

001

**Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
Képviselő-testülete**

Szám: 2/2023.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

amely készült Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő-testületének
2023. május 24-én (szerdán) 09.00 órai kezdettel
a Szent István tér 1. szám alatt megtartott üléséről

Jelen vannak:

Ehrlich Erzsébet, Tóth Zsombor Benedek

Jelen vannak továbbá:

Mohainé Jakab Anikó jegyző, Vighné Bárány Tímea jegyzőkönyvvezető

Ehrlich Erzsébet elnök: köszöntöm a nemzetiségi önkormányzat megjelent tagjait, Jegyző asszonyt és a hivatal munkatársát. Megállapítom, hogy a 3 fős LNÖK Képviselő-testületből 2 fő jelen van, így a Képviselő-testület határozatképes. Ponyiczki Mihály jelezte, hogy egyéb elfoglaltság miatt nem tud részt venni az ülésen. Az ülést megnyitom.

Napirendi pontokra az alábbi javaslatot teszem:

1. napirendi pont:

Beszámoló a két ülés között történt eseményekről

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

2. napirendi pont:

Javaslat a Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési zárszámadására

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

3. napirendi pont:

Javaslat a 2022. évi belső ellenőrzésről szóló éves belső ellenőrzési jelentés jóváhagyására

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet

4. napirendi pont:

Javaslat a Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi feladatalapú költségvetési támogatásának felosztására

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

5. napirendi pont:

Javaslat a 2023. évben realizálódó banki kamattöbblet bevétel felhasználására

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

6. napirendi pont:

Beszámoló az NKUL-KP-1-2023 számú „Nemzetiségi kulturális kezdeményezések 2023. évi költségvetési támogatására” tárgyú pályázat eredményéről

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

7. napirendi pont:

Tájékoztató a közeljövőben megvalósítandó programokról

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

8. napirendi pont:

Egyebek

Ehrlich Erzsébet elnök: szavazásra teszem fel a napirendi pontok elfogadását.

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
10/2023. (V.24.) számú határozata

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a napirendjét az alábbiak szerint elfogadja:

1. napirendi pont:

Beszámoló a két ülés között történt eseményekről

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

2. napirendi pont:

Javaslat a Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési zárszámadására

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

3. napirendi pont:

Javaslat a 2022. évi belső ellenőrzésről szóló éves belső ellenőrzési jelentés jóváhagyására

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet

4. napirendi pont:

Javaslat a Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi feladatalapú költségvetési támogatásának felosztására

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

5. napirendi pont:

Javaslat a 2023. évben realizálódó banki kamattöbblet bevétel felhasználására

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

6. napirendi pont:

Beszámoló az NKUL-KP-1-2023 számú „Nemzetiségi kulturális kezdeményezések 2023. évi költségvetési támogatására” tárgyú pályázat eredményéről

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

7. napirendi pont:

Tájékoztató a közeljövőben megvalósítandó programokról

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

8. napirendi pont:

Egyebek

(2 igen szavazat, egyhangú)

Ehrlich Erzsébet elnök: jelen jegyzőkönyv aláírójának az elnök mellett Tóth Zsombor Benedeket javaslom. Szavazásra teszem fel javaslatom elfogadását.

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
11/2023. (V.24.) számú határozata

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy jelen ülésről készült jegyzőkönyv aláírójának az elnök mellett Tóth Zsombor Benedeket választja meg.

(2 igen szavazat, egyhangú)

1. napirendi pont:

Beszámoló a két ülés között történt eseményekről

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

Ehrlich Erzsébet elnök: vecsési lengyel támogatóinkkal részt vettük a Budapest XVII. kerület Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata által március 11-én rendezett nőnap koncerten a Bartók Béla Alapfokú Iskolában. Nagyon szép műsort tekinthettünk meg „Tüzes csárdás” címmel. Fellépők voltak: Artur Banaszkiwicz (hegedű), Sylwester Targosz-Szalonek (tenor, tangóharmonika), Joanna Steczek (zongora). Szavazásra teszem fel a tájékoztató elfogadását.

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
12/2023. (V.24.) számú határozata**

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. március 11-én a Budapest XVII. kerület Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata által szervezett nőnap koncerten való részvételről szóló beszámolót tudomásul veszi.

(2 igen szavazat, egyhangú)

Ehrlich Erzsébet elnök: részt vettünk a március 15-i városi ünnepségen és koszorút helyeztünk el a Petőfi szobornál. Szavazásra teszem fel a tájékoztató elfogadását.

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
13/2023. (V.24.) számú határozata**

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. március 15-i városi ünnepségen való részvételről és koszorúzásról szóló beszámolót tudomásul veszi.

(2 igen szavazat, egyhangú)

Ehrlich Erzsébet elnök: március 18-án részt vettünk a Veszprémi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat és az Agóra Veszprém Kulturális Központ közös szervezésében lebonyolított lengyel-magyar barátság napi programon, ahol élő festményeket tekinthettünk meg, fellépett a Polonez néptáncgyűttes és gasztronómiai bemutató keretében lehetőségünk volt hagyományos lengyel ételeket kóstolni. Szavazásra teszem fel a tájékoztató elfogadását.

