

NÓGRÁD MEGYEI SZLOVÁK
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése **2018. április 23-án 14.30 órai kezdettel**, Szügyön a Polgármesteri Hivatalban (2699 Szügy, Rákóczi út 99-101.) tartott nyílt ülésén.

Jelen vannak: Faludi László, elnök
Agárdi András, a testület tagja
Ivanicsné Hugyecz Mária, a testület tagja
Kucsera Andrásné, a testület tagja
Dr. Sárközi Judit, a Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal munkatársa
Ferkóné Tollár Tímea, a Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal munkatársa
Rigó Mónika, a Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal munkatársa

(A jelenléti ív a jegyzőkönyv mellékleteként csatolásra kerül.)

Faludi László:

Magyar és szlovák nyelven is köszönti az ülésen megjelenteket. Megállapítja, hogy a **7 tagból 4 fő** jelen van, így az ülés **határozatképes**.

Jegyzőkönyv-hitelesítőnek javasolja Agárdi Andrást. Kéri, aki egyetért, igen szavazatával jelezze. Megállapítja, hogy a testület a javaslatot **4 igen szavazattal elfogadta**.

Javasolja, hogy a 2018. május 22-re tervezett testületi ülést halasszák el.

Kéri, aki ezzel egyetért, igen szavazatával jelezze. Megállapítja, hogy a testület a javaslatot **4 igen szavazattal elfogadta**.

Javasolja, hogy a 2018. május 22-i ülésre betervezett Javaslat Nógrád Megye Önkormányzatának a „Nógrád Megyei Nemzetiségekért Díj” adományozására tárgyú napirendi pontot a jelen ülésen tárgyalja meg a testület.

Kéri, aki ezzel egyetért, igen szavazatával jelezze. Megállapítja, hogy a testület a javaslatot **4 igen szavazattal elfogadta**.

Tájékoztatja a testületet a napirendi pontokról. Kéri a testületet, aki ezzel egyetért szavazzon. Megállapítja, hogy a módosított napirend megtárgyalását a testület **4 igen szavazattal** elfogadta.

Napirend:

1. Javaslat a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról és vagyonkimutatásáról szóló beszámoló elfogadására
Előterjesztő: Faludi László, elnök
2. Javaslat Nógrád Megye Önkormányzata, a nemzetiségi önkormányzatok 2016. éves költségvetési beszámolójának megalapozottságáról készült ellenőrzési jelentés jóváhagyására
Előterjesztő: Dr. Szabó József, megyei jegyző
3. Javaslat a 2017. évi összefoglaló éves, ellenőrzési jelentés jóváhagyására
Előterjesztő: Dr. Szabó József, megyei jegyző
4. Javaslat a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetése I. számú módosítására
Előterjesztő: Faludi László, elnök

5. Javaslat Janko Kral emlékműve megkoszorúzásával kapcsolatos feladatokra
(szóbeli előterjesztés)

Előterjesztő: Faludi László, elnök

6. Egyebek

Zárt ülés keretében

7. Javaslat Nógrád Megye Önkormányzatának a „Nógrád Megyei Nemzetiségekért Díj” adományozására
Előterjesztő: Faludi László, elnök

- 1. Javaslat a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról és vagyonkimutatásáról szóló beszámoló elfogadására**

Előterjesztő: Faludi László, elnök

Faludi László:

Ismerteti a határozati javaslatot.

Megkérdezi, van-e valakinek kérdése, észrevétele, módosító javaslata. (Kérdés, észrevétel nem volt). Kéri a testületet, hogy aki a határozati javaslattal egyetért, az szavazzon. A szavazást követően megállapítja, hogy a testület a javaslatot **4 igen szavazattal elfogadta** és a következő határozatot hozta:

**NÓGRÁD MEGYEI SZLOVÁK
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT**

18/2018. (IV.23.) NMSZNÖ

Tárgy: a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi
Önkormányzat 2017. évi költségvetésének
végrehajtásáról és vagyonkimutatásáról
szóló beszámoló elfogadása

HATÁROZATA

1. A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) a 2017. évi zárszámadását 3.664 E Ft tárgyévi költségvetési kiadási főösszeggel és 4.411 E Ft tárgyévi működési költségvetési bevételi főösszeggel állapítja meg.
2. A Nemzetiségi Önkormányzat a 2017. évi bevételeinek és kiadásainak alakulását e határozat 1., 2. számú melléklete szerint elfogadja.
3. A Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi vagyonkimutatását a határozat 3. számú mellékletének megfelelően hagyja jóvá.
4. A Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi maradványát a határozat 4. számú melléklete szerint állapítja meg.
5. A Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetési egyenlegének alakulását az 5. számú melléklet, az önkormányzati beszámoló részét képező kiegészítő mellékletet a 6. számú melléklet tartalmazza.
6. A Nemzetiségi Önkormányzat a 2017. évi költségvetési beszámolóját a 7. számú melléklet szerinti tartalommal fogadja el.
7. A Nemzetiségi Önkormányzat „0”-ra leírt eszközökkel, továbbá kisértékű immateriális javakkal és függő követelésekkel, kötelezettségekkel, biztos (jövőbeni) követelésekkel nem rendelkezik.

Szügy, 2018. április 23.

Faludi László
elnök

(A határozat mellékletei a jegyzőkönyvhöz csatolásra kerültek.)

2. Javaslat Nógrád Megye Önkormányzata, a nemzetiségi önkormányzatok 2016. éves költségvetési beszámolójának megalapozottságáról készült ellenőrzési jelentés jóváhagyására
Előterjesztő: Dr. Szabó József, megyei jegyző

Ferkóné Tollár Tímea:

Elmondja, hogy elfogadásra került a 2017. évi ellenőrzési terv, mely alapján a vizsgálatok lefolytatásra kerültek. A nemzetiségi önkormányzatot a 2016. évi költségvetési beszámoló ellenőrzése érintette. A vizsgálat megállapította, hogy a beszámoló a fennálló vagyoni pénzügyi helyzetről megbízható és valós képet ad.

Faludi László:

Köszöni szépen a tájékoztatást. Ismerteti a határozati javaslatot.
Megkérdezi, van-e valakinek kérdése, észrevétele, módosító javaslata. (Kérdés, észrevétel nem volt). Kéri a testületet, hogy aki a határozati javaslattal egyetért, az szavazzon. A szavazást követően megállapítja, hogy a testület a javaslatot **4 igen szavazattal elfogadta** és a következő határozatot hozta:

**NÓGRÁD MEGYEI SZLOVÁK
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT**

19/2018. (IV.23.) NMSZNÖ

Tárgy: Nógrád Megye Önkormányzata, a nemzetiségi önkormányzatok 2016. éves költségvetési beszámolójának megalapozottságáról készült ellenőrzési jelentés jóváhagyása

HATÁROZATA

A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat a 358-2/2018. iktatószámú jelentést a határozat melléklete szerinti tartalommal megtárgyalta és jóváhagyólag tudomásul veszi.

A Közgyűlés felkéri a megyei jegyzőt, hogy az éves ellenőrzési tervek elkészítése során vegye figyelembe az ellenőrzés tapasztalatait.

Határidő: folyamatos

Felelős: Nógrád megyei jegyző

Szügy, 2018. április 23.

Faludi László
elnök

(A határozat mellékletei a jegyzőkönyvhöz csatolásra kerültek.)

3. Javaslat a 2017. évi összefoglaló éves, ellenőrzési jelentés jóváhagyására
Előterjesztő: Dr. Szabó József, megyei jegyző

Ferkóné Tollár Tímea:

Elmondja, hogy ellenőrzés lefolytatása az éves ellenőrzési terv alapján történt. A 2017. évben céljellelleggel nyújtott támogatások ellenőrzésére került sor. A tanácsadói tevékenység keretén belül történt a 2016. évi beszámoló ellenőrzése. A belső ellenőrzési folyamatokat továbbra is polgári jogviszony keretén belül láttatjuk el. Az ellenőrzések során hiányosság nem került megállapításra.

