

BORSOD-ABAUJ-ZEMPLÉN MEGYE

SAJÓSZENTPÉTER VÁROS

SAJÓSZENTPÉTER VÁROSI LENGYEL NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Képviselő-testületének

- a.) jegyzőkönyve,
 b.) határozatai: 10.,11.,12.,13.,14.,15.,16.,17.,18.,19.,20.,21.,22.,23.,24.,25.,26.,27.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2020. június 26-án megtartott munkaterv szerinti nyílt üléséről. Helye: Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal 3770 Sajószentpéter, Kálvin tér 4. szám alatt. Ülés kezdete: 11.30 óra.

Jelen vannak:

| | |
|-----------------|-------------------------|
| Rémiás István | elnök |
| Bendzsák László | elnökhelyettes |
| Fedor Péterné | képviselő-testületi tag |

Szentiványi Enikő ügyintéző, Dr. Guláné Bacsó Krisztina jegyző megbízottja

Rémiás István elnök köszönti a megjelent testületi tagokat, a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal ügyintézőjét. Az elnök megállapítja, hogy a mai napra összehívott ülésen jelen lévő képviselők száma 3 fő, a testület határozatképes, az ülést megnyitja.

Rémiás István elnök javaslatot tesz a nyílt ülés napirendjére, valamint a jegyzőkönyv-hitelesítő személyére Fedor Péterné képviselő-testületi tag megnevezésével.

Az elnök tájékoztatója és javaslata alapján a testületi tagok a nyílt ülés napirendjét, valamint a testület tagjai közül Fedor Péterné jegyzőkönyv-hitelesítőként történő kijelölését nyílt szavazással 3 igen szavazattal elfogadják.

Az ülés napirendje:

1. Előterjesztés a belső ellenőrzési tevékenység külső szolgáltató bevonásával történő ellátására
2. Előterjesztés a 2019. évről szóló éves ellenőrzési jelentés és összefoglaló éves ellenőrzési jelentés jóváhagyására
3. Előterjesztés a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló (zárszámadás) elfogadására
4. Előterjesztés Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi maradványának elfogadására
5. Beszámoló a NEMZ-KUL-2020 pályázati felhívásra benyújtott támogatási kérelmek elutasításáról
6. Beszámoló a Lengyel-Magyar Barátság Napja program megvalósításáról
7. Beszámoló Szent II. János Pál pápa születésének 100. évfordulójára szervezett helyi megemlékezésről
8. Beszámoló a 2020. június 7-i helyi megemlékezésről
9. Előterjesztés a 2020. Szent László Nap programra
10. Előterjesztés az anyaországi kapcsolatok erősítését és a nemzeti összetartozás országos programjához történő csatlakozást szolgáló júliusi lengyelországi program megvalósítására
11. Előterjesztés a Derenki Búcsú 2020. nemzetiségi hagyományörző program szervezésére

12. Előterjesztés az anyaországi értékeket és hagyományokat közvetítő augusztusi program szervezésére
13. Előterjesztés a 2020. Nagyboldogasszony Zarándokút szervezésére
14. Előterjesztés a 2020. szeptember 20-i budapesti hitéleti program szervezésére
15. Előterjesztés a hagyományörző októberi anyaországi program szervezésére
16. Előterjesztés a Lengyel Nap 2020. helyi hitéleti, kulturális és gasztronómiai program szervezésére
17. Előterjesztés a nemzetiségi programok megvalósítását szolgáló eszközök beszerzésére
18. Előterjesztés Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetése előirányzatainak módosítására

1. Napirendi pont: Előterjesztés a belső ellenőrzési tevékenység külső szolgáltató bevonásával történő ellátására

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A napirendi pont tárgyalásához kiadott előterjesztéshez kiegészítéssel nem élek. Kérem az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.
A testület tagjai nem élnék módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
10/2020. (VI. 26.) határozata
a belső ellenőrzési tevékenység külső szolgáltató bevonásával történő ellátásáról**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

A képviselő-testület hozzájárul ahhoz, hogy a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzési feladatainak ellátásáról – a belső ellenőrzési tevékenységet a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatalnál külső szolgáltató bevonásával megbízási szerződés keretében ellátó – Takács Gyula egyéni vállalkozó belső ellenőr (regisztrációs száma: 5114674) útján gondoskodjon.

Felelős: elnök
Határidő: azonnal

2. Napirendi pont: Előterjesztés a 2019. évről szóló éves ellenőrzési jelentés és összefoglaló éves ellenőrzési jelentés jóváhagyására

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A napirendi pont szerinti előterjesztés tárgyalása és a határozati javaslat elfogadása a települési nemzetiségi önkormányzat működésére vonatkozó jogszabályi rendelkezések érvényesítése érdekében elengedhetetlen.

