

Jegyzőkönyv

Készült a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő testületének 2023. május 11-én megtartott testületi üléséről.

Helye: Székesfehérvár, Városháza, 42. számú hivatali helyiség

Jelen vannak:

Solymossy Zoltán Lászlóné
Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat - elnök

Harko Marek Roman
Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat – elnökhelyettes

Jelenlévő meghívott:

Török Ferencné Hollósi Sára-
Polgármesteri Hivatal Humán Erőforrás Gazdálkodási és Koordinációs Főosztály munkatársa

Straszewski Andrzej- állandó meghívott

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök a testületi ülést 10 órakor megnyitotta. Köszöntötte megjelent képviselő társát, a Polgármesteri Hivatal meghívottját, valamint az állandó meghívottat. Megállapította, hogy a testület 2 fővel megjelent, így az ülés határozatképes.

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök a 2023. május 11-i testületi ülés jegyzőkönyvének a hitelesítésére javasolta Harko Marek Roman képviselő megválasztását és kérte, hogy a javaslat elfogadásáról szavazzon a testület.

A testület 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül fogadta el az alábbi határozatot:

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **10/2023.(V.11.) határozata** a jegyzőkönyv-hitelesítő személyének megválasztásáról

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. május 11-i testületi ülése jegyzőkönyvének hitelesítésére Harko Marek Roman képviselőt választotta meg.

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök javasolta, hogy a kiküldött meghívón szereplő napirendi pontokat fogadja el a testület.

A testület 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az alábbi határozatot az ülés napirendi pontjairól:

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **11/2023.(V.11.) határozata** a 2023. május 11-i testületi ülés napirendjéről

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. május 11-i testületi ülés napirendjét az alábbiak szerint elfogadta:

Napirendi pontok:

1. Javaslat a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló határozat meghozatalára;
2. Javaslat a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására;
3. Javaslat a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023.(II.13.) számú határozatának 1. számú módosítására;
4. Javaslat nemzetiségi jubileumi rendezvény tartására.

1. napirend

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök javaslatot tett az I. számú előterjesztésben foglaltak szerinti tartalommal a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló határozat elfogadására.

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök kérte, hogy szavazzanak az elhangzott javaslatról.

A testület 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az alábbi határozatot:

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **12/2023.(IV.11.) határozata** a 2022. évi zárszámadásról szóló határozat meghozataláról

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és az I. számú előterjesztésben foglaltak szerinti változatlan tartalommal elfogadta a nemzetiségi önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló javaslatot.

2. napirend

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök javaslatot tett a II. számú előterjesztésben foglaltak szerinti tartalommal a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására.

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök kérte, hogy szavazzanak az elhangzott beszámoló elfogadásáról.

A testület 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az alábbi határozatot:

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **13/2023.(V.11.) határozata** a 2022. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadásáról

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és a II. számú előterjesztésben foglaltak szerinti változatlan tartalommal elfogadta Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési irodája által a nemzetiségi önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámolót.

3. napirend

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök javaslatot tett a III. számú előterjesztésben foglaltak szerinti tartalommal a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II.13.) számú határozat 1. számú módosítására.

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök kérte, hogy szavazzanak az elhangzott javaslatról.

A testület 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az alábbi határozatot:

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **14/2023.(V.11.) határozata** a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II.13.) számú határozatának 1. számú módosításáról

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és a III. számú előterjesztésben foglaltak szerinti változatlan tartalommal elfogadta a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II.13.) számú határozat 1. számú módosításáról szóló javaslatot.

4. napirend

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök elmondta, hogy a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat ez évben ünnepli fennállásának 25. évfordulóját. Erről a jeles alkalomról fotókiállítás és nemzetiségi kulturális program tartásával emlékezik a Testület és a helyi lengyel közösség. Felelevenítésre kerül a negyed évszázad sok nagyszerű pillanata, régi emlékek, sikerek, eredmények, nehéz helyzetek. A nyilvános esemény 2023. június 10-én kerül megrendezésre a Szent István Művelődési Házban.

Az elnök javasolta, hogy a program pénzügyi keretét 1600 ezer forintban állapítsa meg a Testület, melynek fedezete a nemzetiségi önkormányzat éves költségvetésében rendelkezésre áll.

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök kérte, hogy szavazzanak az elhangzott javaslatról.

A testület 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az alábbi határozatot:

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **15/2023.(V.11.) határozata** nemzetiségi jubileumi rendezvény tartásáról

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy fennállásának 25. évfordulójáról nyilvános kulturális program rendezésével emlékezik meg. Az esemény 2023. június 10-én kerül megtartásra a Székesfehérvári Szent István Művelődési Házban. A költségvetési keretet 1600 ezer forintban állapították meg, melynek fedezete a nemzetiségi önkormányzat éves költségvetésében rendelkezésre áll.

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök egyéb ügy nem lévén, megköszönte a testületnek és a meghívottnak a részvételt, az ülést bezárta 11 órakor.



Solymossy Zoltáné

elnök

[Handwritten signature]

jegyzőkönyv hitelesítő

Melléklet: Jelenléti ív, meghívó

- I. számú előterjesztés- 2022. évi zárszámadás
- II. számú előterjesztés- 2022. évi ellenőrzési jelentés
- III. számú előterjesztés- 2023. évi költségvetés-módosítás

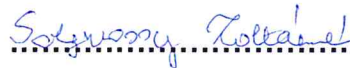
J E L E N L É T I Í V

Készült a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. május 11-én tartott testületi ülésről:

1./ Harkó Marek Roman



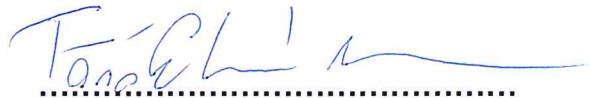
2./ Solymossy Zoltán Lászlóné



Meghívottak Székesfehérvár MJV.