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
14/2023. (V.24.) számú határozata**

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. március 18-án, Veszprémben megrendezett lengyel-magyar barátság napi rendezvényen való részvételről szóló beszámolót tudomásul veszi.

(2 igen szavazat, egyhangú)

Ehrlich Erzsébet elnök: április 12-én Budapesten a Nemzetiségek Házában szervezőként közös Lengyel húsvétot tartottunk a XVIII. kerületi lengyel nemzetiségi önkormányzattal, amelyre elhívtuk a vecsési lengyel nemzetiségi támogatóinkat is. A rendezvényen kis ajándécsomagokkal kedveskedtünk vendégeinknek, amelyre 55.200,- Ft-ot költöttünk, ennek utólagos jóváhagyását kérem.

Szavazásra teszem fel a javaslat utólagos elfogadását.

004

**Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
15/2023. (V.24.) számú határozata**

Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 6/2023. (II.27.) LNÖK határozattal elfogadott 2023. évi költségvetés 1.1. számú melléklete 2. táblájának 1.3. Dologi kiadások sora terhére utólagosan 55.200,- Ft összeget biztosít a 2023. április 12-én, a Nemzetiségek Házában megrendezett „Lengyel húsvét” program költségeire.

Határidő: azonnal

Felelős: Ehrlich Erzsébet
LNÖK elnök

(2 igen szavazat, egyhangú)

Ehrlich Erzsébet elnök: a XVIII. kerületi lengyel nemzetiségi önkormányzat szervezésében Lengyel napon vettünk részt május 6-án a Tomory Lajos Múzeumban. A programon bemutatkozott a lengyel testvérvárosuk: Dabrowa Tarnowska. Volt érzene, kézműves foglalkozások, táncház, ételkóstoló, fűvószenekar. Nagyon színes programokon vehettünk részt.

Szavazásra teszem fel a tájékoztató elfogadását.

**Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
16/2023. (V.24.) számú határozata**

Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. május 6-án Budapesten a Tomory Lajos Múzeumban megrendezett Lengyel napon való részvételről szóló beszámolót tudomásul veszi.

(2 igen szavazat, egyhangú)

Ehrlich Erzsébet elnök: május 13-án Veszprémben részt vettünk a „Gizella napok” című rendezvénysorozaton, ahol megtekintettük a Krakowiacy krakkói néptáncegyüttes fellépését. Szavazásra teszem fel a tájékoztató elfogadását.

**Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
17/2023. (V.24.) számú határozata**

Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. május 13-án Veszprémben megrendezett „Gizella napok” elnevezésű való részvételről szóló beszámolót tudomásul veszi.

(2 igen szavazat, egyhangú)

2. napirendi pont:

Javaslat a Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetési zárszámadására

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

Ehrlich Erzsébet elnök: az anyagot írásban mindenki megkapta. Kérem Jegyző asszonyt, mondjon néhány szót az előterjesztésről.

Mohainé Jakab Anikó jegyző: az előterjesztés tartalmazza a zárszámadás főösszegeit. 2022-ban az LNÖK bevételi főösszege 3.259.519,- Ft, a kiadási főösszege 2.615.337,- Ft, a pénzmaradvány 644.182,- Ft.

Ehrlich Erzsébet elnök: a 644.182,- Ft pénzmaradványból 430.000,- Ft-ot a 2023. február 4-11. között lengyelországi Bukovinába szervezett utazás költségeire, 214.182,- Ft-ot a 2023. évi rendezvények költségére szeretnénk felhasználni.

Kérdezem, van-e kérdés, hozzászólás?
Nincs.

Mivel kérdés, hozzászólás nincs, szavazásra teszem fel a határozati javaslat elfogadását.

**Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
18/2023. (V.24.) számú határozata**

1. Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy 2022. évi költségvetési zárszámadását a határozat mellékletét képező táblázatok alapján fogadja el.
2. Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat zárszámadásának főösszegei:

Bevételek: Módosított előirányzat: 3.257.256 Ft Teljesítés: 3.259.519 Ft,
Kiadások: Módosított előirányzat: 3.257.256 Ft Teljesítés: 2.615.337 Ft.
3. A Képviselő-testület a 2022. évi maradvány összegét 644.182,- Ft összegben állapítja meg.
4. A Képviselő-testület a határozat 3. pontjában megállapított összeg felosztásáról úgy döntött, hogy a 63/2022. (XII.29.) LNÖK határozat alapján a 2023. február 4-11. között a lengyelországi Bukovinába szervezett utazás költségeire 430.000 Ft-ot, 2023. évi rendezvények költségére 214.182 Ft-ot kíván felhasználni.

Határidő: azonnal

Felelős: Ehrlich Erzsébet
LNÖK elnök

(2 igen szavazat, egyhangú)

3. napirendi pont:

Javaslat a 2022. évi belső ellenőrzésről szóló éves belső ellenőrzési jelentés jóváhagyására

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

Ehrlich Erzsébet elnök: felkérem Mohainé Jakab Anikó jegyző asszonyt, hogy ismertesse az előterjesztést.