Kérem a határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.
A testület tagjai nem élnék módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Elnökének
11/2020. (VI. 26.) határozata
a 2019. évről szóló éves ellenőrzési jelentés és összefoglaló éves ellenőrzési jelentés
jóváhagyásáról**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

A képviselő-testület a 2019. évről szóló éves ellenőrzési jelentést és összefoglaló éves ellenőrzési jelentést – a határozat melléklete szerint – jóváhagyja.

Felelős: elnök
Határidő: azonnal

3. Napirendi pont: Előterjesztés a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló (zárszámadás) elfogadására

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A 2020. március 11. napjával kihirdetett veszélyhelyzet 2020. június 18. napjával megszüntetésre került. A vonatkozó jogszabályi rendelkezések szerint a zárszámadási határozatunkat úgy kell elfogadnunk, hogy az legkésőbb 2020. június 18-át követő 30. napon hatályba lépjen.

Kérem a határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.
A testület tagjai nem élnék módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
12/2020. (VI. 26.) határozata
a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének
végrehajtásáról szóló beszámoló (zárszámadás) elfogadásáról**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és a következő döntést hozta:

1. A Képviselő-testület Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadást
 - a) 4 891 578 Ft bevétellel
 - b) 3 688 776 Ft kiadással
 - c) 1 202 802 Ft maradvánnyalhagyja jóvá.
2. A Képviselő-testület a határozat 1. melléklete szerint jóváhagyja a bevételi előirányzatok 2019. éves teljesülését.
3. A Képviselő-testület a határozat 2. melléklete szerint jóváhagyja a kiadási előirányzatok 2019. éves teljesülését.
4. A Képviselő-testület a határozat 3. melléklete szerint jóváhagyja a 2019. évi költségvetés mérlegének teljesítési adatait.
5. A Képviselő-testület a határozat 4. melléklete szerint tudomásul veszi a pénzeszközök változásának levezetését.
6. Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. évben nem hozott több éves kihatással járó döntést.
7. Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. évben nem hozott közvetett támogatásra vonatkozó döntést.
8. A Képviselő-testület a határozat 5. melléklete szerint jóváhagyja az önkormányzat vagyonkimutatását.
9. A Képviselő-testület a határozat 6. melléklete szerint jóváhagyja az önkormányzat tárgyi eszközeinek és az értékcsökkenés állományának változását.
10. A Képviselő-testület a határozat 7. melléklete szerint jóváhagyja az önkormányzat könyvviteli mérlegét.
11. A Képviselő-testület a határozat 8. melléklete szerint jóváhagyja az önkormányzat adósságállományát.
12. A feladattal terhelt 2019. évi maradvány összege beépítésre került a 2020. évi költségvetésbe.
13. Jelen határozatban foglaltakról - a Sajószentpéter Városi Önkormányzattal fennálló együttműködési megállapodásban foglaltak szerint – tájékoztatni kell a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Vagyongazdálkodási Osztályát.

Felelős elnök

Határidő: azonnal

4. Napirendi pont: Előterjesztés Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi maradványának elfogadására

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A napirendi pont tárgyalásához kiadott előterjesztéshez kiegészítéssel nem élek. Kérem az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.
A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
13/2020. (VI. 26.) határozata
a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi maradványának
elfogadásáról**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

1. A Képviselő-testület Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi maradvány összegét 1 202 802 Ft-ban hagyja jóvá.
2. Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi maradvány 1 202 802 Ft összegét a 6/2020.(II.28.) határozatával beépítette a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi eredeti költségvetésébe.
3. Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat a 2019. évi 1 202 802 Ft maradvány bevétele terhére számolja el 2020. évben a nemzetiségi léttel kapcsolatos feladatok ellátásának - a hagyományörzést, a közösség értékeinek közvetítését, a hitelet ápolását, az esélyegyenlőség biztosítását, az érdekvédelem érvényesítését, az anyaországi kapcsolattartást szolgáló nemzetiségi programok - megvalósítási költségeit.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

5. Napirendi pont: Beszámoló a NEMZ-KUL-2020 pályázati felhívásra benyújtott támogatási kérelmek elutasításáról

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A napirendi pont tárgyalásához kiadott beszámolóhoz kiegészítéssel nem élek. Kérem az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök beszámolóját és határozati javaslatát.
A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
14/2020. (VI. 26.) határozata
a NEMZ-KUL-2020 pályázati felhívásra benyújtott támogatási kérelmek elutasításáról szóló
beszámolóról**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

A képviselő-testület elfogadja a - kulturális, hitéleti, továbbá a lengyel nyelv ápolását a nemzetiségi identitás erősítését és az anyaországi kapcsolattartást szolgáló - 2020. évi programok megvalósítása érdekében a NEMZ-KUL-20 pályázati kategóriában Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. felé benyújtott négy támogatási kérelem elutasításáról szóló elnöki beszámolót.

