások | K3 | 1 372 735 | -11 278 | 1 361 457 | | | | 1 361 457 |
| Társadalombiztosítási ellátások | K41 | | 0 | | | | | |
| Családi támogatások | K42 | | 0 | | | | | |
| Pénzbeli kárpótlások, kárterítések | K43 | | 0 | | | | | |
| Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások | K44 | | 0 | | | | | |
| Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások | K45 | | 0 | | | | | |
| Lakhatással kapcsolatos ellátások | K46 | | 0 | | | | | |
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | K47 | | 0 | | | | | |
| Egyéb nem intézményi ellátások | K48 | | 0 | | | | | |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | | 0 | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|-----------|------------------|--|--|----------|------------------|------------------|
| Nemzetközi kötelezettségek | K501 | | | | 0 | | |
| Elvonások és befizetések | K502 | | | | 0 | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülrre | K503 | | | | 0 | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülrre | K504 | | | | 0 | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülrre | K505 | | | | 0 | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre | K506 | | | | 0 | | |
| Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülrre | K507 | | | | 0 | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülrre | K508 | | | | 0 | | |
| Árkiegészítések, ártámogatások | K509 | | | | 0 | | |
| Kamatátogatások | K510 | | | | 0 | | |
| Egyéb működési célú támogatások Európai Uniónak | K511 | | | | 0 | | |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre | K512 | | | | 0 | | |
| Tartalékok | K513 | | | | 0 | | |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | | | | 0 | | |
| Működési kiadások összesen | | 1 873 150 | | | 0 | 1 873 150 | 1 873 150 |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | | | | 0 | | |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | | | | 0 | | |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | | | | 0 | | |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | | | | 0 | | |
| Részesedések beszerzése | K65 | | | | 0 | | |
| Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások | K66 | | | | 0 | | |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | | | | 0 | | |
| Beruházások | K6 | | | | 0 | | |
| Ingatlanok felújítása | K71 | | | | 0 | | |
| Informatikai eszközök felújítása | K72 | | | | 0 | | |
| Egyéb tárgyi eszközök felújítása | K73 | | | | 0 | | |

| | | | | | | | | |
|---|--------------|--|--|--|--|------------------|--|------------------|
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | | | | | | | |
| Felújítások | K7 | | | | | 0 | | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belültre | K81 | | | | | 0 | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre | K82 | | | | | 0 | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belültre | K83 | | | | | 0 | | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belültre | K84 | | | | | 0 | | |
| Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre | K85 | | | | | 0 | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K86 | | | | | 0 | | |
| Lakástámogatás | K87 | | | | | 0 | | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | K89 | | | | | 0 | | |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások | K8 | | | | | 0 | | |
| Felhalmozási kiadások összesen | | | | | | 0 | | |
| Költségvetési kiadások | K1-K8 | | | | | 1 873 150 | | 1 873 150 |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | K9111 | | | | | 0 | | |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | K9112 | | | | | 0 | | |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | K9113 | | | | | 0 | | |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | K911 | | | | | 0 | | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9121 | | | | | 0 | | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása | K9122 | | | | | 0 | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9123 | | | | | 0 | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása | K9124 | | | | | 0 | | |
| Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | | | | | 0 | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | K913 | | | | | 0 | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | | | | | 0 | | |
| Központi, irányító szervei támogatások folyósítása | K915 | | | | | 0 | | |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése | K916 | | | | | 0 | | |

| | | | | | | | | | |
|---|------------|--|--|--|--|------------------|--|----------|------------------|
| Pénzügyi lízing kiadásai | K917 | | | | | | | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai | K918 | | | | | | | | |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | | | | | | | | |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | K921 | | | | | | | | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | K922 | | | | | | | | |
| Külföldi értékpapírok beváltása | K923 | | | | | | | | |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése | K924 | | | | | | | | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | | | | | | | | |
| Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai | K93 | | | | | | | | |
| Finanszírozási kiadások | K9 | | | | | | | | |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9) | | | | | | 1 873 150 | | 0 | 1 873 150 |
| | | | | | | | | 0 | 1 873 150 |

Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (Ft)

| Jogcím | Mennyiségi egység | Mutató-szám | Ft |
|--|---------------------------|-------------|----|
| I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | | | |
| I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása | | | |
| I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása- elismert hivatali létszám alapján | elismert hivatali létszám | | |
| I.1.a)-I.1.f) Önkormányzati hivatal működésének támogatása-beszámítás után | Ft | | |
| I.1.b) Támogatás összesen | Ft | | |
| I.1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása | hektár | | |
| I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása | km | | |
| I.1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása | m2 | | |
| I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása | km | | |
| I.1.b)-I.1.f) Támogatás összesen - beszámítás után | Ft | | |
| I.1.ba) - I.1.f) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után | Ft | | |
| I.1.bb) - I.1.f) Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után | Ft | | |
| I.1.bc) - I.1.f) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után | Ft | | |
| I.1.bd) - I.1.f) Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után | Ft | | |
| I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | fő | | |
| I.1.c) - I.1.f) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után | Ft | | |
| I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása | külterületi lakos | | |
| I.1.d) - I.1.f) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után | Ft | | |
| I.1.e) Üdülőhelyi feladatok támogatása | idegenforgalmi adóforint | | |
| I.1.e) - I.1.f) Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után | Ft | | |
| I.1.f) beszámítás Beszámítás | Ft | | |
| I.1.f) kiegészítés I.1. jogcímeihez kapcsolódó kiegészítés | Ft | | |

| | | |
|--|---|------------------------|
| I.1. - I.1.f) | A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után | Ft |
| I.1.f) | Info Nem teljesült beszámítás/szolidaritási hozzájárulás alapja | Ft |
| V. SZH | Szolidaritási hozzájárulás | Ft |
| I.2) | Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása | m3 |
| I.3) | Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása | ki- és belépési adatok |
| I.5) | Polgármesteri illetmény támogatása | Ft |
| I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen | | |
| II. 1. Pedagógusok, és az e pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket bértámogatása | | |
| Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát | | |
| II.1.(1) | Pedagógusok elismert létszáma | fő |
| II.1.(2) | Pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint | fő |
| II.1.(3) | Pedagógus szakképzettséggel rendelkező, pedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint | fő |
| II.2. Óvodaműködtetési támogatás | | |
| II.2.(1) | Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát | fő |
| II.2.(11) | Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát | fő |
| II.4. Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítőket minősítéséből adódó többletkiadásokhoz | | |
| Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát | | |
| II. 4.a) | (1). Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt pedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2019. január 1-jei átsorolással szerezték meg | fő |
| II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | |
| III.2 Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása | | |
| III.2.a | Család- és gyermekjóléti szolgálat | számított létszám |
| III.2.c | (1) szociális étkeztetés | fő |
| III.2.db | (1) házi segítségnyújtás - személyi gondozás | fő |
| III.3.f Időskorúak nappali intézményi ellátása | | |
| III.3.f(1) | időskorúak nappali intézményi ellátása | fő |

| | | |
|--|--|-----------|
| III. 3 Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása | | |
| III.3.a (2) A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: bölcsődei dajkák, középfokú végzettségű kisgyermeknevelők, szaktanácsadók | | fő |
| III.3.b) Bölcsődei üzemeltetési támogatás | | Ft |
| III.4. A települési önkormányzatok által biztosított egyes szociális szakosított ellátások, valamint a gyermekek átmeneti gondozásával kapcsolatos feladatok támogatása | | |
| III.4.a A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása | | fő |
| III.4.b Intézmény-üzemeltetési támogatás | | Ft |
| III.5. Gyermekétkeztetés támogatása | | |
| III.5. aa) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása | | fő |
| III.5. ab) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása | | Ft |
| III.5. b) A rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása | | Ft |
| III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen | | Ft |
| IV. A Települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | | |
| IV.b) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása (... fő) | | Ft |
| IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása összesen | | Ft |
| A központi költségvetésből származó előirányzat összesen: | | |

Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (Ft)

| Megnevezés | Rovat- szám | Eredeti előirányzat |
|--|------------------------|----------------------------|
| építményadó | B34 | |
| épület után fizetett idegenforgalmi adó | B34 | |
| magánszemélyek kommunális adója | B34 | |
| telekadó | B34 | |
| Vagyoni típusú adók | B34 | |
| Értékesítési és forgalmi adók | B351 | |
| ebből: állandó jelleggel végzett iparúzési tevékenység után fizetett helyi iparúzési adó | B351 | |
| ebből: ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparúzési adó | B351 | |
| Gépjárműadók | B354 | |
| ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része | B354 | |
| ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része | B354 | |
| Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | B355 | |
| ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó | B355 | |
| ebből: talajterhelési díj | B355 | |
| Termékek és szolgáltatások adói | B35 | |
| eljárási illetékek | B36 | |
| igazgatási szolgáltatási díjak | B36 | |
| felügyeleti díjak | B36 | |
| ebrendészeti hozzájárulás | B36 | |
| környezetvédelmi bírság | B36 | |
| természetvédelmi bírság | B36 | |
| műemlékvédelmi bírság | B36 | |
| építésügyi bírság | B36 | |
| szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része | B36 | |
| egyéb bírság, késedelmi pótlék | B36 | |
| Egyéb közhatalmi bevételek | B36 | |

Támogatások, kölcsönök (Ft)

| Megnevezés | Rovat-szám | Eredeti előirányzat |
|--|-------------|---------------------|
| központi költségvetési szervek részére | K504 | |
| központi kezelésű előirányzatok részére | K504 | |
| fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére | K504 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére | K504 | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére | K504 | |
| elkülönített állami pénzalapok részére | K504 | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K504 | |
| társulások és költségvetési szerveik részére | K504 | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K504 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére | K504 | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre | K504 | |
| központi költségvetési szervek részére | K505 | |
| központi kezelésű előirányzatok részére | K505 | |
| fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére | K505 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére | K505 | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére | K505 | |
| elkülönített állami pénzalapok részére | K505 | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K505 | |
| társulások és költségvetési szerveik részére | K505 | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K505 | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére | K505 | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre | K505 | |
| központi költségvetési szervek részére | K506 | |
| központi kezelésű előirányzatok részére | K506 | |
| fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére | K506 | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére | K506 | |

| | |
|---|-------------|
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére | K506 |
| elkülönített állami pénzalapok részére | K506 |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K506 |
| társulások és költségvetési szerveik részére | K506 |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K506 |
| társégi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére | K506 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 |
| egyházi jogi személyek részére | K508 |
| egyéb civil szervezetek részére | K508 |
| háztartások részére | K508 |
| pénzügyi vállalkozások részére | K508 |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K508 |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K508 |
| egyéb vállalkozások részére | K508 |
| Európai Unió részére | K508 |
| kormányok és nemzetközi szervezetek részére | K508 |
| egyéb külföldiek részére | K508 |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K508 |
| egyházi jogi személyek részére | K512 |
| egyéb civil szervezetek részére | K512 |
| háztartások részére | K512 |
| pénzügyi vállalkozások részére | K512 |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K512 |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K512 |
| egyéb vállalkozások részére | K512 |
| kormányok és nemzetközi szervezetek részére | K512 |
| egyéb külföldiek részére | K512 |
| Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 |
| központi költségvetési szervek részére | K82 |
| központi kezelésű előirányzatok részére | K82 |

| | |
|---|------------|
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére | K82 |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére | K82 |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére | K82 |
| elkülönített állami pénzalapok részére | K82 |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K82 |
| társulások és költségvetési szerveik részére | K82 |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K82 |
| társulások és költségvetési szerveik részére | K82 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belültre | K82 |
| központi költségvetési szervek részére | K83 |
| központi kezelésű előirányzatok részére | K83 |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére | K83 |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére | K83 |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére | K83 |
| elkülönített állami pénzalapok részére | K83 |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K83 |
| társulások és költségvetési szerveik részére | K83 |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K83 |
| társulások és költségvetési szerveik részére | K83 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belültre | K83 |
| központi költségvetési szervek részére | K84 |
| központi kezelésű előirányzatok részére | K84 |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére | K84 |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok részére | K84 |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére | K84 |
| elkülönített állami pénzalapok részére | K84 |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K84 |
| társulások és költségvetési szerveik részére | K84 |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére | K84 |

| | |
|---|------------|
| társégi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére | K84 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre | K84 |
| egyházi jogi személyek részére | K86 |
| egyéb civil szervezetek részére | K86 |
| háztartások részére | K86 |
| pénzügyi vállalkozások részére | K86 |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K86 |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K86 |
| egyéb vállalkozások részére | K86 |
| Európai Unió részére | K86 |
| kormányok és nemzetközi szervezetek részére | K86 |
| egyéb külföldiek részére | K86 |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre | K86 |
| egyházi jogi személyek részére | K89 |
| egyéb civil szervezetek részére | K89 |
| háztartások részére | K89 |
| pénzügyi vállalkozások részére | K89 |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K89 |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére | K89 |
| egyéb vállalkozások részére | K89 |
| Európai Unió részére | K89 |
| kormányok és nemzetközi szervezetek részére | K89 |
| egyéb külföldiek részére | K89 |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre | K89 |