Mohainé Jakab Anikó jegyző: Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat számára a Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzata 2. számú mellékletében Vecsés Város Önkormányzatával rögzített Együtműködési megállapodás 9. pontjának megfelelően a Vecsési Polgármesteri Hivatal belső ellenőre, Elekes Mária a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) sz. Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48. §-a előírásainak megfelelően elkészítette a 2022. évre vonatkozó ellenőrzési jelentést.

Ehrlich Erzsébet elnök: kérdezem, van-e kérdés, hozzászólás?

Nincs.

Mivel kérdés, hozzászólás nincs, szavazásra teszem fel a határozati javaslat elfogadását.

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
19/2023. (V.24.) számú határozata**

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete jóváhagyja a határozat mellékletét képező, 2022. évi belső ellenőrzésről szóló éves ellenőrzési jelentést.

**Határidő: azonnal;
belső ellenőr értesítésére: a döntést követő 15 napon belül**

**Felelős: Ehrlich Erzsébet
LNÖK elnök**

(2 igen szavazat, egyhangú)

4. napirendi pont:

Javaslat a Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi feladatalapú költségvetési támogatásának felosztására

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

Ehrlich Erzsébet elnök: Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évre 1.137.792,- Ft feladatalapú költségvetési támogatást kapott, amelyet egyeztetés után az alábbi felosztásban kívánunk felhasználni:

- Támogatások: 250.000,- Ft
- Rendezvények: 687.792,- Ft
- Nemzetiségi eszköz-beszerzés: 200.000,- Ft

Mivel kérdés, hozzászólás nincs, szavazásra teszem fel a határozati javaslat elfogadását.

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
20/2023. (V.24.) számú határozata**

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2023. évi feladatalapú költségvetési támogatást – melynek összege 1.137.792,- Ft – az alábbi felosztásban kívánja felhasználni:

- Támogatások: 250.000,- Ft
- Rendezvények: 687.792,- Ft
- Nemzetiségi eszköz-beszerzés: 200.000,- Ft

Határidő: azonnal

Felelős: Ehrlich Erzsébet
LNÖK elnök

(2 igen szavazat, egyhangú)

5. napirendi pont:

Javaslat a 2023. évben realizálódó banki kamattöbblet bevétel felhasználására

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

Ehrlich Erzsébet elnök: 2023. évben a szabad pénzeszközök lekötésre kerülnek, az ebből származó kamattöbblet-bevételeket javasolom üzemeltetési és fenntartási kiadásokra felhasználni. Szavazásra teszem fel a javaslat elfogadását.

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
21/2023. (V.24.) számú határozata**

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 2023. évben tervezésre nem kerülő kamattöbblet bevételeket üzemeltetési és fenntartási kiadásokra kívánja fordítani.

Határidő: azonnal

Felelős: Ehrlich Erzsébet
LNÖK elnök

(2 igen szavazat, egyhangú)

6. napirendi pont:

Beszámoló az NKUL-KP-1-2023 számú „Nemzetiségi kulturális kezdeményezések 2023. évi költségvetési támogatására” tárgyú pályázat eredményéről

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

Ehrlich Erzsébet elnök: az idei évre öt témában nyújtottunk be pályázatot a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt.-hez. A februári bukovinai kirándulásunkra 600.000,- Ft támogatást kaptunk, de a többi pályázatunk sajnos nem nyert. Szavazásra teszem fel a tájékoztató elfogadását.

**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
22/2023. (V.24.) számú határozata**

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete az NKUL-KP-1-2023 számú „Nemzetiségi kulturális kezdeményezések 2023. évi költségvetési támogatására” tárgyú pályázat eredményéről szóló beszámolót tudomásul veszi.

(2 igen szavazat, egyhangú)

7. napirendi pont:

Tájékoztató a közeljövőben megvalósítandó programokról

Előterjesztő: Ehrlich Erzsébet elnök

Ehrlich Erzsébet elnök: május 28-án 14 órától a Gellért-hegyen lévő Sziklatemplomba komolyzenei koncertet szervezünk, fellép Sylwester Targosz-Szalonek tenor és tangóharmonika művész. A rendezvény költségeire javaslok 100.000,- Ft-ot biztosítani. Szavazásra teszem fel a javaslat elfogadását.

**Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
23/2023. (V.24.) számú határozata**

Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 6/2023. (II.27.) LNÖK határozattal elfogadott 2023. évi költségvetés 1.1. számú melléklete 2. táblájának 1.3. Dologi kiadások sora terhére 100.000,- Ft összeget biztosít a 2023. május 28-án, a Gellért-hegyen lévő Sziklatemplomban megrendezésre kerülő komolyzenei koncert költségére.

Határidő: azonnal

**Felelős: Ehrlich Erzsébet
LNÖK elnök**

(2 igen szavazat, egyhangú)

Ehrlich Erzsébet elnök: június 3-án a Budapest XVIII. kerületi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzattal közös szervezésben kerül megrendezésre a Lengyel gyermeknapi ünnepség a Bókay kertben, amelyre hívjuk és várjuk a vecsési lengyel nemzetiségi családokat. Tóth Zsombor képviselőtársam fog zenélni, mi biztosítjuk a fagyaltot, vendéglátást. A rendezvény költségeire javaslok 300.000,- Ft-ot biztosítani. Szavazásra teszem fel a javaslat elfogadását.

**Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
24/2023. (V.24.) számú határozata**

Vecses Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a 6/2023. (II.27.) LNÖK határozattal elfogadott 2023. évi költségvetés 1.1. számú melléklete 2. táblájának 1.3. Dologi kiadások sora terhére 300.000,- Ft összeget biztosít a 2023. június 3-án a Bókay kertben megrendezésre kerülő Lengyel gyermeknapi ünnepségre.

Határidő: azonnal

**Felelős: Ehrlich Erzsébet
LNÖK elnök**

(2 igen szavazat, egyhangú)

**8. napirendi pont:
Egyebek**

Ehrlich Erzsébet elnök: terveink között szerepel kicsit rendbe tenni a városi önkormányzat által biztosított irodai helyiséget, szeretnénk ott összejönni, programokat lebonyolítani a vecsési lengyel nemzetiségű barátainkkal.

2023. június 14-én részt kívánunk venni Vecsés újratelepítésének 237. évfordulója alkalmából rendezendő városi ünnepségen és koszorút helyezünk el az emlékműnél.

Szavazásra teszem fel a javaslat elfogadását.


**Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának
25/2023. (V.24.) számú határozata**

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete részvételi és koszorúzási szándékát fejezi ki Vecsés újratelepítésének 237. évfordulója alkalmából 2023. június 14-én tartandó városi ünnepségen.


(2 igen szavazat, egyhangú)

Ehrlich Erzsébet elnök: mivel egyéb kérdés, hozzászólás nincs, így az ülést bezárom.

K. m. f.


Ehrlich Erzsébet
LNÖK elnöke




Tóth Zsombor Benedek
jegyzőkönyv hitelesítő

Jegyzőkönyvvezető:

Vighné Bárány Tímea

ALAPADATOK

2022 . évi

Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat

Előterjesztéskor

a 18 / 2023. (V.24.) önkormányzati határozathoz

1. költségvetési szerv neve

1 kvi név

1. melléklet a 18 / 2023. (V.24.) önkormányzati határozathoz

Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
2022. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2022. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)	520 000	2 812 016	2 812 016
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	520 000	2 812 016	2 812 016
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Visszatérítendő támogatás AH belül			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek			2 263
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	520 000	2 812 016	2 814 279
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)		445 240	445 240
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		445 240	445 240
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)		445 240	445 240
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	520 000	3 257 256	3 259 519

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2022. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	219 999	2 888 598	2 285 524
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	169 999	2 588 598	2 285 524
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	50 000	300 000	
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	300 001	368 658	329 813
2.1.	Beruházások	300 001	368 658	329 813
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	520 000	3 257 256	2 615 337
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.4.)			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Központi, irányító szervei támogatás			
4.4.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	520 000	3 257 256	2 615 337

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

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				2022. évi teljesítés
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés		
1	2	3	4	5	6	7	8	9		
1.	Önkormányzatunk működési támogatásai				Személyi juttatások					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	219 999	2 443 358	2 432 203	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
3.	Működési bevételek			2 263	Dologi kiadások	169 999	2 588 598	2 285 524		
4.	Működési célú átvett pénzeszközök				Ellátottak pénzbeli juttatásai					
5.	Visszatérítendő támogatás ÁH belől				Egyéb működési célú kiadások	50 000	309 000			
6.					Tartalékok					
7.										
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+12.)	219 999	2 443 358	2 434 466	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	219 999	2 888 598	2 285 524		
14.	Hány belső finanszírozásnak bevétel (15.+...+18.)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		445 240	445 240	Likvidációs célú kiadások törlesztése					
16.	Változtatási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Bekötés visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése					
19.	Hány külső finanszírozásnak bevétel (20.+...+21.)				Forgalmi célú befizetés, költségek értékpapírok vásárlása					
20.	Likvidációs célú hitelek kölcsönök felvétele				Bétfelüllesztés					
21.	Értékpapírok bevételei				Központi, irányító szerv támogatás					
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+15.+16.+17.+18.+19.)				Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)					
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	219 999	2 888 598	2 929 706	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	219 999	2 888 598	2 285 524		
24.	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	-	-	198 942		
25.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	644 182		

Forintban!