Felelős: elnök
Határidő: azonnal

**6. Napirendi pont: Beszámoló a Lengyel-Magyar Barátság Napja program
megvalósításáról**

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A veszélyhelyzet és a kijárási korlátozás időszakban utazásszervezésre nem volt lehetőségünk. A napirendi pont tárgyalásához kiadott beszámolóhoz kiegészítéssel nem élek. Kérem az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök beszámolóját és határozati javaslatát.
A testület tagjai nem élnék módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
15/2020. (VI. 26.) határozata
a Lengyel-Magyar Barátság Napja 2020. program megvalósításáról szóló beszámoló
elfogadásáról**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

A képviselő-testület elfogadja a 2020. március 21-i Lengyel-Magyar Barátság Napja 2020. program Szent István király templom melletti lengyel emlékhelynél történt megvalósításáról és a helyi lengyel közösség lengyelországi őseire történt megemlékezésről szóló elnöki beszámolót.

Felelős: elnök
Határidő: azonnal

7. Napirendi pont: Beszámoló Szent II. János Pál pápa születésének 100. évfordulójára szervezett helyi megemlékezésről

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A napirendi pont tárgyalásához kiadott beszámolóhoz kiegészítéssel nem élek. Kérem az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök beszámolóját és határozati javaslatát.
A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
16/2020. (VI. 26.) határozata
Szent II. János Pál pápa születésének 100. évfordulójára szervezett helyi megemlékezésről szóló
beszámoló elfogadásáról**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

A képviselő-testület elfogadja Szent II. János Pál pápa születésének 100. évfordulója alkalmából 2020. május 18. napján a helyi lengyel emlékhelynél megvalósított lengyel közösségi megemlékezésről szóló elnöki beszámolót.

Felelős: elnök
Határidő: azonnal

8. Napirendi pont: Beszámoló a 2020. június 7-i helyi megemlékezésről

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A napirendi pont tárgyalásához kiadott beszámolóhoz kiegészítéssel nem élek. Kérem az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök beszámolóját és határozati javaslatát.
A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
17/2020. (VI. 26.) határozata
a 2020. június 7-i helyi megemlékezésről szóló beszámoló elfogadásáról**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

A képviselő-testület elfogadja a katyáni mézszárlás és a smoleński katasztrófa áldozatainak emlékére 2020. június 7. napján a Római Katolikus Templomnál, a lengyel emlékhelynél megvalósított lengyel közösségi megemlékezésről szóló elnöki beszámolót.

Felelős: elnök
Határidő: azonnal

9. Napirendi pont: Előterjesztés a 2020. Szent László Nap programra

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A napirendi pont tárgyalását az éves feladatvállalásunk előkészítése indokolja. Kérem az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.
A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
18/2020. (VI. 26.) határozata
a 2020. Szent László Nap programról**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

A képviselő-testület felhatalmazza az elnököt a hagyományos hitéleti program, a 2020. június 27-i Szent László Nap program megszervezésére, továbbá az éves költségvetés dologi kiadás előirányzata terhére a 20 000 Ft-ot biztosít a program megvalósítási költségeire.

Felelős: elnök
Határidő: azonnal

10. Napirendi pont: Előterjesztés az anyaországi kapcsolatok erősítését és a nemzeti összetartozás országos programjához történő csatlakozást szolgáló júliusi lengyelországi program megvalósítására

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A napirendi pont tárgyalását az éves feladatvállalásunk előkészítése indokolja. Kérem az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.
A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
19/2020. (VI. 26.) határozata
az anyaországi kapcsolatok erősítését és a nemzeti összetartozás országos programjához történő
csatlakozást szolgáló júliusi lengyelországi program megvalósításáról**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