Faludi László:

Megköszöni a kiegészítést. Ismerteti a határozati javaslatot.
Megkérdezi, van-e valakinek kérdése, észrevétele, módosító javaslata. (Kérdés, észrevétel nem volt). Kéri a testületet, hogy aki a határozati javaslattal egyetért, az szavazzon. A szavazást követően megállapítja, hogy a testület a javaslatot **4 igen szavazattal elfogadta** és a következő határozatot hozta:

**NÓGRÁD MEGYEI SZLOVÁK
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT**

20/2018. (IV.23.) NMSZNÖ

Tárgy: a 2017. évi összefoglaló éves, ellenőrzési
jelentés jóváhagyása

HATÁROZATA

A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat a belső ellenőrzés által 2017. évben végzett tevékenység bemutatását jelen határozat I. sz. melléklete, a belső kontrollrendszer működésének értékelését a II. sz. melléklete szerinti tartalommal megtárgyalta, és azt a 2017. évi összefoglaló éves ellenőrzési jelentésként jóváhagyja.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Faludi László, elnök

Szügy, 2018. április 23.

Faludi László
elnök

(A határozat mellékletei a jegyzőkönyvhöz csatolásra kerültek.)

4. Javaslat a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetése

I. számú módosítására

Előterjesztő: Faludi László, elnök

Faludi László:

Elmondja, hogy a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) a 2018. évi költségvetését az 10/2018. (II. 12.) NMSZNÖ számú határozatával fogadta el. A költségvetés jelen módosításának indoka az 52. Nógrád Megyei Nemzetiségi Találkozó megvalósítása támogatásához az Emberi Erőforrások Minisztériumához benyújtott pályázat alapján megítélt 500.000,- Ft, melynek összege 2018. 03. 29-én érkezett a Nemzetiségi Önkormányzat folyószámlájára.

A leírtak alapján a bevételeket a B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről rovaton 500.000,- Ft-tal szükséges növelni, mellyel párhuzamosan a K3 dologi kiadások kerülnek megemelésre.

Kéri a Közgyűlést, hogy a 2018. évi költségvetés I. számú módosítását a határozati javaslatnak megfelelően fogadja el.

Megkérdezi, van-e valakinek kérdése, észrevétele, módosító javaslata. (Kérdés, észrevétel nem volt). Kéri a testületet, hogy aki a határozati javaslattal egyetért, az szavazzon. A szavazást követően megállapítja, hogy a testület a javaslatot **4 igen szavazattal elfogadta** és a következő határozatot hozta:

**NÓGRÁD MEGYEI SZLOVÁK
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT**

21/2018. (IV.23.) NMSZNÖ

Tárgy: a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi
Önkormányzat 2018. évi költségvetése
I. számú módosítása

HATÁROZATA

A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat a 2018. évi költségvetése I. számú módosítását a 3. sz. melléklet szerint, költségvetési mérlegét az 1. sz. melléklet szerint, likviditási tervét a 2. sz. melléklet szerint fogadja el.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Faludi László elnök

Szügy, 2018. április 23.

Faludi László
elnök

(A határozat mellékletei a jegyzőkönyvhöz csatolásra kerültek.)

5. Javaslat Janko Kral emlékműve megkoszorúzásával kapcsolatos feladatokra (szóbeli előterjesztés)

Előterjesztő: Faludi László, elnök

Faludi László:

Elmondja, hogy Janko Kral szlovák költő volt, a szlovák forradalmi költészet megalkotója, műveinek filozófiája sok hasonlóságot mutat Petőfi Sándor munkájával. Janko Kral születésének 196. évfordulója 2018. április 24-én van, amelynek emlékére már hagyományosan a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat egy koszorút helyez el Balassagyarmaton a volt Vármegyeháza épületének homlokzatára kihelyezett emléktáblához. A koszorúzásra az ülést követően kerülne sor, ahol előreláthatólag vendégek is fognak csatlakozni hozzájuk, többek között Nedeliczki Teréz a Magyarországi Szlovákok Kulturális Intézete Ványarci Regionális Központjának vezetője, valamint meghívták az ünnepségre Komjáthi Gábornét és Dr. Egyed Ferdinándot az Országos Szlovák Önkormányzat tagjait is. A megemlékezésre megrendelt koszorú ára 4.500 Ft volt.

Kéri a Közgyűlést, hogy a koszorúzással kapcsolatos költségekre szavazzon meg 4.500 Ft-ot a működési támogatás terhére.

Megkérdezi, van-e valakinek kérdése, észrevétele, módosító javaslata. (Kérdés, észrevétel nem volt). Kéri a testületet, hogy aki a határozati javaslattal egyetért, az szavazzon. A szavazást követően megállapítja, hogy a testület a javaslatot **4 igen szavazattal elfogadta** és a következő határozatot hozta:

NÓGRÁD MEGYEI SZLOVÁK NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

22/2018. (IV.23.) NMSZNÖ

Tárgy: Janko Kral emlékműve
megkoszorúzásával
kapcsolatos feladatok

HATÁROZATA

A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat a 2018. évi költségvetéséből – a működési támogatás terhére – 4.500 Ft-ot, azaz négyezer-ötszáz forintot különít el Janko Kral emlékműve 2018. április 23-ai megkoszorúzására.

A Közgyűlés utasítja az önkormányzat elnökét a koszorúzási ünnepség lebonyolításához szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Faludi László elnök

Szügy, 2018. április 23.

Faludi László
elnök

6. Egyebek

Dr. Sárközi Judit:

Tájékoztatja a testületet arról, hogy Dr. Szabó József megyei jegyző úr 2018. április 15-től nem dolgozik a Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatalban. Jelenleg a feladatait Dr. Langár Ágnes aljegyző asszony látja el, Skuczi Nándor elnök úr gondoskodni fog az új jegyző személyéről. Az előterjesztések még Dr. Szabó József névvel kerültek kiküldésre, de felelősként viszont már a mindenkor megyei jegyző került nevesítésre.

Faludi László:

Tájékoztató a testületet arról, hogy a 2017. évi pályázatok pénzügyi elszámolásának feltöltése jelenleg történik, tehát amit már tavaly szeptember közepe táján kellett volna elszámolni határidő szerint (az 51. Nógrád Megyei Nemzetiségi Találkozóval kapcsolatban), azt még csak most lehetett megtenni, mert két hete nyílt meg a felület. Ezeket az anyagokat elkészítette, és az Elektronikus Pályázatkezelési és Együttműködési Rendszerben feltöltötte, benyújtotta, véglegesítette, elpostázta és mindenről egy másolatot készített.

2018. április közepén megjelentek a feladatalapú támogatások második körös végleges pontszámai. A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 46 pontot kapott, amely 1.785.444 Ft-ot jelent feladatalapú támogatásban. A nemzetiségi érdekképviselőkkel összefüggő feladatokra kaptak 9 pontot, a nemzetiségek kulturális autonómiájával összefüggő feladatokra 37 pontot és a nemzetiségi léttel összefüggő feladatokra 0 pontot kaptak.

2018. április 14-én volt a XVIII. Szlovák Tájházzvezetők Országos Konferenciája Kiskőrösön, ahol Agárdi András saját gépkocsi használatával képviselte a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatot. Kéri, hogy utólagos jóváhagyással szavazzák meg az utazás költségeinek támogatását Agárdi András részére a működési alapú támogatás terhére.

Megkérdezi, van-e valakinek kérdése, észrevétele, módosító javaslata. (Kérdés, észrevétel nem volt). Kéri a testületet, hogy aki a határozati javaslattal egyetért, az szavazzon. A szavazást követően megállapítja, hogy a testület a javaslatot **4 igen szavazattal elfogadta** és a következő határozatot hozta:

NÓGRÁD MEGYEI SZLOVÁK NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

23/2018. (IV.23.) NMSZNÖ

Tárgy: XVIII. Szlovák Tájházzvezetők Országos
Konferenciáján való képviselet

HATÁROZATA

A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat utólagosan jóváhagyja, hogy a 2018. április 14-én, Kiskőrösön megrendezett XVIII. Szlovák Tájházzvezetők Országos Konferenciáján Agárdi András képviselte a testületet saját gépjármű használatával.

