

**SZUHAI SZLOVÁK NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

2/2020.(VI.29.) N.ÖNK. SZÁMÚ

J E G Y Z Ő K Ö N Y V E

Készült: Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha Képviselő-testületének 2020. június 29.-én 17.00 órától – a Közösségi Ház nagytermében (Szuha, Bem út 1.) - tartott nyílt, soros testületi üléséről.

Jelen vannak:

- Stork Nándor elnök
- Csósz Gábor elnök-helyettes, képviselő
- Csósz-Stork Marianna Erzsébet képviselő

Tanácskozási joggal meghívottak:

- Damkó Lilla jegyző

és

- Tajti László Joachimné jegyzőkönyvvezető

Stork Nándor elnök Köszönti a megjelenteket. Külön köszönti Damkó Lilla jegyző asszonyt.

Elmondja, hogy a 3 fő megválasztott képviselőből 3 fő jelen van, így az ülés határozatképes.

Jegyzőkönyv hitelesítőnek Csósz-Stork Marianna Erzsébet képviselőt javasolja. Kéri, hogy aki a javaslattal egyetért, kézfeltartással szavazzon.

A képviselő-testület 3 igen szavazattal, egyhangúan elfogadta, Csósz-Stork Marianna Erzsébet képviselőt jegyzőkönyv hitelesítőnek.

Stork Nándor elnök javaslatot tesz az ülés napirendjére:

Napirendi javaslat:

1. Tájékoztatás az elmúlt ülés óta eltelt időszak eseményeiről
Előterjesztő: Stork Nándor elnök
2. Beszámoló a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha 2019. évi költségvetés teljesítéséről
Előterjesztő: Stork Nándor elnök
3. Tájékoztatás a MÁK Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha 2019. évi beszámolójára vonatkozó szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzéséről
Előterjesztő: Stork Nándor elnök

4. Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha vezetői nyilatkozatának megtárgyalása
Előterjesztő: Stork Nándor elnök
5. Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha 2019. évi belső ellenőrzési jelentésének elfogadása.
Előterjesztő: Stork Nándor elnök, Győriné Új Mária belsőellenőr
6. Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha 2020. évi költségvetésének módosítása
Előterjesztő: Stork Nándor elnök
7. Egyebek

Más javaslat nem hangzott el, a képviselő-testület **3 igen** szavazattal, egyhangúan elfogadta a napirendi javaslatot.

Napirend tárgyalása:

1./ Tájékoztatás az elmúlt ülés óta eltelt időszak eseményeiről

Stork Nándor elnök: „Magyarország Kormánya által elrendelt veszélyhelyzetre tekintettel legutóbb január végén volt testületi ülésünk. Azóta eltelt időszakban megkaptuk a feladatalapú támogatást, melynek összege 188.768-Ft.

Ezen felül megtörtént a törzsadatokban az önkormányzat nevének átvezetése, így már hivatalosan is Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat lettünk.

Ezen kívül nem történt olyan dolog, melyről tájékoztatni tudnám a képviselő-testületet.”

Hozzászólás nem volt.

2./ Beszámoló a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha 2019. évi költségvetés teljesítéséről

Stork Nándor elnök: „Tisztelt Képviselő-testület!

A Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 3/2019.(I.25.) számú határozatával fogadta el a 2019. évi költségvetést.

Az önkormányzat és intézményei költségvetési bevétele 1.292.712 Ft-ban, költségvetési kiadása 648.515 Ft-ban teljesült, a bevételek és kiadások egyenlege 644.197 Ft.

Az Önkormányzat 2019. évi bevétele központi kezelésű előirányzatból 691.578 Ft volt, melyet négy részletben utalt le a Kincstár, ebből működési támogatásra 520.000 Ft-ot, feladatalapú támogatásra 171.578 Ft-ot. Működési célú támogatást 100.000 Ft-ot kapott az Önkormányzat. Az előző évi költségvetési pénzmaradvány 501.133 Ft igénybevétele megtörtént.

Az önkormányzat 2019. évi teljesített költségvetési kiadásai: a működési kiadások 648.515 Ft-ban realizálódtak.

A kiadásoknál a faluszépitésre 109.165 Ft, „Te szedd” hulladékszedési akcióra 4.480 Ft, a Salgótarjánban megrendezett Szlovák Nemzetiségi Nap-ra 14.600 Ft, a díszkút kialakítására 234.560 Ft, a karácsonyi rendezvényre 150.000 Ft, a rászoruló gyermekeknek iskolaszerek vásárlása 50.870 Ft, bankköltségre 15.057 Ft, irodaszerekre 15.590 Ft került elszámolásra. A 2017. évi feladatalapú támogatás elszámolása miatt 54.193 Ft-ot vissza kellett fizetni.