1. A képviselő-testület felhatalmazza az elnököt, hogy 2020. július 20. határidőig szervezze meg az anyaországi kapcsolattartást szolgáló Lengyelország úticél szerinti programot, továbbá a megvalósítás (szállás, személyszállítás, belépők) költségére 350 000 Ft-ot biztosít az éves költségvetés dologi kiadás előirányzatán a 2019. évi feladatalapú és a 2020. évi működési támogatás terhére.
2. A képviselő-testület visszavonja a 2020. március 12-15. közötti lengyelországi program szervezéséről szóló 4/2020. (I. 31.) határozatát.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

**11. Napirendi pont: Előterjesztés a Derenki Búcsú 2020. nemzetiségi hagyományörző
program szervezésére**

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A napirendi pont tárgyalását az éves feladatvállalásnak megfelelő közösségi kezdeményezés megvalósításának előkészítése indokolja. Kérem az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.
A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
20/2020. (VI.26.) határozata
a Derenki Búcsú 2020. nemzetiségi hagyományörző program szervezéséről**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

A képviselő-testület felhatalmazza az elnököt a „Derenki Búcsú” 2020. program megvalósításával kapcsolatos feladatok ellátására, továbbá a program (szállás, kiküldetés, személyszállítás, virág, dekoráció) költségeinek fedezetére 250 000 Ft-ot biztosít az éves költségvetés dologi kiadás előirányzata terhére.

Felelős elnök

Határidő: 2020. július 26.

12. Napirendi pont: Előterjesztés az anyaországi értékeket és hagyományokat közvetítő augusztusi program szervezésére

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A napirendi pont tárgyalását az éves feladatvállalásnak megfelelő közösségi kezdeményezés megvalósításának előkészítése indokolja. Kérem az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.

A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
21/2020. (VI. 26.) határozata
az anyaországi értékeket és hagyományokat közvetítő augusztusi program szervezéséről**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

A képviselő-testület felhatalmazza az elnököt, hogy a 2020. augusztus 1-31. közötti időszakban szervezze meg a lengyel nyelvi hagyományörző Biarka Tatrzańska-i programot, továbbá 18 fő részvételi (szállás, kiküldetés, személyszállítás) költségére 500 000 Ft-ot biztosít az éves költségvetés dologi kiadás előirányzatán a 2019. évi feladatalapú és a 2020. évi működési támogatás terhére.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

13. Napirendi pont: Előterjesztés a 2020. Nagyboldogasszony Zarándokút szervezésére

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A napirendi pont tárgyalását a helyi lengyel közösség hitéletének támogatására tett feladatvállalásunk teljesítése indokolja.

Kérem az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.

A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
22/2020. (VI.26.) határozata
a 2020. Nagyboldogasszony Zarándokút szervezéséről**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

A képviselő-testület a helyi lengyel közösség hitéletének támogatása érdekében felhatalmazza az elnököt a 2020. augusztus 15-i zarándoklat Mátraverebély-Szentkút Nemzeti Kegyhely úticéllal történő szervezésére, továbbá a személyszállítási költség fedezetére az éves költségvetés dologi kiadás előirányzata terhére 110 000 Ft-ot biztosít.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

14. Napirendi pont: Előterjesztés a 2020. szeptember 20-i budapesti hitéleti program szervezésére

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A napirendi pont tárgyalását a helyi lengyel közösség hitéletének támogatására tett feladatvállalásunk teljesítése indokolja.

Kérem az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.

A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
23/2020. (VI. 26.) határozata
a 2020. szeptember 20-i budapesti hitéleti program szervezéséről**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

A képviselő-testület felhatalmazza az elnököt Budapest úticéllal a 2020. szeptember 20-i hitéleti program szervezésére, melynek költségeire (személyszállítás, kiküldetés, étkezés, belépők) 180 000 Ft-ot biztosít az éves költségvetés dologi kiadás előirányzata terhére.

Felelős: elnök
Határidő: azonnal

15. Napirendi pont: Előterjesztés a hagyományőrző októberi anyaországi program szervezésére

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A napirendi pont tárgyalását a helyi lengyel közösség kulturális azonosságtudatának támogatására tett feladatvállalásunk teljesítése indokolja.

Kérem az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.

A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
24/2020. (VI. 26.) határozata
a hagyományőrző októberi anyaországi program szervezéséről**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

A képviselő-testület felhatalmazza az elnököt a Bialka Tatrzańska-i lengyel nemzetiségi hagyományőrző, értékközvetítő anyaországi program 2020. október 27-29. közötti időszakban történő szervezésére, továbbá az útiköltség, személyszállítás, szállás, virág, belépők kiadásainak fedezetére 700 000 Ft-ot biztosít az éves költségvetés dologi kiadás előirányzata terhére.