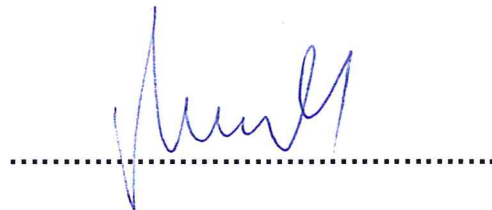
Polgármesteri Hivatal részéről:

1./ Török Ferencné Hollósi Sára



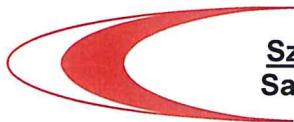
Állandó meghívott

2./ Straszewski Andrzej



Székesfehérvár, 2023. május 11.





**Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
Samorząd Narodowości Polskiej w Székesfehérvár**

8000 Székesfehérvár, Tolnai u. 14. Tel/Fax: +36-22-379-273

E-mail: szfvar.ino@gmail.com

MEGHÍVÓ

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat tisztelettel meghívja Önt 2023. május 11-én, 10 órakor Székesfehérvár, Városháza 42. számú hivatali helyiségében tartandó testületi ülésére.

Napirendi pontok:

1. Javaslat a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról szóló határozat meghozatalára;
2. Javaslat a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására;
3. Javaslat a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023.(II.13.) számú határozatának 1. számú módosítására;
4. Javaslat nemzetiségi jubileumi rendezvény tartására.

Székesfehérvár, 2023. május 04.



Solymossy Zoltán
Solymossy Zoltán Lászlóné

elnök

1. melléklet

12/2023.(V.11.)

Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat

JAVASLAT

**Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
2022. évi zárszámadásáról szóló
határozat meghozatalára**

Székesfehérvár, 2023..... 05. 11.

Előterjesztő: Solymossy Zoltán Lászlóné
elnök

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§, valamint a 91.§ előírása szerint a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) éves gazdálkodásáról a költségvetéssel összehasonlítható módon zárszámadást kell készíteni, melyről a Képviselő-testületnek határozatot hoznia szükséges. Az Önkormányzat 2022. évi gazdálkodásáról az alábbiakban adok számot a Képviselő-testület felé.

Az Önkormányzat Képviselő Testülete 2022. február 15-én a 7/2022.(II.15) számú határozatával fogadta el a 2022. évi költségvetéséről szóló határozatot, melyet az Önkormányzat a 32/2022 (V.23); 39/2022 (X.11) számú határozataival módosított.

BEVÉTELEK

A 2022. évi módosított költségvetés 4.658.224 Ft bevételi előirányzatot tartalmaz. Az év végi teljesítés 4.658.224 Ft.

A teljesítés összege **kötelező feladathoz** kapcsolódó működési célú támogatásból, pályázati úton elnyert támogatásból, valamint működési bevételből áll.

- **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** 4.658.224 Ft-ban teljesültek, melynek kiemelt tételei az alábbiak:
 - Központi költségvetési támogatás működésre 1.040.000 Ft,
 - Központi költségvetési támogatás feladatalapú 1.118.224 Ft,
 - Helyi önkormányzattól kapott támogatás 2.500.000 Ft
- **Működési bevételek** 382 Ft,
 - ebből: kamatbevétel 381 Ft.
- **Felhalmozási bevételek** 0 Ft

Bevételek alakulása 2021. év adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
a.	b.	c.	c./b.
<i>1, Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	4.658.224	4.658.224	100%
<i>2, Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>			
<i>3, Közhatalmi bevételek</i>			
<i>4, Működési bevételek</i>	328	328	100%
<i>5, Felhalmozási bevételek</i>			
<i>6, Működési célú átvett pénzeszközök</i>			
<i>7, Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>			
8, Működési költségvetés összesen (1+3+4+6)	4.658.606	4.658.606	100%
9, Felhalmozási költségvetés összesen (2+5+7)	0	0	0
10, Költségvetési bevételek mindösszesen (8+9)	4.658.606	4.658.606	100%

KIADÁSOK

A 2022. évi módosított költségvetés 6.736.933 Ft kiadási előirányzatot tartalmaz. A 2022. évi teljesítés 3.770.922 Ft, mely 56 %-a módosított előirányzatnak.

Az **kötelező feladat** ellátás kapcsán felmerült költségek összetétele:

- **Működési kiadások** . 3.649.932 Ft-ban teljesült, melynek kiemelt tételei az alábbiak:
 - Személyi juttatások 165.058 Ft,
 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 89.000 Ft,
 - Dologi kiadások 3.390.719 Ft,
 - Egyéb működési célú kiadások 5.155 Ft
- **Felhalmozási kiadások**
 - Beruházások 120.990 Ft

