

SZIKSZÓ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

Szám: SZ/561-3/2024.

J e g y z ő k ö n y v

Készült 2024. május 29. napján 15:45 perckor a Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal I. emeleti tárgyalójában tartott Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének ülésén.

Jelen vannak: Molnár László elnök
Molnár Károly képviselő
Molnár Árpád képviselő

Tanácskozási joggal meghívottak közül jelen vannak:
Mészárosné Sófalvi Melinda jegyző által megbízott személy

Molnár László elnök köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy az ülés határozatképes, így azt megnyitja. Jegyzőkönyv hitelesítőnek Molnár Árpád képviselőt javasolja. Glonczy Elemér képviselő és Lakatos István jelezte, hogy nem tud részt venni az ülésen. A jegyzőkönyv hitelesítő személyére tett javaslatot a képviselő-testület – 3 fő van jelen a szavazásnál - egyhangúlag 3 igen szavazattal elfogadta.

Elmondja, hogy a jegyzőkönyvet Mészárosné Sófalvi Melinda a Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal dolgozója vezeti.

Javasolja, hogy a testület a meghívóban – 1. sz. melléklet - szereplő, alábbi napirend szerint tartsa ülését az alábbi kiegészítéssel:

NAPIREND:

- 1./ Éves belső ellenőrzési jelentés 2023. évről
- 2./ Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének előirányzat módosítása
- 3./ Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtása

- Indítványok, bejelentések

A képviselő-testület a napirendre vonatkozó javaslatot – 3 fő van jelen a szavazásnál – egyhangúlag 3 igen szavazattal elfogadta és az alábbi elfogadott napirend szerint tartja ülését:

NAPIREND:

- 1./ Éves belső ellenőrzési jelentés 2023. évről
- 2./ Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének előirányzat módosítása
- 3./ Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtása

- Indítványok, bejelentések

Fentiek alapján a képviselő-testület az alábbi napirendi pontokat tárgyalja:

NAPIREND:

- 1./ Éves belső ellenőrzési jelentés 2023. évről
- 2./ Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének előirányzat módosítása
- 3./ Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtása

- Indítványok, bejelentések

NAPIREND:

1./ Éves belső ellenőrzési jelentés 2023. évről

Előterjesztő: elnök

(Írásos anyag jegyzőkönyvhöz csatolva: 2. számú melléklet)

Molnár László elnök: az írásos anyag kiküldésre került kiegészítésként elmondja, hogy a 2023. évre vonatkozó belső ellenőrzés tekintetében a Nemzetiségi Önkormányzat pénzkezelésének, a kiadási és bevételi bizonylatok alátámasztottságát ellenőrizték, és mindent rendben találtak. A Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait külső szakértőként a "GY & GY" Perfekt Audit Kft. látja el. Kéri előterjesztése elfogadását.

Hozzászólás, módosító javaslat nem volt, a képviselő-testület az előterjesztést – 3 fő van jelen a szavazásnál – egyhangúlag 3 igen szavazattal elfogadta és meghozta az alábbi határozatot:

Szám:13/2024.(IV.29.) számú HATÁROZAT

Tárgy: Éves belső ellenőrzési jelentés 2023. évről

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete a Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi éves ellenőrzési jelentéséről szóló javaslatot megtárgyalta, és azt az éves ellenőrzési jelentésre vonatkozó javaslat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

2./ Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének előirányzat módosítása

Előterjesztő: elnök

(Írásos anyag jegyzőkönyvhöz csatolva: 3. számú melléklet)

Molnár László elnök elmondja, hogy az írásos anyag kiküldésre került javasolja elfogadásra.

Hozzászólás, módosító javaslat nem volt, a képviselő-testület az előterjesztést – 3 fő van jelen a szavazásnál – egyhangúlag 3 igen szavazattal elfogadta és meghozta az alábbi határozatot:

Szám:14/2024.(IV.29.) számú HATÁROZAT

Tárgy: Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének előirányzat módosítása

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az 3/2023.(02.14.) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

Az Önkormányzati szintű bevételi, kiadási előirányzatokat érintő módosítások

A 2023. április 1. és december 31. között pótelőirányzatként a helyi önkormányzati támogatások, átvett pénzeszközök, valamint a saját bevételek előirányzatának növelése, a nemzetiségi önkormányzat bevételi előirányzatokat érintő határozatainak átvezetése miatt az alaphatározatban megállapított

Költségvetési kiadási főösszegét	2.762.845.-Ft-tal
Költségvetési bevételi főösszegét	2.762.845.-Ft-tal

módosítja és a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi

módosított költségvetési bevételét	4.034.586.-Ft-ban
módosított költségvetési kiadását	4.034.586.-Ft-ban

állapítja meg.

A költségvetési határozat módosításának részletezése

Az Önkormányzat összes módosított bevételét forrásonként, összes módosított kiadását jogcímenként a határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

A módosított működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban az *2/1. és 2/2. mellékletek* szerint fogadja el a képviselő-testület.

Az Önkormányzat módosított bevételi és kiadási előirányzatait jogcímenkénti megoszlását, továbbá az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a képviselő-testület a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

3./ Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtása

Előterjesztő: elnök

(Írásos anyag jegyzőkönyvhöz csatolva: 4. számú melléklet)

Molnár László elnök: írásos anyag kiküldésre került, kiegészítésként elmondja, hogy a nemzetiségi önkormányzat működési célú támogatásai: Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatása 1.040.000.-Ft, Nemzetiségi Önkormányzat feladatalapú támogatása 833.250.-Ft, Szikszó Város Önkormányzat által nyújtott támogatás 1.500.000.-Ft. A nemzetiségi önkormányzat összes teljesített bevétele: 3.604.992.-Ft, összes teljesített kiadással 3.404.586.-Ft. Kéri előterjesztése elfogadását.

Hozzászólás, módosító javaslat nem volt, az elnök előterjesztést a képviselő-testület – 3 fő van jelen a szavazásnál - egyhangúlag 3 igen szavazattal elfogadta és meghozta az alábbi határozatot:

Szám:15/2024.(IV.29.) számú HATÁROZAT**Tárgy: Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtása**

A Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2023. évi költségvetési zárszámadásáról a következő határozatot hozza.

1.

A Nemzetiségi Önkormányzat a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint pénzmaradványát

3.373.251.-Ft	Költségvetési bevétellel
3.404.586.-Ft	Költségvetési kiadással
-31.335.-Ft	költségvetési maradvánnyal
231.741.-Ft	Finanszírozási bevétellel
0.-Ft	Finanszírozási kiadással
0.-Ft	Finanszírozási egyenleggel
3.604.992.-Ft	összes teljesített bevétellel
3.404.586.-Ft	összes teljesített kiadással

hagyja jóvá.

2.

2.1 A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:

2.2 Az Önkormányzat kiadásait, bevételeit mérlegszerűen az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

2.3 A működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

2.4 Az Önkormányzat a felújítási és beruházási kiadásokat beruházásonként és felújításonként a *3. melléklet* szerint hagyja jóvá.

2.5 Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az Önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását a *4. melléklet* szerint fogadja el.

2.6 Az Önkormányzat kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként, továbbá az éves létszámot az *5. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

2.7 Az Önkormányzat a költségvetési szervek költségvetési maradványát és annak felhasználását a *6. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

3.

Az Önkormányzat képviselő-testülete utasítja az elnököt, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

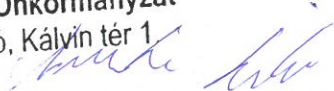
Felelős: elnök

Határidő: azonnal


Egyéb kérdés, észrevétel nem volt, az elnök megköszöni a képviselők aktív részvételét és az ülést bezárja.

Jegyzőkönyv lezárva 16 óra 00 perckor.

Szikszo Város Roma
Nemzetiségi Önkormányzat
3800 Szikszo, Kálvín tér 1


Molnár László
elnök

Kmf.



Molnár Árpád
hitelesítő

**Szikszó Város Roma Nemzetiségi
Önkormányzat Elnökétől**

Szám: SZ./561-3/2024.

MEGHÍVÓ

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testületét a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 90. §-ában biztosított jogkörömben **2024. május 29. (szerda) 15:45 perckor** a Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal tárgyalójában tartandó ülésére összehívom.

NAPIREND:

1. Éves belső ellenőrzési jelentés 2023. évről

Előterjesztő: elnök

2. Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének előirányzat módosítása

Előterjesztő: elnök

3. Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtása

Előterjesztő: elnök

- Indítványok, bejelentések

Szikszó, 2024.május 24.

Molnár László sk.
Roma Nemzetiségi Önkormányzat
elnöke

SZIKSZÓ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

J E L E N L É T I Í V

Szikszo Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. május 29.
napján 15.45 perckor tartott ülésén jelen voltunk:

Molnár László	elnök	<i>Molnár László</i>
Molnár Károly	elnökhelyettes	<i>Molnár Károly</i>
Molnár Árpád	képviselő	<i>Molnár Árpád</i>
Glonczy Elemér	képviselő	—
Lakatos István	képviselő	—

A Szikszoí Közös Önkormányzati Hivatal részéről:

Mészárosné Sófalvi Melinda jegyző által megbízott személy *Mészárosné Sófalvi Melinda*

Meghívottak:

.....
.....

ELŐTERJESZTÉS

Szám: Pü/1174-2/2024.

Tárgy: Éves belső ellenőrzési jelentés 2023. évről

Az éves ellenőrzési jelentést a zárszámadással egyidejűleg a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31). Korm. rendelet (továbbiakban Bkr.) 49. § (3a) bekezdése alapján.

Az éves ellenőrzési jelentés a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének bemutatását, az elért célok és az éves teljesítmény összegzését, illetve az ellenőrzések által tett megállapítások és javaslatok hasznosulásának tapasztalatait tartalmazza. A belső kontrollrendszer működése az ellenőrzési tapasztalatok alapján került értékelésre. A jelentés tartalmára vonatkozó részletes előírásokat a Bkr. 48. §-a tartalmazza.