Támogatások, kölcsönök bevételei (Ft)

| Támogatások, kölcsönök bevételei | Rovat- szám | ... (kölségvetési szerv neve) | ... (kölségvetési szerv neve) | Önkormányzati előirányzatok | módosítás | ll. sz módosított | Összesen |
|--|----------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|-----------|----------------------|----------|
| központi költségvetési szervektől | B14 | | | | | | |
| központi kezelésű előirányzatoktól | B14 | | | | | | |
| fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | B14 | | | | | | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól | B14 | | | | | | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | B14 | | | | | | |
| elkülönített állami pénzalapoktól | B14 | | | | | | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B14 | | | | | | |
| társulások és költségvetési szerveiktől | B14 | | | | | | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B14 | | | | | | |
| társégi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől | B14 | | | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B14 | | | | | | |
| központi költségvetési szervektől | B15 | | | | | | |
| központi kezelésű előirányzatoktól | B15 | | | | | | |
| fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | B15 | | | | | | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól | B15 | | | | | | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | B15 | | | | | | |
| elkülönített állami pénzalapoktól | B15 | | | | | | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B15 | | | | | | |
| társulások és költségvetési szerveiktől | B15 | | | | | | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B15 | | | | | | |
| társégi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől | B15 | | | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B15 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|------------|------------------|--|--|--|----------|------------------|
| központi költségvetési szervektől | B16 | | | | | | |
| központi kezelésű előirányzatoktól | B16 | 1 696 500 | | | | 0 | 1 696 500 |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | B16 | | | | | | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól | B16 | | | | | | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | B16 | | | | | | |
| elkülönített állami pénzalapoktól | B16 | | | | | | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B16 | | | | | | |
| társulások és költségvetési szerveiktől | B16 | | | | | | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B16 | | | | | | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől | B16 | | | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 1 696 500 | | | | 0 | 1 696 500 |
| központi költségvetési szervektől | B23 | | | | | | |
| központi kezelésű előirányzatoktól | B23 | | | | | | |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | B23 | | | | | | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól | B23 | | | | | | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | B23 | | | | | | |
| elkülönített állami pénzalapoktól | B23 | | | | | | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B23 | | | | | | |
| társulások és költségvetési szerveiktől | B23 | | | | | | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B23 | | | | | | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől | B23 | | | | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B23 | | | | | | |
| központi költségvetési szervektől | B24 | | | | | | |
| központi kezelésű előirányzatoktól | B24 | | | | | | |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | B24 | | | | | | |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól | B24 | | | | | | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | B24 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|------------|--|--|--|--|--|--|
| elkülönített állami pénzalapoktól | B24 | | | | | | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B24 | | | | | | |
| társulások és költségvetési szerveiktől | B24 | | | | | | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B24 | | | | | | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől | B24 | | | | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B24 | | | | | | |
| központi költségvetési szervektől | B25 | | | | | | |
| központi kezelésű előirányzatoktól | B25 | | | | | | |
| fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásából | B25 | | | | | | |
| egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatoktól | B25 | | | | | | |
| társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | B25 | | | | | | |
| elkülönített állami pénzalapoktól | B25 | | | | | | |
| helyi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B25 | | | | | | |
| társulások és költségvetési szerveiktől | B25 | | | | | | |
| nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveiktől | B25 | | | | | | |
| térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveiktől | B25 | | | | | | |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B25 | | | | | | |
| egyházi jogi személyektől | B64 | | | | | | |
| egyéb civil szervezetektől | B64 | | | | | | |
| háztartásoktól | B64 | | | | | | |
| pénzügyi vállalkozásoktól | B64 | | | | | | |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B64 | | | | | | |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B64 | | | | | | |
| egyéb vállalkozásoktól | B64 | | | | | | |
| Európai Uniótól | B64 | | | | | | |
| kormányok és nemzetközi szervezetektől | B64 | | | | | | |
| egyéb külföldiektől | B64 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|------------|--|--|--|--|--|--|
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B64 | | | | | | |
| egyházi jogi személyektől | B65 | | | | | | |
| egyéb civil szervezetektől | B65 | | | | | | |
| háztartásoktól | B65 | | | | | | |
| pénzügyi vállalkozásoktól | B65 | | | | | | |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B65 | | | | | | |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B65 | | | | | | |
| egyéb vállalkozásoktól | B65 | | | | | | |
| Európai Uniótól | B65 | | | | | | |
| kormányok és nemzetközi szervezetektől | B65 | | | | | | |
| egyéb külföldiektől | B65 | | | | | | |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | B65 | | | | | | |
| egyházi jogi személyektől | B74 | | | | | | |
| egyéb civil szervezetektől | B74 | | | | | | |
| háztartásoktól | B74 | | | | | | |
| pénzügyi vállalkozásoktól | B74 | | | | | | |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B74 | | | | | | |
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B74 | | | | | | |
| egyéb vállalkozásoktól | B74 | | | | | | |
| Európai Uniótól | B74 | | | | | | |
| kormányok és nemzetközi szervezetektől | B74 | | | | | | |
| egyéb külföldiektől | B74 | | | | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről | B74 | | | | | | |
| egyházi jogi személyektől | B75 | | | | | | |
| egyéb civil szervezetektől | B75 | | | | | | |
| háztartásoktól | B75 | | | | | | |
| pénzügyi vállalkozásoktól | B75 | | | | | | |
| állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B75 | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól | B75 | | | | | | | | |
| egyéb vállalkozásoktól | B75 | | | | | | | | |
| Európai Uniótól | B75 | | | | | | | | |
| kormányok és nemzetközi szervezetektől | B75 | | | | | | | | |
| Közalapítványtól | B75 | | | | | | | | |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B75 | | | | | | | | |

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (Ft)

| Megnevezés | Rovat- szám | Eredeti előírányzat |
|--|----------------|------------------------|
| Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | K47 | |
| Oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai | K47 | |
| Egyéb nem intézményi ellátások | K48 | |
| rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok] | K48 | |
| önkormányzati segély | K48 | |
| települési támogatás | K48 | |
| egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás | K48 | |
| köztemetés [Szoctv. 48.§] | K48 | |
| önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás | K48 | |
| önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás | K48 | |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | |

Beruházások és felújítások (Ft)

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | ... (kölségvetési szerv neve) | ... (kölségvetési szerv neve) | Önkormányzati előirányzatok | MINDÖSSZESEN |
|---|--------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|--------------|
| ... tervek | | | | | |
| ... tervek | | | | | |
| Immateriális javak beszerzése, létesítése | K61 | | | | |
| ... beruházás | | | | | |
| ... beruházás | | | | | |
| Ingatlanok beszerzése, létesítése | K62 | | | | |
| Informatikai eszközök beszerzése | | | | | |
| Informatikai eszközök beszerzése, létesítése | K63 | | | | |
| ... eszközbeszerzés | | | | | |
| ... eszközbeszerzés | | | | | |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | K64 | | | | |
| Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K67 | | | | |
| Beruházások összesen | K6 | | | | |
| ... felújítás | | | | | |
| ... felújítás | | | | | |
| Ingatlanok felújítása | K71 | | | | |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | | | | |
| Felújítások | K7 | | | | |
| Beruházások és felújítások összesen | K6-K7 | | | | |

irányító szervei támogatások (Ft)

| Megnevezés | Rovat-szám | ... (kölségvetési szerv neve) | ... (kölségvetési szerv neve) | ÖSSZESEN |
|---|------------|-------------------------------|-------------------------------|----------|
| Központi, irányító szervei támogatások folyósítása működési célra | K915 | | | |
| Központi, irányító szervei támogatások folyósítása felhalmozási célra | K915 | | | |
| ÖSSZESEN: | | | | |

Általános- és céltartalékok (Ft)

| Rovat megnevezése | Rovat- szám | ... (kötségvetési szerv neve) | ... (kötségvetési szerv neve) | Önkormányzati előirányzatok | MINDÖSSZESEN |
|--------------------------|------------------------|--|--|--|---------------------|
| Általános tartalékok | K513 | | | | |
| Céltartalékok | K513 | | | | |
| Tartalék összesen | K513 | | | | |

