

14/ 2024. (V. 27) HNB ö.
hata. rovat

Horvát Nemzeti Önkormányzat Bácsa 2023. évi költségvetésének összevont mérlege

1. melléklet

forintban	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettség vállalás	Teljesítés	Teljesítés %-a	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettség vállalás	Teljesítés	Teljesítés %-a
	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 040 000	2 059 383	2 059 383	2 059 383	100%	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 528 583	2 547 966	1 942 652	1 942 652	76%
	Működési bevételek	0	111	111	111		Személyi jellegű kiadások (K1)					
	Közhatalmi bevételek						Munkaadót terhelő járulékok (K2)					
	Intézményi működési bevételek		0	0	0		Dologi és egyéb folyó kiadások (K3)	1 428 583	2 447 966	1 842 652	1 842 652	75%
	Sajátos működési bevételek		0	0	0		Ellátottak pénzbeni juttatásai (K4)					
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 040 000	2 059 272	2 059 272	2 059 272	100%	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (K506)	100 000	100 000	100 000	100 000	100%
	Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0		Áh-n kívülről pénzeszköz átadás (K512)	0	0	0	0	
	Önkormányzatok költségvetési támogatása (normatív finanszírozás, központi költségvetésből) kapott egyéb támogatás	0	0	0	0		Tartalékok	0	0	0	0	
	Általános működéshez kapcsolódó támogatás						Általános tartalék (K513)	0	0	0	0	
	Ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatás						Céltartalék					
	Jövedelemelőtérítési támogatások											
	Egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása											
	Támogatási költségek igénybevétele											
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0		FELHALMOZÁSI KIADÁS	0	0	0	0	
	Felhalmozási célú támogatásértékelő bevétele						Beruházási kiadások (K6)	0	0	0	0	
	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel						Felújítási kiadások (K7)					
	Támogatási költségek megtérülése						Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (K8)					
	Egyéb felhalmozási bevételek						KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 528 583	2 547 966	1 942 652	1 942 652	76%
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 040 000	2 059 383	2 059 383	2 059 383	100%	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	488 583	488 583	488 583	488 583	100%	Irányítószervi támogatás nyújtása (K9)	0	0	0	0	
	Irányítószervi támogatás igénybevétele	0	0	0	0		Önkormányzat által történő támogatás nyújtása					
	Önkormányzat által történő támogatás igénybevétele						Pénzmaradvány átadása	0	0	0	0	
	Pénzmaradvány igénybevétele (B8)	488 583	488 583	488 583	488 583	100%	Pénzmaradvány működési célú felh.					
	Pénzmaradvány működési célú felhasználása	488 583	488 583	488 583	488 583	100%	Pénzmaradvány felhalmozási célú felh.					
	Pénzmaradvány felhalmozási célú felhasználása						Pénzmaradvány felhalmozási célú felh.		0			
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 528 583	2 547 966	2 547 966	2 547 966	100%	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 528 583	2 547 966	1 942 652	1 942 652	76%
	Halmazódás nélküli nettó költségvetési végösszeg	1 528 583	2 547 966	2 547 966	2 547 966	100%	Halmazódás nélküli nettó költségvetési végösszeg	1 528 583	2 547 966	1 942 652	1 942 652	76%
	Összesen létszám											
	Működési egyenleg	-488 583	-488 583	116 731	116 731							
	Felhalmozási egyenleg	0	0	0	0							
	Finanszírozási egyenleg	488 583	488 583	488 583	488 583							
	Összesen	0	0	605 314	605 314	0	0	0	0	0	0	
	Kötelező feladat	1 528 583	2 547 966	2 547 966	2 547 966							605 314
	Állami feladat	0	0	0	0			2 547 966	1 942 652	1 942 652	1 942 652	76%
	Önként vállalt feladat							0	0	0	0	
	Összesen	1 528 583	2 547 966	2 547 966	2 547 966		0	2 547 966	1 942 652	1 942 652	1 942 652	76%