2023. évre vonatkozó belső ellenőrzés tekintetében az alábbi területek ellenőrzése került elfogadásra:

- Nemzetiségi Önkormányzat pénzkezelésének, a kiadási és bevételi bizonylatok alátámasztottságának ellenőrzése.

A Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait külső szakértőként a "GY & GY" Perfekt Audit Kft. látja el.

A Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi ellenőrzési jelentését a Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal által foglalkoztatott szakértő cég belső ellenőrzési vezetője készítette az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével.

A Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi ellenőrzési jelentését az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Amennyiben a T. Képviselő-testület az előterjesztés tartalmával egyetért, javaslom, hogy az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Szikszó, 2024. május 15.

Molnár László sk.
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Szám:

Tárgy: Éves belső ellenőrzési jelentés 2023. évről

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete a Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi éves ellenőrzési jelentéséről szóló javaslatot megtárgyalta, és azt az éves ellenőrzési jelentésre vonatkozó javaslat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

ELŐTERJESZTÉS

Szám: Pü/1174-2/2024.

Tárgy: Éves belső ellenőrzési jelentés 2023. évről

Az éves ellenőrzési jelentést a zárszámadással egyidejűleg a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31). Korm. rendelet (továbbiakban Bkr.) 49. § (3a) bekezdése alapján.

Az éves ellenőrzési jelentés a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének bemutatását, az elért célok és az éves teljesítmény összegzését, illetve az ellenőrzések által tett megállapítások és javaslatok hasznosulásának tapasztalatait tartalmazza. A belső kontrollrendszer működése az ellenőrzési tapasztalatok alapján került értékelésre. A jelentés tartalmára vonatkozó részletes előírásokat a Bkr. 48. §-a tartalmazza.

2023. évre vonatkozó belső ellenőrzés tekintetében az alábbi területek ellenőrzése került elfogadásra:

- Nemzetiségi Önkormányzat pénzkezelésének, a kiadási és bevételi bizonylatok alátámasztottságának ellenőrzése.

A Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait külső szakértőként a "GY & GY" Perfekt Audit Kft. látja el.

A Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi ellenőrzési jelentését a Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal által foglalkoztatott szakértő cég belső ellenőrzési vezetője készítette az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével.

A Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi ellenőrzési jelentését az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Amennyiben a T. Képviselő-testület az előterjesztés tartalmával egyetért, javasolom, hogy az alábbi határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Szikszó, 2024. május 15.

Molnár László sk.
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Szám:

Tárgy: Éves belső ellenőrzési jelentés 2023. évről

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete a Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi éves ellenőrzési jelentéséről szóló javaslatot megtárgyalta, és azt az éves ellenőrzési jelentésre vonatkozó javaslat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

A végrehajtásért felelős személy: gazdálkodási osztályvezető

Törvényességi szempontból látta: jegyző

Sziksó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
3800 Sziksó, Kálvin tér 1.

Iktatószám:

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS
2023. év

Készítette:

Sziksó, 2024. február 15.

Jóváhagyta:

Sziksó, 2024. február 15.

Gyórfi Dezső
belső ellenőrzési vezető

Molnár László
Elnök

Battáné dr. Tóth Zita
Jegyző

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A jelentés jogszabályi hátterét a beszámolási időszakban hatályos a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48-49. §-a szolgáltatta.

A Bkr. 49. § (1) bekezdésében foglaltak szerint az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető a felelős, melyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének, a Nemzetiségi Önkormányzat Jegyzőjének.

A jelentés célja, hogy Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat belső kontrollrendszerének helyzetéről és működéséről – a 2023. évi tevékenységének elemzése, értékelése révén – tájékoztatást adjon. A jelentés azon információkat dolgozza fel, amelyek a jogszabályban előírt beszámolási kötelezettségek alapján az Nemzetiségi Önkormányzatnál rendelkezésre állnak.

A belső ellenőri tapasztalatok alapján az éves jelentésben önértékelés alapján értékeltük a kontrollrendszert.

A belső ellenőrzési vezető a 2023. évi ellenőrzési munkatervet a Bkr-nek megfelelően kockázatelemzés alapján állította össze. A kockázatelemzés kiterjedt a Nemzetiségi Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre is.

A Belső ellenőr funkcionális függetlensége biztosított volt, ellenőrzést akadályozó tényezők nem merültek fel, az ellenőri munkát támogató technikai feltételek mindenkor rendelkezésre álltak.

A belső ellenőrzési jelentések a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben előírt tartalmi és formai követelmények figyelembevételével készültek el. Az ellenőr megfelelő megállapításokat tett, következtetéseket tartalmazó, a vezetés számára is hasznosítható javaslatokat fogalmazott meg. A javaslatokat a vizsgált szerv vezetői elfogadták, egyeztető megbeszélésre nem került sor.

Mivel a Nemzetiségi Önkormányzat függetlenített belső ellenőrt nem foglalkoztat a belső ellenőrzési feladatokat külső szolgáltató bevonásával oldotta meg.

Fontos feladatnak tartja a belső ellenőrzés az Nemzetiségi Önkormányzatnál a folyamatba épített ellenőrzés, a belső kontrollrendszer hatékonyságának fokozását, az ellenőrzések megállapításainak realizálását.

A belső ellenőrzés jelen összefoglaló jelentéssel egyrészt átfogó képet fogalmaz meg a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról, másrészt információt nyújt a vezetőség számára az ellenőrzések megállapításainak áttekintésével a költségvetési szervek működéséről.

Összességében elmondható, hogy az ellenőrzés által tett javaslatok végrehajtásával a belső kontrollrendszer szabályszerűsége és eredményessége javítható.

Az összefoglaló éves ellenőrzési jelentés a jogszabályi előírásoknak és a közzétett módszertani útmutató ajánlott előírásainak figyelembevételével készült.

TARTALOMJEGYZÉK

- I. **A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján**
 - I.1. **Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)**
 - I.1.a) *A tárgyévve vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése*
 - I.1.b) *Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása*
 - I.2. **A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)**
 - I.2.a) *A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága*
 - I.2.b) *A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)*
 - I.2.c) *Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)*
 - I.2.d) *A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása*
 - I.2.e) *A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők*
 - I.2.f) *Az ellenőrzések nyilvántartása*
 - I.2.g) *Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok*
 - I.3. **A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)**
- II. **A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)**
 - II.1. **A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)**
 - II.2. **A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)**
- III. **Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)**

Mellékletek

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

A Bkr. értelmezésében a belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. Az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében a belső ellenőrzés rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (1) bekezdése rendelkezik arról, hogy a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni. A belső ellenőrzést végző személy tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjének küldi meg. Az Áht. 70 §. (2) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, a tervezést, gazdálkodást, és a közfeladatok ellátását vizsgálva megállapításokat és javaslatokat fogalmaz meg.

A 2011. évi CLXXXIX. számú Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény (továbbiakban: Mötv.) a jegyző feladatává teszi a belső ellenőrzés működtetését és kimondja, hogy a helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

A Nemzetiségi Önkormányzatnál a belső ellenőrzést 2023. évben a Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője külső szakértővel kötött megállapodás alapján biztosította.

Az ellenőrzési tevékenység ellátása a jogszabályok, a nemzetközi, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardok, útmutatók figyelembevételével, a belső ellenőr által kidolgozott és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott, hatályos Belső Ellenőrzési Kézikönyv (a továbbiakban: BEK), stratégiai ellenőrzési terv és az éves ellenőrzési terv alapján történt.

I.1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)

Az ellenőrzések jóváhagyott éves belső ellenőrzési munkaterv alapján történtek. A munkatervek elkészítése, kockázatelemzése a vezetéstől előzetesen megkért javaslatok, igények figyelembevételével történt.

Az ellenőrzési tervben - a Bkr. 31. §-ban foglaltak alapján - a tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása megtörtént. A terv munkaidő mérlegében elkülönítetten szerepeltek az ellenőrzési napokon kívül a soron kívüli ellenőrzésekre, képzésekre és egyéb tevékenységekre fordítandó idő meghatározások.

A terv mellékleteiben meghatározásra került az ellenőrizendő szerv megnevezése, az ellenőrzések tárgya, célja, típusa, módszere, az ellenőrizendő időszak, a szükséges ellenőrzési kapacitás, az ellenőrzések tervezett ütemezése.

I.1.a) A tárgyra vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Az éves ellenőrzési terv 1 ellenőrzést tartalmazott, módosítás nem vált szükségessé. Valamennyi tervezett ellenőrzés megvalósult.

A 2023. évi ellenőrzések bemutatását a 3. és 5. sz. mellékletek tartalmazzák.

I.1.b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt nem tapasztalt az ellenőrzés. (6. sz. melléklet)

I.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)

Az ellenőrzések alapkövét a jogszabályi keretek, a hatályos Belső Ellenőrzési Kézikönyv előírásai, valamint az irat minták szolgáltatták.

Az ellenőrzések a(z) Szikszói Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője által aláírt megbízólevelek birtokában kerültek elvégzésre.

Az ellenőrzés megkezdéséről az ellenőrzött szerv vagy szervezeti egység vezetőjének tájékoztatása írásban, továbbá telefonon vagy személyesen szóban is megtörtént a Bkr. 35. § (1), (4) és (5) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, legalább három nappal a vizsgálat megkezdése előtt.

Valamennyi ellenőrzés végrehajtásához ellenőrzési program készült, mely tartalmazta az ellenőrzés szempontrendszerét, a vizsgálati feladatokat, és azokat a tartalmi elemeket, melyet a Bkr. 33. §-a előír.

Az ellenőrzési jelentéstervezetekben a megállapítások jogszabályi, belső szabályozásra történő hivatkozással és ellenőrzési bizonyítékokkal kerültek alátámasztásra. A tervezetben objektív értékelések fogalmazódtak meg az ellenőrzött tevékenységet illetően. Az ellenőrzési jelentésekben pozitív és negatív megállapítások egyaránt szerepelnek az összkép kialakítása, teljessége érdekében.