Az önkormányzatnak 2019. évben sem likvid, sem rövid lejáratú hitele nem volt. Az Önkormányzat a 2019. évi bevételi és kiadási főösszege 1.292.712 Ft-ra módosult. A módosítás kiadási és bevételi jogcímek közötti megoszlását, mérlegét, eredménykimutatását az 1.-13. számú melléklet tartalmazza. Az eredeti előirányzat a 2019. évi támogatások tervezett és a ténylegesen leutalt összegek különbségével módosult. Kérem a Képviselő-testületet, hogy a tájékoztatást vitassa meg és a határozatot fogadja el.

Hozzászólás nem volt.

Stork Nándor elnök: Kéri, a képviselő-testületet, hogy aki a határozati javaslattal egyetért, kézfelemeléssel szavazzon.

A képviselő-testület **3 igen szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha Képviselő-testületének 3/2020(VI.29.)

határozata

Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetés teljesüléséről készült tájékoztatást az 1.-10. számú mellékletek szerint elfogadja.

A költségvetés bevételi és kiadási előirányzatának módosított főösszeget 1.292.712 Ft-al, teljesített bevételét 1.292.712 Ft-al, teljesített kiadását 648.515 Ft-al jóváhagyja a beszámoló tartalomjegyzéke szerinti mellékletek tartalma szerint.

A 2019. évi kötelezettségvállalással terhelt maradványa 644.197 Ft.

3./ Tájékoztatás a MÁK Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha 2019. évi beszámolójára vonatkozó szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzéséről

Stork Nándor elnök: Tájékoztatja a képviselő-testületet, hogy a Magyar Államkincstár szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzése kiterjedt a Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatra is. Ellenőrzés tárgya a számviteli szabályok szerinti könyvvezetési kötelezettségek, az adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítése és az éves költségvetési beszámoló megbízható, való összképének vizsgálata volt. Az ellenőrzésről elkészült a jelentés. (Tartalmának ismertetése, másolata mellékelve jkv-höz.)

Damkó Lilla jegyző: „A 2019. teljes évet vizsgálja a Kincstár, legfőképpen a beszámolót. Ennek két része van, az egyik a könyviteli elszámolások, a másik az egyéb szabályszerűség vizsgálata, mármint, hogyan felel meg a jogszabályoknak, szabályzatok megvannak-e, stb. Erre vonatkozóan készült el egy részletes ellenőrzési jelentés, és egy vezetői összefoglaló. Találtak hibát, igaz hogy az összeg csekély volt, ami nem a megfelelő szakfeladatra lett könyvelve, viszont az államháztartási törvény százalékban adja meg a hibahatárt, ezért sajnos jelentősnek tekinthető. A könyvelési tételek nagy része és a szabályzatok rendben voltak, még egy szabályzatot kell pótolni, a belső kontrollrendszer működtetésére vonatkozóan.

Erre vonatkozóan kellett elkészíteni egy intézkedési tervet. (Másolata jkv-höz mellékelve) 2020.-ban újra be fognak kérni tételeket utóellenőrzés céljából.”

Több hozzászólás nem volt.

Stork Nándor elnök: Kéri, a képviselő-testületet, hogy aki a határozati javaslattal egyetért, kézfelemeléssel szavazzon.

A képviselő-testület **3 igen szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

**Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha Képviselő-testületének
4/2020(VI.29.)**

határozata

Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyar Államkincstár 222/2019. számú Ellenőrzési Jelentését - a mellékelt tartalom szerint - jóváhagyólag elfogadta.

4./ Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha vezetői nyilatkozatának megtárgyalása

Damkó Lilla jegyző: „Jogszabály írja elő, hogy minden költségvetési szerv vezetőjének nyilatkoznia kell a belső kontrollrendszer működtetéséről. A kormányrendelet úgy határozza meg, hogy az önkormányzatoknál a vezetői tisztségviselő a jegyző, akinek ezt meg kell írnia. Nyilatkozat tartalmának ismertetése. (Másolata jkv-höz mellékelve)

Több hozzászólás nem volt.

Stork Nándor elnök: Kéri, a képviselő-testületet, hogy aki a határozati javaslattal egyetért, kézfelemeléssel szavazzon.