1.1. melléklet	Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Bátya - 2023. évi költségvetési kiadások teljesítése forintban	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	2.	3.	4.	5.	6.
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	0	0	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	0	0	0	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	0	0	0	
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	119 047	119 700	119 700	100,00%
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	59 055	251 071	251 071	100,00%
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	178 102	370 771	370 771	100,00%
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0	0	0	0
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0	0	0
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	0	0	0	0
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	60 000	60 000	60 000	100,00%
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	701 497	1 571 556	1 091 273	69,44%
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	761 497	1 631 556	1 151 273	70,56%
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	250 000	110 680	110 680	100,00%
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	0	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	250 000	110 680	110 680	100,00%
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	215 362	321 494	196 463	61,11%
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	0	0	0
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	0	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	23 622	13 465	13 465	100,00%
59	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	238 984	334 959	209 928	62,67%
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	1 428 583	2 447 966	1 842 652	75,27%
131	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+85+95+102+105) (K4)	0	0	0	0
132	Nemzetközi kötelezettségek (>=133) (K501)	0	0	0	0
133	ebből: Európai Unió (K501)	0	0	0	0
161	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=162+...+171)	100 000	100 000	100 000	100,00%
168	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0	
170	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	100 000	100 000	100 000	100,00%
183	ebből: Európai Unió (K508)	0	0	0	0
189	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=190+...+199)	0	0	0	0
192	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	0	0
200	Tartalékok (K513)	0	0	0	0
201	Egyéb működési célú kiadások (=132+137+138+139+150+161+172+174+18)	100 000	100 000	100 000	100,00%
202	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	0	0	0
203	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=204) (K62)	0	0	0	0

205	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	0	0	0
206	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	0	0	0	0
207	Részesedések beszerzése (K65)	0	0	0	0
209	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	0	0	0
210	Beruházások (=202+203+205+...+209) (K6)	0	0	0	0
211	Ingatlanok felújítása (K71)	0	0	0	0
212	Informatikai eszközök felújítása (K72)	0	0	0	0
213	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	0	0	0
214	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	0	0	0
215	Felújítások (=211+...+214) (K7)	0	0	0	0
216	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	0	0	0	0
217	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0	0	0	0
228	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése	0	0	0	0
239	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (=240+...+249)	0	0	0	0
250	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	0	0	0	0
252	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	0	0	0	0
265	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak (K88)	0			0
266	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=259+...+269)	0	0	0	0
277	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=216+217+228+239+250+252+264+265+266)	0	0	0	0
278	Költségvetési kiadások (=20+21+60+131+201+210+215+277) (K1-)	1 528 583	2 547 966	1 942 652	76,24%

1.2. melléklet	Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Bátya - 2023. évi költségvetési bevételek teljesítése forintban	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	2.	3.	4.	5.	6.
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040 000	2 059 272	2 059 272	100,00%
33	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0
34	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	1 040 000	2 059 272	2 059 272	100,00%
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0	0
41	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0	0
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	2 059 272	2 059 272	100,00%
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
45	Felhalmozási célú garancia- és kezeségvállalásból származó	0	0	0	0
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0	0	0
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
80	Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83) (B311)	0	0	0	0
84	Társaságok jövedelemadói (=85+...+92) (B312)	0	0	0	0
93	Jövedelemadók (=80+84) (B31)	0	0	0	0
94	Szociális hozzájárulási adó és járulékok (=95+...+103) (B32)	0	0	0	0
104	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (=105+...+108) (B33)	0	0	0	0
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	0	0	0	0
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	0	0	0	0
140	Fogyasztási adók (=141+142+143) (B352)	0	0	0	0
145	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	0	0	0	0
150	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=151+...+167) (B355)	0	0	0	0
168	Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	0	0	0	0
169	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	0	0	0	0