A megállapításokat, javaslatokat, következtetéseket és ajánlásokat tartalmazó ellenőrzési jelentéstervezeteket az ellenőrzött szerv vezetői elektronikus úton kapták meg. A Bkr. 42. § (2) bekezdése az ellenőrzött szerv vezetője részére 8 napon belül észrevétel megtételére biztosít lehetőséget, melyre az ellenőrzési jelentés megismerési záradéka hívta fel a figyelmet.

I.2.a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága

A Nemzetiségi Önkormányzatnál a belső ellenőrzést a "GY & GY" Perfekt Audit Kft. látta el, mint külső szakértő cég, a Nemzetiségi Önkormányzat alkalmazásában álló személy nem vett részt a vizsgálatokban.

A szakértő cég alkalmazottai rendelkeznek a költségvetési szervek belső ellenőri feladatainak ellátásához szükséges iskolai végzettséggel és képzettséggel. A cég alkalmazottai közül 2 fő regisztrált belső ellenőr, akik közül 2 fő költségvetési minősítéssel rendelkező kamarai tag könyvvizsgáló. A cég a munkatársak továbbképzéséről saját hatáskörben gondoskodik. (Az adatokat az 1. sz. melléklet tartalmazza)

I.2.b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)

A belső ellenőrök funkcionális függetlensége biztosított volt, önállóan látták el a Bkr. 19.§ (1) és (2) bekezdésében foglalt feladataikat, végezték tevékenységüket, operatív működéssel kapcsolatos tevékenységben nem vettek részt.

I.2.c) Összeférhetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)

A Bkr. 20. § - ában megfogalmazott összeférhetlenség nem állt fenn.

I.2.d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

Az ellenőr jogai nem sérültek, az ellenőrzöttek a Bkr. 25. § - a szerinti jogokat nem korlátozták. Az ellenőrzések végrehajtása során az ellenőrzött szervek együttműködése megfelelő volt, az iratanyagokhoz, dokumentációkhoz való hozzáférés biztosított volt. Az ellenőrzött területeken dolgozók segítettek a belső ellenőrzés munkáját, a kért információkat írásban vagy szóban megadták.

I.2.e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását tartósan akadályozó tényező nem állt fenn, a tervezett ellenőrzések későbbi időpontra történő elhalasztását az ellenőrzöttek nem kérték. Az ellenőrzések során az előfordult, hogy az ellenőrzött szerv a megkért anyagokat, dokumentumokat részletekben, de az ellenőrzés időtartamán belül tudta csak biztosítani az ellenőrzés ideje alatti egyéb fontos határidős feladatai miatt.

Pozitívan értékelhető, hogy az ellenőrzési jelentésben foglaltakat az érintettek elfogadták, a javaslatok alapján a hibákat nem egy esetben már az ellenőrzés során kijavították, a hiányosságot pótolták. Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység vezetői a megtett javaslatokat a feladatellátásukhoz segítségként értékelték. A belső ellenőrzés és az ellenőrzött szervezeti egységek, intézmények között megfelelő a partneri viszony, nem tapasztalható elutasítás, elzárkózás.

I.2.f) Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzés gondoskodott a Bkr. 50. § szerinti belső ellenőrzések nyilvántartásról, mely a BEK 23. számú iratmintája alapján tartalmazza többek között az ellenőrzések azonosítóját, az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését, az ellenőrzés tárgyát, az ellenőrzés kezdetének és lezárásának időpontját, a vizsgált időszakot, valamint az intézkedési terv készítésének szükségességét.

Az egyes ellenőrzésekhez kapcsolódóan külön Ellenőrzési mappák készültek kialakításra, melyben az ellenőrzéssel kapcsolatos minden dokumentum, megkapott ellenőrzési anyag elhelyezésre került.

A megbízólevél, az értesítő levél, az ellenőrzési program, az ellenőrzési jelentés, az ellenőrzést követő egyeztető levél, az esetleges intézkedési terv egy-egy példánya részét képezi az iratanyagoknak.

I.2.g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrök és az intézmények közötti hatékonyabb együttműködést szolgálná, ha a megküldött intézkedési tervről összegző véleményt készítené az intézmény és azt megküldené valamennyi érdekelt részére. Egymás munkájának kölcsönös megismerése és a visszacsatolás segítené a gazdálkodás szabályszerűségének, hatékonyságának további javítását.

A jövőben kiemelt figyelmet kell fordítani a kontrollkörnyezet és a monitoring rendszer kialakítására és működtetésére.

I.3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

A Bkr. 2. § r) pontja értelmében a tanácsadó tevékenység a költségvetési szerv vezetője részére nyújtott olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, amelynek jellegét és hatókörét a belső ellenőrzési vezető és a költségvetési szerv vezetője a megbízáskor közösen írásban vagy szóban határozza meg anélkül, hogy a felelősséget magára vállalná a belső ellenőr (pl. belső szabályzat tartalmának véleményezése, megoldási lehetőségek elemzése).

Szóbeli tanácsadás, vélemény megfogalmazásának igénye az ellenőrzöttek részéről szinte mindegyik ellenőrzés tárgyához kapcsolódóan előfordult. Ezek válaszára vagy azonnal, vagy egy-egy jogszabályi hivatkozás pontosítása érdekében végzett kutatómunkát követően került sor szóban vagy elektronikus úton.

II. **A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)**

A belső kontroll egy összetett folyamat, amelyet a szervezet vezetése és dolgozói valósítanak meg, valamint folyamatosan alkalmazkodik a szervezetet érintő változásokhoz.

Az Áht. rendelkezik arról, hogy az államháztartási kontrollok célja a pénzeszközökkel és a vagyonnal történő szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás biztosítása. Mindez a belső kontrollrendszer keretében kell, hogy megvalósuljon, melynek működtetése a költségvetési szerv vezetőjének felelősségi körébe tartozik.

A belső kontrollrendszer része a belső ellenőrzés, mely 2023. évben is igyekezett a(z) Nemzetiségi Önkormányzat és költségvetési szervei működésének eredményessége, szabályozottsága javításához hozzájárulni.

II.1. *A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)*

Az ellenőrzések során tapasztaltak alapján összességében elmondható, hogy az ellenőrzési jelentésekben foglalt javaslatok hozzájárultak a Nemzetiségi Önkormányzat belső kontrollrendszerének hatékonyabb működéséhez.

Az egyes jelentésekhez tartozó megállapítások/következtetések és javaslatok bemutatását a 7. számú melléklet tartalmazza.

II.2. *A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)*

A költségvetési szervek belső kontrollrendszerének részletes szabályozását a Bkr. 3. pontja (3.-10. §) tartalmazza, mely szerint a belső kontroll rendszer 5 eleme a következő:

1. Kontrollkörnyezet
2. Integrált kockázatkezelési rendszer
3. Kontrolltevékenységek
4. Információs és kommunikációs rendszer
5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A belső kontrollrendszer fenti elemei tartalmazzák mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályzatokat, amelyek alapján a szervezetek érvényesítik a feladataik ellátására szolgáló előirányzatokkal, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

Az elvégzett ellenőrzések tapasztalatai alapján a kontrollrendszer működését a következők szerint értékeltük.

Kontrollkörnyezet

A Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata, illetve az ezt kibővítő utasítások által létrehozott intézményi szervezeti struktúra, valamint az egyértelműen meghatározott felelősségi és hatásköri viszonyok alapvető elvárásnak számítanak a Hivatalnál. A humánerőforrás kezelés átláthatósága, a továbbképzési lehetőségek biztosítása és a dolgozók teljesítményértékelésének kialakítása megkezdődött, de ezen a területen még további intézkedéseket kell tenni. A belső kontrollrendszerre vonatkozó szabályzatok, ügyrendek kialakítása minden esetben megtörtént. Az ellenőrzési nyomvonalak kialakítása megvalósult, néhány területen a feladatrendszeri vagy strukturális változások miatt folyamatban van.

Integrált kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezelés hivatali szinten történő definiálása, kialakítása és szabályzatokban való rögzítése megtörtént, meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követési módozatai. További feladatot jelent a jövőben a beazonosított kockázati tényezők szervezeti egységenkénti adatbázisban való rögzítése. A lehetőségekhez és sajátosságokhoz képest a kockázati tűréshatárok megállapítása megtörtént, illetve a tűréshatárokat meghaladó kockázatok kezelésére sor került.

Kontrolltevékenységek

Engedélyezési, jóváhagyási eljárások, feladat, hatás- és felelősségi körök, tevékenységek működnek, azonban ezek további fejlesztésére törekszik az Önkormányzat és a Hivatal. Hozzáférési, döntési és gazdálkodási (kötelezettségvállalási, pénzügyi ellenjegyzési, utalványozási, érvényesítési) jogosultságok illetve kiadmányozási, helyettesítési jogkörök ellátására megfelelő személyek vannak, de nem minden esetben kerültek kijelölésre. A folyamatok sajátosságainak megfelelő kontrollok kialakítása és beépítése a rendszerbe folyamatban van, a kontrollpontok kijelölése döntő többségében megtörtént.

Információs és kommunikációs rendszer

Az információs csatornák jelentős része kiépítésre került, az Önkormányzat és a Hivatal törekedett mind a vertikális mind a horizontális áramlás elősegítésére. Az érintettek részére az információk eljuttatását a vezetői értekezletek időszakos vagy folyamatos megtartását biztosította. Ügyviteli, iktatási, tárolási és hozzáférési kontrollok biztosítottak, figyelembe véve a minősített információk kezelésére vonatkozó előírásokat is. Az iratkezelést információs technológia háttértámogatás segíti.

Nyomonkövetési rendszer (monitoring)

A folyamatos adatgyűjtés, értékelés és visszacsatolás rendszerének kialakítását jelentős részben megoldotta, de néhány területen még további fejlesztést tesz szükségessé.

A célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert, mely magában foglalja az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követést kialakította a Nemzetiségi Önkormányzat, illetve folyamatosan fejleszti.

III. **Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)**

Az intézkedési terv elkészítéséért, végrehajtásáért és a megtett intézkedésekről történő beszámolásért a Bkr. 45. §-a alapján az ellenőrzött költségvetési szerv, illetve szervezeti egység vezetője a felelős.

A 2023. évben végzett ellenőrzésekre vonatkozóan az intézkedési terv készítése nem volt szükséges.

A belső ellenőrzés a beszámoló alapján éves bontásban Bkr. 47. § (1) bekezdésében foglaltak szerint nyilvántartást vezet, amellyel az intézkedési tervekben foglalt feladatok végrehajtását nyomon követi.

Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

Nemzetiségi Önkormányzat neve;	Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban				Saját erőforrás összesen		Külső szolgáltató		Külső erőforrás		Bruttó Erőforrás összesen	
	terv (01.01.)	tény (12.31.)	terv (01.01.)	tény (12.31.)	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat		betöltendő álláshely (fő)		rendelkezésre álló létszám (fő)		ellenőri nap		fő		ellenőri nap		ellenőri nap
I. Nemzetiségi Önkormányzat (I.+II.)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	0,0	3,0	3,0	3,0
II. Irányított szervek összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	1,0	0,0	3,0	3,0	3,0
1.	0,0		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.	0,0		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
3.	0,0		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
n.	0,0		0,0		0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

4. számú melléklet

Intézkedések megvalósítása

	Nemzetiségi Önkormányzat neve:	Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések	Tárgyévi intézkedések	Ebből végrehajtott	Megvalósítási arány
	Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	0,0	0,0	0,0	#ZÉRÓOSZTÓ!
	Nemzetiségi Önkormányzat (I.+II.)				#ZÉRÓOSZTÓ!
	Nemzetiségi Önkormányzat összesen	0,0	0,0	0,0	#ZÉRÓOSZTÓ!
I.	Irányított szervek összesen	0			#ZÉRÓOSZTÓ!
1.					#ZÉRÓOSZTÓ!
2.					#ZÉRÓOSZTÓ!
3.					#ZÉRÓOSZTÓ!
n.					#ZÉRÓOSZTÓ!

A 2023. évi belső ellenőrzések bemutatása

5. sz. melléklet

Sor-szám	Ellenőrzés címe	Az ellenőrzés státusza (végrehajtott, áthúzóóó, törölt, soron kívüli) Végrehajtott
1	A Gazdálkodónál a pénzkezelésének, a kiadási és bevételi bizonylatok alátámasztottságának ellenőrzése	

Az egyes jelentésekhez tartozó megállapítások/következtetések és javaslatok bemutatása

Sor-szám	Vizsgálat címe	Megállapítás/következtetés	Javaslat
1	A Nemzeti Önkormányzatnál a pénzügyi kiadások és bevétel ellenőrzése	Nem volt megállapítás	

7. sz. melléklet

ELŐTERJESZTÉS

Szám: Pü/1154-1/2024.

Tárgy: Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének előirányzat módosítása

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetését az 3/2023.(02.14.) számú rendeletével fogadta el 1.271.741.-Ft költségvetési főösszeggel. Az előirányzat módosítások eredményeképpen **a költségvetés főösszege 2023. december 31-i napján 2.762.845.-Ft-ra módosult.**

Az előirányzat módosítások azt a célt szolgálják, hogy az adott költségvetési évben történő változásokat, kiigazításokat rendezzük, tiszta képünk legyen, hogyan is állunk, milyen módosulások történtek. Mint mindig most is háromirányú változásról beszélünk, az egyik az állami támogatásokkal függ össze, a másik a saját hatáskörben, tehát a Képviselő-testület döntéseivel van összefüggésben, a harmadik a költségvetésben rendelkezésre álló, de az év közbeni felhasználás alapján (előre nem látható módon) nem megfelelő helyen tervezett változásokról szól.

A nemzetiségi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról bizonyos meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Átvezetésre kerültek a központi költségvetésből származó pótelőirányzatok, a különféle feladatokra átvett pénzeszközök, valamint a képviselő-testületi határozatok végrehajtásához kapcsolódó módosítások.

Az előirányzat módosítások átvezetését követően Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési főösszege az alábbiak szerint módosul:

Bevételi főösszeg változás 2.762.845.-Ft

Kiadási főösszeg változás 2.762.845.-Ft

Az előirányzat módosítások átvezetését követően a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 4.034.586.-Ft –ra módosul.

Az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően az előirányzat módosítások részletezését a rendeletmódosítási javaslat táblázatai tartalmazzák.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztett költségvetési rendeletmódosítást megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Szikszó, 2024. május 15.

Molnár László sk.

elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Szám:

Tárgy: Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének előirányzat módosítása

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az 3/2023.(02.14.) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

Az Önkormányzati szintű bevételi, kiadási előirányzatokat érintő módosítások

A 2023. április 1. és december 31. között pótelőirányzatként a helyi önkormányzati támogatások, átvett pénzeszközök, valamint a saját bevételek előirányzatának növelése, a nemzetiségi önkormányzat bevételi előirányzatokat érintő határozatainak átvezetése miatt az alaphatározatban megállapított

Költségvetési kiadási főösszegét	2.762.845.-Ft-tal
Költségvetési bevételi főösszegét	2.762.845.-Ft-tal

módosítja és a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi

módosított költségvetési bevételét	4.034.586.-Ft-ban
módosított költségvetési kiadását	4.034.586.-Ft-ban

állapítja meg.

A költségvetési határozat módosításának részletezése

Az Önkormányzat összes módosított bevételét forrásonként, összes módosított kiadását jogcímenként a határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

A módosított működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban az *2/1. és 2/2. mellékletek* szerint fogadja el képviselő-testület.

Az Önkormányzat módosított bevételi és kiadási előirányzatait jogcímenkénti megoszlását, továbbá az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát a képviselő-testület a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Szikszo Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI HATÁROZAT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	2 762 835	3 802 835
4.	Működési bevételek			
5.	Felhalmozási bevételek		10	10
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	1 040 000	2 762 845	3 802 845
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	231 741		231 741
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	231 741		231 741
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	231 741		231 741
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 271 741	2 762 845	4 034 586

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Személyi juttatások	1 271 741	2 762 845	4 034 586
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 271 741	2 402 845	3 674 586
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	Tartalékok		360 000	360 000
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)			
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.4.)	1 271 741	2 762 845	4 034 586
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Központi, irányító szervei támogatás			
4.4.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 271 741	2 762 845	4 034 586

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek		2023. évi eredeti előirányzat		1.sz. módosítás		1.sz. módosítás utáni előirányzat		Kiadások		2023. évi eredeti előirányzat		1.sz. módosítás		1.sz. módosítás utáni előirányzat	
	Magnevezés		3		4		5		6		7		8		9	
1.	Onkormányzatok működési támogatásai		1 040 000		2 762 835		3 802 835		Személyi juttatások							
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				10		10		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó							
3.	Működési bevételek								Dologi kiadások							
4.	Működési célú átvett pénzeszközök								Ellátottak pénzbeli juttatásai		1 271 741		2 402 845		3 674 586	
5.									Egyéb működési célú kiadások							
6.									Tartalékok				360 000		360 000	
7.																
8.																
9.																
10.																
11.																
12.																
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+12.)		1 040 000		2 762 845		3 802 845		Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)							
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)		231 741				231 741		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása							
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele								Likvidációs célú hitelek törlesztése		1 271 741		2 762 845		4 034 586	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		231 741				231 741		Rövid lejáratú hitelek törlesztése							
17.	Betét visszavonásából származó bevétel								Hosszú lejáratú hitelek törlesztése							
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek								Kölcson törlesztése							
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)								Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása							
20.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele								Betét elhelyezése							
21.	Értékpapírok bevételei								Központi, irányító szervi támogatás							
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)		231 741				231 741		Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)							
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)		1 271 741		2 762 845		4 034 586		KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)							
24.	Költségvetési hiány:		231 741		-		231 741		Költségvetési többlet:							
25.	Bruttó hiány:		-		-		-		Bruttó többlet:							

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor- szám	Nemlégs!		2023. évi eredeti előirányzat	1.sz. módosítás utáni előirányzat	1.sz. módosítás utáni előirányzat	2023. évi eredeti előirányzat	1.sz. módosítás utáni előirányzat	1.sz. módosítás utáni előirányzat	1.sz. módosítás utáni előirányzat
	Bevételek	Kiadások							
	Megnevezés	Megnevezés	3	4	5	6	7	8	9
1									
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	Beruházások							
2.	1 -ből EU-s támogatás	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás							
3.	Felhalmozási bevételek	Felújítások							
4.	Felhalmozási célú áruveti pénzeszközök átvétele	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás							
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	Egyéb felhalmozási kiadások							
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek								
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)							
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása							
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	Hitelek törlesztése							
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	Rövid lejáratú hitelek törlesztése							
16.	Betét visszavonásából származó bevétel	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése							
17.	Értékpapír értékesítése	Kölség törlesztése							
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	Betételési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása							
19.	<i>Hiány belső finanszírozásból bevételei (20+...+24)</i>	Betét elhelyezése							
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	Pénzügyi lízing kiadásai							
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele								
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
23.	Értékpapírok kibocsátása								
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek								
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+...+24.)	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)							
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)							
27.	Költségvetési hiány:	Költségvetési föbblet:							
28.	Bruttó hiány:	Bruttó föbblet:							

Megnevezés	Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	01
Feladat megnevezése		-----

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	2 762 835	3 802 835
4.	Működési bevételek			
5.	Felhalmozási bevételek		10	10
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	1 040 000	2 762 845	3 802 845
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	231 741		231 741
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	231 741		231 741
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)			
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	231 741		231 741
		1 271 741	2 762 845	4 034 586