2.2. melléklet a 18/2023. (V.24.) önkormányzati határozathoz

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

Sor-szám	Bevételek				Kiadások				Forrásból
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	200 000	368 658	329 813	Beruházások	200 000	368 658	329 813	
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások				
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök bevétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5.	4.-ből EU-s támogatás (átvétel)				Egyéb felhalmozási kiadások				
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek								
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	200 000	368 658	329 813	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	200 000	368 658	329 813	
13.	Állampolgári finanszírozás bevételei (14+...+18)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hirdeték felvétele				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek felvétele				
16.	Bevételek visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek felvétele				
17.	Értékpapír értékesítése				Költség felvétele				
18.	Egyéb bevételek finanszírozási bevételek				Bevételek célú befektetési, kölcsönös értékpapírok vásárlása				
19.	Állampolgári finanszírozás bevételei (20+...+24)				Bevételek célú befektetési				
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai				
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele								
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
23.	Értékpapírok behozatala								
24.	Egyéb pénzügyi finanszírozási bevételek								
25.	Felhalmozási célú finanszírozás bevételei összesen (13.+...+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)				
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	200 000	368 658	329 813	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	200 000	368 658	329 813	
27.	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	-	-	-	
28.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	-	

3. melléklet a 18 / 2023. (V.24.) önkormányzati határozathoz

Beruházási kiadások előirányzatainak és felhasználásának alakulása feladatonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII.31-ig	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Összes teljesítés 2022. dec. 31-ig
1	2	3	4	5	6.	7=(4+6)
ÖSSZESEN:						

Felújítási kiadások előirányzatának és felhasználásának alakulása célonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2021. XII.31-ig	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés	Összes teljesítés 2022. dec. 31-ig
1	2	3	4	5	6	7=(4+6)
ÖSSZESEN:						

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
pénzügyi teljesítése**

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások											Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme								2022. előtt				2022. évi
			2022. előtt		2022. évi		2022. után		Eredeti	Módosított					
	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=(10+11)	13=(12/3)			
Saját erő															
- saját erőből központi támogatás															
EU-s forrás															
Társfinanszírozás															
Hitel															
Egyéb forrás															
Források összesen:															

Forintban!

Kiadások, költségek	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások											Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme								2022. előtt				2022. évi
2022. előtt			2022. évi		2022. után		Eredeti	Módosított							
Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti			Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12=(10+11)	13=(12/3)			
Személyi jellegű															
Beruházások, beszerzések															
Szolgáltatások igénybe vétele															
Adminisztratív költségek															
Kiadások összesen:															

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

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2022. évi előirányzata és teljesítése

Támogatott neve	Eredeti		Módosított		Teljesítés	
	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított
Összesen:						

Forintban!

5. melléklet a 18/2023. (V.24.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés	Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat	01
Feladat megnevezése		-----

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)	520 000	2 812 016	2 812 016
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	520 000	2 812 016	2 812 016
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Viszátértendő támogatás AH belül			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek			2 263
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	520 000	2 812 016	2 814 279
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)		445 240	445 240
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		445 240	445 240
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)		445 240	445 240
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	520 000	3 257 256	3 259 519

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	219 999	2 888 598	2 285 524
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	169 999	2 588 598	2 285 524
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	50 000	300 000	
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	300 001	368 658	329 813
2.1.	Beruházások	300 001	368 658	329 813
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	520 000	3 257 256	2 615 337
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	520 000	3 257 256	2 615 337

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

6.1. melléklet a 18/2023. (V.24.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés	1 kvi név	02
Feladat megnevezése

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- ebből EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- ebből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	Tartalékok			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3.-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)			

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

7. melléklet a 18 / 2023. (V.24.) önkormányzati határozathoz

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA*Forintban!*

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

I. tájékoztató tábla a 18/2023. (V.24.) önkormányzati határozathoz

Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
2022. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2021. évi tény	2022. évi módosított ei.	2022. teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)	2 483 616	2 812 016	2 812 016
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	2 483 616	2 812 016	2 812 016
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Visszatérítendő támogatás ÁH belől			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek	1		2 263
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	2 483 617	2 812 016	2 814 279
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	2 474	445 240	445 240
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	2 474	445 240	445 240
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	2 474	445 240	445 240
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	2 486 091	3 257 256	3 259 519

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2021. évi tény	2022. évi módosított ei.	2022. teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	2 002 371	2 888 598	2 285 524
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	1 849 897	2 588 598	2 285 524
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	152 474	300 000	
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	38 480	368 658	329 813
2.1.	Beruházások	38 480	368 658	329 813
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	2 040 851	3 257 256	2 615 337
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.+4.3.)			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	2 040 851	3 257 256	2 615 337

3. tájékoztató tábla a 18 / 2023. (V.24.) önkormányzati határozathoz

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2022. december 31-én

Forintban!

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

4.1. tájékoztató tábla a 18 / 2023. (V.24.) önkormányzati határozathoz

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2022.

Forintban!

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

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.			
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lékötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	65 905	65 905	
III. Forintszámlák	51.	578 277	578 277	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	644 182	644 182	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.			
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.			
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.			
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolása	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	644 182	644 182	

4.2. tájékoztató tábla a 18 / 2023. (V.24.) önkormányzati határozathoz

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2022. év

Forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	
IV. Felhalmozott eredmény	04.	445 240
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	198 942
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	644 182
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	644 182

4.3. tájékoztató tábla a 18 / 2023. (V.24.) önkormányzati határozathoz

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2022.