Többéves kihatással járó kötelezettségvállalások és saját bevételek (Ft)

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | adósságot keletkeztető ügylet kezdő időpontja | adósságot keletkeztető ügylet lejáratú időpontja | adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek |
|---|-------------|---|--|--|
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8111 | | | |
| ebből: pénzügyi vállalkozás | B8111 | | | |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól | B8112 | | | |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele | B8113 | | | |
| ebből: pénzügyi vállalkozás | B8113 | | | |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről | B811 | | | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8121 | | | |
| ebből: befektetési jegyek | B8121 | | | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8122 | | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B8123 | | | |
| ebből: kárpótlási jegyek | B8123 | | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása | B8124 | | | |
| Belföldi értékpapírok bevételei | B812 | | | |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B821 | | | |
| Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése | B822 | | | |
| Külföldi értékpapírok kibocsátása | B823 | | | |
| Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele | B824 | | | |
| ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek | B824 | | | |
| ebből: más kormányok | B824 | | | |
| ebből: külföldi pénzüintézetek | B824 | | | |
| Külföldi finanszírozás bevételei | B82 | | | |

| Rovat megnevezése | Rovat-szám | saját bevételek 2022. | saját bevételek 2023. | saját bevételek 2024. | saját bevételek 2025. |
|---|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| helyi adóból és a települési adóból származó bevétel | B3 | | | | |
| önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | B5 | | | | |
| osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel | B5 | | | | |
| tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | B5 | | | | |
| bírság-, pótlék- és díjbevétel | B3 | | | | |
| kezeség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés | B6-B7 | | | | |
| ÖSSZESEN: | B3 | | | | |

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, bevételei, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai (Ft)

| Projekt megnevezése: ... | Eredeti előirányzat |
|--|---------------------|
| K1. Személyi juttatások | |
| K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | |
| K3. Dologi kiadások | |
| K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai | |
| K5. Egyéb működési célú kiadások | |
| K6. Beruházási kiadások | |
| K7. Felújítások | |
| K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások | |
| K1-K8. Költségvetési kiadások ÖSSZESEN | |
| B16 Működési célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | |
| B25 Felhalmozási célú támogatások fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától | |
| B63 Működési célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól | |
| B73 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök Európai Uniótól | |
| B1-7 A helyi önkormányzat projekthez történő hozzájárulása | |
| B1-B7 Költségvetési bevételek | |
| B8 Finanszírozási bevételek | |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | |

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

| | ... (kölségvetési szerv neve) | ... (kölségvetési szerv neve) | Önkormányzat | MINDÖSSZESEN |
|--|-------------------------------|-------------------------------|--------------|--------------|
| jegyző, aljegyző | | | | |
| I. besorolási osztály összesen | | | | |
| II. besorolási osztály összesen | | | | |
| III. besorolási osztály összesen | | | | |
| Köztisztviselők összesen | | | | |
| igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes) | | | | |
| főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető | | | | |
| főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs | | | | |
| "A", "B" fizetési osztály összesen | | | | |
| "C", "D" fizetési osztály összesen | | | | |
| "E"- "J" fizetési osztály összesen | | | | |
| kutató, felsőoktatásban oktató | | | | |
| Közalkalmazottak összesen | | | | |
| munka törvénykönyve hatálya alá tartozó egyéb munkavállaló | | | | |
| öztöndíjas foglalkoztatott | | | | |
| közfoglalkoztatott | | | | |
| Egyéb | | | | |
| polgármester | | | | |
| helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, képviselő-testület bizottságának tagja | | | 3 | |
| alpolgármester | | | | |
| Választott tisztviselők összesen | | | 3 | |
| Foglalkoztatottak létszáma mindösszesen | | | 3 | |

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerint (Ft)

| Megnevezés | Rovat-szám | Eredeti előirányzat | |
|---|-------------|---------------------|---------------------------------------|
| | | Működési célú | Eredeti előirányzat Felhalmozási célú |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | K9111 | | |
| ebből: pénzügyi vállalkozás | K9111 | | |
| ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai | K9111 | | |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | K9112 | | |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | K9113 | | |
| ebből: pénzügyi vállalkozás | K9113 | | |
| ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai | K9113 | | |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre | K911 | | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9121 | | |
| ebből: befektetési jegyek | K9121 | | |
| ebből: kárpótlási jegyek | K9121 | | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása | K9122 | | |
| ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai | K9122 | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9123 | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása | K9124 | | |
| ebből: kárpótlási jegyek | K9124 | | |
| ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai | K9124 | | |
| Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | K913 | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | | |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése | K916 | | |
| Pénzügyi lízing kiadásai | K917 | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai | K918 | | |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | | |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | K921 | | |

| | | |
|--|------------|--|
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | K922 | |
| Külföldi értékpapírok beváltása | K923 | |
| ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai | K923 | |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése | K924 | |
| ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek | K924 | |
| ebből: más kormányok | K924 | |
| ebből: külföldi pénzüintézetek | K924 | |
| ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai | K924 | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | |

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételek és kiadások működési és felhalmozási cél szerint (Ft)

| Megnevezés | Rovat-szám | Eredeti előirányzat | |
|---|-------------|---------------------|---------------------------------------|
| | | Működési célú | Eredeti előirányzat Felhalmozási célú |
| Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | K9111 | | |
| ebből: pénzügyi vállalkozás | K9111 | | |
| ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai | K9111 | | |
| Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak | K9112 | | |
| Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése | K9113 | | |
| ebből: pénzügyi vállalkozás | K9113 | | |
| ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai | K9113 | | |
| Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívüire | K911 | | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9121 | | |
| ebből: befektetési jegyek | K9121 | | |
| ebből: kárpótlási jegyek | K9121 | | |
| Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása | K9122 | | |
| ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai | K9122 | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása | K9123 | | |
| Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása | K9124 | | |
| ebből: kárpótlási jegyek | K9124 | | |
| ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai | K9124 | | |
| Belföldi értékpapírok kiadásai | K912 | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása | K913 | | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | | |
| Pénzeszközök betétként elhelyezése | K916 | | |
| Pénzügyi lízing kiadásai | K917 | | |
| Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai | K918 | | |
| Belföldi finanszírozás kiadásai | K91 | | |
| Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása | K921 | | |

| | | |
|--|------------|--|
| Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása | K922 | |
| Külföldi értékpapírok beváltása | K923 | |
| ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai | K923 | |
| Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése | K924 | |
| ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek | K924 | |
| ebből: más kormányok | K924 | |
| ebből: külföldi pénzüintézetek | K924 | |
| ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai | K924 | |
| Külföldi finanszírozás kiadásai | K92 | |

Tisztelt Képviselő-testület!

Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat számviteli politikájában 2023. évben módosítás nem történt.

Az önkormányzat nem végez vállalkozási tevékenységet.

A számviteli politika alapján piaci értéken történő értékelés lehetőségével nem élünk.

Az önkormányzatnál a tárgyidőszakban jóváhagyott előirányzatokon belül, a tervezettek szerint gazdálkodott, rendkívüli esemény nem történt.

Könyvviteli mérlegben részesedések nem szerepelnek.