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Személyi juttatások	1 271 741	2 762 845	4 034 586
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 271 741	2 402 845	3 674 586
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	Tartalékok		360 000	360 000
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)			
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.3.)	1 271 741	2 762 845	4 034 586
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 271 741	2 762 845	4 034 586

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI HATÁROZAT BEVÉTELEINEK KIADÁSAINAK MÓDOSÍTÁSA

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	2 762 835	3 802 835
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek		10	10
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	1 040 000	2 762 845	3 802 845
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	231 741		231 741
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	231 741		231 741
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	231 741		231 741
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 271 741	2 762 845	4 034 586

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	1 271 741	2 762 845	4 034 586
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	1 271 741	2 402 845	3 674 586
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		360 000	360 000
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 271 741	2 762 845	4 034 586
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.4.)			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Központi, irányító szervei támogatás			
4.4.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 271 741	2 762 845	4 034 586

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek		Források				
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat	Kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	1.sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	2 762 835	3 802 835	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
3.	Működési bevételek		10	10	Dologi kiadások	1 271 741	2 402 845
4.	Működési célú átvett pénzeszközök				Ellátottak pénzbeli juttatásai		3 674 586
5.					Egyéb működési célú kiadások		360 000
6.					Tartalékok		360 000
7.							
8.							
9.							
10.							
11.							
12.							
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+12.)	1 040 000	2 762 845	3 802 845			
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételai (15.+...+18.)	231 741		231 741	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	1 271 741	2 762 845
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	231 741		231 741	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Likviditási célú hitelek törlesztése		
17.	Beltől visszavonásból származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételai (20.+...+21.)				Kölesőn törlesztése		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
21.	Értékpapírok bevételai				Beltől elhelyezése		
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	231 741		231 741	Központi, irányító szervi támogatás		
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	1 271 741	2 762 845	4 034 586	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)		
24.	Költségvetési hiány:	231 741	-	231 741	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 271 741	2 762 845
25.	Bruttó hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	-	-
					Bruttó többlet:	-	-

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegének módosítása
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Nemleges!				Forintban!			
	Bevételek	2023. évi eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat	Kiadások	2023. évi eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat
	Megnevezés	3	4	5	Megnevezés	7	8	9
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Benházások			
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)				Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)			
13.	<i>Híny belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betéttel visszavonásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Bereklítési célú belülről, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Híny külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betéttel elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Penzárgyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)				KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)			
27.	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:			
28.	Bruttó hiány:				Bruttó többlet:			

8. melléklet a 14 / 2024 (V. 29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés	Szikszo Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	01
Feladat megnevezése		-----

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	1.sz. módosítás	1.sz. módosítás utáni előirányzat
1	2	3	4	5
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	2 762 835	3 802 835
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek		10	10
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	1 040 000	2 762 845	3 802 845
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	231 741		231 741
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	231 741		231 741
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	231 741		231 741
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 271 741	2 762 845	4 034 586

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	1 271 741	2 762 845	4 034 586
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	1 271 741	2 402 845	3 674 586
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		360 000	360 000
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 271 741	2 762 845	4 034 586
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 271 741	2 762 845	4 034 586

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

ELŐTERJESZTÉS

Szám: Pü/1154-2/2024.

Tárgy: Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtása

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. évi költségvetését az 3/2023.(02.14.) számú határozatával fogadta el 1.271.741.-Ft költségvetési főösszeggel. Az előirányzat módosítások eredményeképpen a költségvetés főösszege 2023. december 31-i napján 4.034.586.-Ft-ra módosult.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-nak megfelelően elkészített költségvetési beszámolót (zárszámadás) az elfogadott költségvetéssel összehasonlító módon kerül előterjesztésre.

A 2023. évi költségvetés végrehajtása során a Képviselő-testület által megfogalmazott szempontok érvényesültek, a költségvetésben meghatározott alapfeladatok ellátása biztosított volt a gazdálkodás során.

A 2023. évi költségvetés végrehajtásáról részletesen az alábbiakban számolunk be.

Bevételek

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat módosított költségvetési főösszege 2023. évre 4.034.586.-Ft bevételt irányoz elő, mely a költségvetési év folyamán 89,35%-ban teljesült.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1. melléklet, 1.sz.táblázat 1. sor)
3.373.250.-Ft

Működési célú támogatások államháztartáson belülről származó bevételek részletezése:

- Nemzetiségi Önkormányzat működési támogatása 1.040.000.-Ft
- Nemzetiségi Önkormányzat feladatalapú támogatása 833.250.-Ft
- Szikszó Város Önkormányzat által nyújtott támogatás 1.500.000.-Ft

Finanszírozási bevételek

Finanszírozási bevételek között szerepel 231.741.-Ft előző évi maradvány igénybevétel.

Kiadások

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat módosított költségvetési kiadási előirányzata 4.034.586.-Ft, melyből december 31-ig 3.404.586.-Ft felhasználás történt, mely 84,38%-os teljesítésnek felel meg.

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai között 3.404.586.-Ft dologi kiadás teljesült, mely a költségvetési év során meghozott képviselő-testületi döntésekhez kapcsolódó kiadásokat tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról készült számszaki és szöveges beszámolót, valamint a mellékelt rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Szikszó, 2024. május 15.

Molnár László sk.
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

Szám:

Tárgy: Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtása

A Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2023. évi költségvetési zárszámadásáról a következő határozatot hozza.

1.

A Nemzetiségi Önkormányzat a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint pénzmaradványát

3.373.251.-Ft	Költségvetési bevétellel
3.404.586.-Ft	Költségvetési kiadással
-31.335.-Ft	költségvetési maradvánnyal
231.741.-Ft	Finanszírozási bevétellel
0.-Ft	Finanszírozási kiadással
0.-Ft	Finanszírozási egyenleggel
3.604.992.-Ft	összes teljesített bevétellel
3.404.586.-Ft	összes teljesített kiadással

hagyja jóvá.

2.

2.1 A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:

2.2 Az Önkormányzat kiadásait, bevételeit mérlegszerűen az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

2.3 A működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

2.4 Az Önkormányzat a felújítási és beruházási kiadásokat beruházásonként és felújításonként a *3. melléklet* szerint hagyja jóvá.

2.5 Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az Önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását a *4. melléklet szerint fogadja el.*

2.6 Az Önkormányzat kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként, továbbá az éves létszámot az *5. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

2.7 Az Önkormányzat a költségvetési szervek költségvetési maradványát és annak felhasználását a *6. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

3.

Az Önkormányzat képviselő-testülete utasítja az elnököt, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

Költségvetési rendelet űrlapjainak összefüggései:

2023 évi eredeti előirányzat BEVÉTELEK

1.sz.mell. Bevételek táblázat 3. oszlop 13 sora =
1.sz.mell. Bevételek táblázat 3. oszlop 21 sora =
1.sz.mell. Bevételek táblázat 3. oszlop 22 sora =

2.1.sz.mell. táblázat 3. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 3. oszlop 12 sor
2.1.sz.mell. táblázat 3. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 3. oszlop 25 sor
2.1.sz.mell. táblázat 3. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 3. oszlop 26 sor

2023. évi előirányzat módosítások BEVÉTELEK

1.sz.mell. Bevételek táblázat 4. oszlop 13 sora =
1.sz.mell. Bevételek táblázat 4. oszlop 21 sora =
1.sz.mell. Bevételek táblázat 4. oszlop 22 sora =

2.1.sz.mell. táblázat 4. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 4. oszlop 12 sor
2.1.sz.mell. táblázat 4. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 4. oszlop 25 sor
2.1.sz.mell. táblázat 4. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 4. oszlop 26 sor

2023. módosítás utáni módosított előirányzatok BEVÉTELEK

1.sz.mell. Bevételek táblázat 5. oszlop 13 sora =
1.sz.mell. Bevételek táblázat 5. oszlop 21 sora =
1.sz.mell. Bevételek táblázat 5. oszlop 22 sora =

2.1.sz.mell. táblázat 5. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 5. oszlop 12 sor
2.1.sz.mell. táblázat 5. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 5. oszlop 25 sor
2.1.sz.mell. táblázat 5. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 5. oszlop 26 sor

2023. évi eredeti előirányzat KIADÁSOK

1.sz.mell. Kiadások táblázat 3. oszlop 14 sora =
1.sz.mell. Kiadások táblázat 3. oszlop 15 sora =
1.sz.mell. Kiadások táblázat 3. oszlop 20 sora =

2.1.sz.mell. táblázat 7. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 7. oszlop 12 sor
2.1.sz.mell. táblázat 7. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 7. oszlop 25 sor
2.1.sz.mell. táblázat 7. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 7. oszlop 26 sor

2023. évi előirányzat módosítások KIADÁSOK

1.sz.mell. Kiadások táblázat 4. oszlop 14 sora =
1.sz.mell. Kiadások táblázat 4. oszlop 15 sora =
1.sz.mell. Kiadások táblázat 4. oszlop 20 sora =

2.1.sz.mell. táblázat 8. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 8. oszlop 12 sor
2.1.sz.mell. táblázat 8. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 8. oszlop 25 sor
2.1.sz.mell. táblázat 8. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 8. oszlop 26 sor

2023. módosítás utáni módosított előirányzatok KIADÁSOK

1.sz.mell. Kiadások táblázat 5. oszlop 14 sora =
1.sz.mell. Kiadások táblázat 5. oszlop 15 sora =
1.sz.mell. Kiadások táblázat 5. oszlop 20 sora =

2.1.sz.mell. táblázat 9. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 9. oszlop 12 sor
2.1.sz.mell. táblázat 9. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 9. oszlop 25 sor
2.1.sz.mell. táblázat 9. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 9. oszlop 26 sor

Szikszo Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
BEVÉTELEK

Forintban!