A képviselő-testület **3 igen szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

**Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha Képviselő-testületének
5/2020(VI.29.)**

határozata

Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Vezetői Nyilatkozatot - a mellékelt tartalom szerint - elfogadta.

5./ Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha 2019. évi belső ellenőrzési jelentésének elfogadása

Stork Nándor elnök: „Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) illetve a Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat és Szuha Község Önkormányzata között létrejött Együttműködési Megállapodás II. 6. pontja szabályozza a belső ellenőrzést.

A Együttműködési Megállapodás II. 6. pontja : „A belső kontrollrendszer kialakítása a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet előírásai szerint történik. A helyi nemzetiségi önkormányzatra vonatkozó belső kontrollrendszer kialakításáért a jegyző felelős.

A nemzetiségi önkormányzat jogszabályban előírt belső ellenőrzési feladatai a Hivatal belső ellenőrzése keretében kerül ellátásra, a belső ellenőrzési feladatokat megbízási jogviszony keretében foglalkoztatott belső ellenőr végzi. Az éves ellenőrzési terv alapján elvégzett vizsgálatok jelentéseit a jegyző előterjesztése alapján a Nemzetiségi Önkormányzat megtárgyalja, a megállapítások végrehajtása a Nemzetiségi Önkormányzat Elnökének feladata.” Bkr. 49. § (1) bekezdése szerint: „Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének.”

Az éves ellenőrzési jelentés a Bkr. 48. §-ban megadott szempontok, illetve az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készült.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy a 2019. évi belső ellenőrzésről készült éves ellenőrzési jelentést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.”

Hozzászólás nem volt.

Stork Nándor elnök: Kéri, a képviselő-testületet, hogy aki a határozati javaslattal egyetért, kézfelemeléssel szavazzon.

A képviselő-testület **3 igen szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

**Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha Képviselő-testületének
6/2020(VI.29.)**

határozata

Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a határozat mellékletét képező 2019. évi belső ellenőrzéséről szóló éves összefoglaló ellenőrzési jelentést jóváhagyólag elfogadta.

Határidő: azonnal

Felelős: Stork Nándor elnök

6./ Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha 2020. évi költségvetésének módosítása

Stork Nándor elnök: „Mint a testületi ülés elején említettem a HENTI/1676/1/2020. iktatószámú Támogatói Okirat szerint 188.768-Ft feladatalapú támogatásban részesültünk az idei évben, ezért szükséges a költségvetésünk módosítása. Javaslom, hogy a faluszépítés sorra tervezzük be ezt az összeget. A település lakossága nagyrészt idős ember, rendezvény szervezése, vagy azon való részt vétel nehezen oldható meg, ezért gondolom a falu szépítésére fordítani ezt az összeget. Terveim közt szerepel a falu elejére egy kétnyelvű üdvözlő tábla megvalósítása. Kérem a véleményeteket.”

Csász-Stork Marianna Erzsébet képviselő: „Támogatom a javaslatot.”

Több hozzászólás nem volt.

Stork Nándor elnök: Kéri, a képviselő-testületet, hogy aki a határozati javaslattal egyetért, kézfelemeléssel szavazzon.

A képviselő-testület **3 igen szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

**Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha Képviselő-testületének
7/2020(VI.29.)**

határozata

a 2020. évi költségvetés módosításáról

Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

Bevételek:	eFt
- 2020. évi működési támogatás:	520.000
- 2020. évi feladatalapú támogatás:	188.768
- Saját bevétel	100.000
-2019. évi maradvány	644.197
2020. évi keret összesen:	1.452.965

Kiadások:

Dologi kiadások	
- nyomtatványok, irodaszerek	100.000
- postaköltség	5.000
Rendezvények:	
- Faluszépítő akció	610.587
- Almások-Almása rendezvény	120.000
- Kulturális programok	329.000
- Mikulás rendezvény	30.000
- Mindenki Karácsonya	150.000
- Szlovák nemzetiségi nap Salgótarjában	20.000
- Országos és regionális szlovák rendezvények látogatása	31.058
Egyéb költség	
- üzemanyag költségek	50.000
- L'udové noviny előfizetés	7.320
Kiadások összesen:	1.452.965

7./Egyebek

Stork Nándor elnök: „Az előző napirendnél említettem, hogy a falu elejére szeretnék megvalósítani egy kétnyelvű üdvözlő táblát fából. Véleményetek?”

Csász Gábor képviselő: „Jónak tartom az ötletet. Javaslom felvenni a kapcsolatot egy szakemberrel, aki elkészíti ezt a táblát.”