Felelős: elnök
Határidő: azonnal

16. Napirendi pont: Előterjesztés a Lengyel Nap 2020. helyi hitéleti, kulturális és gasztronómiai program szervezésére

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A napirendi pont tárgyalását a helyi lengyel közösség összetartozásának és kulturális azonosságtudatának erősítése, továbbá a lengyel értékek széleskörű közvetítése érdekében tett feladatvállalásunk teljesítése indokolja. Kérem az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.
A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
25/2020. (VI. 26.) határozata
a Lengyel Nap 2020. helyi hitéleti, kulturális és gasztronómiai program szervezéséről**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

A képviselő-testület felhatalmazza az elnököt a Lengyel Nap 2020. helyi hitéleti, kulturális, gasztronómiai program 2020. december 12-i szervezésére, melynek költségeire (szállás, terembérlet, személyszállítás, kiküldetés, kísértékű ajándék, étkezés, dekoráció, előadói és műsorszolgáltatási díj) 300 000 Ft-ot biztosít az éves költségvetés dologi kiadás előirányzata terhére.

Felelős: elnök
Határidő: azonnal

17. Napirendi pont: Előterjesztés a nemzetiségi programok megvalósítását szolgáló eszközök beszerzésére

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A napirendi pont tárgyalása a helyi lengyel közösség szabadtéri programjainak megvalósításához szükséges eszköz, áramfejlesztő beszerzésének szükségessége indokolja. Kérem az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.
A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
26/2020. (VI.26.) határozata
a nemzetiségi programok megvalósítását szolgáló eszközök beszerzéséről**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megvitatta és az alábbi döntést hozta:

1. A képviselő-testület felhatalmazza az elnököt a helyi lengyel közösség programjainak megvalósítását támogató aggregátor beszerzésére, melyre az éves költségvetés felhalmozás (beruházás, eszközbeszerzés) kiadás során 100 000 Ft biztosítását hagyja jóvá az éves költségvetés dologi kiadás előirányzata terhére.
2. A képviselő-testület felhívja az elnököt a 2020. évi költségvetés előirányzatainak módosítására vonatkozó határozati javaslat képviselő-testületi jóváhagyásának előkészítésére.

Felelős: elnök
Határidő: azonnal

18. Előterjesztés Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetése előirányzatainak módosítására

Rémiás István elnök a napirendi ponthoz az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A napirendi pont tárgyalását a helyi lengyel közösség programjainak megvalósításához szükséges költségvetési előirányzatok meghatározása indokolja. Kérem az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását.

A testület tagjai megtárgyalják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát. A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 27/2020. (VI.26.) határozata a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetése előirányzatainak módosításáról

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megvitatta és az alábbi döntést hozta:

1. A képviselő-testület a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetés

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| költségvetési bevételi főösszegét | 2 620 932 Ft-ban |
| költségvetési kiadási főösszegét | 3 823 734 Ft-ban |
| finanszírozási bevételek főösszegét | 1 202 802 Ft-ban |
| finanszírozási kiadások főösszegét | 0 Ft-ban |
| bevételi főösszegét | 3 823 734 Ft-ban |
| kiadási főösszegét | 3 823 734 Ft-ban |
| költségvetési egyenlegét | 0 Ft-ban |

 állapítja meg.
2. A képviselő-testület az 1. pontban megállapított bevételi főösszeg kötelező, önként vállalt, állami feladatok szerinti részletezését összesítve a határozat 1. melléklete szerint hagyja jóvá.


3. A képviselő-testület az 1. pontban megállapított kiadási főösszeg kiemelt előirányzatok, kötelező, önként vállalt, állami feladatok szerinti részletezését összesítve a határozat 2. melléklete szerint hagyja jóvá.
4. A képviselő-testület Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének módosított mérlegét a határozat 3. melléklete szerint hagyja jóvá.
5. A képviselő-testület a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítésére vonatkozó módosított előirányzat-felhasználási tervet tájékoztató jelleggel a határozat 4. melléklete szerint hagyja jóvá.
6. Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat módosított beruházási feladatainak kiadási előirányzata célonkénti részletezését a határozat 5. melléklete tartalmazza.
7. Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének elfogadásáról szóló 6/2020. (II.28.) határozat jelen módosítással nem érintett pontjai változatlanul hatályban maradnak.

