

ELŐTERJESZTÉS

(A képviselő-testület 2024. május 22. napján tartandó rendes, nyílt ülésére)

Tárgy: A Bátvai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi zárszámadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (3) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdést kell alkalmazni a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 91. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozati-javaslatot a jegyző készíti elő és az elnök terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

A képviselő-testület a zárszámadásról határozatot alkot.

A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése rendelkezik arról, hogy a zárszámadási határozati-javaslat előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b. helyi önkormányzat adósságának állományát lejárati, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c. vagyonkimutatást, és
- d. helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

24. § (4) A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a. helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b. többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c. közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- d. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

29/A. § A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a. a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- b. Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11. § (1) és (2a) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A helyi önkormányzati szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozat a határozat mellékletét képezi.

Önkormányzati feladatellátás általános értékelése

A Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény szerinti kötelező, valamint a kötelező feladatellátást nem veszélyeztető feladatait az előírások szerint ellátta.

Szervezet:

A Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. év októbertől önálló költségvetési szervként működik.

Az önkormányzat intézményt, költségvetési szervet nem működtet.

Feladatellátás:

2023. évben a nemzetiségek kulturális autonómiájával, hagyományápolással összefüggő rendezvények megszervezésére került sor, ilyen rendezvények voltak a Roma Családi Nap, valamint a roma gyermeknap. A nemzetiségi önkormányzat a lehetőségeknek megfelelően segítette a nemzetiségi kulturális tevékenységet, ennek keretei között Mikulás napi csomagot osztott a roma óvodáskorú és iskoláskorú gyermekek részére.

Gazdálkodás:

A Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat összesített módosított előirányzata 1.689.384 forint volt, ami a bevételek tekintetében teljes egészében teljesült, a kiadások teljesülése 85 % volt.

A működési bevételek 100 %-ot képviselnek a költségvetési bevételekből, míg a felhalmozási részarány 0 %-os.

A működési bevételek a módosított előirányzathoz viszonyítva 100 %-on teljesültek, míg a felhalmozás bevételeinek teljesülése 0 %. A működési bevételek tényleges teljesülése 1.343.001 forint, a finanszírozási bevételek összege 346.383 forint.

A kiadásokon belül, külső személyi juttatások (reprezentációs kiadások), munkaadókat terhelő járulékok, dologi kiadások jelennek meg, teljesülésük a módosított terv szintjén alakult.

Maradvány:

A tárgyévi maradvány 258.290 forint lett.

A maradvány főként kiadási megtakarításból keletkezett.

Vagyon alakulása:

A Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat mérleg fő összege 2023. december 31.-én 258.290 forint.

Vagyonának jelentős részét a pénzkészlete teszi ki

A nemzetiségi önkormányzat mérleg szerinti eredménye negatív (-) 103.352 forint.

Értékpapír és hitelműveletek:

A Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat sem a tárgyévben, sem a megelőző évben nem rendelkezett értékpapírral és hitelállománnyal sem.

Összegzés:

A Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi gazdálkodása biztonságos és zökkenőmentes volt.

Zárszámadási határozat mellékleteinek szöveges indoklása:

1. *melléklet* a Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének összevont pénzforgalmi mérlegét mutatja be kiemelt előirányzatokként. A tábla a „gazdálkodás” címszó alatt kiértékelésre került.
 - 1.1. *melléklet* a Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi kiadások alakulását mutatja be.
 - 1.2. *melléklet* a Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi bevételeinek alakulását tartalmazza.
2. *melléklet* a Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. 12. 31. nap könyviteli mérlegét tartalmazza.
3. *melléklet* a Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változását mutatja be.
4. *melléklet* a Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi maradványának elszámolását részletezi.
5. *melléklet* a Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat által nyújtott támogatásokat mutatja be.
6. *melléklet* a Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiről szól, de az önkormányzatnak nem volt ilyen döntése, tehát a kimutatás nem tartalmaz adatot.
7. *melléklet* az önkormányzat középtávú tervét szemléltetné, de az önkormányzatnak saját bevétele nem lévén, így a tábla 0 értékkel szerepel.
8. *melléklet* a Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi személyi juttatásait és munkaadókat terhelő járulékokat mutatja be jogcímenként, rovatonként.
9. *melléklet* a Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi dologi kiadásait mutatja be jogcímenként, rovatonként.
10. *melléklet* a Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi beruházásait mutatja.
11. *melléklet* a Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi vagyonelemtára.