Stork Nándor elnök: „Kérem a képviselő-testület felhatalmazását a kétnyelvű üdvözlő tábla elkészítésével kapcsolatban. Kézfelemeléssel szavazzon, aki egyetért a kétnyelvű üdvözlő tábla felállításával.”

A képviselő-testület **3 igen szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha Képviselő-testületének 8/2020(VI.29.)

határozata

Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete egyetért azzal, hogy Mátraalmás határában felállításra kerüljön egy magyar-szlovák nyelvű üdvözlő tábla a 2020. évi költségvetés „faluszépítő akció” keretéből. Képviselő-testület felhatalmazza az elnököt, hogy tegye meg a szükséges lépéseket a megvalósítás érdekében.

Határidő: 2020.11.08.

Felelős: Stork Nándor elnök

Csász-Stork Marianna Erzsébet képviselő: „Jó lenne a kulturális programok keretén belül a felújított színpadra meghívni egy szlovák hagyományörző csoportot. A L'udové noviny előfizetését is el kellene intézni.”

Stork Nándor elnök: „Kérem a képviselő-testületet, hogy erősítse meg a L'udové noviny magyarországi szlovákok hetilapjának előfizetését. Kérem, kézfelemeléssel szavazzon, aki egyetért a lap előfizetésével.”

A képviselő-testület **3 igen szavazattal** az alábbi határozatot hozta:

Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Szuha Képviselő-testületének 9/2020(VI.29.)

határozata

Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete egyetért azzal, hogy a 2020. évi költségvetésben betervezett L'udové noviny magyarországi szlovákok hetilapja előfizetésre kerüljön

Határidő: 2020.07.30

Felelős: Stork Nándor elnök

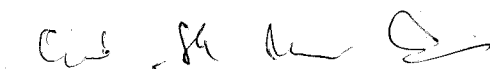
Stork Nándor elnök: Megkérdezte, hogy van-e még valakinek bejelenteni valója, kérdése, javaslata?

Miután több javaslat és hozzászólás nem volt, mindenkinek megköszönte a megjelenést és a képviselő-testület ülését 18.00 órakor bezárta.

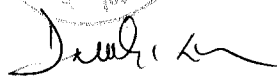
K.m.f.


Stork Nándor
elnök




Csósz-Stork Marianna Erzsébet
képviselő, jkv. hitelesítő




Damkó Lilla
jegyző

Tartalomjegyzék

Szám

Úrlap megnevezés

01	K1-K8. Költségvetési kiadások
02	Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről
04	B8. Finanszírozási bevételek
05/A	Teljesített kiadások kormányzati funkcióként
06/A	Teljesített bevételek kormányzati funkcióként
07/A	Maradványkimutatás
12/A	Mérleg
13/A	Eredménykimutatás
15/A	Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
3154 Szuha-Mátraalmás Bem út 1.

2019. évi beszámoló

1. melléklet

#	Megnevezés	01. melléklet - K1-K8. Költségvetési kiadások									
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezett s, más fizetési kötelezett	Kötelezett s, más fizetési kötelezett	Kötelezett s, más fizetési kötelezett	Kötelezett s, más fizetési kötelezett	Kötelezett s, más fizetési kötelezett	Kötelezett s, más fizetési kötelezett	Kötelezett s, más fizetési kötelezett	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10			
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	874 058	646 452	0	381 945	0	0	381 945	0	381 945	
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	874 058	646 452	0	381 945	0	0	381 945	0	381 945	
39	Karbantartási, kijavítási szolgáltatások (K334)	0	40 000	0	40 000	0	0	40 000	0	40 000	
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	5 000	255 000	0	64 057	0	0	64 057	0	64 057	
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	5 000	295 000	0	104 057	0	0	104 057	0	104 057	
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	0	50 000	0	0	0	0	0	0	0	
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	50 000	0	0	0	0	0	0	0	
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	236 000	247 067	0	108 320	0	0	108 320	0	108 320	
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	236 000	247 067	0	108 320	0	0	108 320	0	108 320	
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	1 115 058	1 238 519	0	594 322	0	0	594 322	0	594 322	
124	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	0	54 193	0	54 193	0	0	54 193	0	54 193	
125	Elvonások és befizetések (=122+123+124) (K502)	0	54 193	0	54 193	0	0	54 193	0	54 193	
189	Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+138+149+160+162+174+175+176+177+188) (K5)	0	54 193	0	54 193	0	0	54 193	0	54 193	
266	Költségvetési kiadások (=20+21+60+119+189+198+203+265) (K1-K8)	1 115 058	1 292 712	0	648 515	0	0	648 515	0	648 515	

Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
3154 Szuha-Mátraalmás, Bem út 1.