185	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	0	0	0	0
186	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
187	Szolgáltatások ellenértéke ($\geq 188+189$) (B402)	0	0	0	0
190	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (≥ 191) (B403)	0	0	0	0
192	Tulajdonosi bevételek ($\geq 193+...+198$) (B404)	0	0	0	0
199	Ellátási díjak (B405)	0	0	0	0
200	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0	0	0
201	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	0	0
202	Kamatbevételek ($\geq 203+204+205$) (B408)	0	1	1	0
206	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei ($\geq 207+...+210$) (B409)	0	0	0	0
212	Egyéb működési bevételek ($\geq 213+214$) (B411)	0	110	110	0
215	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+202+206+21	0	111	111	0
216	Immateriális javak értékesítése (≥ 217) (B51)	0	0	0	0
217	ebből: kiotói egységek és kibocsátási egységek eladásából befolyt eladási ár	0	0	0	0
218	Ingatlanok értékesítése (≥ 219) (B52)	0	0	0	0
220	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	0	0
221	Részesedések értékesítése (≥ 222) (B54)	0	0	0	0
223	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)	0	0	0	0
224	Felhalmozási bevételek (=216+218+220+221+223) (B5)	0	0	0	0
228	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
238	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=239+...+249) (B65)	0	0	0	0
240	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)	0	0	0	0
247	ebből: Európai Unió (B65)	0	0	0	0
250	Működési célú átvett pénzeszközök (=225+...+228+238) (B6)	0	0	0	0
251	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó	0	0	0	0
252	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az	0	0	0	0

253	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
254	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0	0	0
264	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=265+...+275) (B75)	0	0	0	0
273	ebből: Európai Unió (B75)	0	0	0	0
276	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=251+...+254+264) (B7)	0	0	0	0
277	Költségvetési bevételek (=43+79+185+215+224+250+276) (B1-B7)	1 040 000	2 059 383	2 059 383	100,00%

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Bátya 2023. évi könyviteli mérlege
2023. december 31.

2. melléklet

forintban

ESZKÖZÖK		Önkormányzat	
		Előző év	Tárgyév
		állományi érték	állományi érték
	1	3	4
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok		
02	A/I/2 Szellemi termékek		
03	A/I/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3) (04=01+02+03)		
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		
07	A/II/3 Tenyészállatok		
08	A/II/4 Beruházások, felújítások		
09	A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) (10=05+...+09)		
11	A/III/1 Tartós részesedések (11>=12+13)	0	0
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban		
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban		
14	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (14>=15+16)		
15	A/III/2a - ebből: államkötvények		
16	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei		
17	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
18	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) (18=11+14+17)		
19	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
20	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése		
21	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2) (21=19+20)		
22	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) (22=04+10+18+21)	0	0
23	B/I/1 Vásárolt készletek	0	0
24	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek		
25	B/I/3 Egyéb készletek		
26	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek		
27	B/I/5 Növények-, hizó és egyéb állatok		
28	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5) (28=23+...+27)		
29	B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0
30	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (30>=31+...+35)		
31	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0
32	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek		
33	B/II/2c - ebből: államkötvények		
34	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei		
35	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek		
36	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2) (36=29+30)		
37	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II) (37=28+36)	0	0
38	C/I Hosszú lejáratú betétek	0	0
39	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek		
40	C/III Forintszámlák		
41	C/IV Devizaszámlák	488 583	605 314
42	C/V Idegen pénzeszközök		
43	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V) (43=38+...+42)		
44	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (44>=45)	488 583	605 314
45	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről		
46	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (46>=47)		
47	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről		
48	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre		
49	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre		
50	D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre		
51	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (51>=52)		
52	D/I/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről		
53	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (53>=54)		
54	D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről		
55	D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (55>=56)		
56	D/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére		