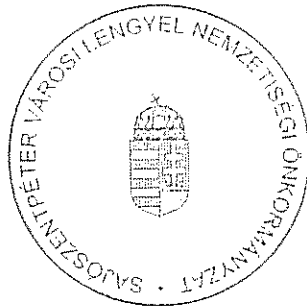
Felelős elnök


Határidő: azonnal

Egyéb vélemény, kérdés, több megvitatandó napirend nem merül fel. Az elnök megköszöni a tagok részvételét és 12.55 órakor a nyílt ülést berekeszti.

Kmf.


Fedor Péterné
jegyzőkönyv-hitelesítő




Rémiás István
elnök

a 11/2020. (VI.26.) határozat melléklete

**ÉVES ELLENŐRZÉSI ÉS
ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ
ELLENŐRZÉSI JELENTÉS
A 2019. ÉVRŐL**

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat

Vezetői összefoglaló

A költségvetési szervek belső ellenőrzésével kapcsolatos előírásokat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) tartalmazza.

A Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat (a továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) vonatkozásában 2019. évben a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal belső ellenőre látta el a belső ellenőri feladatokat.

A Bkr. alapján a belső ellenőr elkészítette a 2019. évben lefolytatott belső ellenőrzésekről szóló éves ellenőrzési, valamint éves összefoglaló ellenőrzési jelentést.

Az éves ellenőrzési jelentés a Bkr. 48- 49. és 56. §-ában foglaltak szerint került összeállításra, figyelembe véve a Pénzügyminisztérium által 2019 szeptemberében közzétett, az éves ellenőrzési terv és összefoglaló éves ellenőrzési terv, valamint éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítéséhez ajánlott útmutatót.

A 2019. évi ellenőrzési terv alapján az alábbi ellenőrzésekre került sor:

| Sor-szám | Az ellenőrzés azonosítója | Az ellenőrzött szervezet, szervezeti egység megnevezése | Ellenőrzések tárgyának megnevezése |
|----------|---------------------------|---|--|
| 1. | 13/2019. számú ellenőrzés | Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat | A tárgyi eszközök, valamint a készletek analitikus nyilvántartásának és főkönyvi könyvelésének ellenőrzése a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatnál |

A vizsgálat során a belső ellenőrzés javaslatokat, ajánlásokat rögzített a belső ellenőrzési jelentésben, amelyek hasznosulásáról – amennyiben készült – az intézkedési tervben megjelölt határidőt követően, a Bkr. 46.§-a alapján beszámolót kért az ellenőrzött szervezettől.

A belső ellenőrzések nyilvántartását a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzése végzi a Bkr. 22. § (2) bekezdés b) pontja alapján.

A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervtől eltérés nem történt.

A belső ellenőrzés kiemelten fontos területként kezelte és ennek megfelelően értékelte az ellenőrzött területen a belső kontrollok működését.

Tartalomjegyzék

| | | |
|-----------|---|---|
| I. | A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján | 5 |
| I/1. | Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése | 5 |
| I/1/a. | A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése | 5 |
| I/1/b. | Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása | 5 |
| I/2. | A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása | 5 |
| I/2/a. | A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága | 5 |
| I/2/b. | A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása | 6 |
| I/2/c. | Összeférhetlenségi esetek | 6 |
| I/2/d. | A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása | 6 |
| I/2/e. | A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők | 6 |
| I/2/f. | Az ellenőrzések nyilvántartása | 6 |
| I/2/g. | Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok | 7 |
| I/3. | A tanácsadó tevékenység bemutatása | 7 |
| II. | A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján | 7 |
| II/1. | A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok | 7 |
| II/1.1. | Az ellenőrzések során tett javaslatok | 8 |
| II/1.1.1. | Belső ellenőrzési jelentés a tárgyi eszközök, valamint a készletek analitikus nyilvántartásának és főkönyvi könyvelésének ellenőrzése a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatnál tárgyú ellenőrzéshez (Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat) | 8 |
| II/2. | A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése | 8 |

| | |
|--|----|
| III. Az intézkedési tervek megvalósítása | 10 |
| III.1. Javasolt intézkedések felsorolása és azok státusza | 10 |
| III/1.1. Belső ellenőrzési jelentés a tárgyi eszközök, valamint a készletek analitikus nyilvántartásának és főkönyvi könyvelésének ellenőrzése a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatnál tárgyú ellenőrzéshez (Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat) | 10 |
| III.2. Javaslatok hasznosulásának tapasztalatai | 10 |
| 1. melléklet: Létszám és erőforrás | |
| 2. melléklet: Ellenőrzések típusa | |
| 3. melléklet: Tevékenységek | |
| 4. melléklet: Intézkedések megvalósítása | |

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

I/1/a. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

A 2019. évi ellenőrzési tervben a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Önkormányzat 1 vizsgálatot tervezett, és ebből 1 vizsgálatot végzett el.