A közgyűlés utasítja elnökét a képviselettel járó útiköltség megtérítésével összefüggő intézkedések megtételére a működési alapú támogatás terhére.

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Faludi László, elnök

Szügy, 2018. április 23.

Faludi László
elnök

Kucsera Andrásné:

Elmondja, hogy idén 55. éves lesz a Nézsa Mikszáth Kálmán Szlovák Nemzetiségi Általános Iskola, mely alkalom kapcsán egy nagyszabású emléknapot szeretnének megszervezni 2018. szeptember 1-jén, ami egyben tanévnyitó ünnepség is lenne. A 2018. február 12-i testületi ülésen már szó volt arról, hogy a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat részt venne a rendezvény megszervezésében. A jeles nap alkalmából tervezik egy emlékkönyv kiadását. Sok vendéget szeretnének meghívni, többek között Balla Mihály országgyűlési képviselő urat, valamint az intézmény valamennyi volt tanítványát, pedagógusát is.

Faludi László:

Elmondja, hogy az az elképzelése, hogy mint társszervező bekapcsolódhatna a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat is a rendezvény lebonyolításába.

Kucsera Andrásné:

Elmondja, hogy fellépőket is szeretnének meghívni az emléknaphoz, ami szintén költségekkel jár. A Határon Túli Szlovákok Hivatalától 500 euró támogatást kaptak a rendezvény megszervezéséhez. Valamint az Országos Szlovák Önkormányzathoz is adtak be egy pályázatot kizárólag erre a célra, a lehetséges három pályázat helyett csak ezt az egyet nyújtották be azért, hogy ne ütközzön a többi pályázattal. Ezek a támogatások azonban nem fedezik az emléknaphoz szükséges költségeit. A gyerekeknek szeretnének egyenynyakkendőt is készíttetni, amelynek darabja 1.500 Ft lenne.

Faludi László:

Elmondja, hogy körülbelül 100.000 Ft nagyságrendű összegre gondolt. Megkérdezi, van-e valakinek kérdése, észrevétele, módosító javaslata. (Kérdés, észrevétel nem volt). Kéri, hogy aki egyetért azzal, hogy a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat társszervezőként bekapcsolódjon a Nézsa Mikszáth Kálmán Szlovák Nemzetiségi Általános Iskola megalakulásának 55. évfordulója alkalmából megrendezésre kerülő emléknaphoz, valamint 100 000 Ft-tal, támogassa a szervezéshez kapcsolódó költségeket a működési támogatás terhére az szavazzon. A szavazást követően megállapítja, hogy a testület a javaslatot **4 igen szavazattal elfogadta** és a következő határozatot hozta:

**NÓGRÁD MEGYEI SZLOVÁK
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT**

24/2018. (IV.23.) NMSZNÖ

Tárgy: a Nézsa Mikszáth Kálmán Szlovák Nemzetiségi Általános Iskola fennállásának 55. évfordulója megszervezésében való részvétel

HATÁROZATA

A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat – a 2018. évi költségvetéséből a működési támogatás terhére – 100.000 Ft-ot, azaz egymillió forintot különít el a Nézsa Mikszáth Kálmán Szlovák Nemzetiségi Általános Iskola fennállásának 55. évfordulója alkalmából megrendezésre kerülő emléknaphoz megszervezésében való részvételre.

A közgyűlés felhatalmazza az önkormányzat elnökét a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: 2018. szeptember 30.

Felelős: Faludi László elnök

Szügy, 2018. április 23.

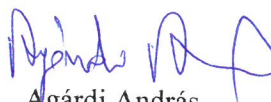
Faludi László
elnök

Faludi László:

Tájékoztatja a képviselőtársait, hogy a testület határozatának keretén belül folytatja a munkáját.




Faludi László
elnök


Agárdi András
jegyzőkönyv-hitelesítő

JELENLÉTI IV

a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiség Önkormányzat
2018. április 23-ai testületi üléséről

Faludi László, elnök



Dr. Egyedné Baránek Ruzsenka

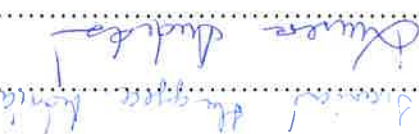


Agárdi András

Bán Imre Gyuláné

Gyöngyösi Sándorné

Ivanicsné Hugyecz Mária



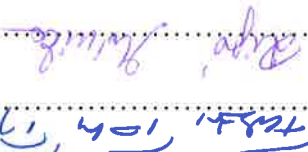
Kucséra Andrásné

Dr. Egyed Ferdinánd



Dr. Sárközi Judit

Ferkóné Tollár Tímea



Rigó Monika



Sorszám	Megnevezés
1. sz. melléklet	A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetési mérlege
2. sz. melléklet	A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének részletezése
3. sz. melléklet	Kimutatás a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat vagyonáról
4. sz. melléklet	A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi maradványkimutatása
5. sz. melléklet	A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetési egyenlegének alakulása
6. sz. melléklet	A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi kiegészítő melléklete
7. sz. melléklet	A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi éves költségvetési beszámolója

A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
2017. évi költségvetési mérlege

18/2018. (IV. 23.) NMSZNÖ határozat 1.sz. melléklete

Ssz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a mód. Ei. %-ában	Ssz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés a mód. Ei. %-ában
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	782	2 953	2 953	100	1.	Személyi juttatás		107	107	100
2.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	609	609	100	2.	Munkaadóterhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-	-	-	-
						3.	Dologi kiadások	1 631	4 274	3 527	83
						4.	Egyéb működési célú kiadások	-	30	30	-
I.	Tárgyévi működési bevételek	782	3 562	3 562	100	I.	Tárgyévi működési kiadások	1 631	4 411	3 664	83
3.	Előző évi működési maradvány igénybevétele	849	849	849	100						
	Működési bevételek összesen	1 631	4 411	4 411	100		Működési kiadások összesen	1 631	4 411	3 664	83
						5.	Beruházások				
						6.	Felújítások	-	-	-	-
II.	Tárgyévi fejlesztési bevételek					II.	Tárgyévi fejlesztési kiadások	-	-	-	-
	Fejlesztési bevételek összesen	-	-	-	-		Fejlesztési kiadások				
						7.	Alapvető maradványa	-	-	-	-
	Bevételek mindösszesen	1 631	4 411	4 411	100		Kiadások mindösszesen	1 631	4 411	4 411	100

A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
2017. évi költségvetésének részletezése

E Ft.

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2016.12.31-ig
I. Bevételek			
B1 Működési c.támogatás ÁH-on belülről	782	2953	2953
- Ebből általános működési támogatás	782	782	782
- Ebből feladatalapú támogatás		1671	1671
- Ebből egyéb támogatás		500	500
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	609	609
B813 Előző évi maradvány igénybevétele	849	849	849
Bevétel összesen:	1631	4411	4411
II. Kiadások			
K1 Személyi juttatások		107	107
K2 Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0
K3 Dologi kiadások	1631	4274	3527
K5 Egyéb működési célú kiadás	0	30	30
K6 Beruházások	0	0	0
Kiadás összesen:	1631	4411	3664

Sorszám	MEGNEVEZÉS	TÖRZSVAGYON				Sorszám	MEGNEVEZÉS	TÖRZSVAGYON			E Ft.
		Forgalom- képtelen	Korlátozott- tan forgalom- képes	ÜZLETI VAGYON	"0"-ra leírt eszközök állománya			Forgalom- képtelen	Korlátozott- tan forgalom- képes		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	10.	11.	12.	13.	14.	
ESZKÖZÖK											
01	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek			16		05	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai			135	
02	A/II Tárgyi eszközök			16		06	G/IV Felhalmozott eredmény			753	
03	A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK			16		07	G/VI Mérleg szerinti eredmény			140	
01	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák			747		08	G/ SAJÁT TŐKE			748	
02	C/III Forintszámlák			747		09	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			12	
03	C/ PÉNZESZKÖZÖK			747		10	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek			12	
04	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN			763		11	H/ KÖTELEZETTSÉGEK			12	
						12	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása			3	
						13	J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			3	
						14	FORRÁSOK ÖSSZESEN			763	

Ssz.	MEGNEVEZÉS	Összeg
1.	2.	3.
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 562
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	3 664
I.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	102
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	849
II.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	-
A)	Alaptevékenység maradványa	849
05	Vállalkozói tevékenység költségvetési bevételei	747
06	Vállalkozói tevékenység költségvetési kiadásai	-
III.	Vállalkozói tevékenység költségvetési egyenlege	-
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	-
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-
IV.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	-
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa	-
C)	Összes maradvány	-
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	747
E)	Alaptevékenység szabad maradványa	747
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	-
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	-

E Ft.