2019. évi beszámoló 2. melléklet

#	Megnevezés	02. melléklet - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről					Teljesítés
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Kiegészítési évet követően esedékes	Követelés - Kiegészítési évet követően esedékes	Követelés - Kiegészítési évet követően esedékes	
2	3	4	5	6	7	8	
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	520 000	791 578	791 578	0	791 578	
34	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	691 578	
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0	0	100 000	
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	520 000	791 578	791 578	0	791 578	
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=205+206) (B4082)	0	1	1	0	1	
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	0	1	1	0	1	
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216+217) (B4)	0	1	1	0	1	
243	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244...+254) (B65)	100 000	0	0	0	0	
255	Működési célú átvett pénzeszközök (=230+...+233+243) (B6)	100 000	0	0	0	0	
282	Költségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+255+281) (B1-B7)	620 000	791 579	791 579	0	791 579	

Szuhai Szlovák Nemzetiégi Önkormányzat
3154 Szuha-Mátraalmás, Bem út 1.

2019. évi beszámoló 4. melléklet

#	Megnevezés	04. melléklet - B8. Finanszírozási bevételek					
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évét követően esedékes	Teljesítés	
2	3	4	5	6	7	8	
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	495 058	501 133	501 133	0	501 133	
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	495 058	501 133	501 133	0	501 133	
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	495 058	501 133	501 133	0	501 133	
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	495 058	501 133	501 133	0	501 133	

Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
3154 Szuha-Mátraalmás, Bem út 1.

2019. évi beszámoló

5. melléklet

#	Megnevezés	05. melléklet - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként		018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek
		Összesen	011140 Országos és helyi nemzeti- önkormányzatok igazgatási tevékenysége	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	381 945	381 945	0
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	381 945	381 945	0
39	Karbantartási, javítási szolgáltatások (K334)	40 000	40 000	0
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	64 057	64 057	0
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	104 057	104 057	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	108 320	108 320	0
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	108 320	108 320	0
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	594 322	594 322	0
124	Egyéb elvonások, befizetések (K5023)	54 193	0	54 193
125	Elvonások és befizetések (=122+123+124) (K502)	54 193	0	54 193
189	Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+138+149+160+162+174+17 5+176+177+188) (K5)	54 193	0	54 193
266	Költségvetési kiadások (=20+21+60+119+189+198+203+265) (K1-K8)	648 515	594 322	54 193
307	Kiadások összesen (=266+306) (K1-K9)	648 515	594 322	54 193

Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
3154 Szuha-Mátraalmás, Bem út 1.

2019. évi beszámoló 6. melléklet

#	06. számú - Teljesített bevételek kormányzati funkcióként Megnevezés	Összesen	011140 Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	018030 Támogatási célu finanszírozási műveletek	
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	791 578	445 789	345 789	
34	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	691 578	345 789	345 789	
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	100 000	100 000	0	
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	791 578	445 789	345 789	
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=205+206) (B4082)	1	1	0	
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	1	1	0	
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216+217) (B4)	1	1	0	
282	Költségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+255+281) (B1-B7)	791 579	445 790	345 789	
294	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	501 133	0	501 133	
296	Maradvány igénybevétele (=294+295) (B813)	501 133	0	501 133	
305	Belföldi finanszírozás bevételei (=286+293+296+...+301+304) (B81)	501 133	0	501 133	
314	Finanszírozási bevételek (=305+311+312+313) (B8)	501 133	0	501 133	
315	Bevételek összesen (282+314) (B1-B8)	1 292 712	445 790	846 922	

Szuhaai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
 3154 Szuha-Mátraalmás, Bem út 1.
 2019. évi beszámoló

7. melléklet

#	07. melléklet- Maradványkimutatás Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	791 579
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	648 515
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	143 064
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	501 133
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	501 133
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±II)	644 197
15	C) Összes maradvány (=A+B)	644 197
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	644 197

Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
3154 Szuha-Mátraalmás, Bem út 1.
2019. évi beszámoló