12. melléklet a Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi állami támogatásainak alakulását mutatja be.

13. melléklet a Vezetői nyilatkozatot tartalmazza a belső kontrollrendszer vonatkozásában.

Mindezek alapján javaslom, hogy a képviselő-testület a 2023. évi zárszámadást, és a pénzmaradványt vitassa meg, és azt a határozati-javaslatnak megfelelően fogadja el.

Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat

.../2024. (....) határozata

A Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról

Határozati-javaslat

A Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdése alapján, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 78. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következő döntést hozza:

1. A Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) 2023. évi zárszámadását

1.343.001	forint teljesített költségvetési bevétellel,
346.383	forint finanszírozási bevétellel,
1.431.094	forint teljesített költségvetési kiadással,
258.290	forint maradvánnyal

hagyja jóvá a határozat 1. mellékletében és 4. mellékletében foglalt részletezés szerint.

2. az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének összevont mérlegét közgazdasági tagolásban, felhalmozási és működési célú bevételi és kiadási előirányzatok szerinti bontásban a határozat 1. melléklet szerint hagyja jóvá,
3. az Önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadások és bevételek teljesítést a határozat 1.1. és 1.2. melléklet szerint elfogadja.
4. az Önkormányzat 2023. december 31. napi könyvviteli mérlegét a határozat 2. melléklet szerinti tartalommal jóváhagyja.
5. az Önkormányzat 2023. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változását a határozat 3. melléklete tartalmazza.
6. az Önkormányzat 2023. évi maradvány kimutatását a határozat 4. melléklete szerint hagyja jóvá.
7. az Önkormányzat 2023. évben nyújtott támogatásokat a határozat 5. melléklete szerint hagyja jóvá.
8. az Önkormányzat 2023. évi adósságot keletkeztető ügyleteit 6. melléklete szerint hagyja jóvá, amely adatot nem tartalmaz.
9. az Önkormányzat középtávú tervét a határozat 7. melléklete szerint elfogadja.
10. az Önkormányzat 2023. évi személyi juttatásai és a munkaadókat terhelő járulékok kiadásainak alakulását jogcímenként a határozat 8. melléklete szerint fogadja el.
11. az Önkormányzat 2023. évi dologi kiadásainak alakulását jogcímenként a határozat 9. melléklete szerint fogadja el.

12. az Önkormányzat 2023. évi beruházási kiadásait jogcímenként a határozat 10. melléklete szerint fogadja el.
13. az Önkormányzat 2023. december 31. napján fennálló vagyonelejtárát a határozat 11. melléklete szerint fogadja el.
14. az Önkormányzat részére nyújtott 2023. évi állami támogatások elszámolásának bemutatását a határozat 12. melléklete szerinti tartalommal tudomásul veszi.
15. a belső kontrollrendszerre vonatkozó nyilatkozatot a határozat 13. melléklete szerinti tartalommal tudomásul veszi.
16. az Önkormányzatnak több éves kihatással járó döntései nincsenek, ezért ez a tábla nem képezi részét a beszámolónak.
17. A határozat 2024. május 22. napján lép hatályba.

Felelős: Havasi Heléna Kármén elnök

Határidő: azonnal

Bátya, 2024. május 16.