57	D/I	Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8) (57=44+46+48+...+51+53+55)		
58	D/I/1	Költségvetési évben követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
59	D/I/1a	- ebből: költségvetési évben követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről		
60	D/I/2	Költségvetési évben követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (60>=61)		
61	D/I/2a	- ebből: költségvetési évben követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről		
62	D/I/3	Költségvetési évben követően esedékes követelések közhalalmi bevételeire		
63	D/I/4	Költségvetési évben követően esedékes követelések működési bevételeire		
64	D/I/5	Költségvetési évben követően esedékes követelések felhalmozási bevételeire		
65	D/I/6	Költségvetési évben követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (65>=66)		
66	D/I/6a	- ebből: költségvetési évben követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről		
67	D/I/7	Költségvetési évben követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (67>=68)		
68	D/I/7a	- ebből: költségvetési évben követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről		
69	D/I/8	Költségvetési évben követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (69>=70)		
70	D/I/8a	- ebből: költségvetési évben követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére		
71	D/II	Költségvetési évben követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) (71=58+60+62+...+65+67+69)		
72	D/II/1	Adott előlegek (72>=73+...+77)	0	0
73	D/II/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek		
74	D/II/1b	- ebből: beruházásokra adott előlegek		
75	D/II/1c	- ebből: készletekre adott előlegek		
76	D/II/1d	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek		
77	D/II/1e	- ebből: egyéb adott előlegek		
78	D/II/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása		
79	D/II/3	Más által beszedett bevételek elszámolása		
80	D/II/4	Forgótőke elszámolása		
81	D/II/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása		
82	D/II/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása		
83	D/II/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása		
84	D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7) (84=72+78+...+83)		
85	D)	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) (85=57+71+84)	0	0
86	E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0
87	F/1	Eredményzempléltü bevételek aktív időbeli elhatárolása		
88	F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		
89	F/3	Halasztott ráfordítások		
90	F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) (90=87+...+89)		
91		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) (91=22+37+43+85+86+90)	0	0
		FORRÁSOK	488 583	605 314
92	G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke		
93	G/II	Nemzeti vagyon változásai		
94	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	362 174	362 174
95	G/IV	Felhalmozott eredmény	639 432	639 432
96	G/V	Eszközök értékhelyesbítésének forrása	22 531	-513 023
97	G/VI	Mérleg szerinti eredmény		
98	G)	SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI) (98=92+...+97)	-535 554	116 731
99	H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	488 583	605 314
100	H/I/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra		
101	H/I/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra		
102	H/I/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		
103	H/I/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (103>=104)		
104	H/I/5a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről		
105	H/I/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra		
106	H/I/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra		
107	H/I/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (107>=108)		
108	H/I/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről		
109	H/I/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (109>=110+...+117)		
110	H/I/9a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére		
111	H/I/9b	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére		
112	H/I/9c	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak		
113	H/I/9d	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére		
114	H/I/9e	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére		

115	H/I/9f	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására		
116	H/I/9g	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására		
117	H/I/9h	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására		
118	H/I	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...H/I/9) (118=99+...+103+105+...+107+109)	0	0
119	H/I/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		
120	H/I/2 adóra	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási		
121	H/I/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra		
122	H/I/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		
123	H/I/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (123>=124)		
124	H/I/5a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülrre		
125	H/I/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra		
126	H/I/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra		
127	H/I/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (127>=128)		
128	H/I/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülrre		
129	H/I/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (129>=130+...+137)		
130	H/I/9a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére		
131	H/I/9b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére		
132	H/I/9c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak		
133	H/I/9d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére		
134	H/I/9e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére		
135	H/I/9f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására		
136	H/I/9g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására		
137	H/I/9h	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására		
138	H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9) (138=119+...+123+125+...+127+129)		
139	H/II/1	Kapott előlegek	0	0
140	H/II/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása		
141	H/II/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása		
142	H/II/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)		
143	H/II/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása		
144	H/II/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása		
145	H/II/7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása		
146	H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7) (146=139+...+145)		
147	H)	KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) (=118+138+146)	0	0
148	I)	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0
149	J)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		
150	K/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása		
151	K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		
152	K/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek		
153	K)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3) (153=150+...+152)		
154		FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K) (=154=98+147+...+149+153)	0	0
			488 583	605 314

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Bátya 2023. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása

forintban

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Bátya

Sor- szám	Megnevezés	Teljesítés 2023.12.31.	2023. I. negyedév	2023. II. negyedév	2023. III. negyedév	2023. IV. negyedév
A	B	C	D	E	F	G
01	Működési bevételek	2 059 383	520 000	1 549 746	2 059 383	2 059 383
02	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
03	Tárgyévi költségvetési bevételek	2 059 383	520 000	1 549 746	2 059 383	2 059 383
04	Maradvány igénybevétele	0	488 583	0	0	0
05	Értékpapír beváltása	0	0	0	0	0
06	Felhalmozási célú hitelfelvétel	0	0	0	0	0
07	Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	0	0	0	0
08	Finanszírozási bevételek	0	488 583	0	0	0
09	Bevételek összesen	2 059 383	1 008 583	1 549 746	2 059 383	2 059 383
10	Működési kiadások	1 942 652	814 603	1 209 560	1 498 611	1 942 652
11	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0
12	Tárgyévi költségvetési kiadások	1 942 652	814 603	1 209 560	1 498 611	1 942 652
13	Értékpapír vásárlása	0	0	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
15	Finanszírozási célú kiadások	0	0	0	0	0
16	Kiadások összesen	1 942 652	814 603	1 209 560	1 498 611	1 942 652
17	Maradvány	116 731	193 980	340 186	560 772	116 731
18	Nyitó pénzkészlet	1 049 355	488 583	193 980	828 769	1 049 355
19	- pénztárak, csekkek, betétkönyvek					
20	- forintszámlák					
22	Pénzkészlet változás	-444 041	-294 603	634 789	220 586	-444 041
23	Záró pénzkészlet	605 314	193 980	828 769	1 049 355	605 314

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Bácsa 2023. évi maradvány kimutatása

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Bácsa

Sor- szám	Megnevezés	forintban
		Összeg
1.	2.	3.
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 059 383
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 942 652
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	116 731
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	488 583
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	488 583
A)	Alaptevékenység maradványa (=I±II)	605 314
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C)	Összes maradvány (=A+B)	605 314
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	605 314
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

K I M U T A T Á S

a 2023. évi céljelleggel nyújtott támogatásokról

5. melléklet

forintban				
Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege	
1.				
2.				
Összesen:				

forintban

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Bácsa adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

6. melléklet

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	2023. évi tény	Következő évek kötelezettségei				Fennmaradó kötelezettség összesen (7=3+4+5+6)
			2024.	2025.	2026.	2026. után után	
1	2	3	3	4	5	6	7
1.							-
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-	-	-

forintban

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Bácsa 2023. évi költségvetés középtávú terve							7. melléklet
Megnevezés	2023. évi tény	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség tárgyévben túli összegei					forintban
		2024.	2025.	2026.	2026. után	Összesen	
Közhatalmi bevételek							
Iparüzési adó							
Pótlékok, bírságok							
Bérleti és lízing díj bevétel							
Saját bevételek összesen (1-4)							
Felvett, átvállalt hitel	0	0	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír							
Adott váltó							
Pénzügyi lízing							
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség							
Felvett, átvállalt hitel	0	0	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír							
Adott váltó							
Pénzügyi lízing							
Tárgyévben kelt tárgyévi fizetési kötelezettség	0	0	0	0	0	0	0

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Bácsa dologi kiadások előirányzata és teljesítése 2023. évben

8. melléklet

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat		Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség				Teljesítés	forinban		
			eredeti	módosított	költségve- tési évben esedékes	költségve- tési évben esedékes végleges	költségve- tési évben esedékes	költségve- tési évben esedékes végleges		Kötelező feladat	Állami feladat	Önként vállalt feladat
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.			
1.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	119 047	119 700		119 700			119 700	119 700		
2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	59 055	251 071		251 071			251 071	251 071		
3.	Árubeszerzés	K313										
4.	Készletbeszerzés	K31	178 102	370 771	0	370 771	0	0	370 771	370 771	0	0
5.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0									
6.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	0	0								
7.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Közüzemi díjak	K331										
9.	Vásárolt élelmiszer	K332		0		0			0	0	0	0
10.	Bérelti és lízing díjak	K333										
11.	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334										
12.	Közvetített szolgáltatások	K335										
13.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	60 000	60 000		60 000			60 000	60 000		
14.	Egyéb szolgáltatások	K337	701 497	1 571 556		1 091 273			1 091 273	1 091 273		
15.	Szolgáltatási kiadások	K33	761 497	1 631 556	0	1 151 273	0	0	1 151 273	1 151 273	0	0
16.	Kiküldetések kiadásai	K341	250 000	110 680		110 680			110 680	110 680		
17.	Reklám- és propagandakiadások	K342										
18.	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	250 000	110 680	0	110 680	0	0	110 680	110 680	0	0
19.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	215 362	321 494		196 463			196 463	196 463		