A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
2017. évi költségvetési
egyenlegének alakulása

E Ft.

Hónap	Nyitó egyenleg	Bevétel	Kiadás	Záró egyenleg
Január	849	391	18	1 222
Február	1 222		5	1 217
Március	1 217		440	777
Április	777	835	256	1 356
Május	1 356		226	1 130
Június	1 130	391	12	1 509
Július	1 509	1 009	229	2 289
Augusztus	2 289	935	1 313	1 911
Szeptember	1 911		61	1 850
Október	1 850		8	1 842
November	1 842		125	1 717
December	1 717		970	747

I.	A számviteli politika évközi változásainak ismertetése	A Számviteli politika a Nógrád Megyei Főjegyző 630/2014. iktatószámú, 1/2014. számú rendelkezése alapján 2014. szeptember 1-jétől van érvényben. A Számviteli politika melléklete a Számlarend, az Eszközök és források értékelési szabályzata, Eszközök és források leltározási és leltárkészítési szabályzata, Selejtezési szabályzat, Pénz-és értékkészítési szabályzat, Önköltségszámítási szabályzat. A számviteli politika rendelkezéseit kell alkalmazni Nógrád Megye Önkormányzata és a Nógrád Megyei Nemzetiségi Önkormányzat(ok) pénzügyi, gazdasági eseményeinek számviteli nyilvántartásai, elszámolásai esetében is. A Számviteli politika a Nógrád Megyei Jegyző 359-1/2015. iktatószámú, 2/2015. számú rendelkezésével 2015. július 10. napján került módosításra, mely a Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal szervezeti felépítésével kapcsolatos változásokat, továbbá a költségvetési beszámolóra vonatkozó határidők pontosítását tartalmazta.
II.	Az önkormányzat könyvvizsgálati kötelezettségének jogszabályi háttere	A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat könyvvizsgálatra nem kötelezett.
III.	A könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó feladatok irányításáért, vezetéséért felelős személy	Bácskai Katalin, Közgazdasági és Koordinációs Osztály vezetője – könyvvizsgálói kamarai nyilvántartási száma: 000196. Ferkóné Tollár Tímea, Közgazdasági és Koordinációs Osztály főkönyvi könyvelője - könyvviteli adatszolgáltatást végzők nyilvántartási száma:146977.
IV.	Az államháztartási szerv(ek)nél nincs vállalkozási tevékenység	
V.	Az államháztartási szerv(ek) a számviteli politikában nem választották a piaci értéken történő értékelést	
VI.	Azon tényezők ismertetése, amelyek befolyásolták a tárgyidőszakban ellátott tevékenységet, az előirányzatok tervezettől eltérő felhasználását	Az önkormányzat két alkalommal módosította költségvetését, mellyel biztosította az előirányzatok és a teljesítés összhangját.
VII.	Az előző költségvetési év(ek) éves beszámolójában elkövetett jelentős összegű hibá(ka)t az ellenőrzés nem állapított meg.	
VIII.	Értékelés a külön kormányrendeletek alapján összeállított adatszolgáltatásban bemutatott Európai Unió támogatási programok, a világbanki és egyéb támogatási programok, segélyprogramok keretében beérkezett pénz-és egyéb eszközök, továbbá az azokkal kapcsolatban felhasznált saját költségvetési források alakulásáról. Az előirányzat alakulását befolyásoló tényezők bemutatása.	2017. évben ilyen jellegű forrás nem realizálódott az önkormányzatnál.

IX.	Kimutatás a közalapítványoknak, az alapítványok által ellátott feladatokra teljesített kifizetésekről, illetve a térítésmentesen juttatott eszközök értékéről	Az önkormányzatnak nem volt ilyen jellegű kiadása.
X.	Kimutatás az önkormányzat könyvviteli mérlegében szereplő részesedésekről, a részesedések mértékének feltüntetése	Az önkormányzatnak nincs részesedése.
XI.	Kimutatás az önkormányzat tulajdanába lévő korlátozottan forgalomképes és üzleti vagyon rendeltetésben meghatározottak szerint vagyonkezelésbe adott vagyonáról és annak évközi változásáról	Az önkormányzatnak vagyonkezelésbe adott vagyontárgya nincs.
XII.	Kutatás és kísérleti fejlesztésnek tárgyában nem voltak költségei	Az önkormányzatnak nincs részesedése.
XIII.	Környezet védelmét közvetlenül szolgáló eszközök nem voltak a költségvetési szerv(ek) tulajdonában	
XIV.	Veszélyes hulladékot, környezetre káros anyagot nem kezelt a költségvetési szerv(ek)	
XV.	A költségvetési szerv(ek)nek nem voltak olyan mérlegen kívüli tételei, melyeknek üzleti céljai és pénzügyi kihatásai lényegesek	
XVI.	A belső kontroll rendszer értékelése	A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi ellenőrzési tervéről a 28/2016. (XII. 1.) határozatával döntött. A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozó ellenőrzési jelentés és a 2017. évi ellenőrzési terv végrehajtásáról szóló éves összefoglaló jelentés a jelen beszámolóval együtt kerül előterjesztésre.
XVII.	A kötelezettségvállalások állományának alakulása, valamint az állományváltozást befolyásoló tényezők	Az önkormányzat hitelállománnyal nem rendelkezik.
XVIII.	A beszámolás időszakában bekövetkezett rendkívüli, a tervezés időszakában még nem ismert események nem voltak	

Adatellenőrző kód: 4f-77-1a18-75-2ac6225725e-4034e-32421a6a-4f1b

Fejezeti jellemző adatok

fejezet	cím/alcím

A fejezet megnevezése, székhelye:

.....
.....
.....

Önkormányzati jellemző adatok

12 megye	8088 pénzügyi körzet	00 település- típus

A megye megnevezése, önkormányzat székhelye

.....
.....
.....

Szerv számjele

791078 PIR-törzsszám	1247 szektor	841106 szakágazat

A szerv megnevezése, székhelye:

NÓGRÁD MEGYEI SZLOVÁK NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

3100 Salgótarján Rákóczi út 36

Irányító (fejezetet irányító) szerv:

.....
.....

Éves költségvetési beszámoló

típus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig

.....,év.....hó.....nap

.....
a szerv gazdasági vezetője

.....
a szerv vezetője

Készítette, ill. felvilágosítást nyújt:

.....(név)

.....(telefon)

Az irányító (fejezetet irányító) szerv részéről jóváhagyta:

.....(aláírás)

.....(név, telefon)

a szerv adatszolgáltatási, beszámolási tevékenységeit ellátó
költségvetési szerv PIR-törzsszáma

----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

a szerv könyvviteli feladatainak teljesítésére használt
számvetési program neve

Üres űrlapok jegyzéke	
Szám	Űrlap megnevezés
03	K9. Finanszírozási kiadások
08/A	Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről
09/A	A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása
16/A	Az eszközök értékvesztésének alakulása