Havasi Heléna Kármén
elnök



Bátyai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének összevont mérlege

forrásban

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	1 343 001	1 343 001	1 343 001	100%	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	1 386 383	1 689 384	1 431 094	1 431 094	85%
Működési bevételek	0	1	1	1		Személyi jellegű kiadások (K1)	160 000	141 732	141 732	141 732	100%
Közhatalmi bevételek						Munkaadót terhelő járulékok (K2)	188 000	136 820	136 820	136 820	100%
Intézményi működési bevételek		0	0	0		Dologi és egyéb folyó kiadások (K3)	1 038 383	1 397 235	1 138 945	1 138 945	82%
Sajátos működési bevételek		1	1	1		Ellátottak pénzbeni juttatásai (K4)					
Működési célú támogatások áht-n belülről	1 040 000	1 343 000	1 343 000	1 343 000	100%	Elvonások és befizetések (K502)	0				
Működési célú pénzeszköz átvétel		0	0	0		Támogatás értékű működési kiadás (K504)	0	0	0	0	
Önkormányzatok költségvetési támogatása (normatív finanszírozás, központi költségvetésből kapott egyéb támogatás)	0	0	0	0		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)		13 597	13 597	13 597	100%
Általános működéshez kapcsolódó támogatás						Tartalékok	0	0	0	0	
Ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatás						Általános tartalék (K513)			0	0	
Jövedelemptőló támogatások						Céltartalék					
Egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása											
Támogatási kölcsön igénybevétele											
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	0		FELHALMOZÁSI KIADÁS	0	0	0	0	
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel						Beruházási kiadások (K6)	0	0	0	0	
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel						Felújítási kiadások (K7)					
Támogatási kölcsön megterülése											
Egyéb felhalmozási bevétel						Felhalmozási célú pénzeszköz átadás (K8)					
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 040 000	1 343 001	1 343 001	1 343 001	100%	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 386 383	1 689 384	1 431 094	1 431 094	85%
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	346 383	346 383	346 383	346 383	100%	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	
Irányítószervi támogatás igénybevétele	0	0	0	0		Irányítószervi támogatás nyújtása (K9)	0	0	0	0	
Önkormányzat által történő támogatás igénybevétele						Önkormányzat által történő támogatás nyújtása					
Pénzmaradvány igénybevétele (B8)	346 383	346 383	346 383	346 383	100%	Pénzmaradvány átadása	0	0	0	0	
Pénzmaradvány működési célú felhasználása	346 383	346 383	346 383	346 383	100%	Pénzmaradvány működési célú felh.					
Pénzmaradvány felhalmozási célú felhasználása						Pénzmaradvány felhalmozási célú felh.					
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	1 386 383	1 689 384	1 689 384	1 689 384	100%	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	1 386 383	1 689 384	1 431 094	1 431 094	85%
Halmazódás nélküli nettó költségvetési végösszeg	1 386 383	1 689 384	1 689 384	1 689 384	100%	Halmazódás nélküli netto költségvetési végösszeg	1 386 383	1 689 384	1 431 094	1 431 094	85%
Összesen létszám											
Működési egyenleg	-346 383	-346 383	-88 093	-88 093							
Felhalmozási egyenleg	0	0	0	0							
Finanszírozási egyenleg	346 383	346 383	346 383	346 383							
Összesen	0	0	258 290	258 290	0	0	0	0	0	0	
Kötelező feladat	1 386 383	1 689 384	1 689 384	1 689 384							
Állami feladat	0	0	0	0							
Önként vállalt feladat											
Összesen	1 386 383	1 689 384	1 689 384	1 689 384							

1.1. melléklet	Bátyai Roma Nemzetiségi Önkormányzat - 2023. évi kölségvetési kiadások teljesítése forintban	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1.	2.	3.	4.	5.	6.
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	160 000	141 732	141 732	100,00%
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	160 000	141 732	141 732	100,00%
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	188 000	136 820	136 820	100,00%
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	0	129 323	129 323	100,00%
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	0	8 157	8 157	100,00%
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	0	137 480	137 480	100,00%
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	162 000	166 230	166 230	100,00%
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	63 000	55 447	55 447	100,00%
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	225 000	221 677	221 677	100,00%
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	60 000	60 000	60 000	100,00%
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	423 916	733 609	530 231	72,28%
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	483 916	793 609	590 231	74,37%
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	50 000	37 730	37 730	100,00%
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	0	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	50 000	37 730	37 730	100,00%
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	279 467	195 007	140 095	71,84%
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	0	0	0
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	0	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	11 732	11 732	100,00%
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	279 467	206 739	151 827	73,44%
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K3)	1 038 383	1 397 235	1 138 945	81,51%
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)	0	13 597	13 597	100,00%
168	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0	0
170	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	0	0
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+1	0	13 597	13 597	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) (K8)	0	0	0	0
278	Költségvetési kiadások (=20+21+60+131+201+210+215+277) (K1-)	1 386 383	1 689 384	1 431 094	84,71%