[illegible]

VAGYONLELTÁR
Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Bátya

Sor-szám	Vagyonelem megnevezése	Megjegyzés	Darabszám
1.	Asztali számítógép	nullára írodott	1 db
2.	Nagybőgő		1 db
3.	Tambura		1 db
4.	Asus X554SJ-XX055D 15,6 notebook	nullára írodott	4 db
5.	Asus X554SJ-XX055D 15,6 notebook (horvát nyelvet tanítónőnek)	nullára írodott	1 db
6.	HPLaserJet M26nW multifunkciós mono lézernyomtató	nullára írodott	1 db
7.	Szótár (horvát-magyar és magya-horvát)		2 db
8.	Sörpad garnitúra	nullára írodott	4 db
9.	Intézmény felirat tábla (Polgármesteri Hivatalra)	nullára írodott	1 db
10.	Táblák (óvoda, gyógyszerár, fogorvos, házi orvos, védőnő, családsegítő)	nullára írodott	6 db
11.	Asztalok	nullára írodott	2 db
12.	Poló feliratozás		20 db
13.	Összecsukható fémlábas asztalok	nullára írodott	3 db
14.	Samsung SM-A325 Violet (kártyafüggetlen) okostelefon	nullára írodott	1 db
15.	Óvodai játékok	nullára írodott	1 garnitúra

Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Bácsa részére nyújtott 2023. évi állami támogatások elszámolásának bemutatása

Megnevezés		A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	A települési nemzetiségi önkormányzat által ténylegesen felhasznált összeg	Fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés (=4+5-3)
1	2	3	4	5	6
01.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - általános működési támogatás része	1 040 000	1 040 000	0	0
02.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (működési)	1 019 272	413 958	605 314	0
03.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (felhalmozási)	0	0	0	0
04.	ÖSSZESEN	2 059 272	1 453 958	605 314	0

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

NYILATKOZAT

A) Alulírott **Anisity Ferenc, a Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Bátya elnöke** jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben az általam irányított a nemzetiségi önkormányzatnál gondoskodtam**

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. 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 rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet: Az Önkormányzat rendelkezett 2023. évben a Képviselő-testület által jóváhagyott szervezeti és működési szabályzattal. Bátya Község Önkormányzatával a közigazgatási szerződést megkötöttük. Az abban foglaltakat maradéktalanul betartjuk. A Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Bátya rendelkezik a működéshez szükséges szakmai és pénzügyi gazdálkodási szabályzatokkal. A nemzetiségi önkormányzat elnöke felel az önkormányzat hatékony szakmai, gazdasági irányításáért.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: Az integrált kockázatkezelési szabályzat kiterjesztésre került a nemzetiségi önkormányzatra. A kockázatok azonosítása, megfogalmazása, a kockázatok értékelése folyamatos.

c) **Kontrolltevékenységek:** A döntések célszerűségi, gazdasági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága biztosított volt. A döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, ellenjegyzése, illetve a gazdasági események elszámolása biztosított volt. A kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, utalványozás naprakész.

d) **Információs és kommunikációs rendszer:** A napi munkavégzéshez, a beszámolókhöz és az adatszolgáltatáshoz szükséges információk rendelkezésre álltak. A közzétételi kötelezettségnek az önkormányzat a batya.hu oldalon kapott lehetőséget. A feltöltések folyamatosak, a hiányosságok pótlása mielőbb szükséges.

e) **Nyomon követési rendszer (monitoring):** A belső ellenőrzési feladatok ellátása külső személy által, megbízási szerződés keretén belül történik. 2023. évben a Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Bátya külön megbízási szerződést kötött a belső ellenőrrel. Így a belső ellenőr részletesen vizsgálja a nemzetiségi önkormányzat működéséhez kapcsolódó valamely folyamatát.

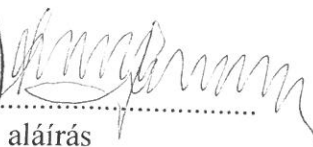
Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 2023. évben nem vettem részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Bátya, 2024. február 29.




aláírás