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

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

5. tájékoztató tábla a 18 / 2023. (V.24.) önkormányzati határozathoz

A Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása 2022. évben

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

6. tájékoztató tábla a 18 / 2023. (V.24.) önkormányzati határozathoz

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2022. január 1-jén ebből:	445 240
2.	• Bankszámlák egyenlege	407 760
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	37 480
4.	Bevételek (+)	2 814 279
5.	Kiadások (-)	2 615 337
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	
6.	Záró pénzkészlet 2022. december 31-én ebből:	644 182
7.	• Bankszámlák egyenlege	578 277
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	65 905

A 19/2023. (V.24.) számú LNÖK határozat melléklete

**ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS
2022.**

Vezetői összefoglaló:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) előírja éves ellenőrzési jelentés elkészítését. A jelentés elkészítésére és tartalmi elemeire vonatkozóan a kormányrendelet 48. §-a részletes szabályozást tartalmaz. A 2022. évről szóló belső ellenőrzési jelentés a hivatkozott törvényhely szerint készült.

A belső ellenőrzési feladatok ellátásával a 2022. évi költségvetési évre megkötött megbízási szerződés alapján Elekes Mária egyéni vállalkozó, kamarai tag könyvvizsgáló lett megbízva.

A belső ellenőrzés feltételeire vonatkozóan az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. §-a rendelkezik, mely kimondja:

“(1) A belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

(2) A belső ellenőr bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenysége keretében a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, a tervezést, gazdálkodást, és a közfeladatok ellátását vizsgálva megállapításokat és javaslatokat fogalmaz meg a költségvetési szerv vezetője részére. A belső ellenőr ezenkívül más tevékenységbe nem vonható be.”

A költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet csak az államháztartásért felelős miniszter engedélyével rendelkező személy végezhet.

A törvény előírja továbbá, hogy a belső ellenőrzést végző személynek szerepelnie kell a Pénzügyminisztérium által vezetett nyilvántartásban és rendszeresen részt kell vennie a kötelező szakmai továbbképzéseken, melyekről igazolást kap. A megbízott belső ellenőr a törvényi feltételeknek maradéktalanul megfelel.

A belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlensége a Bkr. 18-19. §-a szerint biztosított volt, a belső ellenőr nem vett részt olyan tevékenység ellátásában, mely a költségvetési szervezet operatív működésével kapcsolatos. Összeférhetlenségi eset nem volt.

A belső ellenőrzés tárgyi feltételei megfelelőek voltak. A belső ellenőr az anyaggyűjtést a Polgármesteri Hivatal, illetve az ellenőrzött szervezet helyiségeiben, megfelelő körülmények között, támogatott informatikai környezetben végezte. Számítógéppel (laptop) a belső ellenőrzéshez a megbízott rendelkezik.

A belső ellenőr a tanácsadói tevékenység során egyes jogszabály-értelmezési és jogszabály-alkalmazási, illetve egy-egy konkrét ügy kapcsán, eljárási kérdésekben végzett tanácsadást.

2022-ben külön megbízási alapján végzendő, kifejezetten tanácsadásra irányuló tevékenységre nem kapott felkérést a belső ellenőrzés.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

Összességében az éves belső ellenőrzési jelentés a következő részletezésekkel tartalmazza mindazokat az előírt tartalmi elemeket, amik szükségesek az éves munka bemutatásához.

Részletes jelentés:1. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása:*1.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése:*

Vecsés Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatának belső ellenőrzését megbízási szerződéses jogviszonyban Elekes Mária egyéni vállalkozó, bejegyzett könyvvizsgáló látja el. A munkát a PH épületében, illetve a vizsgált szervezeti egységnél, egyeztetett időpontokban végezte.

1.1.1. A tárgyévi éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése:

Az ellenőrzés címe, tárgya:	Az ellenőrzés státusza
A 2021. évi zárszámadás ellenőrzése Tárgya: A vonatkozó szabályozásoknak való megfelelés	Végrehajtott

Az éves ellenőrzési tervben meghatározott vizsgálat ütemezés szerint alakult.

1.1.2. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény nem történt, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán nem kellett jelentést készíteni.

1.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők:

Az éves ellenőrzési jelentés formai és tartalmi elemeit előíró jogszabály (Bkr.), valamint a Pénzügyminisztérium által közzétett útmutató határozza meg a következő pontokban leírtakat.

<u>A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága</u>	<ul style="list-style-type: none"> • Kapacitás-ellátottság bemutatása (a tervekben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás rendelkezésre állt-e (létszám, képzettség, gyakorlati tapasztalat, az informatikai ellenőrzési kapacitásra vonatkozóan is), • A belső ellenőrök képzései (kötelező továbbképzések, egyéb szakmai képzés, idegen nyelvi képzés, informatikai képzés, egyéb (pl. kommunikációs, vezetői képzések)); • Belső ellenőrök regisztrációja [vagyis 	<ul style="list-style-type: none"> • A belső ellenőrzési feladatokat – már több éve - az Önkormányzat külső szakértő igénybe vételével látja el. Az éves tervben szereplő feladatok ellátása, az ellenőri kapacitás biztosítása a megbízott szakértő személyes kompetenciája. • A megbízott belső ellenőr bejegyzett könyvvizsgáló, tagja a Magyar Könyvvizsgáló Kamarának, mely kötelezően előírja és elvégzi a költségvetési minősítésű könyvvizsgálók folyamatos képzését. Ezekben való részvétel a feltétele a kamarai tagságnak és a munkavégzésnek. • A megbízási szerződéssel a Hivatalban belső ellenőrzési feladatot ellátó kamarai tag könyvvizsgáló az Áht. 70. § (4)-
---	---	--