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
		1 040 000	3 802 835	3 373 250
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)			
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
3	Helyi önkormányzati támogatás			
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
6	Működési célú költségvetési támogatás	1 040 000	3 802 835	3 373 250
7	Egyéb működési támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		10	1
9	Működési bevételek			
10	Felhalmozási bevételek			
11	Működési célú átvett pénzeszközök			
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+(8+...+12))	1 040 000	3 802 845	3 373 251
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	231 741	231 741	231 741
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése	231 741	231 741	231 741
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
19	Betétek megszüntetése			
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	231 741	231 741	231 741
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	1 271 741	4 034 586	3 604 992
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)			

KIADÁSOK

Forintban!

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
		1 271 741	4 034 586	3 404 586
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 271 741	3 674 586	3 404 586
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai		360 000	
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)			
11	Beruházások			
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	1 271 741	4 034 586	3 404 586
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)			
16	Működési célú finanszírozási kiadások			
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
18	Központi, irányító szervek támogatás			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	1 271 741	4 034 586	3 404 586
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)			

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban!

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 13 sor - költségvetési kiadások 14 sor) (+/-)	-231 741	-231 741	-31 335
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 21 sor - finanszírozási kiadások 15 sor) (+/-)	231 741	231 741	

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				Forintban!
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	2023. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	
1		3	4	5		6	7	8	9	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	3 802 835	3 373 250		Személyi juttatások				
2	Működési bevételek		10			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
3	Működési célú átvett pénzeszközök					Dologi kiadások				
4						Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 271 741	3 674 586	3 404 586	
5						Egyéb működési célú kiadások		360 000		
6										
7										
8										
9										
10										
11										
12						Egyéb működési célú kiadásokból: -Tartalékok				
13	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	1 040 000	3 802 845	3 373 251						
14	Hiany belső finanszírozásnak bevételei (15+...+18)	231 741	231 741	231 741		Költségvetési kiadások összesen (1+8+...+12.)				
15	Költségvetési maradvány igénybevétele					Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	1 271 741	4 034 586	3 404 586	
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele	231 741	231 741	231 741		Likvidációs célú hitelek törlesztése				
17	Betét visszavonásából származó bevétel					Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
19	Hiany külső finanszírozásnak bevételei (20+...+21)					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
20	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele					Forgatási célú beföldel, külföldi értékpapírok vásárlása				
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések					Betét elhelyezése				
22	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)	231 741	231 741	231 741		Központi, irányító szervi támogatás				
23	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)	1 271 741	4 034 586	3 604 992		Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14+...+21)				
24	Költségvetési hiány:	231 741	231 741	31 335		KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+22)	1 271 741	4 034 586	3 404 586	
25	Bruttó hiány:	-	-	-		Költségvetési többlet:	-	-	-	
						Bruttó többlet:	-	-	200 406	

Költségvetési rendelet úrlapjainak összefüggései:

ELTÉRÉS

2023 évi eredeti előirányzat BEVÉTELEK

1.sz.mell. Bevételek táblázat 3. oszlop 13 sora =	1 040 000	2.1.sz.mell. táblázat 3. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 3. oszlop 12 sor	1 040 000
1.sz.mell. Bevételek táblázat 3. oszlop 21 sora =	231 741	2.1.sz.mell. táblázat 3. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 3. oszlop 25 sor	231 741
1.sz.mell. Bevételek táblázat 3. oszlop 22 sora =	1 271 741	2.1.sz.mell. táblázat 3. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 3. oszlop 26 sor	1 271 741

2023. évi előirányzat módosítások BEVÉTELEK

1.sz.mell. Bevételek táblázat 4. oszlop 13 sora =	3 802 845	2.1.sz.mell. táblázat 4. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 4. oszlop 12 sor	3 802 845
1.sz.mell. Bevételek táblázat 4. oszlop 21 sora =	231 741	2.1.sz.mell. táblázat 4. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 4. oszlop 25 sor	231 741
1.sz.mell. Bevételek táblázat 4. oszlop 22 sora =	4 034 586	2.1.sz.mell. táblázat 4. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 4. oszlop 26 sor	4 034 586

2023. módosítás utáni módosított előirányzatok BEVÉTELEK

1.sz.mell. Bevételek táblázat 5. oszlop 13 sora =	3 373 251	2.1.sz.mell. táblázat 5. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 5. oszlop 12 sor	3 373 251
1.sz.mell. Bevételek táblázat 5. oszlop 21 sora =	231 741	2.1.sz.mell. táblázat 5. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 5. oszlop 25 sor	231 741
1.sz.mell. Bevételek táblázat 5. oszlop 22 sora =	3 604 992	2.1.sz.mell. táblázat 5. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 5. oszlop 26 sor	3 604 992

2023. évi eredeti előirányzat KIADÁSOK

1.sz.mell. Kiadások táblázat 3. oszlop 14 sora =	1 271 741	2.1.sz.mell. táblázat 7. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 7. oszlop 12 sor	1 271 741
1.sz.mell. Kiadások táblázat 3. oszlop 15 sora =	0	2.1.sz.mell. táblázat 7. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 7. oszlop 25 sor	0
1.sz.mell. Kiadások táblázat 3. oszlop 20 sora =	1 271 741	2.1.sz.mell. táblázat 7. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 7. oszlop 26 sor	1 271 741

2023. évi előirányzat módosítások KIADÁSOK

1.sz.mell. Kiadások táblázat 4. oszlop 14 sora =	4 034 586	2.1.sz.mell. táblázat 8. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 8. oszlop 12 sor	4 034 586
1.sz.mell. Kiadások táblázat 4. oszlop 15 sora =	0	2.1.sz.mell. táblázat 8. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 8. oszlop 25 sor	0
1.sz.mell. Kiadások táblázat 4. oszlop 20 sora =	4 034 586	2.1.sz.mell. táblázat 8. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 8. oszlop 26 sor	4 034 586

2023. módosítás utáni módosított előirányzatok KIADÁSOK

1.sz.mell. Kiadások táblázat 5. oszlop 14 sora =	3 404 586	2.1.sz.mell. táblázat 9. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 9. oszlop 12 sor	3 404 586
1.sz.mell. Kiadások táblázat 5. oszlop 15 sora =	0	2.1.sz.mell. táblázat 9. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 9. oszlop 25 sor	0
1.sz.mell. Kiadások táblázat 5. oszlop 20 sora =	3 404 586	2.1.sz.mell. táblázat 9. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 9. oszlop 26 sor	3 404 586

Beruházási kiadások előirányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként

Nemleges!

							<i>Forintban!</i>
Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Összes teljesítés 2023. dec. 31-ig	
I	2	3	4	5	6.	7=(4+6)	
ÖSSZESEN:							

Felújítási kiadások előirányzatainak és felhasználásának alakulása célonként

							<i>Forintban!</i>
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2022. XII.31-ig	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Összes teljesítés 2023. dec. 31-ig	
I	2	3	4	5	6	7=(4+6)	
ÖSSZESEN:							

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
pénzügyi teljesítése**

EU-s projekt neve, azonosítója:* Nemleges

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások												Teljesítés					
	Eredeti		Módosított		Évenkénti üteme						2023. után					2023. évi	2023. előtt	2023. évi
	Összes bevétel, kiadás		2023. előtt		2023. évi		2023. évi		2023. évi		2023. után							
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=(10+11)							
Saját erő																		
- saját erőből központi támogatás																		
EU-s forrás																		
Társfinanszírozás																		
Hitel																		
Egyéb forrás																		
Források összesen:																		

Forinban!

Kiadások, költségek																		
Személyi jellegű																		
Beruházások, beszerzések																		
Szolgáltatások igénybe vétele																		
Adminisztratív költségek																		
Kiadások összesen:																		

** Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!*

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2023. évi előirányzata és teljesítése

Támogatott neve	Forinban!	
	Eredeti	Módosított
Összesen:		

Forinban!

Teljesítés

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	01
--	----

Forintban!

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	1 040 000	3 802 835	3 373 250
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
3	Helyi önkormányzati támogatás			
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
6	Működési célú költségvetési támogatás			
7	Egyéb működési támogatás	1 040 000	3 802 835	3 373 250
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
9	Működési bevételek		10	1
10	Felhalmozási bevételek			
11	Működési célú átvett pénzeszközök			
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+(8+...+12))	1 040 000	3 802 845	3 373 251
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	231 741	231 741	231 741
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	231 741	231 741	231 741
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
19	Betétek megszüntetése			
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	231 741	231 741	231 741
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	1 271 741	4 034 586	3 604 992

Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 271 741	4 034 586	3 404 586
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások	1 271 741	3 674 586	3 404 586
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások		360 000	
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)			
11	Beruházások			
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	1 271 741	4 034 586	3 404 586
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)			
16	Működési célú finanszírozási kiadások			
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
18	Központi, irányító szervei támogatás			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	1 271 741	4 034 586	3 404 586

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

#HIV!

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Szikszo Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	200 406		200 406	200 406	
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		200 406		200 406	200 406	

Sziksó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Tájékoztató a 2022. évi tény, 2023. évi módosított és 2023. évi teljesítés adatokról

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

#HIV!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi módosított ei.	2023. teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)			
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	1 955 189	3 802 835	3 373 250
3	Helyi önkormányzati támogatás			
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
6	Működési célú költségvetési támogatás			
7	Egyéb működési támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 955 189	3 802 835	3 373 250
9	Működési bevételek			
10	Felhalmozási bevételek	1	10	1
11	Működési célú átvett pénzeszközök			
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+7+(8+...+12))			
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	1 955 190	3 802 845	3 373 251
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	401 657	231 741	231 741
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	401 657	231 741	231 741
19	Betétek megszüntetése			
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	401 657	231 741	231 741
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	2 356 847	4 034 586	3 604 992

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

#HIV!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2022. évi tény	2023. évi módosított ei.	2023. teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások	1 957 136	4 034 586	3 404 586
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 957 136	3 674 586	3 404 586
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- 6-ból Tartalékok		360 000	
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)			
11	Beruházások	167 970		
12	Felújítások	167 970		
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)			
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)	2 125 106	4 034 586	3 404 586
16	Működési célú finanszírozási kiadások			
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
18	Központi, irányító szervei támogatás			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	2 125 106	4 034 586	3 404 586

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Nemleges!