Kiadások alakulása 2022. év adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
a.	b.	c.	c./b.
1, Személyi juttatások	540.000	165.058	31%
2, Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	160.000	89.000	56%
3, Dologi kiadás	5.371.943	3.390.719	63%
4, Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5, Egyéb működési célú kiadások	320.000	5.155	2%
6, Működési költségvetés összesen (1+2+3+4+5)	6.391.943	3.649.932	57%
7, Beruházások	254.000	120.990	48%
8, Felújítások			0%
9, Egyéb felhalmozási célú kiadások			
10, Felhalmozási költségvetés összesen (7+8+9)	254.000	120.990	49%
11, Általános tartalék			
12, Céltartalék			
13, Tartalékok összesen (11+12)			
Költségvetési kiadások összesen (6+10+13)	6.736.933	3.770.922	56%

VAGYON

Eszközök állományi értéke Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
<i>Befektetett eszközök</i>	<i>1.609.490</i>	<i>1.371.526</i>
<i>Pénzeszközök összesen</i>	<i>1.987.719</i>	<i>2.966.393</i>
<i>Követelések</i>	<i>1.132.653</i>	<i>47.613</i>
<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>	<i>9.683</i>	<i>10.071</i>
<i>Eszközök összesen</i>	<i>4.739.545</i>	<i>4.395.603</i>

A **Forgóeszközök** mérlegértéke a pénzeszközök 2022. év végi leltárral alátámasztott állományi értékével megegyezik.

A házipénztár egyenlege 0 Ft, a költségvetési pénzforgalmi számla egyenlege 2.966.393 Ft.

Források állományi értéke Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
<i>Saját tőke</i>	<i>4.713.859</i>	<i>4.359.883</i>
<i>Kötelezettségek</i>	<i>14.125</i>	<i>24.159</i>
<i>Passzív időbeli elhatárolás</i>	<i>11.561</i>	<i>11.561</i>
<i>Források összesen</i>	<i>4.739.545</i>	<i>4.395.603</i>

Az Önkormányzat vagyonmérlege a 8. számú mellékletben részletezve kerül bemutatásra.

KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A 2022. évi költségvetési maradvány: 2.966.393 Ft

- szabad költségvetési maradvány 2.942.234 Ft
- kötelezettséggel terhelt költségvetési maradvány 24.159 Ft

Kérem a Tisztelt Képviselő Testületet, hogy a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat a 2022. évi gazdálkodásról szóló beszámolót vitassa meg és a 2022. évi zárszámadásról szóló határozatot hozza meg.

Székesfehérvár, 2023. 05. 11.

Solymossy Zoltán Lászlóné
elnök

Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő Testületének
12./2023. (.....) számú határozata a
Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
2022. évi zárszámadásáról

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ alapján a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi gazdálkodásáról szóló előterjesztést megvitatta, zárszámadásáról az alábbi határozatot hozta:

I. A határozat kiterjed

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) zárszámadására.

II. A 2022. évi zárszámadás bevételei és kiadásai

1. A Képviselő-testület a 2022. évi zárszámadás:

a) **Költségvetési bevételeit**

4.658.224 Ft, azaz négymillió-hatszázötvennyolcezer-kettőszázhuszonnégy forint teljesítéssel hagyja jóvá.

b) **Költségvetési kiadását**

3.770.922 Ft azaz, hárommillió-hétszázhetvenezer-kilencszázhuszonkettő forint teljesítéssel hagyja jóvá.

c) **Költségvetési egyenlegét**

887.684 Ft, azaz nyolcszáznyolcvanhétezer-hatszáznyolcvannégy forinttal hagyja jóvá.

2. Az Önkormányzat költségvetési bevételeinek teljesítését a határozat 1. számú melléklete, a kiadásainak a teljesítését a határozat 2. számú melléklete tartalmazza.
3. Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak egyenlegét a határozat 3. számú melléklet tartalmazza.
4. Az Önkormányzat eszközeinek összevont értékcsökkenését, az elhasználódott eszközök pótlására fordított kiadásokat, valamint az eszközök elhasználódási fokának alakulását a 4. számú melléklet mutatja be.
5. A mérleget az 5. számú melléklet, az eredménykimutatást a 6. számú melléklet tartalmazza.
6. Az Önkormányzat 2022. évi maradvány-kimutatását a 7. számú melléklet mutatja be részletesen.

A Képviselőtestület az Önkormányzat 2022. évi kötelezettségvállalással terhelt maradványát 24.159 Ft-ban, a 2022. évi szabad költségvetési maradványát 2.942.234 Ft-ban hagyja jóvá.

7. Az Önkormányzat 2022. évi vagyonskimutatását a 8. számú melléklet mutatja be részletesen.
8. Az Önkormányzat pénzeszköz állomány változását a 9. számú melléklet szemlélteti.
9. Az Önkormányzat rögzíti, hogy a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete 2022. évben nem volt.
10. Az Önkormányzat költségvetési és finanszírozási egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a határozat 10. számú melléklete tartalmazza.