	rendelkezett-e minden belső ellenőr, illetve belső ellenőrzést végző személy az Áht. 70.§ (4)-(5) bekezdésében előírt engedéllyel].	(5) bekezdésében meghatározott engedéllyel rendelkező, regisztrált belső ellenőr. Regisztrációs száma: 5113297
<u>A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)</u>	<ul style="list-style-type: none"> • a belső ellenőrzési egység szervezeten belüli elhelyezkedése; • a Bkr. 19. § (1) és (2) bekezdésében foglaltak megvalósulása [az (1) bekezdésben felsorolt tevékenységek esetében biztosított volt-e a belső ellenőrök funkcionális függetlensége; • illetve részt vettek-e a belső ellenőrök olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak, s ha igen, melyek ezek]. 	<ul style="list-style-type: none"> • A belső ellenőrzést végző személy a hivatali szervezetnek nem része. • A funkcionális függetlenség biztosított volt, nem vett részt a belső ellenőrzést ellátó könyvvizsgáló olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.
<u>Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)</u>	a tárgyévve vonatkozó összes összeférhetlenségi eset felsorolása.	A tárgyévben nem merült fel összeférhetlenségi eset.
<u>A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása</u>	a tárgyévben felmerült, a Bkr. 25. § a)-e) pontjában megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatos problémák, korlátozások.	Nem merült fel a belső ellenőrzést akadályozó, korlátozó tevékenység.
<u>A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők</u>	a – humán-erőforrásokon kívüli – egyéb erőforrás-ellátottsággal kapcsolatos esetleges problémák (eszközellátottság hiányosságai, belső ellenőrzési egység költségvetésének a belső ellenőrzési tevékenységet érezhetően befolyásoló szűkössége stb.), a belső ellenőrzési egység információellátottságának hiányosságai.	<ul style="list-style-type: none"> • A munkavégzés anyaggyűjtés része a Hivatalban, illetve online történt, a jelentés összeállítása illetve a szükséges szakmai előkészítés a megbízott irodájában. A tárgyi feltételek minden Az ellenőrzött területeken való együttműködés zökkenőmentes volt.
<u>Az ellenőrzések nyilvántartása</u>	A belső ellenőrzési vezető nyilatkozata arról, hogy az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 22. és 50. §-a szerinti nyilvántartást	Az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. előírásainak megfelelően nyilvántartást vezetünk. Az ellenőrzési dokumentumokat ellenőrzési mappákban gyűjtjük.

	vezet, valamint gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.	
<u>Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok</u>	az ellenőrzési rendszer fejlesztésére vonatkozó javaslatok és igények.	A belső kontrollrendszerre és belső ellenőrzésre vonatkozóan alkalmaztam a Pénzügyminisztérium által kiadott módszertani útmutatókat, melyek segítették a belső ellenőrzés szakmai munkáját. A Hivatalban megbízást teljesítő belső ellenőr BEMAFOR tagként folyamatosan részt vesz a munkaanyagok véleményezésében. Ezek tartalmi segítséget nyújtanak az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére. Az ellenőrzési tevékenység további fejlődésének záloga a szakmai képzéseken való folyamatos részvétel.

1.3. A tanácsadói tevékenység bemutatása:

Külön megbízás alapján végzendő, kifejezetten tanácsadásra irányuló tevékenységre nem kapott felkérést a belső ellenőrzés.

2. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján:

2.1. *A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok:*

Az éves ellenőrzési jelentésről szóló, a Pénzügyminisztérium által kiadott útmutató csak a kiemelt kategóriába sorolt megállapításokat kéri. Kiemelt jelentőségűnek minősül a megállapítás, ha olyan tényre mutat rá, amely megakadályozza, hogy valamely tevékenység, funkció vagy szervezeti egység alapvetően eleget tegyen legfontosabb céljainak és célkitűzéseinek, vagy olyan helyzetet tár fel, amelyben a szervezet kockázati kitettsége jelentős. Ide tartozhat az eljárásrend nyilvánvaló megszegése, a jogszabályi, illetve kormányzati rendelkezések be nem tartása, az olyan általánosan bevett gyakorlat szándékos figyelmen kívül hagyása, amellyel a szervezet jelentős költségmegtakarítást érhetne el vagy hatékonyabban működhetne. A kiemelt jelentőségű megállapítások azonnali intézkedést igényelnek a vezetés részéről. Ilyen jellegű megállapítások nem voltak.