Az önkormányzat 2023. év végén hitelállománnyal nem rendelkezett.

Könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért felelős személy: Danóné Nyeste Viktória, 3146 Mátraterenye, Széchenyi út 13.

Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A nemzetiségi önkormányzat 2023. évben működési költségvetési támogatásból és feladatalapú költségvetési támogatásból, valamint az előző évi pénzmaradványból gazdálkodott 1 748 457 forint összegben. 2023. évben a korábbi évek gyakorlatához hasonlóan személyi juttatást vettek fel az önkormányzati képviselők, a kiadások fennmaradó összege dologi kiadásként jelentkezett.

Bevételi források és azok teljesítése

A bevételi források megoszlása a következő:

| | |
|-----------------------------|------|
| - saját bevételek: | 0 % |
| - pénzeszközátvétel: | 89 % |
| - finanszírozási bevételek: | 0 % |
| - pénzmaradvány: | 11 % |

Felhalmozási jellegű bevételek nem folytak be.

Kiadások alakulása

2023. évben a kiadások megoszlása jogcímenként a következőképpen alakult:

| | |
|--------------------------------|------|
| ➤ Személyi juttatások | 20 % |
| ➤ Munkaadót terhelő járulékok | 9 % |
| ➤ Dologi kiadások | 71 % |
| ➤ Működési célra átadott pe. | 0 % |
| ➤ Felhalmozási kiadások | 0 % |
| ➤ Műk. célú átadás ÁHT-n kívül | 0 % |
| ➤ Hitel | 0 % |

Felújítási és felhalmozási feladatok

2023. évben nem volt felhalmozási kiadás.

Pénzmaradvány változás tartalma és okai

2023. évi záró pénzkészlet összege: 124 670 Ft. A pénzmaradvány teljes egészében működési célú pénzmaradvány. Az önkormányzat vállalkozási tevékenységet nem végez.

Értékpapír és hitelműveletek

-

Hitelállomány alakulása

-

Vagyon alakulása

Mátránovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata előző éves beszámolójában sem saját hatáskörben, sem ellenőrzés nem állapított meg jelentős összegű hibákat.

Az önkormányzatnál vagyonkezelésbe adott és vagyonkezelésbe vett eszközök nincsenek nyilvántartva.

Kutatás és kísérleti fejlesztés kiadásai nem voltak, a környezet védelmét közvetlenül szolgáló tárgyi eszközök nincsenek, veszélyes hulladékok, környezetre káros anyagok készletként nincsenek kimutatva.

Mátránovák, 2024. május 14 .

Báder Flórián
elnök

Határozati javaslat

- 1) Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésben biztosított felhatalmazás alapján a Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi zárszámadását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (3) bekezdésében meghatározott hatáskörében és alapján a határozat 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12 melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

- 2) A Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi teljesített költségvetési
 - a) bevételi főösszegét: 1.873 150 forintban,
 - b) kiadási főösszegét: 1.748 457 forintban állapítja meg.

Határidő: azonnal és 2024. május 31.

Felelős: Báder Flórián elnök

**Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi tervezett
bevételeinek és kiadásainak mérlege**

| Bevételek | | | | |
|-----------|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | A Megnevezés | B Eredeti | C Módosított | D Teljesítés |
| 1. | Intézményi műk. bevételek | 100 | 100 | 77 |
| 2. | Önk. sajátos műk. bev | | | |
| 2.1. | - Helyi adók | | | |
| 2.2. | - Átengedett központi adók | | | |
| 2.2.1. | Gépjárműadó | | | |
| 2.2.2. | SZJA | | | |
| 2.3. | - Egyéb bevétel | | | |
| 3. | Működési bevétel összesen | 100 | 100 | 77 |
| 4. | Támogatások összesen | | | |
| 4.1. | I. jogcím | | | |
| 4.2. | III. jogcím | | | |
| 4.3. | IV. jogcím | | | |
| 4.4. | Egyéb működési célú támog. | | | |
| 5. | Felh. és tőkejell. bev. össz. | | | |
| 5.1. | Sajátos felhalm. és tőkebev. | | | |
| 5.2. | Felhalmozási célú állami tám. | | | |
| 6. | Támog. értékű bev. össz. | 1 040 000 | 1 696 500 | 1 696 500 |
| 6.1. | - ebből OEP-től átvett pénz | | | |
| 6.2. | - elkülönített állami pénzalaptól | | | |
| 6.3. | - központi kv-ból | 1 040 000 | 1 696 500 | 1 696 500 |
| 7. | Előző évi visszatérítés | | | |
| 8. | Körjegyzőség | | | |
| 9. | Hitelek összesen | | | |
| 9.1. | Működési célú hitelfelvétel | | | |
| 9.2. | Felhal. célú hitelfelvétel | | | |
| 9.3. | Egyéb átvett pe. | | | |
| 10. | Pénzforgalom nélk. bevétel. | 176 550 | 176 550 | 176 550 |
| 11. | Bevételek mindösszesen | 1 216 650 | 1 873 150 | 1 873 127 |

| Kiadások | | | | |
|----------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | A | B | C | D |
| | Megnevezés | Eredeti | Módosított | Teljesítés |
| 12.1. | Személyi juttatások | 350 415 | 350 415 | 350 406 |
| 12.2. | Munkaad. terh. jár | 150 000 | 161 278 | 161 278 |
| 12.3. | Dologi kiadások | 716 235 | 1 361 457 | 1 236 773 |
| 12. | Műk. kiadások. össz. | 1 216 650 | 1 873 150 | 1 748 457 |
| 13.1. | Tám. ért. műk. kiadás | | | |
| 13.2. | Műk. célú pe. áta.áh. kiv | | | |
| 13.3. | Ellátottak pénzbeli jut | | | |
| 13. | Működési tám. össz. | | | |
| 14.1. | Felújítási kiadások | | | |
| 14.2. | Felhalmozási kiadások | | | |
| 14.3. | Felh. célú pe. áta. áh. kiv. | | | |
| 14.4. | Részvény | | | |
| 14. | Felh. kiad összesen | | | |
| 15.1. | Tőketörlesztés | | | |
| 15.2. | Kamatfizetés | | | |
| 15. | Adósságszolg. összesen | | | |
| 16.1. | Céltartalék | | | |
| 16.2. | Általános tartalék | | | |
| 16. | Tartalékok összesen | | | |
| 17. | Előző évi visszaf.köt | | | |
| 18. | Pénzforg. nélk. kiadás | | | |
| 19. | Kiadások mindösszesen | 1 216 650 | 1 873 150 | 1 748 457 |

Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak
mérlegszerű bemutatás

Adatok forintban

| Működési célú bevételek | | | | Működési célú kiadások | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|---|------------------|------------------|------------------|
| A Megnevezés | B eredeti | C módosított | D teljesítés | E Megnevezés | F eredeti | G módosított | H teljesítés |
| 1. Működési bevételek | 100 | 100 | 77 | Működési kiadások | 1 216 650 | 1 873 150 | 1 748 457 |
| 2. Költségvetési támogatás (állami hozzájárulás) | | | | Tám. értékű műk. kiadás | | | |
| 3. Működési célú pénzeszköz átvétel | 1 040 000 | 1 696 500 | 1 696 500 | Működési célú pé. Átadás AHT kívülre | | | |
| 4. Működési hitelfelvétel, függő | | | | Társadalom és szocpol. juttatás | | | |
| 5. Közös hivatal | | | | Műk. célú hitel törlesztés | | | |
| 6. 2014. évi pénzmaradvány | | | | Műk. célú hitel kamata | | | |
| 7. Függő, átfutó bevétel | 176 550 | 176 550 | 176 550 | Függő, átfutó kiadás | | | |
| 7. Működési bevételek összesen | 1 216 650 | 1 873 150 | 1 873 127 | Működési kiadások összesen | 1 216 650 | 1 873 150 | 1 748 457 |
| Felhalmozási célú bevételek | | | | Felhalmozási célú kiadások | | | |
| Megnevezés | eredeti | módosított | teljesítés | Megnevezés | eredeti | módosított | teljesítés |
| 8. Felh. és tőke jellegű bevétel | | | | Felhalmozási kiadások | | | |
| 9. Felh. működési támogatás | | | | Fejlesztési hiteltörlesztés | | | |
| 10. Felhalmozási célú pe. átvétel | | | | Befektetési célú kiadás | | | |
| 11. 2012. évi pénzmaradvány | | | | | | | |
| 12. Felhalmozási bevételek összesen | 0 | 0 | 0 | Felhalmozási kiadások összesen | | | |
| Mindösszesen | 1 216 650 | 1 873 150 | 1 873 127 | Mindösszesen | 1 216 650 | 1 873 150 | 1 748 457 |

Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat

2023. évi fejlesztési-felújítási feladatai

| | A Feladat megnevezése | B Eredeti | C Módosított | D Teljesítés |
|----|--------------------------|--------------|-----------------|-----------------|
| 1. | Felújítási kiadás | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Felhalmozási kiadás | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Összesen: | 0 | 0 | 0 |

4. melléklet

Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésében előirányzott és teljesített, több éves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban

| S. sz. | A több éves kihatással járó feladat megnevezése | Előirányzatok éves bontásban | | | | | Ezer forintban | |
|--------|---|------------------------------|----------|------------|-------|-------|----------------|---------------------|
| | | 2022. | | 2023. | 2024. | 2025. | 2026. | 2027. évet követően |
| | | Eredeti | Módosít. | Teljesítés | | | | |
| 1. | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | Összesen: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2023. évi

KÖZVETETT TÁMOGATÁSAI

| Mentességek, kedvezmények | db. | E Ft |
|---|------------|-------------|
| Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételekből nyújtott kedvezmény, mentesség | 0 | 0 |
| Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege | 0 | 0 |
| Összesen: | 0 | 0 |

**Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi saját bevételeinek részletezése**

| Jogcím | Bevétel jellege | Adatok forintban | | |
|--|------------------------------------|------------------|------------|------------|
| | | eredeti | módosított | teljesítés |
| Háziorvosi szolgálat bevétele | Alaptev. Összefüggő bevétel | 0 | 0 | 0 |
| Szemétszállítási díj | Alaptev. Összefüggő bevétel | 0 | 0 | 0 |
| Sírhelydíj | Alaptev. Összefüggő bevétel | 0 | 0 | 0 |
| Alaptevékenységgel összefüggő bevétel: | Alaptev. Összefüggő bevétel | 0 | 0 | 0 |
| Híteltörlesztés lakásépítési, vásárlási kölcsönökből | Felhalmozási célú pe. Átv | 0 | 0 | 0 |
| Sajátos felhalm. és tőkebevételek | Felhalm. célú. bev | 0 | 0 | 0 |
| Felh. és tőke jellegű bevételek | | 0 | 0 | 0 |
| Szociális étk. tér. díj | Intézményi ellátás díja | 0 | 0 | 0 |
| Intézményi ellátás díja összesen | | 0 | 0 | 0 |
| Bérleti díjak | Bérleti díjak | 0 | 0 | 0 |
| Bérleti díjak összesen | | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb bevételek (kamat, fénymásolás stb.) | Egyéb bevételek | 100 | 100 | 77 |
| Egyéb bevételek összesen | | 100 | 100 | 77 |
| Magánszemélyek kommunális adója | Helyi adók | 0 | 0 | 0 |
| Iparüzési adó | Helyi adók | 0 | 0 | 0 |
| Helyi adók | Helyi adók | 0 | 0 | 0 |
| Talaj terhelési díj | Díjak | 0 | 0 | 0 |
| Pótlék | Pótlék | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb | Bírság, pótlék | 0 | 0 | 0 |
| Helyben maradó adók összesen | | 0 | 0 | 0 |
| Önkormányzati lakások lakbérbevétele | Egyéb sajátos bevételek | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb sajátos bevételek összesen | | 0 | 0 | 0 |
| Saját bevételek összesen | | 100 | 100 | 77 |

**A működési és fejlesztési célú bevételek és kiadások
a 2023. évi alakulást külön bemutató mérleg**

| Megnevezés | 2023.év terv | 2023. év tény | eltérés oka | |
|---|------------------|------------------|---|--|
| 1. Működési bevételek és kiadások | | | | |
| Intézményi működési bevétel | 100 | 77 | kamat | |
| Önkorm. sajátos műk. Bevétel | | | | |
| Önk. költségvetési támogatása | | | | |
| Támogatásértékű működési bevétel | 1 040 000 | 1 696 500 | működési támogatás, feladatalapú támogatás | |
| Hitel | | | | |
| Pénzmaradvány | 176 550 | 176 550 | pénzmaradvány | |
| Működési célú bev. összesen | 1 216 650 | 1 873 127 | | |
| Személyi juttatások | 350 415 | 350 406 | tisztelet díj | |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 150 000 | 161 278 | Szochó SZJA | |
| Dologi kiadások | 716 235 | 1 236 773 | támogatás felhasználása | |
| Támogatásértékű műk. kiadás | | | | |
| Ellátottak pénzbeli támogatása | | | | |
| Rövid lejáratú hitel kamata | | | | |
| átfutó | | | | |
| Működ. célú kiadások összesen | 1 216 650 | 1 748 457 | | |
| 2. Felhalmozási célú bevételek és kiadások | | | | |
| Önk. felhalm. és tőke jell. bev | | | | |
| Fejlesztési célú tám. | | | | |
| Fejlesztési célú pm. | | | | |
| Fejlesztési célú hitel | | | | |
| Felhalmozási célú bevételek összesen | | | | |
| Felhalmozási célú kiadások | | | | |
| Felújítási kiadások | | | | |
| részvény | | | | |
| hitel visszafizetése | | | | |
| Hitel kamata | | | | |
| Felhalmozási célú kiadások összesen | | | | |
| Önk. bevételei össz. | 1 216 650 | 1 873 127 | | |
| Önk. kiadásai össze: | 1 216 650 | 1 748 457 | | |

A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyműveletei működési és felhalmozási cél szerinti bontásban

adatok e/Ft

| Eszközök szerint | Cél szerint | Lejárt szerint | Folyósító pénzügyintézet megnevezése | |
|-------------------|-------------|----------------|--------------------------------------|---|
| | | | Lejárt | |
| Folyószámla hitel | | 0 | | - |
| Működési hitel | | 0 | | - |
| Összesen | | | | |