Solymossy Zoltán Lászlóné
elnök

Rovat száma	Kötelező feladat				Önként vállalt feladat				Állami (államigazgatási feladat)				Előirányzat mindösszesen			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	% Telj./Mód.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	% Telj./Mód.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	% Telj./Mód.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	% Telj./Mód.
	c.	d.	e.		f.	g.	h.		i.	j.	k.		l=e+f+i.	m=d+g+j.	n=c+h+k.	
a.																
B1	2 540 000	4 658 224	4 658 224	100%					0	0	0		2 540 000	4 658 224	4 658 224	100%
B2	0	0	0						0	0	0		0	0	0	
B3	0	0	0						0	0	0		0	0	0	
B4	0	382	382	100%					0	0	0		0	382	382	100%
B5	0	0	0						0	0	0		0	0	0	
B6	0	0	0						0	0	0		0	0	0	
B7	0	0	0						0	0	0		0	0	0	
8. Működési költségvetés összesen (1+3+4+6)	2 540 000	4 658 606	4 658 606	100%					0	0	0		2 540 000	4 658 606	4 658 606	100%
9. Felhalmozási költségvetés összesen (2+5+7)	0	0	0						0	0	0		0	0	0	
B1-7.	2 540 000	4 658 606	4 658 606	100%					0	0	0		2 540 000	4 658 606	4 658 606	100%
I. Költségvetési egyenleg (hiány) (1-2) kimutatása az Ált. szerint																
B1-7	2 540 000	4 658 606	4 658 606						0	0	0		2 540 000	4 658 606	4 658 606	
K1-8	2 540 000	6 736 933	3 770 922						0	0	0		2 540 000	6 736 933	3 770 922	
II. Finanszírozási egyenleg (5-6)		2 078 709	2 078 709						0	0	0		0	2 078 709	2 078 709	
3. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	0	2 078 709	2 078 709						0	0	0		0	2 078 709	2 078 709	
4. Maradvány igénybevétele	0	2 078 709	2 078 709						0	0	0		0	2 078 709	2 078 709	
B813	0	2 078 709	2 078 709						0	0	0		0	2 078 709	2 078 709	
B8	0	2 078 709	2 078 709						0	0	0		0	2 078 709	2 078 709	
K9	0	0	0						0	0	0		0	0	0	
6. Finanszírozási kiadások összesen	0	382	2 966 393						0	0	0		0	2 157 297	5 123 308	
Egyenleg (I+II)	0								0	0	0		0			

Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi bevételi és kiadási egyenlege Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Rovat száma	Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	Teljesítés összesen
I. Költségvetési bevételek	(B1-B7)	2 540 000	4 658 606	4 658 606
1. Maradvány igénybevétele				
II. Finanszírozási bevételek összesen (I)	B8	0	2 078 709	2 078 709
III: Költségvetési kiadások	(K1-K8)	2 540 000	6 736 933	3 770 922
IV. Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
V. Költségvetési egyenleg I-III.		0	-2 078 327	887 684
VI. Finanszírozási egyenleg II-IV.		0	2 078 709	2 078 709
VII. Egyenleg V-VI.		0	0	2 966 393

Kimutatás a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközeinek összevont értékesítkéséről, az elhasználotott eszközök pótlására fordított kiadásokról, valamint az eszközök elhasználódási fokának alakulásáról (Ft-ban)

Eszközcsoport megnevezése	Bruttó érték 2022.12.31.	Éves értékesítkés	Nettó érték 2022.12.31.	Elhasználódás foka %	Eszközök pótlására fordított kiadás (Bruttó érték növekedése)			Bruttó értéknövekedés Értékesítkéséhez viszonyított aránya %	
					Beruházások	Felújítások	Beruházások, felújítások ÁFA-ja		Összesen
Immateriális javak	70 638	70 638	0	100,00%	70 638	0	0	70 638	0
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 259 842	125 709	1 134 133	0	0	0	0	0	0
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 279 152	1 041 759	237 393	81,44%	262 182	0	0	262 182	25%
Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:	2 609 632	1 238 106	1 371 526	47,44%	332 820	0	0	332 820	25%

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
2022.évi mérlege
(Ft-ban)

5.sz. melléklet

Eszközök	Előző év	Módosítások	Tárgyév
A, NEMZETI VAGYONBA TARTOZO BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 609 490	0	1 371 526
I. Immateriális javak	0	0	0
II. Tárgyi eszközök	1 609 490	0	1 371 526
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
B, NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0
I. Készletek	0	0	0
II. Értékpapírok	0	0	0
C, PÉNZESZKÖZÖK	1 987 719	0	2 966 393
D, KÖVETELÉSEK	1 132 653	0	47 613
I. Költségvetési évben esedékes követelések	0	0	41 663
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	1 041 663	0	5 950
III. Adott előlegek	90 990	0	0
F, AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	9 683	0	10 071
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	4 739 545	0	4 395 603

Források	Előző év	Módosítások	Tárgyév
G, SAJÁT TŐKE	4 713 859	0	4 359 883
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	883 070	0	883 070
II. Nemzeti vagyon változásai	1 182 132	0	1 182 132
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	0	0	0
IV. Felhalmozott eredmény	2 432 024	0	2 648 657
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0
VI. Mérleg szerinti eredmény	216 633	0	-353 976
H, KÖTELEZETTSÉGEK	14 125	0	24 159
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	14 125	0	0
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0	24 159
I, EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
J, KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
K, PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	11 561	0	11 561
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	4 739 545	0	4 395 603

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
2022. évi Eredménykimutatása
(Ft-ban)

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01	I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	0	0	0
02	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
03	III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	4 171 051	0	3 664 175
04	IV. Anyagjellegű ráfordítások	2 493 991	0	3 083 131
05	V. Személyi jellegű ráfordítások	466 864	0	254 138
06	VI. Értécsökkenési leírás	226 802	0	333 232
07	VII. Egyéb ráfordítások	767 177	0	348 031
08	A, TEVEKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=01±02+03-04-05-06-07)	216 217	0	-354 357
09	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	316	0	381
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
11	B, PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=09-10)	316	0	381
16	E, MERLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)	216 533	0	-353 976

A Székesfehérvári Lengyel
Nemzetiségi Önkormányzat
2022. évi Maradványkimutatása
(Ft-ban)