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023. előtti teljesítés	2023. évi teljesítés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
					2024.	2025.	2026.	2026. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(5+6+7+8+9)
1.	Beruházás feladatonként								
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felújítás célonként								
5.	.....							
6.	.....							
7.	Egyéb								
8.	.....							
9.									
10.	.....							
11.									
12.	.....							
Összesen (1+4+7+9+11)									

#HIV!

**Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2023. december 31-én**

3. tájékoztató tábla a ... / 2024. (...) önkormányzati határozathoz

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Nem lejárt, lejárt összes tartozás	#HIV!
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli			Összes lejárt tartozás
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+...+7)	9=(3+8)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkülfittett állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás					360 000	360 000	360 000
7.	Egyéb adósság					270 000	270 000	270 000
Belföldi összesen:						630 000	630 000	630 000
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:						630 000	630 000	630 000

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2023.

#HIV!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		138 699	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.			
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.			
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.		138 699	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.		138 699	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.			
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.			
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.			
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalmképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.		138 699	
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		7 430	
III. Forintszámlák	51.		192 976	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		200 406	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.			
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.			
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.			
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.		339 105	

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2023. év

#HIV!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke		
II. Nemzeti vagyon változásai	01.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	02.	
IV. Felhalmozott eredmény	03.	36 972
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	04.	-221 330
VI. Mérleg szerinti eredmény	05.	
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	06.	-106 537
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	07.	-290 895
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	08.	630 000
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	09.	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	10.	
D) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	11.	630 000
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	12.	
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	13.	
	14.	339 105

Nemleges!

4.3. tájékoztató tábla a ... / 2024. (...) önkormányzati határozathoz

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2023.

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök			
Használatban lévő kísértékü immateriális javak	1.		
Használatban lévő kísértékü tárgyi eszközök	2.		
Készletek	3.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	4.		
Államháztartáson belüli vagyonekezelésbe adott eszközök	5.		
Bérbe vett befektetett eszközök	6.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	7.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	8.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	9.		
Bérbe vett készletek	10.		
Letétbe bizományba átvett készletek	11.		
Intervenciós készletek	12.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	13.		
Közgyűjtemény	14.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	15.		
Régészeti lelet	16.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	17.		
	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):	33.		

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

A Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek kötelezettségek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2023. évben

5. tájékoztató tábla a ... / 2024. (...) önkormányzati határozathoz

Sor- szám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Nemleges!		
		Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft- ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.				
2.		1%		
3.			1	1
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:			1	1

6. tájékoztató tábla a ... / 2024. (...) önkormányzati határozathoz

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
		231 741
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén ebből:	
2.	• Bankszámlák egyenlege	230 216
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 525
4.	Bevételek (+)	3 604 992
5.	Kiadások (-)	3 404 586
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-231 741
		200 406
6.	Záró pénzkészlet 2023. december 31-én ebből:	
7.	• Bankszámlák egyenlege	7 430
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	192 976

Költségvetési rendelet ürlapjainak összefüggései:

2023 évi eredeti előirányzat BEVÉTELEK

1.sz.mell. Bevételek táblázat 3. oszlop 13 sora =
1.sz.mell. Bevételek táblázat 3. oszlop 21 sora =
1.sz.mell. Bevételek táblázat 3. oszlop 22 sora =

2.1.sz.mell. táblázat 3. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 3. oszlop 12 sor
2.1.sz.mell. táblázat 3. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 3. oszlop 25 sor
2.1.sz.mell. táblázat 3. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 3. oszlop 26 sor

2023. évi előirányzat módosítások BEVÉTELEK

1.sz.mell. Bevételek táblázat 4. oszlop 13 sora =
1.sz.mell. Bevételek táblázat 4. oszlop 21 sora =
1.sz.mell. Bevételek táblázat 4. oszlop 22 sora =

2.1.sz.mell. táblázat 4. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 4. oszlop 12 sor
2.1.sz.mell. táblázat 4. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 4. oszlop 25 sor
2.1.sz.mell. táblázat 4. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 4. oszlop 26 sor

2023. módosítás utáni módosított előirányzatok BEVÉTELEK

1.sz.mell. Bevételek táblázat 5. oszlop 13 sora =
1.sz.mell. Bevételek táblázat 5. oszlop 21 sora =
1.sz.mell. Bevételek táblázat 5. oszlop 22 sora =

2.1.sz.mell. táblázat 5. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 5. oszlop 12 sor
2.1.sz.mell. táblázat 5. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 5. oszlop 25 sor
2.1.sz.mell. táblázat 5. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 5. oszlop 26 sor

2023. évi eredeti előirányzat KIADÁSOK

1.sz.mell. Kiadások táblázat 3. oszlop 14 sora =
1.sz.mell. Kiadások táblázat 3. oszlop 15 sora =
1.sz.mell. Kiadások táblázat 3. oszlop 20 sora =

2.1.sz.mell. táblázat 7. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 7. oszlop 12 sor
2.1.sz.mell. táblázat 7. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 7. oszlop 25 sor
2.1.sz.mell. táblázat 7. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 7. oszlop 26 sor

2023. évi előirányzat módosítások KIADÁSOK

1.sz.mell. Kiadások táblázat 4. oszlop 14 sora =
1.sz.mell. Kiadások táblázat 4. oszlop 15 sora =
1.sz.mell. Kiadások táblázat 4. oszlop 20 sora =

2.1.sz.mell. táblázat 8. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 8. oszlop 12 sor
2.1.sz.mell. táblázat 8. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 8. oszlop 25 sor
2.1.sz.mell. táblázat 8. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 8. oszlop 26 sor

2023. módosítás utáni módosított előirányzatok KIADÁSOK

1.sz.mell. Kiadások táblázat 5. oszlop 14 sora =
1.sz.mell. Kiadások táblázat 5. oszlop 15 sora =
1.sz.mell. Kiadások táblázat 5. oszlop 20 sora =

2.1.sz.mell. táblázat 9. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 9. oszlop 12 sor
2.1.sz.mell. táblázat 9. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 9. oszlop 25 sor
2.1.sz.mell. táblázat 9. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 9. oszlop 26 sor

Szikszo Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2023. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	1 040 000	3 802 835	3 373 250
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
3	Helyi önkormányzati támogatás			
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
6	Működési célú költségvetési támogatás			
7	Egyéb működési támogatás	1 040 000	3 802 835	3 373 250
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
9	Működési bevételek		10	1
10	Felhalmozási bevételek			
11	Működési célú átvett pénzeszközök			
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+(8+...+12))	1 040 000	3 802 845	3 373 251
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	231 741	231 741	231 741
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	231 741	231 741	231 741
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
19	Betétek megszüntetése			
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	231 741	231 741	231 741
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	1 271 741	4 034 586	3 604 992

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2023. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 271 741	4 034 586	3 404 586
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások	1 271 741	3 674 586	3 404 586
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások		360 000	
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)			
11	Beruházások			
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	1 271 741	4 034 586	3 404 586
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)			
16	Működési célú finanszírozási kiadások			
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
18	Központi, irányító szervei támogatás			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	1 271 741	4 034 586	3 404 586

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 13 sor - költségvetési kiadások 14 sor) (+/-)	-231 741	-231 741	-31 335
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 21 sor - finanszírozási kiadások 15 sor) (+/-)	231 741	231 741	

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				2023. évi teljesítés
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	
1		3	4	5	6	7	8	9	
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	3 802 835	3 373 250	6				
2	Működési bevételek		10	1					
3	Működési célú átvett pénzeszközök								
4									
5						1 271 741	3 674 586	3 404 586	
6							360 000		
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13	Költségvetési bevételek összesen (1+...+12)	1 040 000	3 802 845	3 373 251					
14	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15+...+18)	231 741	231 741	231 741		1 271 741	4 034 586	3 404 586	
15	Költségvetési maradvány igénybevétele	231 741	231 741	231 741					
16	Vállalkozási maradvány igénybevétele								
17	Betét visszavonásából származó bevétel								
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek								
19	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+21)								
20	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele								
21	Allamháztartáson belüli megelőlegezések								
22	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14+19)	231 741	231 741	231 741					
23	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13+22)	1 271 741	4 034 586	3 604 992					
24	Költségvetési hiány:	231 741	231 741	31 335					
25	Bruttó többlet:	-	-	-				200 406	

Forintban!

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Nemzetiségi Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2023. évi módosított előirányzat	2023. évi teljesítés
	2	3	4	5	6	7	8	9
1								
1	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások			
2	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4	Felhalmozási célú ártett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7								
8								
9								
10								
11								
12	Költségvetési bevételek összesen: (1+3+4+6+...+11)				Költségvetési kiadások összesen: (1+3+5+...+11)			
13	<i>Híny belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17	Értékpapír értékesítése				Közlésön törlesztése			
18	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Betételési célú befűldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19	<i>Híny külső finanszírozások bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Penzügyi lízing kiadásai			
21	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23	Értékpapírok kibocsátása							
24	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (18+...+24)			
26	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)				KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)			
27	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:			
28	Bruttó hiány:				Bruttó többlet:			

Költségvetési rendelet űrlapjainak összefüggései:

ELTÉRÉS

2023 évi eredeti előirányzat BEVÉTELEK

1.sz.mell. Bevételek táblázat 3. oszlop 13 sora =	1 040 000	2.1.sz.mell. táblázat 3. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 3. oszlop 12 sor	1 040 000
1.sz.mell. Bevételek táblázat 3. oszlop 21 sora =	231 741	2.1.sz.mell. táblázat 3. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 3. oszlop 25 sor	231 741
1.sz.mell. Bevételek táblázat 3. oszlop 22 sora =	1 271 741	2.1.sz.mell. táblázat 3. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 3. oszlop 26 sor	1 271 741