8.melléklet

#	Megnevezés	12 - Mérleg			Tárgyi időszak
		Előző időszak	Módosítások (+/-)		
1	2	3	4	5	
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	2 398 386	0	2 203 711	
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	2 398 386	0	2 203 711	
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	2 398 386	0	2 203 711	
47	C/II/1 Forintpénztár	80 525	0	29 260	
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	80 525	0	29 260	
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	420 608	0	614 937	
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	420 608	0	614 937	
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	501 133	0	644 197	
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 899 519	0	2 847 908	
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	238 625	0	238 625	
180	G/IV Felhalmazott eredmény	2 712 233	0	2 660 894	
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-51 339	0	-51 611	
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	2 899 519	0	2 847 908	
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	2 899 519	0	2 847 908	

Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
3154 Szuha-Mátraalmás, Bem út 1.
2019. évi beszámoló

9. melléklet

#	Megnevezés	13. - Eredménykimutatás		
		Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	663 370	0	791 578
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	1	0	0
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	663 371	0	791 578
13	10 Anyagköltség	176 432	0	381 945
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	53 638	0	104 057
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	230 070	0	486 002
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	128 353	0	0
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	128 353	0	0
22	VI Értéksökkenési leírás	242 086	0	194 675
23	VII Egyéb ráfordítások	114 201	0	162 513
24	A) TEVEKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=II+III-IV-V-VI-VII)	-51 339	0	-51 612
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	0	0	1
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	0	0	1
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	0	1
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-51 339	0	-51 611

Szuhai Szlovák Nemzetiégi Önkormányzat
3154 Szuha-Mátraalmás Bem út 1.

2019. évi beszámoló
10. melléklet

#	15. Kimutatás az Immateriális Javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyoni eszközökbe adott eszközök állományának alakulásáról	Megnevezés								
		3	4	5	6	7	8	9		
		Immateriális javak	kapcsolódó vagyoni értékű jogok	berendezések, felszerelések, járművek	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások	és felújítások	Koncesszióba	Összesen
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	2 649 211	157 480	0	0	0	0	0	2 806 691
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	2 649 211	157 480	0	0	0	0	0	2 806 691
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	250 825	157 480	0	0	0	0	0	408 305
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	194 675	0	0	0	0	0	0	194 675
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	445 500	157 480	0	0	0	0	0	602 980
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	445 500	157 480	0	0	0	0	0	602 980
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	2 203 711	0	0	0	0	0	0	2 203 711
26	Tejjesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	157 480	0	0	0	0	0	157 480

NYILATKOZAT

Alulírott Damkó Lilla, **Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

Kontrollkörnyezet:

A kialakított kontrollkörnyezetben meghatározásra került a szervezeti struktúra, egyértelmű felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, melyek a szervezet számára megismerhetők mind a Közös Hivatal, mind a Nemzetiségi Önkormányzat vonatkozásában. A Nemzetiség Önkormányzat működéséhez szükséges feladatok ellátása együttműködési megállapodás

alapján a Mátramindszenti Közös Önkormányzati Hivatal közreműködésével történik, ahol a munkaköri leírások írásban rögzítésre kerültek. Tervezett és átlátható a humánerőforrás gazdálkodás a szervezetre vonatkozóan. Meghatározásra került a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

A Hivatal komplex szabályzatrendszer alakított ki, amely kiterjed a Nemzetiségi Önkormányzat működésére, gazdálkodására és összhangban van a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség és adatszolgáltatási kötelezettség követelményeivel. Szükséges továbbá az ellenőrzési nyomvonal felülvizsgálata, kialakítása.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatok meghatározására, felmérésére, elemzésére, kezelésére integrált kockázatkezelési szabályzat készült. A kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek kialakítása, szabályozása biztosított volt, azonban a kockázatkezelési rendszer működtetésének dokumentálása nem történt meg, melyről gondoskodni szükséges a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában felmért kockázatok megállapítása és a hozzá kapcsolódó intézkedések meghatározása révén.

Kontrolltevékenységek:

Belső szabályzatokban kialakításra került a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módja, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendje, ezzel szabályozásra került a gazdálkodási jogkörök gyakorlása. A gazdálkodási jogkör gyakorlók kijelölése az arra jogosultak által írásban megtörtént, a jogkörök gyakorlására jogosult személyekről és aláírásmintájukról a belső szabályzatban foglaltak szerint naprakész nyilvántartás készült. A kontroll eljárás során a gazdálkodási jogkörök gyakorlásán keresztül nagyobb hangsúlyt kell fektetni a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés és utalványozás időbeliségére. A folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a költségvetési tervezés, a szerződéskötések, a kifizetések és a támogatásokkal történő elszámolás területén is működött. A belső szabályzatok szabályozzák az engedélyezési, jóváhagyási, beszámolási eljárásokat, valamint az információkhoz, dokumentumokhoz való hozzáféréseket.