7. sz. melléklet

Sorszám	Eszközök	Tárgy év
01.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	4 658 606
02.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	3 770 922
03.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	887 684
04.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	2 078 709
05.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
06.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=04-05)	2 078 709
07.	Alaptevékenység maradványa (=±03±06)	2 966 393
08.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=08-09)	0
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	Vállalkozási tevékenységi finanszírozási egyenlege (=11-12)	0
14.	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±10±13)	0
15.	Összes maradvány (=07+14)	2 966 393
16.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	24 159
17.	Alaptevékenység szabad maradványa (=07-16)	2 942 234
18.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=14*0,1)	0
19.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=14-18)	0

Megnevezés	Előző időszak			Tárgyi időszak		
	Bruttó érték	Értécsökkenés/ Értékvesztés	Nettó érték	Bruttó érték	Értécsökkenés/ Értékvesztés	Nettó érték
A/I. Immateriális javak	148 086	148 086	0	70 638	70 638	0
<i>Ebből:</i>						
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Üzleti vagyon</i>	148 086	148 086	0	70 638	70 638	0
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok *	1 259 842	50 118	1 209 724	1 259 842	125 709	1 134 133
<i>Ebből:</i>						
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Üzleti vagyon *</i>	1 259 842	50 118	1 209 724	1 259 842	125 709	1 134 133
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 478 448	1 078 682	399 766	1 279 152	1 041 759	237 393
<i>Ebből:</i>						
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Üzleti vagyon</i>	1 478 448	1 078 682	399 766	1 279 152	1 041 759	237 393
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
<i>Ebből:</i>						
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>	0	0	0	0	0	0

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi
Vagyongkimutatása (Ft-ban)

8. számú melléklet

Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0
A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0
Ebből:							
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
Ebből:							
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0
A/II. Tárgyi eszközök	2 738 290	1 128 800	1 609 490	2 538 994	1 167 468	1 371 526	0
A/III/1 Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0	0
Ebből:							
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0
Ebből:							
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi

8. számú melléklet

Vagyonkimutatása (Ft-ban)

Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0	0
A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből:								
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0	0
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből:								
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0	0
A, NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 886 376	1 276 886	1 609 490	2 609 632	1 238 106	1 371 526		
B/I. Készletek	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből:								
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0	0
B/II. Értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0	0
Ebből:								
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0	0

Vagyongkimutatása (Ft-ban)

Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tőzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0
B, NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0
C/I. Lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0	0	0	0	0
C/III Forintszámlák	0	0	2 078 709	0	0	0	2 966 393
C/IV Devizaszámlák	0	0	0	0	0	0	0
C, PÉNZESZKÖZÖK	0	0	2 078 709	0	0	0	2 966 393

* Idegen ingatlanon (Székesfehérvár megyei jogú város általal irodahelyiség céljából biztosított helység) végzett felújítás értéke

Könyvviteli mérlegen kívüli tételek							
"0"-ra leírt eszközök bruttó értéke	0	0	0	0	0	0	0
Allamháztartáson belül vagyonkezelésbe adott eszközök állománya	0	0	0	0	0	0	0

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi pénzeszközei változásának bemutatása

Sorszám	Megnevezés	
1.	Nyitó pénzkészlet	2 078 709
2.	Költségvetési bevételek	4 658 606
3.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	2 078 709
4.	Összes bevétel (2+3)	6 737 315
5.	Költségvetési kiadások	3 770 922
6.	Összes kiadás (5)	3 770 922
7.	Adott előlegek tárgyidőszaki forgalma	
8.	Korrekciós tétel (7)	0
9.	Záró pénzkészlet (1+4-3-6+/-8)	2 966 393

11. máj
előterj.

Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Tolnai u. 14.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város
Címzetes Főjegyzője

Sorszám:.....

15/1023.(V.11.)

Nyílt ülés

Az előterjesztést tárgyaló testület megnevezése:
Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő Testülete

J A V A S L A T
a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
2022. évi belső ellenőrzésének
tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására

Székesfehérvár, 2023. március 28.

Előterjesztő: Dr. Bóka Viktor
Székesfehérvár
Megyei Jogú Város
címzetes főjegyzője

Az előkészítésért felelős:
Varga-Tácsi Hajnalka irodavezető
Székesfehérvár Megyei Jogú Város
Polgármesteri Hivatala
Ellenőrzési Iroda

Tisztelt Képviselő Testület!

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat között a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (3)-(5) bekezdése alapján megállapodás jött létre, amely megállapodás értelmében **Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája látja el a Nemzetiségi Önkormányzat, valamint a Polgármesteri Hivatal által a Nemzetiségi Önkormányzat részére végzett tevékenységek** – így különösen a tervezéssel, gazdálkodással, finanszírozással, adatszolgáltatással, beszámolóval kapcsolatos feladatok végrehajtásának – **szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzését** a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (továbbiakban: Bkr.), valamint a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Kézikönyvében foglaltak szerint.

A belső ellenőrzéssel érintett szervezet tekintetében a Bkr. 48. §-ában foglalt rendelkezések alapján, az abban meghatározottak szerint összefoglaló éves ellenőrzési jelentést kell készíteni a belső ellenőrzési tevékenységről, amely éves ellenőrzési jelentést a Bkr. 49. § (3a) bekezdése alapján a jegyző a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete elé terjeszt jóváhagyásra.

A Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája 2022. évben a Nemzetiségi Önkormányzatnál belső ellenőrzést végzett.