Megjegyzés: -

Készült: 2024.05.14 14:54
Értéktípus: Forint

PIR: 785710
Éves költségvetési beszámoló
MÁTRAVÖLÁK KÖZSÉG ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Megye/Vármegye: 12 Pénzügyi körzet: 8047
Szakág: 841106 Szektor: 1247 Időszak: 2023.2

| | | 12/A - Menny | | | |
|-----|--|---------------|-------------------|-------------------|---------|
| ← | Megnevezés | Előző időszak | Módosítások (+/-) | Tulajdonosi kódok | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | |
| 08 | A/II/A Beutalások, felújítások | 148 551 | 0 | | 111 543 |
| 10 | A/II/T/IV/1 eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) | 148 551 | 0 | | 111 543 |
| 29 | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II/A/II+A/II/A/IV) | 148 551 | 0 | | 111 543 |
| 49 | C/IV/1 Felújításhoz | 32 610 | 0 | | 54 495 |
| 52 | C/II Pénzfutárak, csekktek, betétiösszegek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) | 32 610 | 0 | | 54 495 |
| 53 | C/III/1 Kincstáron kívüli értékpapírok | 143 940 | 0 | | 70 175 |
| 55 | C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2) | 143 940 | 0 | | 70 175 |
| 59 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV) | 176 550 | 0 | | 124 670 |
| 178 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 325 101 | 0 | | 236 213 |
| 181 | C/III Egyéb eszközök, ingatlalok, értékpapírok és változásai | 28 396 | 0 | | 28 396 |
| 182 | C/IV Felhalmozott eredmény | 158 760 | 0 | | 296 705 |
| 184 | G/VI Működési eredmény | 137 945 | 0 | | -98 000 |
| 185 | G) SAJÁT TŐKE (=G/II+...+G/VI) | 325 101 | 0 | | 236 213 |
| 252 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 325 101 | 0 | | 236 213 |

Pénzeszközök változásának bemutatása

Ezer forintban

| | |
|--|------------------|
| Nyitó pénzkészlet: | 176 550 |
| 2023. évi költségvetési bevétel | 1 696 577 |
| 2023. évi rövid lejáratú hitelfelvétel | 0 |
| Pénzmaradvány igénybevétele | 176 550 |
| + Összes bevétel: | 1 873 127 |
| 2023. évi költségvetési kiadás | 1 748 457 |
| 2023. évi hiteltörlesztés | 0 |
| - Összes kiadás: | 1 748 457 |
| - Pénzmaradvány felhasználása | 0 |
| = Záró pénzkészlet: | 124 670 |

Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évre jóváhagyott létszámkerete és a létszámhoz kapcsolódó személyi juttatások köre

| COFOG | | Jóváhagyott létszám 2023. év | | | | Összesenből 2023. év | |
|--------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------|-----------|----------|--------------------------------------|---------------------|
| száma | megnevezése | teljes munka- idős | rész munka- idős | nyugdíjas | Összesen | Ágazat Specifikus Munka kör | Határozott idejű |
| 011140 | Önkormányzati jogalkotás | | 3 | | 3 | | |
| | Önkormányzat összesen: | | 3 | | 3 | | |

Kimutatás a jóváhagyott pénzmaradvány felhasználhatóságáról

a) A TÁH beszámoló pénzmaradvány kimutatás űrlapjának bemutatása:

| | |
|--|------------|
| . önkormányzat módosított pénzmaradványa | 124 670 Ft |
| . kiutalatlan támogatás | - e/Ft |
| kötségvetés kiutalatlan támogatás | |
| . | |

Az intézmény(ek) pénzmaradvány kimutatása:

| | |
|---|--------|
| Közös hivatal módosított pénzmaradványa | 0 e/Ft |
|---|--------|

b) A pénzmaradvány felhasználásának jóváhagyása:

| | |
|--------------------------------------|------------|
| Az összes jóváhagyott pénzmaradvány: | 124 670 Ft |
|--------------------------------------|------------|

Ebből:

| | |
|------------------------------------|-------------|
| - működési célú pénzmaradvány: | 124 670 Ft, |
| - felhalmozási célú pénzmaradvány: | - e Ft |

A felhalmozási célú pénzmaradvány az alábbi célokra használható fel:
(Indoklással)

A működési célú pénzmaradvány az alábbi célokra használható fel:
(Indoklás)

| | |
|--|------------|
| . Kötelezettségekkel terhelt | 124 670 Ft |
| Szabad felhasználású: | 0 e/Ft |
| ebből: 2023. évi költségvetésben megtervezve | 0 e/Ft |

Tájékoztatás a pénzmaradvány kötelezettségvállalással terhelt összegeiről:

Szám: MN/ 2024.

Előterjesztés címe: Beszámoló a 2023. évi belső ellenőrzésről és a hozzá kapcsolódó vezetői nyilatkozat

Előterjesztés tartalomjegyzéke:

Szöveges előterjesztés

Vezetői nyilatkozat

Határozati javaslat

Előterjesztést véleményezte: -

Előterjesztő: Báder Flórián elnök

Előterjesztést összeállította: Urbányi Edina – jegyző

Törvényességi ellenőrzés: Urbányi Edina – jegyző

Döntési javaslat formája: határozat

A belső kontrollrendszer keretén belül működő belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek keretében a jogszabályoknak és belső szabályoknak való megfelelést, a tervezést, gazdálkodást és a közfeladatokat ellátását vizsgálva megállapításokat és javaslatokat fogalmaz meg.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 49. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a költségvetési szerv belső ellenőrzési vezetője felelős az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért.

Előzőeknek megfelelően Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete által is elfogadott 2023. évi belső ellenőrzési terv alapján Mihályné Fekete Edit belső ellenőr készítette éves összefoglaló jelentését, valamint az önkormányzatnál a 2022. évben végzett belső ellenőrzés tapasztalatairól szóló jelentését, melyet előterjesztésemhez mellékelek.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. §-a alapján a belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője a felelős. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a alapján a költségvetési szerv vezetője köteles nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét, mely nyilatkozat jelen előterjesztés része.

Mátranovák, 2024. 05. 13.

Báder Flórián
elnök

Összefoglaló éves ellenőrzési jelentés

Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat

A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

2023.év

Salgótarján, 2024. március 5.

Mihályné Fekete Edit
belső ellenőr

A belső ellenőrzés területén irányadó jogszabály , a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011./XII.31/Korm. Rendelet 48.§-a szerint bemutatom a 2023.évben végzett belső ellenőrzési tevékenységet.

A belső ellenőrzés független , tárgyilagos , bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja , hogy az adott szervezet működését fejlessze, és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés a szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli , illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, irányítási és ellenőrzési eljárásainak hatékonyságát.

1. A belső ellenőrzés által a beszámolási időszakban végzett tevékenység bemutatása

1.a Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése.

Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzési terve alapján az éves költségvetési beszámoló alátámasztásának szabályszerűségi ellenőrzése volt a feladatom.

A belső ellenőrzés során büntető, szabálysértési , kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény nem történt.