1.2. melléklet	Bátiai Roma Nemzetiségi Önkormányzat - 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	1 343 000	1 343 000	100,00%
33	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0
34	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	1 040 000	1 343 000	1 343 000	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	1 343 000	1 343 000	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 (>=188+189) (B402)	0	0	0	0
190	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=191) (B403)	0	0	0	0
192	Tulajdonosi bevételek (>=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 (>=203+204+205) (B408)	0	1	1	100,00%
206	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=207+...+210) (B409)	0	0	0	0
212	Egyéb működési bevételek (>=213+214) (B411)	0	0	0	0
215	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+202+206+21	0	1	1	100,00%
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	1 343 001	1 343 001	100,00%

Bátyai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi könyvviteli mérlege
2023.12.31

forintban

ESZKÖZÖK			Önkormányzat	
			Előző év	Tárgyév
			állományi érték	
		1	3	4
01	A/I/1	Vagyoni értékű jogok		
02	A/I/2	Szellemi termékek	15 259	0
03	A/I/3	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
04	A/I	Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3) (04=01+02+03)	15 259	0
05	A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
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 értékhelyesbítése		
10	A/II	Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) (10=05+...+09)	0	0
11	A/III/1	Tartós részesedések (11>=12+13)		
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 értékhelyesbítése		
18	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) (18=11+14+17)	0	0
19	A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök		
20	A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése		
21	A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2) (21=19+20)	0	0
22	A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) (22=04+10+18+21)	15 259	0
23	B/I/1	Vásárolt készletek		
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	Növendék-, hízó és egyéb állatok		
28	B/I	Készletek (=B/I/1+...+B/I/5) (28=23+...+27)	0	0
29	B/II/1	Nem tartós részesedések		
30	B/II/2	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (30>=31+...+35)	0	0
31	B/II/2a	- ebből: kárpótlási jegyek		
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)	0	0
37	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II) (37=28+36)	0	0
38	C/I	Hosszú lejáratú betétek		
39	C/II	Pénztárak, csekkok, betétkönyvek		
40	C/III	Forintszámlák	346 383	258 290
41	C/IV	Devizaszámlák		
42	C/V	Idegen pénzeszközök		
43	C)	PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V) (43=38+...+42)	346 383	258 290
44	D/I/1	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (44>=45)		
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)	0	0
58	D/II/1	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről		
59	D/II/1a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről		
60	D/II/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (60>=61)		
61	D/II/2a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről		
62	D/II/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre		
63	D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre		
64	D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre		
65	D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (65>=66)		
66	D/II/6a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről		
67	D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (67>=68)		
68	D/II/7a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről		
69	D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (69>=70)		
70	D/II/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére		
71	D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) (71=58+60+62+...+65+67+69)	0	0
72	D/III/1	Adott előlegek (72>=73+...+77)		
73	D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek		
74	D/III/1b	- ebből: beruházásokra adott előlegek		
75	D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek		
76	D/III/1d	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek		
77	D/III/1e	- ebből: egyéb adott előlegek		
78	D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása		
79	D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása		
80	D/III/4	Forgótőke elszámolása		
81	D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása		
82	D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása		
83	D/III/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)	0	0
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	Eredménysemleltü bevételek aktiv időbeli elhatárolása		
88	F/2	Költségek, ráfordítások aktiv időbeli elhatárolása		
89	F/3	Halasztott ráfordítások		
90	F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) (90=87+...+89)	0	0
91	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) (91=22+37+43+85+86+90)		361 642	258 290
	FORRÁSOK			
92	G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke		
93	G/II	Nemzeti vagyon változásai		
94	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		
95	G/IV	Felhalmozott eredmény		
96	G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása	309 098	361 642
97	G/VI	Mérleg szerinti eredmény		
98	G)	SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI) (98=92+...+97)	52 544	-103 352
99	H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	361 642	258 290
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 belülre		
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/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		
120	H/II/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra		
121	H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra		
122	H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		
123	H/II/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (123>=124)		
124	H/II/5a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre		
125	H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra		
126	H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra		
127	H/II/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (127>=128)		
128	H/II/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre		
129	H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (129>=130+...+137)		
130	H/II/9a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére		
131	H/II/9b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére		
132	H/II/9c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak		
133	H/II/9d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére		
134	H/II/9e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére		
135	H/II/9f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására		
136	H/II/9g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására		
137	H/II/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)	0	0
139	H/III/1	Kapott előlegek		
140	H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása		
141	H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása		
142	H/III/4	Forgótőke elszámolása (Kincstár)		
143	H/III/5	Vagyongazdálkodásba vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása		
144	H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása		
145	H/III/7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása		
146	H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7) (146=139+...+145)	0	0
147	H)	KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) (=118+138+146)	0	0
148	I)	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		
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)	0	0
154		FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K) (=154=98+147+...+149+153)	361 642	258 290