A határozati javaslat melléklete szerinti beszámoló a Bkr. 48. §-ában meghatározottak szerint összefoglaló éves ellenőrzési jelentésnek tekintendő.

Fentiek alapján jogszabályi kötelezettség teljesítése érdekében szükséges a határozati javaslat szerinti döntés meghozatala.



Dr. Bóka Viktor
Címzetes Főjegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete megtárgyalta a **Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására** vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testületének
1.3.../2023. (V.11.) számú határozata
a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzésének
tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadásáról

A Képviselő Testület a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzattal kapcsolatos 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló – jelen határozat melléklete szerinti – beszámolót elfogadja.

A Képviselő Testület felkéri a Címzetes Főjegyzőt, hogy a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős: Dr. Bóka Viktor címzetes főjegyző

Határidő: 2023. május 31.

Jelen beszámoló a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48. §-ában meghatározottak szerint összefoglaló éves ellenőrzési jelentésnek tekintendő.

1. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

1.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

A 2022. évi ellenőrzési terv a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat tervezési, gazdálkodási, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatai végrehajtásának ellenőrzését, a jogszabályban, megállapodásban foglalt rendelkezések érvényesülésének vizsgálatát tartalmazta.

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat ellenőrzése 2022. évben megvalósult, amelyre a tervezett 15 ellenőri munkanapnak megfelelő időtartamban került sor, a saját belső ellenőrzési kapacitás terhére. Külső ellenőri kapacitás nem került bevonásra.

Ellenőrzött szerv: Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat

Ellenőrzés tárgya (címe): Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat által kötött megállapodásban foglalt, a nemzetiségi önkormányzat tervezési, gazdálkodási, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatai végrehajtásának ellenőrzése, a jogszabályban, megállapodásban foglalt rendelkezések érvényesülésének vizsgálata.

Ellenőrzés típusa: Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés.

Ellenőrzött időszak: 2021. január 1. napjától a helyszíni vizsgálat időszakáig tartó időszak.

Megállapítások száma: 15 db.

Intézkedési terv készült: Igen.

Intézkedési terv a költségvetési szerv vezetője által elfogadásra került? Igen.

A Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája által 2022. évben a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2021. és 2022. évi tevékenysége került ellenőrzésére.

Az Ellenőrzési Iroda a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat részére az alábbi intézkedések megtételét javasolta, egyúttal a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat gazdasági pénzügyi tevékenységét az ellenőrzési jelentésben rögzített megállapítások, valamint a helyszíni ellenőrzés során szerzett tapasztalatok alapján közepes kockázatúnak értékelte:

- Az Elnök nevezzen ki pénztárellenőri feladatok ellátására a szabályzat előírásának megfelelő személyt.
- A reprezentációs kiadásokról készült bizonylatok mellé minden esetben kerüljön csatolásra az eseménynek megfelelően kitöltött Reprezentációs szabályzat 1. számú mellékletében szereplő nyomtatvány.
- A Pénzkezelési szabályzatban szereplő záró pénzkészlet maximális összegének betartását.
- Mivel a rontott bizonylatok az adott bizonylati tömbben maradnak, a teljesség ellenőrzése érdekében célszerű a rontott bizonylatokról feljegyzés vagy másolat csatolása a pénztárkivonatok mellé.
- A Pénzkezelési szabályzatban szereplő kifizetési értékhatárok betartását.

- A Pénzkezelési szabályzatban szereplő előírások betartásával az előírt nyilvántartás vezetését és az Elnöki engedélyek csatolását a készpénzelőleg kezelése során.
- A bizonylatok szabályszerű javítását.
- A közüzemi szerződések pénzügyi ellenjegyzését.
- A szolgáltatói szerződések mielőbbi beszerzését.
- A szabályzatoknak megfelelő beszerzési eljárási rend kialakítását, a kötelező mellékletek csatolását a bizonylatok mellé, az időben és dokumentáltan történő kötelezettségvállalást és pénzügyi ellenjegyzést.
- Haladéktalan intézkedést az Ávr. 60. § (2) bekezdése szerinti összeférhetlenségek megszüntetése iránt.
- Az Áht. 38. § (1) bekezdése szerinti teljesítésigazolás minden esetben történő megvalósítását.
- Szerződéskötés esetén különös figyelem fordítását a szerződés tartalmának és formájának meghatározására.
- Adott támogatási szerződés esetén a beszámoló Testületi elfogadását.
- A hiányzó kockázatkezelési rendszer kialakítását, az integritás szabályzat elkészítését.

1.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (1) bekezdése alapján Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata biztosítja a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat számára az önkormányzati működés személyi és tárgyi feltételeit, továbbá gondoskodik a működéssel kapcsolatos végrehajtási feladatok ellátásáról. A Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Nemzetiségi Önkormányzat közötti megállapodás alapján Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el.

A személyi feltételek adottak voltak a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal részéről is, valamint a tárgyi feltételek biztosítása is megtörtént. A Polgármesteri Hivatal részéről akadályozó tényező nem merült fel, a revízió minden, az ellenőrzéshez kapcsolódó releváns információhoz hozzájutott, az ellenőrzés lefolytatásához szükséges iratokat a Polgármesteri Hivatal részéről kijelölt ügyintéző bemutatta.

1.3. Tanácsadó tevékenység bemutatása

A Bkr. 2. § r) alpontja szerint tanácsadó tevékenységnek minősül a költségvetési szerv vezetője részére nyújtott olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, amelynek jellegét és hatókörét a belső ellenőrzési vezető és a költségvetési szerv vezetője a megbízáskor közösen írásban vagy szóban határozza meg anélkül, hogy a vezetői felelősséget a belső ellenőr magára vállalná.