Információs és kommunikációs rendszer:

A nemzetiségi önkormányzati és a hivatali szervezeten belül az információáramlás szóbeli utasítások, szóbeli beszámoltatások, valamint írásbeli információátadások keretében valósul meg, jellemző az informatikai rendszerek keretében működtetett információáramlás. Az iratkezelési szabályzat felülvizsgálata és aktualizálása megtörtént. Elkészítésre került a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjéről szóló szabályzat. A Nemzetiségi

Önkormányzatra vonatkozó, önkormányzat honlapján közzétett információk köre folyamatosan bővül, de még nem teljeskörű.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Kialakításra került az Önkormányzat gazdálkodásával összefüggő tevékenységek, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszer.

Kidolgozásra került a belső ellenőrzési kézikönyv, mely alapján egységes eljárásrend alkalmazásával végezhető a belső ellenőrzés. A Belső ellenőrzési kézikönyv mind a Hivatal, mind a társult önkormányzatok belső ellenőrzési tevékenysége szempontjából irányadó.

A Hivatal gondoskodott a független belső ellenőrzés kialakításáról és működtetéséről az önkormányzat vonatkozásában is. Az Önkormányzat rendelkezett 2019. évi belső ellenőrzési tervvel, mely kockázatelemzésen alapult. A belső ellenőrzést végző személy megfelel a jogszabályban előírt követelményeknek, megbízási szerződés alapján végzi tevékenységét.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem.

Kelt: Szuha, 2020. május 11.



Damkó Lilla

Damkó Lilla

jegyző

Szám: SZ/2019-4/2020.

INTÉZKEDÉSI TERV

a Magyar Államkincstár Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési szervnél
a 2019. évi beszámolóra vonatkozó szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzése javaslataihoz
kapcsolódóan

Költségvetési szerv megnevezése: Szuhai Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat

PIR törzsszám: 784229

Ellenőrzés száma: 222/2019.

1. Belső kontrollrendszer értékelése alapján javasolt intézkedések:

1/1.

a.) Magyar Államkincstár javaslata:

Intézkedni szükséges a hatályos SZMSZ – az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) 167/C. § (2) bekezdés d) pontjának előírása szerint – törzskönyvi nyilvántartásba történő megküldéséről.

b.) Elvégzendő feladat:

A hatályos SZMSZ törzskönyvi nyilvántartásba történő megküldése az Ávr. 167/C. § (2) bekezdés d) pontjának előírása szerint.

c.) Felelős: Damkó Lilla jegyző

d.) Határidő: azonnal, de legkésőbb 2020. november 30.

1/2.

a.) Magyar Államkincstár javaslata:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban Bkr.) 6. § (3) bekezdésében rögzített előírások szerint az ellenőrzési nyomvonal elkészítése és rendszeres aktualizálása megtörténjen

b.) Elvégzendő feladat:

Az ellenőrzési nyomvonal elkészítése és aktualizálása a Bkr. 6. § (3) bekezdésében rögzített előírások szerint.

c.) Felelős: Damkó Lilla jegyző

d.) Határidő: 2020. november 30.

1/3.

a.) Magyar Államkincstár javaslata:

Az integrált kockázatkezelési rendszer a Bkr. 7. §-ában és az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatban meghatározottak szerint kerüljön működtetésre.

b.) Elvégzendő feladat:

Az integrált kockázatkezelési rendszer a Bkr. 7. §-ában és az Integrált Kockázatkezelési Szabályzatban meghatározottak szerint történő működtetése.

c.) Felelős: Damkó Lilla jegyző

d.) Határidő: folyamatos, de legkésőbb 2020. november 30.

1/4.

a.) Magyar Államkincstár javaslata:

Az érvényesítés az Ávr. 58. § (3) bekezdés előírása szerint a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően történjen.

b.) Elvégzendő feladat:

Az Ávr. 58. § (3) bekezdés előírása szerint a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően történő érvényesítés.

c.) Felelős: Gecséné Molnár Zsuzsanna érvényesítői jogosultsággal rendelkező pénzügyi ügyintéző,

d.) Határidő: folyamatos, de legkésőbb 2020. december 31.