Bátyai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi mérlegében szereplő pénzeszközök változásának bemutatása

forintban

Bátyai Roma Nemzetiségi Önkormányzat

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	1 343 001	520 000	1 191 500	1 343 001	1 343 001
02	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
03	Tárgyévi költségvetési bevételek	1 343 001	520 000	1 191 500	1 343 001	1 343 001
04	Maradvány igénybevétele	0	346 383	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	346 383	0	0	0
09	Bevételek összesen	1 343 001	866 383	1 191 500	1 343 001	1 343 001
10	Működési kiadások	1 431 094	151 110	278 990	345 239	1 431 094
11	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0
12	Tárgyévi költségvetési kiadások	1 431 094	151 110	278 990	345 239	1 431 094
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	1 431 094	151 110	278 990	345 239	1 431 094
17	Maradvány	-88 093	715 273	912 510	997 762	-88 093
18	Nyitó pénzkészlet	1 344 145	346 383	715 273	1 258 893	1 344 145
19	- pénztárak, csekkek, betétkönyvek					
20	- forintszámlák					
22	Pénzkészlet változás	-1 085 855	368 890	543 620	85 252	-1 085 855
23	Záró pénzkészlet	258 290	715 273	1 258 893	1 344 145	258 290

Bátyai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi maradvány kimutatása

forintban

Sor-szám	Megnevezés	Összeg
1.	2.	3.
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 343 001
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 431 094
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-88 093
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	346 383
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	346 383
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	258 290
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)	258 290
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	258 290
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**

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

Bátyai Roma Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei							
Sor- szám	MEGNEVEZÉS	2023. évi tény	Következő évek kötelezettségei				Fennmaradó kötelezettség összesen (7=3+4+5+6)
			2024.	2025.	2026.	2026. után	
1	2		3	4	5	6	7
1.							-
2.							-
3.							-
4.							-
5.							-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-	-	-

forintban

Bátyai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetés középtávú terve

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

Bátyai Roma Nemzetiségi Önkormányzat személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzata és teljesítése 2023. évben

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat		Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség				Teljesítés	Kötelező feladat	Állami feladat	Önként vállalt feladat	forintban
			eredeti	módosított	költségve- tési évben esedékes végleges	költségve- tési évben esedékes végleges	költségve- tési évben esedékes végleges	költségve- tési évben esedékes végleges					
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.				
2.	Külső személyi juttatások	K123	160 000	141 732	0	141 732	0	0	141 732	141 732	0	0	
3.	Személyi juttatások	K1	160 000	141 732	0	141 732	0	0	141 732	141 732	0	0	
4.	Munkaadókat terhelő járulékok	K2	188 000	136 820	0	136 820	0	0	136 820	136 820	0	0	
5.	Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok összesen	K1-K2	348 000	278 552	0	ű	0	0	278 552	278 552	0	0	