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat részére tanácsadó tevékenységet a Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája 2022. évben nem végzett.

2. A belső kontrollrendszer működtetésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

A revízió megállapította, hogy a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat belső kontrollrendszere működött, a gazdasági tevékenység szabályozottsága megfelelő, az a gazdaságos, hatékony és eredményes működést biztosítja, de az ellenőrzési idejéig az integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása nem történt meg.

3. Intézkedési tervek megvalósítása

Az Ellenőrzési Iroda ellenőrzési jelentésére a Bkr. 28. § c) pontja szerinti intézkedési terv készítési kötelezettségének a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat elnöke eleget tett. Az intézkedési tervet a költségvetési szerv vezetője elfogadta.

Sorszám: 14/2023. (V.11.)

JAVASLAT

a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II.13) számú határozatának módosítására

Székesfehérvár, 2023. május 11.

Előterjesztő: Solymossy Zoltán Lászlóné
Elnök

Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Tolnai u. 14.

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat elnöke a 6/2023. (II.13) számú határozatával fogadta el a 2023. évi költségvetését.

A határozat módosítását szükségessé teszi az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11) kormányrendelet 44§. (2) h) pontja szerint azon előírás, mely szerint az előző évi beszámoló elkészültét követően teljesítésként nyilvántartásba kell venni az éves költségvetési beszámolóban kimutatott költségvetési maradvány igénybevételét.

A 2022. évi maradvány – melynek összege 2.966.393 Ft – finanszírozási bevételi előirányzatként kerül beemelésre a költségvetésbe, ebből kötelezettségvállalással terhelt maradvány 24 159 Ft, szabad maradvány 2.942.234 Ft. Ezen felül a Bethlen Gábor alapkezelő Zrt által adott feladatalapú támogatás (HENTI/570/1/2023) kerül beemelésre, melynek összege 1.114.088 Ft.

I. A költségvetés bevételeit módosító javaslatát a határozati javaslat 1. számú melléklete tartalmazza.

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.114.088 Ft
2. Finanszírozási bevétel	2.966.393 Ft

II. A költségvetés kiadásokat módosító javaslatát a határozati javaslat 2. számú melléklete tartalmazza.

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	140.000 Ft
3. Dologi kiadások	3.740.481 Ft
5. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	200.000 Ft

Összesen: **4.080.481 Ft**

Kérem a képviselő testületet a költségvetési határozat módosítási javaslatában szereplő tételek megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) elnöke 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (II.13) számú határozat módosításáról szóló határozatot hozta:

1.) A Határozat II. fejezete helyébe a következő rendelkezés lép:

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetése:

1. Költségvetési bevételeit **2.660.038 Ft-ban**
azaz, Kettőmillió-hatszázhatvanezer-harmincyolc forintban állapítja meg az
alábbi bontásban:

Működési költségvetés összesen 2.660.038 Ft
Ebből: - Működési célú támogatások államháztartáson belülről 2.660.038 Ft

2. Költségvetési kiadását **5.626.431 Ft-ban**
azaz, Ötmillió-hatszázhuszonhatezer-négyszázharmincegy forintban állapítja meg
az alábbi bontásban:

Működési költségvetési kiadások 5.382.431 Ft

Ebből:

aa) Személyi juttatások 374.000 Ft
ab) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 240.000 Ft
ac) Dologi kiadások 4.558.431 Ft
ad) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre 200.000 Ft

Felhalmozási költségvetés 254.000 Ft

Ebből:

ba) Beruházások 254.000 Ft

3. Költségvetés egyenlegét (továbbiakban Hiány): **2.966.393 Ft-ban**
azaz, **Kettőmillió-kilencszázhatvanhatezer-háromszázkilencvenhárom**
forintban állapítja meg.

II. Hiány finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradvány
igénybevételeit **2.966.393 Ft-ban**, azaz, **Kettőmillió-kilencszázhatvanhatezer-**
háromszázkilencvenhárom forintban állapítja meg.

2.) A határozat 1. számú melléklete helyébe az 1. számú melléklet lép.

3.) A határozat 2. számú melléklete helyébe az 2. számú melléklet lép.

4.) A határozat 3. számú melléklete helyébe az 3. számú melléklet lép.

5.) A határozat 4. számú melléklete helyébe az 4. számú melléklet lép.

Megnevezés	Követési száma	Kötelező feladat			Önként vállalt feladat		
		Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat
		c.	d.	e.	f.	g.	h.
a.	b.	c.	d.	e.	f.	g.	h.
1, Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 545 950	1 114 088	2 660 038	0	0	0
2, Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0
3, Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0
4, Működési bevételek	B4	0	0	0	0	0	0
5, Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0
6, Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0
7, Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0
8, Működési költségvetési bevételek(1+3+4+6)		1 545 950	1 114 088	2 660 038	0	0	0
9, Felhalmozási költségvetési bevételek (2+5+7)		0	0	0	0	0	0
10, Költségvetési bevételek mindösszesen (8+9)	B1-7.	1 545 950	1 114 088	2 660 038	0	0	0
I. Költségvetési egyenleg (1-2) azAht. szerint		0	-2 966 393	-2 966 393	0	0	0
1. Költségvetési bevételek mindösszesen		1 545 950	1 114 088	2 660 038	0	0	0
2. Költségvetési kiadások mindösszesen		1 545 950	4 080 481	5 626 431	0	0	0
II. Finanszírozási egyenleg (8-9)		0	2 966 393	2 966 393	0	0	0
3. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		0	2 966 393	2 966 393	0	0	0
4.Finanszírozási bevételek összesen (3)		0	2 966 393	2 966 393	0	0	0
5.Finanszírozási kiadások összesen		0	0	0	0	0	0
Egyenleg (I+II)		0	0	0	0	0	0