01/A - K1-K8. Költségvetési kiadások									
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	106 667	0	106 285	0	0	0	106 285
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	106 667	0	106 285	0	0	0	106 285
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	0	106 667	0	106 285	0	0	0	106 285
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	265 000	205 245	0	205 245	0	0	0	205 245
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	10 000	381 271	0	379 821	0	0	0	205 245
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	275 000	586 516	0	585 066	0	0	0	379 821
38	Bérfel- és lízing díjak (>=39) (K333)	200 000	797 301	0	797 301	0	0	0	585 066
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	4 500	0	4 500	0	0	0	797 301
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	908 000	2 201 365	0	1 509 682	204 000	0	0	4 500
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	1 108 000	3 003 166	0	2 311 483	204 000	0	0	1 497 582
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	50 000	257 371	0	227 371	0	0	0	227 371
48	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	90 000	0	81 890	0	0	0	81 890
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	50 000	347 371	0	309 261	0	0	0	309 261
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	190 563	317 643	0	316 557	0	0	0	316 557
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	7 000	19 254	0	16 892	0	0	0	16 892
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+53+59) (K35)	197 563	336 897	0	333 449	0	0	0	333 449
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	1 630 563	4 273 950	0	3 539 259	204 000	0	0	3 527 159
179	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	0	30 000	0	30 000	0	0	0	30 000
182	eből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	0	0	0	0	0	0
191	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	0	30 000	0	30 000	0	0	0	30 000
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	1 630 563	4 410 617	0	3 675 544	204 000	0	0	3 663 444

02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről						
#	Megnevezés	4	5	6	7	8
2	3	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évben követően esedékes	Teljesítés
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=231+...+244) (B16)	781 686	2 953 000	2 952 720	0	2 952 720
34	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	2 452 720
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	500 000
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	781 686	2 953 000	2 952 720	0	2 952 720
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	0	608 740	608 740	0	608 740
247	ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	0	0	0	0	300 000
255	ebből: egyéb külföldiek (B65)	0	0	0	0	308 740
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	0	608 740	608 740	0	608 740
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	781 686	3 561 740	3 561 460	0	3 561 460

04 - B8. Finanszírozási bevételek							
#	Megnevezés 3	Eredeti előirányzat 4	Módosított előirányzat 5	Követelés - Költségvetési évben esedékes 6	Követelés - Költségvetési év követően esedékes 7	Teljesítés 8	
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	848 877	848 877	848 877	0	848 877	
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	848 877	848 877	848 877	0	848 877	
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	848 877	848 877	848 877	0	848 877	
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	848 877	848 877	848 877	0	848 877	

05/A1 - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként				
#	Megnevezés	Összesen	011140 Országos és helyi nemzeti és helyi kormányzatok igazgatási tevékenysége	084020 Nemzeti és helyi közfeladatok ellátása és támogatása
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	106 285	0	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	106 285	0	106 285
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	106 285	0	106 285
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	205 245		205 245
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	379 821		379 821
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	585 066		585 066
38	Bérlési és lízing díjak (=39) (K333)	797 301		797 301
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	4 500		4 500
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 497 582		1 497 582
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	2 299 383		2 299 383
47	Küldetések kiadásai (K341)	227 371		227 371
48	Reklám- és propagandakiadások (K342)	81 890		81 890
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	309 261		309 261
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	316 557		316 557
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	16 892		16 892
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	333 449		333 449
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	3 527 159		3 527 159
179	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	30 000		30 000
182	eből: egyéb civil szervezetek (K512)	30 000		30 000
191	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	30 000		30 000
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	3 663 444		3 663 444
309	Kiadások összesen (=268+308) (K1-K9)	3 663 444		3 663 444
			608 740	608 740
				3 054 704
				3 054 704

06/A.1 - Teljesített bevételek kormányzati funkcióként					
#	Megnevezés	Összesen	01140 Országos és helyi nemzeti önkormányzatok igazgatási tevékenysége	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	084020 Nemzeti közfeladatok ellátása és támogatása
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	2 952 720	0	0	2 952 720
34	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)				
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	2 452 720	0	0	2 452 720
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	500 000	0	0	500 000
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	2 952 720	0	0	2 952 720
247	ebből: egyéb civil szervezetek (B65)	608 740	608 740	0	0
255	ebből: egyéb külföldiek (B65)	300 000	300 000	0	0
256	Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)	308 740	308 740	0	0
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	608 740	608 740	0	0
295	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	3 561 460	608 740	0	2 952 720
297	Maradvány igénybevétele (=295+296) (B813)	848 877	0	848 877	0
306	Belföldi finanszírozás bevételei (=287+294+297+...+302+305) (B81)	848 877	0	848 877	0
315	Finanszírozási bevételek (=306+312+313+314) (B8)	848 877	0	848 877	0
316	Bevételek összesen (283+315) (B1-B8)	4 410 337	608 740	848 877	2 952 720

PIR: 791078

Éves költségvetési beszámoló
NÓGRÁD MEGYEI SZLOVÁK NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Megye: 12 Pénzügyi körzet: 8088
Szakág: 841106 Szektor: 1247 Időszak: 2017.2

Készült: 2018.04.16 08:44
Értéktípus: Forint

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1		3
01	Alapvető költségvetési bevételei	
02	Alapvető költségvetési kiadásai	
03	I Alapvető költségvetési egyenlege (=01-02)	3 561 460
04	Alapvető finanszírozási bevételei	3 663 444
06	II Alapvető finanszírozási egyenlege (=03-04)	-101 984
07	A) Alapvető maradványa (=I+II)	848 877
15	C) Összes maradvány (=A+B)	746 893
16	D) Alapvető költségvetéssel terhelhető maradványa	746 893

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
06	A/II/2 Gpek, berendezések, felszerelések, járművek	53 699	0	15 948
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	53 699	0	15 948
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	53 699	0	15 948
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forringszámlák	848 877	0	746 893
53	C/III Forringszámlák (=C/III/1+C/III/2)	848 877	0	746 893
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	848 877	0	746 893
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	902 576	0	762 841
181	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	134 748	0	134 748
182	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)	134 748	0	134 748
183	G/IV Felhalmozott eredmény	583 326	0	752 788
185	G/VI Mérleg szerinti eredmény	159 462	0	-139 704
186	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	887 536	0	747 832
189	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	11 550	0	12 100
212	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	11 550	0	12 100
248	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	11 550	0	12 100
251	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 490	0	2 909
253	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	3 490	0	2 909
254	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	902 576	0	762 841

PIR: 791078

Éves költségvetési beszámoló

NÓGRÁD MEGYEI SZLOVÁK NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Megye: 12 Pénzügyi körzet: 8088

Szakág: 841106 Szektor: 1247 Időszak: 2017.2

Készült: 2018.04.16 08:44
Értéktípus: Forint

13/A1 - Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
01	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	3 378 642	0	3 378 642
12	III Egyéb eredményszámlázott bevételek (=06+07+08+09)	3 378 642	0	3 378 642
13	10 Anyagköltség	658 846	0	658 846
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 032 144	0	2 032 144
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	2 690 990	0	2 690 990
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	97 165	0	97 165
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	97 165	0	97 165
22	VI Értéksökkenési leírás	37 754	0	37 754
23	VII Egyéb ráfordítások	393 271	0	393 271
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=II+III-IV-V-VI-VII)	159 462	0	159 462
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	159 462	0	159 462
				-139 704
				-139 704

15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról									
#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	0	114 401	0	0	0	0	114 401
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	0	114 401	0	0	0	0	114 401
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	60 702	0	0	0	0	60 702
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	37 751	0	0	0	0	37 751
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	0	98 453	0	0	0	0	98 453
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	0	98 453	0	0	0	0	98 453
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	15 948	0	0	0	0	15 948

PIR: 791078

Éves költségvetési beszámoló

NÓGRÁD MEGYEI SZLOVÁK NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Megye: 12 Pénzügyi körzet: 8088

Számlák: 841106 Szektor: 1247 Időszak: 2017.2

Készült: 2018.04.16 08:44
Értéktípus: Forint

17/A - Tájékoztató adatok		
#	Megnevezés	Összeg
1		
13	5%-os kulcsú áfa-adóalap összege	3
15	27%-os kulcsú áfa-adóalap összege	
		165 715
		1 141 753

17/C - Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok tárgyévi támogatásának elszámolása					
#	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásának rendelkezésre bocsátott összeg	A települési/területi nemzetiségi önkormányzatok által tárgyévben ténylegesen felhasználott összeg	A települési/területi nemzetiségi önkormányzat által tárgyévét követő évben felhasznált tervezett összeg	Elértés (=4+5-3)
1	2	3	4	5	6
01	A "Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása" működési költségvetési támogatás része (02. Útlap 34. sorának részösszege)	782 000	782 000	0	0
02	A "Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása" feladatlapú költségvetési támogatás része (02. Útlap 34. és/vagy 70. sorának részösszege)	1 670 720	923 827	746 893	0
03	Összesen (=01+02)	2 452 720	1 705 827	746 893	0

19./2018. (IV. 23) ÜRSZÓ HATÁROZAT
MEGHATÁROZTA
Jkt szám 358-2/2018.