1/5.

a.) Magyar Államkincstár javaslata:

Az utalványozás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 38. § (1) bekezdés előírásának megfelelően a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően történjen.

b.) Elvégzendő feladat:

Az Áht. 38. § (1) bekezdés előírásának megfelelően a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően történő utalványozás.

c.) Felelős: Stork Nándor elnök és Gecséné Molnár Zsuzsanna pénzügyi ügyintéző

d.) Határidő: folyamatos, de legkésőbb 2020. december 31.

1/6.

a.) Magyar Államkincstár javaslata:

A Bkr. 11. § (1) bekezdése szerint a Bkr. 1. mellékletében szereplő, a belső kontrollrendszer minőségét értékelő vezetői nyilatkozat a Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozóan elkészítésre kerüljön.

b.) Elvégzendő feladat:

A Bkr. 11. § (1) bekezdése szerint a Bkr. 1. mellékletében szereplő, a belső kontrollrendszer minőségét értékelő vezetői nyilatkozat a Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozóan elkészítése.

c.) Felelős: Stork Nándor elnök és Damkó Lilla jegyző

d.) Határidő: 2020. május 31.

2. A könyvvezetési és adatszolgáltatási kötelezettség ellenőrzésével kapcsolatos intézkedések

2/1.

a.) Magyar Államkincstár javaslata:

A továbbiakban az Áht. 34.§ (5) bekezdésének figyelembevételével járjon el az önkormányzat az előirányzat módosítás során.

b.) Elvégzendő feladat:

Az előirányzat módosítás során a továbbiakban az Áht. 34.§ (5) bekezdésének figyelembevételével kell eljárni.

c.) Felelős: Stork Nándor elnök és Damkó Lilla jegyző

d.) Határidő: folyamatos, de legkésőbb 2020. december 31.

2/2.

a.) Magyar Államkincstár javaslata:

A továbbiakban a Nemzetiségi Önkormányzat bevételei és kiadásai a 15/2019. PM rendelet 2. mellékletében meghatározott tartalmi előírásoknak megfelelő COFOG-on kerüljenek kimutatásra, továbbá intézkedés szükséges az Ávr. 167/A. § (1) bekezdésében szereplő törzskönyvi nyilvántartási adatok módosítása, az érintett COFOG felvétele érdekében.

b.) Elvégzendő feladat:

A Nemzetiségi Önkormányzat bevételei és kiadásai a továbbiakban a 15/2019. PM rendelet 2. mellékletében meghatározott tartalmi előírásoknak megfelelő COFOG-on kerüljenek kimutatásra

c.) **Felelős:** Gecséné Molnár Zsuzsanna pénzügyi ügyintéző, Damkó Lilla jegyző

d.) **Határidő:** folyamatos, de legkésőbb 2020. december 31.

e.) **Elvégzendő feladat:**

Intézkedni kell az Ávr. 167/A. § (1) bekezdésében szereplő törzskönyvi nyilvántartási adatok módosítása, az érintett COFOG felvétele érdekében.

f.) **Felelős:** Damkó Lilla jegyző

g.) **Határidő:** azonnal, de legkésőbb 2020. szeptember 30.

2/3.

a.) **Magyar Államkincstár javaslata:**

A tárgyi eszközök részletező nyilvántartása az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.

(I.11.) Korm. rendelet 14. melléklet VII. pontja szerint kiegészítésre kerüljön.

b.) **Elvégzendő feladat:**

A tárgyi eszközök részletező nyilvántartását ki kell egészíteni az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet 14. melléklet VII. pontja szerint.

c.) **Felelős:** Gecséné Molnár Zsuzsanna pénzügyi ügyintéző,

d.) **Határidő:** folyamatos, de legkésőbb 2020. december 31.

Szuha, 2020. május 8.



.....
Szuhai Szlovák Nemzetiségi
Önkormányzat
Elnöke

.....
jegyző

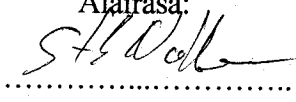
Az intézkedési terv egy példányát a mai napon átvettem, és az abban foglaltakat megismertem.

Felelős neve:

Alírása:

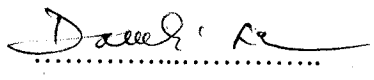
Átvétel dátuma:

Stork Nándor



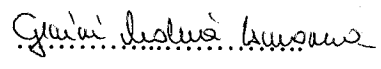
..... 2020. 05. 08.

Damkó Lilla



..... 2020. 05. 08.

Gecséné Molnár Zsuzsanna



..... 2020. 05. 08.

.....

.....

.....