Állami (államigazgatási feladat)			Előirányzat mindösszesen		
Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat
i.	j.	k.	l.=c.+f.+i.	m.=d.+g.+j.	n.=e.+h.+k.
0	0	0	1 545 950	1 114 088	2 660 038
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	1 545 950	1 114 088	2 660 038
0	0	0	0	0	0
0	0	0	1 545 950	1 114 088	2 660 038
0	0	0	0	-2 966 393	-2 966 393
0	0	0	1 545 950	1 114 088	2 660 038
0	0	0	1 545 950	4 080 481	5 626 431
0	0	0	0	2 966 393	2 966 393
0	0	0	0	2 966 393	2 966 393
0	0	0	0	2 966 393	2 966 393
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

Megnevezés	Rovat száma	Kötőező feladat				Önként vállalt feladat				Állami (államigazgatási) feladat				Előirányzat mindösszesen		
		Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	l.=c.+f.+i.	m.=l.+g.+j	n.=c.+h.+k.
a.	b.	c.	d.	e.	f.	g.	h.	i.	j.	k.	l.	m.	n.	o.	p.	
1. Személyi juttatások	K1	374 000	0	374 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	374 000	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	100 000	140 000	240 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140 000	240 000	
3. Dologi kiadások	K3	817 950	3 740 481	4 558 431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 740 481	4 558 431	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5. Egyéb működési célú kiadások	K5(K501-511)	0	200 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	200 000	
6. Működési költségvetési kiadások (1+2+3+4+5)		1 291 950	4 080 481	5 372 431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 080 481	5 372 431	
7. Beruházások	K6	254 000	0	254 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254 000	254 000	
8. Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10. Felhalmozási költségvetési kiadások (7+8+9)		254 000	0	254 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254 000	254 000	
11. Általános tartalék		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12. Céltartalék		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13. Tartalékok összesen (11+12)	K5(K512)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
14. Költségvetési kiadások összesen (6+10+13)	K1-8.	1 545 950	4 080 481	5 626 431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 080 481	5 626 431	

MEGNEVEZÉS	2023. évi módosított előirányzat
Működési költségvetési kiadások	
Személyi juttatások	374 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	240 000
Dologi kiadások	4 558 431
Ellátottak pénzbeli juttatása	0
Egyéb működési célú kiadások	200 000
Működési költségvetési kiadások összesen:	5 372 431

MEGNEVEZÉS	2023. évi módosított előirányzat
Működési költségvetési bevételek	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 660 038
	0
Működési bevételek	0
Működési célú pénzeszköz átvétel	0
Működési költségvetési bevételek összesen:	2 660 038

Működési költségvetési bevételek-kiadások egyenlege
-2 712 393

MEGNEVEZÉS	2023. évi módosított előirányzat
Felhalmozási költségvetési kiadások	
Beruházások	254 000
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	254 000

MEGNEVEZÉS	2023. évi módosított előirányzat
Felhalmozási költségvetési bevételek	
Felhalmozási célú támogatások: bevételei államháztartáson belülről	0
Felhalmozási bevételek	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0

Felhalmozási költségvetési bevételek-kiadások egyenlege
-254 000

Költségvetési kiadások összesen:	5 626 431
---	------------------

Költségvetési bevételek összesen:	2 660 038
--	------------------

Költségvetési egyenleg (Áht. 23.§. (2) bekezdés c) pont)	-2 966 393
Maradvány igénybevétele	2 966 393
Egyenleg	0

Bevételek eFt

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	567 613	41 667	41 667	598 711	41 667	561 667	41 667	598 711	41 667	41 667	41 667	41 667	2 660 038
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	2 966 393	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevétel összesen	567 613	41 667	41 667	598 711	3 008 060	561 667	41 667	598 711	41 667	41 667	41 667	41 667	2 660 038

Kiadások eFt

Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	53 000	614 000
Dologi kiadások	396 500	396 500	396 500	396 500	396 500	196 500	396 500	396 500	396 500	396 500	396 500	396 931	4 558 431
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	200 000	0	0	0	0	0	0	200 000
Beruházások	0	0	0	0	0	254 000	0	0	0	0	0	0	254 000
Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadás összesen	447 500	447 500	447 500	447 500	447 500	701 500	447 500	447 500	447 500	447 500	447 500	449 931	5 626 431

Nyitó pénzkészlet (pénzforg.nélk. bev., nélkül)	2 966 393	3 086 506	2 680 673	2 274 840	2 426 051	4 986 611	4 846 778	4 440 945	4 592 156	4 186 323	3 780 490	3 374 657	
Bevétel-Kiadás különbözet havi bontásban	120 113	-405 833	-405 833	151 211	2 560 560	-139 833	-405 833	151 211	-405 833	-405 833	-405 833	-408 264	
Záró Pénzkészlet (Nyitó pénzkészlet+ Bevétel-Kiadás különbözete)	3 086 506	2 680 673	2 274 840	2 426 051	4 986 611	4 846 778	4 440 945	4 592 156	4 186 323	3 780 490	3 374 657	2 966 393	