UNIVERSAL AUDIT KFT

3104 Salgótarján, Kölcsey út 19. Tel/Fax: 06 30/9832-484

Könyvvizsgálat, adótanácsadás, könyvelés, átvilágítás

Iktatószám: /2017

Ellenőrzés száma: H-4/2017

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

a Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal által jóváhagyott ellenőrzési
program szerint
a Nógrád Megyei Önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzatok 2016. éves
költségvetési beszámolójának megalapozottsága

Salgótarján, 2017. 06. 14.

Az ellenőrzésre kijelölt szervezeti egység:

Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal

Az ellenőrzési program jóváhagyója:

Dr. Szabó József Nógrád Megyei Jegyző

Az ellenőrzést végző:

Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal Belső Ellenőre
az Universal Audit Kft képviselőjében

Vizsgálatvezető neve és megbízólevelének száma:

Győriné Új Mária 802-4 /2017.

Az ellenőrzés tárgya:

a Nógrád Megyei Önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzatok 2016. éves költségvetési beszámolójának megalapozottsága a H-4/2016. számú ellenőrzés keretében

Az ellenőrzés célkitűzése:

a szabályoknak, valamint a működtetett gyakorlatnak az előírások szerinti megfelelése,
a számviteli fegyelem érvényesülése, a kapcsolódó nyilvántartások vezetése

Az ellenőrzés típusa:

szabályszerűségi ellenőrzés

Jogszabályi felhatalmazás:

- A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló többször módosított 370/2011. (XII.31) Kormányrendelet,
- Nógrád Megye Önkormányzata Belső Ellenőrzési Kézikönyve

Az ellenőrzött időszak:

2016. január 1.-2016. december 31.

Az ellenőrzés időtartama:

2017. április 14. - június 14.

Az ellenőrzés időigénye: 10 nap

AZ ELLENŐRZÉS MEGÁLLAPÍTÁSAI:

Elvégeztem Nógrád Megye Önkormányzata, Nógrád Megye Önkormányzati Hivatala, Nógrád Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2016. évi mérleg-jelentéseinek, összeállított, összevont eredménykimutatásainak, intézményi szintű éves költségvetési beszámolóinak, és rendeleteinek vizsgálatát.

A vezetés felelőssége az éves beszámolóért

Az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámolónak a számviteli törvényben, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló kormányrendeletben foglaltak és a Magyarországon elfogadott általános számviteli elvek szerint történő elkészítése és valós bemutatása az Önkormányzatok felelőssége. Ez a felelősség magában foglalja az akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításoktól mentes éves költségvetési beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollok kialakítását, bevezetését, fenntartását; a megfelelő számviteli politika kiválasztását és alkalmazását, valamint az adott körülmények között ésszerű számviteli becslések elkészítését.

A belső ellenőr felelőssége

A belső ellenőr felelőssége az egyszerűsített összevont éves költségvetési beszámoló véleményezése az elvégzett vizsgálat alapján.

A vizsgálatot a Magyarországon érvényes – törvények és egyéb jogszabályok alapján hajtottam végre. A fentiek megkövetelik, hogy megfeleljek bizonyos etikai követelményeknek, valamint hogy a vizsgálatot úgy tervezsem meg és végezzem el, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az éves költségvetési beszámolók nem tartalmaznak lényeges hibás állításokat.

A vizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja bizonyítékot szerezni az éves költségvetési beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatának felmérését is, a belső ellenőr megítélésétől függnek. A kockázatok ilyen felmérésekor az éves költségvetési beszámoló elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső ellenőrzés azért mérlegeli, hogy olyan vizsgálati eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a belső, folyamatba épített ellenőrzés hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon.

A vizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli alapelvek megfelelőségének és a gazdálkodásért felelősök számviteli becslései ésszerűségének, valamint az éves költségvetési beszámoló átfogó bemutatásának értékelését.

A vizsgálat során megállapítottam, hogy Nógrád Megye Önkormányzata, Nógrád Megye Önkormányzati Hivatala, Nógrád Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2016. évi mérleg-jelentését, összeállított, eredménykimutatását, intézményi szintű éves költségvetési beszámolóit, a rendelet-tervezetét annak részeit és tételait, azok könyvelési és bizonylati alátámasztását az előírásoknak megfelelően elkészítette. Ennek alapján elegendő és megfelelő bizonyosságot szereztem arról, hogy az éves költségvetési beszámolókat a számviteli törvényben, illetve az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló Kormányrendeletben foglaltak és az általános számviteli elvek szerint készítették el.

Véleményem szerint az éves költségvetési beszámoló Nógrád Megye Önkormányzata, Nógrád Megye Önkormányzati Hivatala, Nógrád Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat, Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat 2016. évi költségvetése teljesítéséről, a 2016. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről megbízható és valós képet ad.

A Nemzetiségi Önkormányzatok (a Nógrád Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat és a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat) és a Nógrád Megyei Önkormányzat együttműködésének szabályozása, a működési feltételek biztosítása megfelelt a jogszabályi előírásoknak.

Mindkét Nemzetiségi Önkormányzat rendelkezett hatályos együttműködési megállapodással a Nógrád Megyei Önkormányzattal történő együttműködésre. A felek megkötött együttműködési megállapodásainál a Nek. tv.-ben meghatározott határidővel előírt felülvizsgálatát elvégezték.

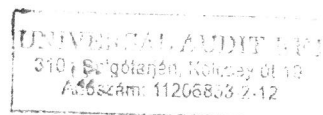
A Nemzetiségi Önkormányzatok 2016. évi költségvetésének és zárszámadásának tartalma, jóváhagyása, valamint a kapcsolódó 2016. évi adatszolgáltatás szabályszerűsége megfelelt a jogszabályi előírásoknak. A Nemzetiségi Önkormányzatok elnökei a 2016. évi költségvetési és zárszámadási határozat tervezetét az Áht.-ben meghatározott határidőben benyújtották a Megyei Közgyűlésnek. A költségvetési határozattervezet előterjesztésekor az Áht.-ben előírtak szerint az Önkormányzat részére tájékoztatásul bemutatták szöveges indokolással a Nemzetiségi Önkormányzatok költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban és az előirányzat-felhasználási tervét. A Nemzetiségi

Önkormányzatok 2016. évi költségvetéséről és zárszámadásáról a Megyei Önkormányzat határozatot hozott és elfogadta a 2016. évi elemi beszámolót.

A 2016. költségvetési évre vonatkozó kincstári adatszolgáltatási kötelezettségeket előírt határidőben teljesítették.

A gazdálkodás szabályozottsága a jogszabályi követelményeknek megfelelt.


Györiné Új Mária
belső ellenőr



Nógrád Megyei Önkormányzati Hivatal
Belső Ellenőre

**A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL
VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA
2017. ÉV**

Összeállította:

Győriné Új Mária
belső ellenőr

Salgótarján, 2018. április 11.

a) Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a tervtől való eltérések indoka

Nógrád Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Pénzügyi és Ügyrendi Bizottsága (a továbbiakban: Bizottság) 11/2016. (XII. 6.) PÜB sz. határozattal fogadta el a 2017. évi ellenőrzési tervet. Az ellenőrzési tervet a Nemzetiségi Önkormányzatok is megtárgyalták és elfogadták. Az ellenőrzési terv az előző évek tapasztalatai alapján került beterjesztésre, a feladatellátás munkafolyamataihoz kapcsolódó kockázati tényezők elemzése alapján. Éves szinten belső ellenőrzésre fordítható időkeret összesen 24 nap, melyből 4 nap dokumentálásra, beszámolásra, 10 nap szabályszerűségi ellenőrzés végzésére került meghatározásra, 10 nap pedig tanácsadói tevékenységre. A tervezett ellenőrzések ütemszerűen teljesültek.