Megtörtént a 2024-es évre az ellenőrzési terv összeállítása. A 2024-es terv összeállítását kockázatelemzés előzte meg , ez alapján történt a fontosabb területek kiválasztása.

b. bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

Vállalkozói szerződésünk alapján történt a belső ellenőri feladatok ellátása. Belső ellenőrként a továbbképzésre vonatkozó kötelezettségeimnek eleget tettem. Könyvvizsgálók kötelező szakmai továbbképzésén és egyéb adószakértői tanfolyamokon részt vettem.

Költségvetési szervnél az láthat el belső ellenőrzési tevékenységet aki rendelkezik az államháztartásért felelős miniszter engedélyével. Az engedéllyel 2010 óta rendelkezem.

A rendelkezésre álló személyi és tárgyi feltételek elősegítették a belső ellenőrzési tevékenység megfelelő színvonalon történő ellátását.

c. A tanácsadói tevékenység bemutatása

Külön felkérés nem történt tanácsadói tevékenységre, ilyen jellegű tevékenység csak az ellenőrzésekhez kapcsolódóan folyt.

2. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

a.b. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok, a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése:

A belső kontroll egy összetett folyamat, amelyet a szervezet vezetése és dolgozói valósítanak meg, és amelyet a kockázatok meghatározására és ésszerű biztosíték biztosítására alakítanak ki, hogy a fő célok megvalósuljanak:

- a tevékenységeket szabályszerűen, etikusan, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen hajtsa végre.
- Teljesítse elszámolási kötelezettségét
- megfeleljen a vonatkozó törvényeknek és szabályoknak
- megvédje a szervezet forrásait a veszteségektől, a nem rendeltetésszerű használatától és károktól.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett útmutatók figyelembevételével.

A költségvetési szerv vezetője felelős a belső kontrollrendszer keretében megfelelő

- kontrollkörnyezet
- kockázatkezelési rendszer
- kontrolltevékenységek
- információs és kommunikációs rendszer
- nyomon követési rendszer kialakításáért
működtetéséért és fejlesztéséért.

2023. évben a megtett ellenőrzéseim alapján megállapítható ,hogy a belső kontroll rendszer működése megfelelő volt .

c. az intézkedési tervek megvalósítása

A 2023.évi ellenőrzés alapján intézkedési terv készítése nem szükséges.

Mihályné Fekete Edit
belső ellenőr

VEZETŐI NYILATKOZAT

Alulírott Urbányi Edina, a Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatba adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezéssel, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámolhatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Az önkormányzat a stratégiai és operatív célrendszerét kialakította. Az önkormányzat szervezeti felépítése, a dolgozók feladata és hatáskörei a Szervezeti és Működési Szabályzatban kerültek meghatározásra. Az önkormányzat komplex szabályrendszert alakított ki, mely kiterjed a szervezet működésére, gazdálkodására.

A önkormányzat rendelkezik többek között az alábbi szabályzatokkal:

Belföldi és külföldi kiküldetések eljárásrendjével és lebonyolításával kapcsolatos szabályzat, Belső ellenőrzési kézikönyv, Beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend, Eljárásrend a költségvetési támogatások rendjéről, Ellenőrzési nyomvonal, Eszközök és források értékelési szabályzata, Felesleges vagyontárgyak hasznosításának, selejtezésének szabályzata, Gazdálkodási szabályzat, Integrált kockázatkezelési szabályzat, Iratkezelési szabályzat, Közzétételi szabályzat a közérdekű adatok szolgáltatásáról és közérdekű adatok elektronikus közzétételének teljesítésére vonatkozó részletes szabályokról, Számviteli politika, Ellenőrzési nyomvonal, Szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje, Vezetékes- és

A kockázatok értékelésének célja annak megállapítása, hogy a beazonosított kockázatok milyen mértékben befolyásolják Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat fő célkitűzéseit.

Az értékelés során meghatároztuk a felárt kockázati tényezők bekövetkezésének valószínűségét, illetve a szervezetekre gyakorolt hatásukat. A fő kockázati prioritások meghatározásához figyelembe vettük az adott kockázattal szembeni tűrőképességet.

A kockázatelemzést követő lépés az azonosított kockázati tényezők értékelése, amely a legjobban áttekinthető módon a kockázatelemzési kritérium mátrix (KKM) elkészítésével volt megoldható.

A kockázatelemzés eredményére alapozva a belső ellenőrzési vezető elkészítette a belső ellenőrzési stratégiai tervét, illetve ez utóbbi alapján összeállította éves ellenőrzési tervét is.

Kontrolltevékenységek:

A jogszabály alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez, és erősítik a szervezet integritását.

A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal való elszámolás területén is működött. A vezetői ellenőrzések különböző formában valósultak meg, módszerei:

- szóbeli jelentések
- írásbeli jelentések
- belső ellenőrzési jelentések tapasztalatai
- pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás
- személyes vezetői ellenőrzés.

Információs és kommunikációs rendszer:

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljuttatnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

A Hivatalnál az információ átadását elősegíti az elektronikus levelezőrendszer, mely a Hivatal valamennyi dolgozója részére elérhető, használata kötelező.

A Hivatalon belül az információáramlás szóbeli utasítások, szóbeli beszámoltatások, információ átadások útján is megvalósult. Az iratkezelés megfelelt az előírásoknak.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat gondoskodott úgy, hogy a belső ellenőrzési feladat ellátását a Mátrai Önkormányzati Társulás keretében biztosítja. A belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrás biztosított volt.

A szervezet monitoring tevékenysége részben azáltal valósult meg, hogy a belső ellenőr a belső ellenőrzési terv alapján ellenőrzéseket hajtott végre. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok megfelelő intézkedési terv készítésével és azok végrehajtásával megszüntethetőek, illetve a kockázatok csökkenthetőek.

HATÁROZATI JAVASLAT

Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján előterjesztett a 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló éves ellenőrzési jelentést, valamint a Mátraterenyei Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője által tett vezetői nyilatkozatot a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Báder Flórián elnök

Határozati javaslat

Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 109.§-ban biztosított jogkörében a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete tagjainak 2024. évi tiszteletdíját az alábbiak szerint állapítja meg:

| | |
|---------------------|--------------|
| 1.) elnök | 252.000.- Ft |
| 2.) elnök-helyettes | 126.000.- Ft |
| 3.) képviselő | 75.600.- Ft |

A tiszteletdíjat 2024. május hótól kezdődően három havi részletben kell kifizetni.

Határidő: azonnal és 2024. július 31.

Felelős: Báder Flórián elnök

TÁRGYMUTATÓ

Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete

2024. május 22-i soros, nyílt üléséről

- 1. Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének módosítása**
Előterjesztő: Báder Flórián elnök
- 2. Mátranovák Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi zárszámadása**
Előterjesztő: Báder Flórián elnök
- 3. Belső ellenőrzési összefoglaló jelentés és a hozzá kapcsolódó vezetői nyilatkozat**
Előterjesztő: Báder Flórián elnök
- 4. Egyéb időszerű feladatok**
4.1 Tiszteletdíjak megállapítása
Előterjesztő: Báder Flórián elnök
- 5. Képviselő köztartozásmentes ügye (Zárt ülés)**
Előterjesztő: Urbányi Edina jegyző