Az ellenőrzési tervben foglalt és a végrehajtott feladatok bemutatása:

| Település | Költségvetési szerv | Tervezett ellenőrzés típusa | Végrehajtott ellenőrzés típusa | Ellenőri nap |
|----------------|--|--|--|--------------|
| Sajószentpéter | Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat | szabályszerűségi ellenőrzés / a tárgyi eszközök, valamint a készletek analitikus nyilvántartásának és főkönyvi könyvelésének ellenőrzése | szabályszerűségi ellenőrzés / a tárgyi eszközök, valamint a készletek analitikus nyilvántartásának és főkönyvi könyvelésének ellenőrzése | 6 |

A 2. és a 3. melléklet tartalmazza a vonatkozó adatokat.

2019. évben terven felüli ellenőrzések indokoltsága:

A Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzati vonatkozásában terven felüli ellenőrzés végrehajtására nem került sor.

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

Büntető-, szabálysértési-, kártérítési-, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentéstétel nem történt.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

I/2/a. A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága

A Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzési feladatát a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal egy fő külső szolgáltató belső ellenőre látta el. A külső erőforrás belső ellenőr rendelkezik a szükséges képzettséggel, gyakorlati tapasztalattal, valamint a feladat ellátásához szükséges regisztrációval.

Humánerőforrás bemutatása:

| Tervezett külső szolgáltató | Tényleges külső szolgáltató |
|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 fő | 1 fő |

Ellenőri napok száma 2019-ben:

| Tervezett ellenőri nap | Tényleges ellenőri nap |
|------------------------|------------------------|
| 6 nap | 6 nap |

Az 1. melléklet tartalmazza a vonatkozó adatokat.

I/2/b. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása

A Bkr. 19.§ (1) bekezdésében foglaltakban meghatározott funkcionális függetlenség biztosított volt a külső erőforrás belső ellenőr esetében.

I/2/c. Összeférhetlenségi esetek

A Bkr. 20. §-a alapján azonosítható összeférhetlenség nem állt fenn az ellenőrzési tevékenység során.

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

A Bkr. 25. § a)-e) pontjaiban megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatos problémák, korlátozások (például információ, dokumentumokba való betekintés, helyiségekbe történő belépés elutasítása, megakadályozása) nem voltak.

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

Az ellenőrzéshez alapvetően szükséges tárgyi feltételeket a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat biztosította.

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem merült fel.

I/2/f. Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőr az elvégzett ellenőrzésekről nyilvántartást vezet és gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről. A nyilvántartás tartalmazza a Bkr. 50. §-ában felsoroltakat.

A jegyző a külső erőforrás belső ellenőrrel együttműködve az elvégzett terven felüli ellenőrzésekről nyilvántartást vezet és gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről. A nyilvántartás tartalmazza a Bkr. 47. és 50. §-ában felsoroltakat.

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

Az általános ellenőrzési tapasztalatok alapján azonosított kockázati elemekre tekintettel a külső erőforrás belső ellenőr felhívta a figyelmet:

- a költségvetési támogatások igénylésének és elszámolásának rendszeres ellenőrzésére,
- a gazdálkodási feladatokat érintően a gazdálkodási jogkörök jogszabályi előírások szerinti alkalmazására,
- a belső kontrollok folyamatos felülvizsgálatára és használatára, a vezetői belső kontroll működtetésére,

A megállapítások számának csökkentése érdekében fontos az év közbeni folyamatos konzultáció, a közös jogszabály-értelmezés, valamint a tanácsadási tevékenység.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A külső erőforrás belső ellenőr külön szóbeli felkérés alapján elsősorban a jogszabályváltozások kapcsán szükséges szabályzat-módosítások és dokumentációk elkészítése, nyilvántartások vezetése tekintetében adott tanácsadást. A tanácsadás egyrészt célirányosan a helyszíni vizsgálatkor az adott témakörben felmerült kérdések megválaszolásával, másrészt telefonon, e-mailben a költségvetési gazdálkodást, illetve a közalkalmazottak jogállásáról és a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvényekben foglaltak értelmezését és alkalmazását érintették.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

Az ellenőrzött költségvetési szervnél a kontrollkörnyezet kialakítása megtörtént. A szabályzatok aktualizálása folyamatos. A belső kontroll működtetését kiemelten kell kezelni. Fokozott figyelmet kell fordítani az ellenőrzött területek kontrollkörnyezetének kialakítására és működtetésére.