A belső ellenőr munkája és a jól működő vezetői ellenőrzés kölcsönösen kiegészíti és erősíti a belső kontrollfolyamatok hatékonyságát. Eredményességének növelése a kommunikáció folyamatosságával biztosítható.

Az alábbi táblázatban az egyes vizsgálatok főbb megállapításait emeltem ki.

Vizsgálat címe	Megállapítás	Következtetés	Javaslat
A 2021. évi zárszámadás ellenőrzése	A zárszámadás összeállítása megfelelt a törvényi előírásoknak.	A Polgármesteri Hivatal ellátta az együttműködési megállapodásban foglaltakat.	Éves tervben minden évben szerepel a vizsgálat.

2.2. A belső kontrollrendszer elemeinek értékelése:

<p>A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)</p>	<p>1. Kontrollkörnyezet értékeléséhez a következő tényezők:</p> <p>1.1. Célok és szervezeti felépítés 1.2. Belső szabályzatok 1.3. Feladat-, és felelősségi körök 1.4. A folyamatok meghatározása és dokumentálása 1.5. Humán erőforrás 1.6. Etikai értékek és integritás</p>	<p>A kontrollkörnyezetet a költségvetési szervnél úgy kell kialakítani, hogy a szervezeti struktúra, a felelősségi, hatásköri viszonyok, a munkaerővel való gazdálkodás egyértelmű, áttekinthető legyen. A kontrollkörnyezet megfelelő működéséhez elengedhetetlenül szükséges a szabályzatok aktualizálása, az ellenőrzési nyomvonal kialakítása. A Hivatalnál ez a folyamat megfelelő ütemben zajlik. A feladat- és felelősségi körök meghatározását az SZMSZ tartalmazza. A folyamatok dokumentáltak. Az integritás kezelése szabályozott.</p>
	<p>2. Integrált kockázatkezelési rendszer értékeléséhez a következő tényezők vizsgálata:</p> <p>2.1. A kockázatok meghatározása és felmérése 2.2. A kockázatok elemzése és értékelése 2.3. A kockázatok integrált kezelése 2.4. A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata 2.5. Súlyos szervezeti integritást sértő események</p>	<p>Az ellenőrzésnek a szabályszerű működést elősegítő, a kockázatokat feltáró szerepe során az integrált kockázatkezelési rendszer áttekintése is feladata volt. A kockázatokat minden szinten felmérte a hivatalvezetés és ezek elemzésének megfelelően építette be a belső kontrollrendszerbe. Az integrált kockázatkezelés összekapcsolódik a kontrolltevékenységgel, mert az biztosítja a kockázatok megfelelő kezelését. A kontrolltevékenység kiterjed a gazdálkodás folyamataira. Minden tevékenységre vonatkozóan kiemelt jelentőségű az esetleges, szervezeti integritást sértő lehetőségének feltárása.</p>
	<p>3. Kontrolltevékenységek értékeléséhez a következő tényezők vizsgálata:</p> <p>3.1. Kontroll stratégiák és módszerek 3.2. Feladatkörök szétválasztása</p>	<p>A kontrolltevékenységek a munkavégzés teljes menetét lefedik. A kötelezettségvállalás folyamata szabályozott. Az ellenőrzési nyomvonal aktualizált. A kontrolltevékenység több szinten kell, hogy megvalósuljon, ehhez a feladatkörök</p>

	3.3. A feladatvégzés folytonossága	pontos meghatározása az első. A kontrolltevékenység minden munkafázisban megjelenik, az egymásra épülő, ellenőrző funkció a munkaköri leírások alapján kialakított. A gazdálkodási tevékenység során felmerülő feladatok folyamatos kontrollt igényelnek.
	4. Információs és kommunikációs rendszer értékeléséhez a következő tényezők vizsgálata: 4.1. Információ és kommunikáció 4.2. Iktatási rendszer 4.3. Szervezeti integritást sértő események jelentése	Az információs rendszer működése, a költségvetési beszámoló készítésének ellenőrzése során megfelelőnek bizonyult. A beszámolási szintek, határidők és módok világosan meghatározottak. A Hivatalban működő iktatási rendszer alapján nyomon követhető az akták, bizonylatok sorsa, így megfelelő információval látja el a folyamatot felügyelő szintet. A belső kontrollrendszer megfelelő működése a garancia arra, hogy a felmerülő szabálytalanságokra időben fény derüljön, megelőzve ezzel az esetleges szervezeti integritást sértő események lehetőségét.
	5. Nyomon követési rendszer (Monitoring) 5.1. A szervezeti célok megvalósításának nyomon követése 5.2. A belső kontrollok értékelése 5.3. Belső ellenőrzés	A szervezeti célok megvalósítása a belső kontrollok értékelése során vált láthatóvá. A monitoring részeként a belső ellenőrzés is a belső kontrollrendszer eleme.

3. Az intézkedési tervek megvalósítása:

Az ellenőrzés során tett megállapítások elősegítették a munkavégzés folyamán a hibák kijavítását.

Minden esetben megfelelő volt az ellenőrzött szervezet és az ellenőrzés viszonya.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

Vecsés, 2023. február 15.



Elekes Mária
belső ellenőr