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat		Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség					Teljesítés	Kötelező feladat	Állami feladat	Önként vállalt feladat
			eredeti	módosított	költségve- tési évben esedékes	költségve- tési évben esedékes	költségve- tési évben esedékes	költségve- tési évben esedékes	költségve- tési évben esedékes				
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.				
1.	Szakmai anyagok beszerzése	K311	0	129 323		129 323			129 323		129 323		
2.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	0	8 157		8 157			8 157		8 157		
3.	Árubeszerzés	K313											
4.	Készletbeszerzés	K31	0	137 480	0	137 480	0	0	137 480	137 480	0	0	0
5.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	162 000	166 230		166 230			166 230		166 230		
6.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	63 000	55 447		55 447			55 447		55 447		
7.	Kommunikációs szolgáltatások	K32	225 000	221 677	0	221 677	0	0	221 677	221 677	0	0	0
8.	Közütemi díjak	K331											
9.	Vásárolt élelmiszer	K332											
10.	Bérlési 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	423 916	733 609		530 231			530 231		530 231		
15.	Szolgáltatási kiadások	K33	483 916	793 609	0	590 231	0	0	590 231	590 231	0	0	0
16.	Küldetések kiadásai	K341	50 000	37 730		37 730			37 730		37 730		
17.	Reklám- és propagandakiadások	K342	0										
18.	Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	50 000	37 730	0	37 730	0	0	37 730	37 730	0	0	0
19.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	279 467	195 007		140 095			140 095		140 095		
20.	Fizetendő általános forgalmi adó	K352											
21.	Kamatkiadások	K353											
22.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354											
23.	Egyéb dologi kiadások	K355	0	11 732		11 732							
24.	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	279 467	206 739	0	151 827	0	0	151 827	151 827	0	0	0
25.	Dologi kiadások	K3	1 038 383	1 397 235	0	1 138 945	0	0	1 138 945	1 138 945	0	0	0

VAGYONLELTÁR
Bátyai Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Sor-szám	Vagyonelem megnevezése	Megjegyzés	Darabszám
1.	Mobiltelefon Huawei ASCEND Y330 (2014-ben vásárolt)	nullára írodott	1 db
2.	Nyomtató HP Deskjet 1510/B2L56B	nullára írodott	1 db
3.	Mobiltelefon Alcate 1046g (2015-ben vásárolt)	nullára írodott	1 db
4.	Mobiltelefon Samsung Galaxy S6 32 GB fekete (2016-ban vásárolt)	nullára írodott	1 db
5.	Fűkasza Fieldmann	nullára írodott	1 db
6.	Villanyrezsó	nullára írodott	1 db
7.	Személyi számítógép	nullára írodott	1 db
8.	Router	nullára írodott	1 db
9.	EPSON L3110 színes nyomtató	8/2020. (XII.4.) RNÖ.hat.	1 db
10.	Notebook DELL Inspiron 3567	8/2020. (XII.4.) RNÖ.hat.	1 db
11.	Notebook táska Esperanza fekete	nullára írodott	1 db
12.	Mobiltelefon Huawei Y3 II (2017-ben vásárolt)	nullára írodott	1 db
13	Mobiltelefon (2022. évben vásárolt)	nullára írodott	1 db

Bátyai Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére nyújtott 2023. évi állami támogatások elszámolásának bemutatása

forintban

Megnevezés		A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	A települési nemzetiségi önkormányzat által ténylegesen felhasznált összeg	Fel nem használt, de a következő évben jogszzerűen felhasználható összeg	Eltérés (=4+5-3)
1	2	3	4	5	6
1.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - általános működési támogatás része	1 040 000	1 040 000	0	0
2.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (működési)	303 000	44 710	258 290	0
3.	Települési nemzetiségi önkormányzat támogatása - feladatalapú támogatás része (felhalmozási)	0	0	0	0
4.	ÖSSZESEN	1 343 000	1 084 710	258 290	0

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

A) Alulírott **Havasi Heléna Kármén, a Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 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 vagyonkezelésébe, 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 Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 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 Bányai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 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