2023. évi előirányzat módosítások BEVÉTELEK

1.sz.mell. Bevételek táblázat 4. oszlop 13 sora =	3 802 845	2.1.sz.mell. táblázat 4. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 4. oszlop 12 sor	3 802 845
1.sz.mell. Bevételek táblázat 4. oszlop 21 sora =	231 741	2.1.sz.mell. táblázat 4. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 4. oszlop 25 sor	231 741
1.sz.mell. Bevételek táblázat 4. oszlop 22 sora =	4 034 586	2.1.sz.mell. táblázat 4. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 4. oszlop 26 sor	4 034 586

2023. módosítás utáni módosított előirányzatok BEVÉTELEK

1.sz.mell. Bevételek táblázat 5. oszlop 13 sora =	3 373 251	2.1.sz.mell. táblázat 5. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 5. oszlop 12 sor	3 373 251
1.sz.mell. Bevételek táblázat 5. oszlop 21 sora =	231 741	2.1.sz.mell. táblázat 5. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 5. oszlop 25 sor	231 741
1.sz.mell. Bevételek táblázat 5. oszlop 22 sora =	3 604 992	2.1.sz.mell. táblázat 5. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 5. oszlop 26 sor	3 604 992

2023. évi eredeti előirányzat KIADÁSOK

1.sz.mell. Kiadások táblázat 3. oszlop 14 sora =	1 271 741	2.1.sz.mell. táblázat 7. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 7. oszlop 12 sor	1 271 741
1.sz.mell. Kiadások táblázat 3. oszlop 15 sora =	0	2.1.sz.mell. táblázat 7. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 7. oszlop 25 sor	0
1.sz.mell. Kiadások táblázat 3. oszlop 20 sora =	1 271 741	2.1.sz.mell. táblázat 7. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 7. oszlop 26 sor	1 271 741

2023. évi előirányzat módosítások KIADÁSOK

1.sz.mell. Kiadások táblázat 4. oszlop 14 sora =	4 034 586	2.1.sz.mell. táblázat 8. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 8. oszlop 12 sor	4 034 586
1.sz.mell. Kiadások táblázat 4. oszlop 15 sora =	0	2.1.sz.mell. táblázat 8. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 8. oszlop 25 sor	0
1.sz.mell. Kiadások táblázat 4. oszlop 20 sora =	4 034 586	2.1.sz.mell. táblázat 8. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 8. oszlop 26 sor	4 034 586

2023. módosítás utáni módosított előirányzatok KIADÁSOK

1.sz.mell. Kiadások táblázat 5. oszlop 14 sora =	3 404 586	2.1.sz.mell. táblázat 9. oszlop 13 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 9. oszlop 12 sor	3 404 586
1.sz.mell. Kiadások táblázat 5. oszlop 15 sora =	0	2.1.sz.mell. táblázat 9. oszlop 22 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 9. oszlop 25 sor	0
1.sz.mell. Kiadások táblázat 5. oszlop 20 sora =	3 404 586	2.1.sz.mell. táblázat 9. oszlop 23 sor + 2.2.sz.mell. táblázat 9. oszlop 26 sor	3 404 586

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
pénzügyi teljesítése**

Nemleges

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások										Teljesítés		
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme				2023. év			2023. előt				2023. évi	Összesen	Teljesítés %-a 2023. XII. 31-ig 13=(12/3)
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	2023. után				
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=(10+11)		
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás													
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:													
Kiadások, költségek													
Személyi jellegű													
Beruházások, beszerzések													
Szolgáltatások igénybe vétele													
Adminisztratív költségek													
Kiadások összesen:													
* Amennyiben több projekt megvalósítása történt egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!													
Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2023. évi előirányzata és teljesítése													
Források													
	Támogatott neve										Eredeti	Módosított	Teljesítés
Összesen:													

Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat		01
--	--	-----------

Forintban!

Sor- szám	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
Bevételek				
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)	1 040 000	3 802 835	3 373 250
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
3	Helyi önkormányzati támogatás			
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
6	Működési célú költségvetési támogatás			
7	Egyéb működési támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	3 802 835	3 373 250
9	Működési bevételek			
10	Felhalmozási bevételek		10	1
11	Működési célú átvett pénzeszközök			
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+(8+...+12))	1 040 000	3 802 845	3 373 251
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	231 741	231 741	231 741
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	231 741	231 741	231 741
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
19	Betétek megszüntetése			
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)	231 741	231 741	231 741
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	1 271 741	4 034 586	3 604 992

Kiadások				
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)	1 271 741	4 034 586	3 404 586
2	Személyi juttatások			
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások	1 271 741	3 674 586	3 404 586
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
6	Egyéb működési célú kiadások		360 000	
7	- 6-ból Tartalékok			
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)			
11	Beruházások			
12	Felújítások			
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)	1 271 741	4 034 586	3 404 586
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)			
16	Működési célú finanszírozási kiadások			
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
18	Központi, irányító szervei támogatás			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	1 271 741	4 034 586	3 404 586

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

7. melléklet a 15 / 2024. (V.29.) önkormányzati határozathoz

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

#HIV!

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	200 406		200 406	200 406	
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		200 406		200 406	200 406	

Szikszo Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Tájékoztató a 2022. évi tény, 2023. évi módosított és 2023. évi teljesítés adatokról

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

#HIV!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi tény	2023. évi módosított ei.	2023. teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+...+7)			
2	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	1 955 189	3 802 835	3 373 250
3	Helyi önkormányzati támogatás			
4	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
5	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
6	Működési célú költségvetési támogatás			
7	Egyéb működési támogatás			
8	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 955 189	3 802 835	3 373 250
9	Működési bevételek			
10	Felhalmozási bevételek	1	10	1
11	Működési célú átvett pénzeszközök			
12	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
13	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+7+(8+...+12))			
14	Finanszírozási bevételek (15+...+19)	1 955 190	3 802 845	3 373 251
15	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről	401 657	231 741	231 741
16	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
17	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele			
18	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	401 657	231 741	231 741
19	Betétek megszüntetése			
20	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
21	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (14+20)			
22	KVI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13+21)	401 657	231 741	231 741
		2 356 847	4 034 586	3 604 992

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

#HIV!

Sor-szám	Kiadási jogcímeik	2022. évi tény	2023. évi módosított ei.	2023. teljesítés
1	2	3	4	5
1	Működési költségvetés kiadásai (2+...+6)			
2	Személyi juttatások	1 957 136	4 034 586	3 404 586
3	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
4	Dologi kiadások			
5	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 957 136	3 674 586	3 404 586
6	Egyéb működési célú kiadások			
7	- 6-ból Tartalékok		360 000	
8	=7-ből Általános tartalékok			
9	=7-ből Céltartalék			
10	Felhalmozási költségvetés kiadásai (11+...+13)			
11	Beruházások	167 970		
12	Felújítások	167 970		
13	Egyéb felhalmozási kiadások			
14	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+10)			
15	Finanszírozási kiadások (16+...+19)	2 125 106	4 034 586	3 404 586
16	Működési célú finanszírozási kiadások			
17	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
18	Központi, irányító szervi támogatás			
19	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
20	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (14+15)	2 125 106	4 034 586	3 404 586

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Nemleges!

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2023. előtti teljesítés	2023. évi teljesítés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
					2024.	2025.	2026.	2026. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(5+6+7+8+9)
1.	Beruházás feladatonként								
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felújítás célonként								
5.	.....							
6.	.....							
7.	Egyéb								
8.	.....							
9.									
10.	.....							
11.									
12.	.....							
Összesen (1+4+7+9+11)									

#HIV!

2. tájékoztató tábla a 15 / 2024. (V.29.) önkormányzati határozathoz

**Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2023. december 31-én**

3. tájékoztató tábla a 15 / 2024. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				360 napon túli	Összes lejárt tartozás	Nem lejárt, lejárt összes tartozás	
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	6				7
			4	5	6	8=(4+...+7)				9=(3+8)
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+...+7)	9=(3+8)		
I. Belföldi hitelezők										
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások									
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás									
3.	Elkölönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás									
4.	TB alapokkal szembeni tartozás									
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					360 000	360 000	360 000		
6.	Szállítói tartozás					270 000	270 000	270 000		
7.	Egyéb adósság									
Belföldi összesen:						630 000	630 000	630 000		
II. Külföldi hitelezők										
1.	Külföldi szállítók									
2.	Egyéb adósság									
Külföldi összesen:										
Adósságállomány mindösszesen:						630 000	630 000	630 000	630 000	

#HIV!

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2023.

#HIV!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.		138 699	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.			
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.			
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.		138 699	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.		138 699	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.			
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.			
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.			
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.			
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.		138 699	
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		7 430	
III. Forintszámlák	51.		192 976	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		200 406	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.			
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.			
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.			
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.		339 105	

4.2. tájékoztató tábla a 15 / 2024. (V.29.) önkormányzati határozathoz

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2023. év

#HIV!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	36 972
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-221 330
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-106 537
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	-290 895
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	630 000
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	630 000
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	339 105

Nemleges!

4.3. tájékoztató tábla a 15 / 2024. (V.29.) önkormányzati határozathoz

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2023.

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leirt eszközök	1.		
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.		
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciók készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			

* Nvt. I. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

A Szikszó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2023. évben

5. tájékoztató tábla a 15 / 2024. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Sor- szám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft- ban)	Nemleges!	
				Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)	
1.		1%			
2.			1		1
3.					
4.					
5.					
6.					
7.					
8.					
9.					
10.					
11.					
12.					
13.					
14.					
15.					
16.					
17.					
ÖSSZESEN:					
				1	1

6. tájékoztató tábla a 15 / 2024. (V.29.) önkormányzati határozathoz

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2023. január 1-jén ebből:	231 741
2.	• Bankszámlák egyenlege	230 216
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 525
4.	Bevételek (+)	3 604 992
5.	Kiadások (-)	3 404 586
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-231 741
6.	Záró pénzkészlet 2023. december 31-én ebből:	200 406
7.	• Bankszámlák egyenlege	7 430
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	192 976