Az éves ellenőrzési terv két területre fókuszált. Az egyik a szabályszerűségi ellenőrzés keretén belül a céljelleggel nyújtott támogatások ellenőrzése, a másik a tanácsadói tevékenység.

A céljelleggel nyújtott támogatások ellenőrzéséhez véletlenszerűen kiválasztásra került három támogatás esetében a támogatás összegével történő pénzügyi elszámolás helyszíni vizsgálat tárgyát képezte. Az ellenőrzés hibát, hiányosságot nem tárt fel. A támogatásértékű kiadás teljesítése során a teljesítésigazolási és az érvényesítési kontrollok megfelelően működtek. A teljesítésigazoló és az érvényesítő a törvény előírásai és az operatív gazdálkodási szabályzat alapján jogszerűen látták el a folyamatba épített ellenőrzési feladatokat.

Az alábbi táblázat tartalmazza a végzett vizsgálat körét:

Tárgy	Cél	Módszer
Nógrád Megyei Tüzoltó Szövetség 289-1/2017. iktatószámú Támogatási Szerződés alapján kapott támogatása	a céljelleggel nyújtott támogatás szabályozottsága, a bizonylatok teljes körűsége, a számviteli fegyelem érvényesülése, a kapcsolódó nyilvántartások vezetése	tételes ellenőrzés
Nógrád Megyei Tudományos Ismeretterjesztő Egyesület 248-3/2017. iktatószámú Támogatási Szerződés alapján kapott támogatása	a céljelleggel nyújtott támogatás szabályozottsága, a bizonylatok teljes körűsége, a számviteli fegyelem érvényesülése, a kapcsolódó nyilvántartások vezetése	tételes ellenőrzés
Nyugdíjasok Nógrád Megyei Szövetsége 470-3/20117. iktatószámú Támogatási Szerződés alapján kapott támogatása	a céljelleggel nyújtott támogatás szabályozottsága, a bizonylatok teljes körűsége, a számviteli fegyelem érvényesülése, a kapcsolódó nyilvántartások vezetése	tételes ellenőrzés

A korábbi évek tapasztalatai alapján 2017-ben is nagy hangsúlyt kapott a tanácsadói tevékenység. Ennek oka a következő volt: az önkormányzat beszámolóját a hatályos jogszabályok alapján könyvvizsgálóval nem szükséges auditálni, azonban célszerű volt, hogy a beszámoló is kerüljön leellenőrzésre. A tanácsadás időkerete terhére az előzőekben nevesített pénzügyi elszámolás ellenőrzése is beépítésre került a munkaprogramba. Hangsúlyozni szükséges, hogy pénzügyi elszámolás ellenőrzéséről van szó, és nem beszámoló auditálásáról, így összeférhetetlenség nem állt fenn. A beszámolók ellenőrzésének köre nem csak Nógrád Megye Önkormányzatára és a Nógrád Megyei Önkormányzati

Hivatalra terjedt ki, hanem a Nógrád Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzatra és a Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzatra is.

Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény nem volt.

A leírtak alapján, az éves ellenőrzési terv végrehajtása megtörtént.

Az ellenőrzési feladat a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben foglaltak szerint került ellátásra, amely a tevékenységet meghatározó központi jogszabályok – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet – vonatkozó rendelkezései, valamint a Nemzetgazdasági Minisztérium által közzétett minta alapján tartalmazza a helyi követelményeket.

b) Az ellenőrzések minősége, személyi és tárgyi feltételei, tevékenységet akadályozó és elősegítő tényezők

Az ellenőrzésre fordítható időkapacitás az éves terv alapján 24 nap volt, mely magában foglalta a dokumentálás, beszámolás, tervezés időalapját is. Az ezekkel a tevékenységekkel csökkentett időkapacitásból 10 nap ellenőrzésre és 10 nap tanácsadói tevékenységre került felhasználásra.

Az ellenőrzési jelentés-tervezetek összeállításánál érvényesült az igényességre, a kellő részletességre és szakmai megalapozottságra való törekvés. Az ellenőrzések végrehajtása ütemszerű volt.

A vizsgálatok a programban meghatározottak szerint zajlottak, a helyszínelések nyitó megbeszéléssel indultak, és záró tárgyaláson történő egyeztetéssel fejeződtek be.

A belső ellenőrzési feladatot polgári jogviszony keretében az UNIVERSAL AUDIT Kft. látja el, munkavégzésre jogosult Győriné Új Mária. Az ellenőr a tevékenység folytatásához a jogszabályban meghatározott szakirányú felsőfokú végzettséggel, illetve gyakorlattal rendelkezik, valamint eleget tett a regisztrációs kötelezettségének.

A feladatellátás tárgyi körülményeiről – a szerződés alapján – a belső ellenőr gondoskodik.

A belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlensége biztosítva volt, összeférhetetlenségi esetre nem került sor, belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozás nem történt, a belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező szintén nem merült fel.

c) Tanácsadói tevékenység

Tanácsadói tevékenység keretén belül került sor a 2016. évi beszámoló ellenőrzésére.

Nógrád Megyei Jegyző

**A BELSŐ KONTROLLRENDSZER
MŰKÖDÉSÉNEK ÉRTÉKELÉSE
2017. ÉV**

Összeállította:

dr. Szabó József

Salgótarján, 2018. április 12.

a) A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok, intézkedések

A belső kontrollrendszer szabályszerűségének biztosítása érdekében 2017. évben is áttekintésre kerültek a szabályzatok abból a célból, hogy módosításuk indokolt-e. A kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, jogi ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés és utalványozás gyakorlásának módjáról, eljárási és dokumentálási részletszabályairól, valamint az ezeket végző személyek kijelöléséről szóló szabályzat több alkalommal került átdolgozásra a személyi változások következtében. A 131-2/2017. iktatószámú, 3/2017 együttes rendelkezés 2017. szeptember 24-én lépett hatályba. A munkaköri leírások a Területfejlesztési Operatív Program pályázataihoz kapcsolódó projektmenedzsmenti feladatok ellátása következtében kerültek módosításra az év folyamán.

2017. évben – a 370/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 12. §-a alapján – a megyei jegyző és a Közgazdasági és Koordinációs Osztály Vezetője részt vett a belső kontrollrendszer témakörében az államháztartásért felelős miniszter által meghatározott továbbképzésen. A képzés két évente kötelező, így 2019-ben válik aktuálissá.

b) A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

1. KONTROLLKÖRNYEZET értékelése:

A kontrollkörnyezet a teljes kontrollrendszer alapja. Biztosítja a fegyelmet és a szervezeti felépítést, valamint azt a „légkört”, amely befolyásolja a belső kontroll általános minőségét. Átfogóan hat arra, hogyan határozzuk meg a stratégiát és célokat, a kontrolltevékenységek strukturáltságát.

- 1.1. Célok és szervezeti felépítés: az önkormányzat feladatait, céljait a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény rögzíti. A sarkalatos törvény alapján került kialakításra a hivatal átlátható struktúrája, felépítése, maximálisan igazodva a költségvetési keretekhez.
- 1.2. Belső szabályzatok: a szabályzatok felülvizsgálata folyamatos, indokolt esetben módosításuk megtörténik.
- 1.3. Feladat-, és felelősségi körök: a munkaköri leírások egyértelműen meghatározzák a feladatokat és a felelősségi viszonyokat.
- 1.4. A folyamatok meghatározása és dokumentálása: a munkafolyamatok rögzítettek, a dokumentáció zárt rendszerű, nyomon követhető.
- 1.5. Humán-erőforrás: a központi költségvetési támogatást figyelembe véve került meghatározásra a hivatal létszám előirányzata, azonban a leterheltség néhány munkaterületen feszültséget okoz.
- 1.6. Etikai értékek és integritás: magas szakmai követelmény és igényesség; tekintettel a hivatal létszámára a feladatok integritása szükségszerű. A közgyűlés a 37/2012. (IV. 26.) Kgy. határozatával elfogadta a hivatal hivatásetikai alapelveinek és etikai eljárásának meghatározásáról szóló dokumentumot.

2. KOCKÁZATKEZELÉS értékelése:

A kockázatkezelési rendszeren belül fel kell mérni és meg kell állapítani a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint meg kell határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatban a szükséges intézkedéseket, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követése módját.

- 2.1. A kockázatok meghatározása és felmérése: az éves ellenőrzési tervben rögzítésre kerültek a kockázatok.
- 2.2. A kockázatok elemzése: szintén az éves ellenőrzési terv tartalmazza a kockázatok súlyozását, átlagát.
- 2.3. A kockázatok kezelése: a 18/2012. számú főjegyzői rendelkezés tartalmazza a kockázatkezelési szabályzatot.
- 2.4. A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata: a 18/2012. számú főjegyzői rendelkezés 2. számú függeléke tartalmazza a hivatal kockázati térképét. Ez magában foglalja
 - = a bekövetkezés valószínűsége alacsony, szervezetre gyakorolt hatása magas;
 - = a bekövetkezés valószínűsége alacsony, szervezetre gyakorolt hatása alacsony;
 - = a bekövetkezés valószínűsége magas, szervezetre gyakorolt hatása alacsony;
 - = a bekövetkezés valószínűsége magas, szervezetre gyakorolt hatása magas folyamatokat.
- 2.5. Csalás, korrupció: folyamatos zárt rendszere miatt alacsony valószínűségű.

3. KONTROLLTEVÉKENYSÉGEK értékelése:

A költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez. A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést.

- 3.1. Kontrollstratégiák és módszerek: a kontrolltevékenységek azok az eszközök, eljárások, mechanizmusok, amelyeket a szervezet vezetése annak érdekében hozott létre, hogy elősegítse a szervezet célkitűzéseinek elérését. A folyamatba épített kontrollok súlya megnövekedett.
- 3.2. Feladatkörök szétválasztása: a közgyűlés és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 24/2003. (XII. 29.) Kgy. rendelet módosításáról szóló 5/2015. (V. 7.) önkormányzati rendelettel elfogadta a közgyűlés a Hivatal 2015. május 11-től hatályos belső szerkezetét. E szerint az egyes szakterületek önálló osztálytagozódásba rendeződtek, a feladatok és hatáskörök egyértelművé váltak. A munkaköri leírások foglalkoztatottanként tartalmazzák az egyes feladatköröket.
- 3.3. A feladatvégzés folytonossága: a hivatalban történt fluktuáció ellenére a helyettesítési rendszer biztosította a folytonosságot.

4. INFORMÁCIÓ ÉS KOMMUNIKÁCIÓ értékelése:

E kategórián belül biztosítani kell, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy azok hatékonyak,

megbízhatóak és pontosak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világosan legyenek meghatározva.

- 4.1. Információ és kommunikáció: a vonatkozó és megbízható információ meghatározását és megszerzését, továbbá az alkalmazottak és vezetők számára megfelelő formában és időben történő eljuttatását az időközönként megtartott vezetői értekezletek biztosítják.
- 4.2. Iktatási rendszer: szoftverrel támogatott naprakész rendszer, támogatja az iratok nyomon követését.
- 4.3. Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése: vezetői megbeszélés, jelentés keretében kialakított rendszer.

5. NYOMON KÖVETÉSI RENDSZER (MONITORING):

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan monitoring rendszert működtetni, mely lehetővé teszi a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. A költségvetési szerv monitoring rendszere az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.

- 5.1. A szervezeti célok megvalósításának monitoringja: A belső kontrollok monitoringja magába foglalja a vezetés rendszeres felügyeletet gyakorló tevékenységét, valamint más műveleteket, amelyeket az alkalmazottak hajtanak végre feladatkörük ellátása keretében. Hivatalunknál megfelelő, folyamatos visszacsatolás a jellemző.
- 5.2. A belső kontrollok értékelése: több lépcsősek, folyamatos a nyomon követés, hatékony megvalósulást elősegítő.
- 5.3. Belső ellenőrzés: magas színvonalú.

c) Intézkedési terv megvalósítása

Intézkedési terv az ellenőrzésekhez kapcsolódóan nem készült.

**A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi költségvetési mérlege**

Adatok Ft-ban !									
Ssz.	Bevételek	Eredeti előirányzat	Módosítás	I. számú módosított előirányzat	Ssz.	Kiadások	Eredeti előirányzat	Módosítás	I. számú módosított előirányzat
1.	B1: Működési célú támogatások államháztartáson belülről	782 000	500 000	1 282 000	1.	K1: Személyi juttatások	-	-	-
	Ebből általános működési támogatás	782 000	-	782 000	2.	K2: Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-	-	-
	Ebből feladatalapú támogatás	-	-	-	3.	K3: Dologi kiadások	1 528 893	500 000	2 028 893
	Ebből pályázati támogatás	-	500 000	500 000					
2.	B6: Működési célú átvett pénzeszköz	-	-	-	4.	K5: Egyéb működési célú kiadások	-	-	-
I. Tárgyévi működési bevételek									
		782 000	500 000	1 282 000	I. Tárgyévi működési kiadások				
3.	B813: Maradvány igénybevétele	746 893		746 893					
Működési bevételek összesen									
		1 528 893	500 000	2 028 893	Működési kiadások összesen				
					1 528 893				
					500 000				
					2 028 893				
II. Tárgyévi fejlesztési bevételek									
					5.	K6: Beruházások			
					6.	K7: Felújítások			
Fejlesztési bevételek összesen									
		-	-	-	II. Tárgyévi fejlesztési kiadások				
					Fejlesztési kiadások				
					-				
					-				
Bevételek mindösszesen									
		1 528 893	500 000	2 028 893	Kiadások mindösszesen				
					1 528 893				
					500 000				
					2 028 893				

Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi költségvetésének likviditási terve

Adatok Ft-ban

Hónap	Nemzetiségi önkormányzat működési kiadása	Kiadás összesen	Bevétel	Egyenleg
				746 893
Január	22 289	22 289	391 000	1 115 604
Február	4 458	4 458		1 111 146
Március	7 014	7 014	500 000	1 604 132
Április	104 000	104 000		1 500 132
Május	55 000	55 000		1 445 132
Június	6 000	6 000	391 000	1 830 132
Július	256 000	256 000		1 574 132
Augusztus	1 050 000	1 050 000		524 132
Szeptember	13 000	13 000		511 132
Október	5 000	5 000		506 132
November	57 000	57 000		449 132
December	449 132	449 132		-
Összesen	2 028 893	2 028 893		
Várható maradvány		-		
MINDÖSSZESEN	2 028 893	2 028 893		

**A Nógrád Megyei Szlovák Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi költségvetése I. sz. módosítása**

			Adatok Ft-ban
MEGNEVEZÉS	Előirányzat	Módosítás	I. számú módosított előirányzat
I. Bevételek			
B1: Működési célú támogatások államháztartáson belülről	782 000	500 000	1 282 000
Ebből általános működési támogatás	782 000		782 000
Ebből feladatalapú támogatás			
Ebből pályázati támogatás (Nemzetiségi Találkozó)		500 000	500 000
B6: Működési célú átvett pénzeszközök			
Ebből Határon Túli Szlovákok Hivatala támogatás			
Mo-i Szlovákok Szövetsége Közhasznú Alapítvány támogatás			
B813: Maradvány igénybevétele	746 893		746 893
Bevétel összesen:	1 528 893	500 000	2 028 893
II. Kiadások			
K1: Személyi juttatások			
K2: Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
K3: Dologi kiadások	1 528 893	500 000	2 028 893
K5: Egyéb működési célú kiadások			
K6: Beruházások			
Kiadás összesen:	1 528 893	500 000	2 028 893