II/1.1. Az ellenőrzések során tett javaslatok

II/1.1.1. Belső ellenőrzési jelentés a tárgyi eszközök, valamint a készletek analitikus nyilvántartásának és főkönyvi könyvelésének ellenőrzése a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatnál tárgyú ellenőrzéshez (Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat)

Az ellenőrzés célja:

annak megállapítása volt, hogy

- az ellenőrzött szervezet rendelkezik-e az államháztartási számvitelről szóló kormányrendeletben, valamint a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben meghatározott számviteli szabályzatokkal,
- a szabályzatok elkészítése a helyi sajátosságok figyelembevételével történt-e,
- mennyiben felel meg a számviteli szabályoknak a tárgyi eszközök, valamint a készletek analitikus nyilvántartása és főkönyvi könyvelése,
- biztosított-e az analitikus nyilvántartásban, valamint a főkönyvi könyvelésben szereplő adatok közötti egyezőség.

Az ellenőrzés összegző megállapításai:

- A szabályzatok vizsgálata során megállapítható, hogy a vizsgálat tárgyát képező szabályzatokkal rendelkezik a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat.
- A tárgyi eszközök, valamint a készletek analitikus nyilvántartása és főkönyvi könyvelése megfelel a számviteli szabályoknak. Az analitikus nyilvántartásban, valamint a főkönyvi könyvelésben szereplő adatok közötti egyezőség biztosított.
- Az ellenőrzött időszakban leltárkészítésre sor került. Az ellenőrzött időszakban selejtezés nem történt.

A megállapításokhoz kapcsolódó javaslatokhoz intézkedési terv készítése nem volt szükséges.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A belső kontrollrendszer öt eleme - kontrollkörnyezet, integrált kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, valamint nyomon követési rendszer (monitoring) - az alábbiak szerint értékelhető:

Kontrollkörnyezet:

- A megfelelő kontrollkörnyezet kialakításra került.
- A szervezet rendelkezett belső szabályzatokkal.
- A kialakított ellenőrzési nyomvonal működtetésre került.
- A szabálytalanságok kezelése eljárásrendjének szabályozása megtörtént.
- A belső ellenőrzési kézikönyv rendelkezésre állt.
- A vezetők, az alkalmazottak rendelkeztek munkaköri leírással.
- A szervezet működésében a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei érvényre jutottak, valamint a közérdek előtérben állt az egyéni érdekekkel szemben.

- Biztosított volt az alkalmazottak képzettségi szintje és gyakorlata, megfelelő kompetenciákkal rendelkeztek feladataik ellátásához.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- A szervezetnél kockázatelemzés került végrehajtásra és kockázatkezelési rendszer működtetése valósult meg.
- Megállapításra kerültek a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok, továbbá meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja.

Kontrolltevékenységek:

- A kontrolltevékenységek részeként biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés.
- Biztosított volt a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése.
- Biztosított volt a gazdasági események elszámolásának kontrollja.
- A belső ellenőrzés megállapításaira – amennyiben szükséges volt – intézkedési terv készült, a belső kontrolltevékenységek ezek alapján módosításra kerültek.

Információs és kommunikációs rendszer:

- Biztosított volt a megfelelő információk megfelelő időben való eljutása az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez.
- Rendelkezésre álltak a megfelelő információs eszközök, hogy az információ nyilvántartása és közlése megbízható és folyamatos legyen.
- Az Info tv-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettség végrehajtásra került.
- Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak.
- A munkatársak információhoz történő hozzáférése szabályozott volt.
- A külső és a belső kommunikáció szabályozott volt.
- Vezetői információs rendszer működött.
- A beszámolási rendszerben azok a döntéshozók jutottak az érdemi információkhoz, akik leginkább érintettek voltak az adott területen.
- A vezetés együttműködött a felügyelt szervezetekkel, egymás munkáját kölcsönösen segítve.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- Az egyes tevékenységek, folyamatok előrehaladásának nyomon követése biztosított volt.
- Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés megfelelően működött.
- A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított volt.
- A belső ellenőrzés működéséhez szükséges források biztosításra kerültek.
- A külső ellenőrzések koordinációja megtörtént.
- A Bkr. 14. §-ában meghatározott nyilvántartás vezetése biztosított volt.

Az értékelés, valamint a belső ellenőrzési vizsgálat eredményei alapján a belső kontrollrendszer folyamatos felülvizsgálata szükséges.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

III.1. Javasolt intézkedések felsorolása és azok státusza

A saját hatáskörben végzett ellenőrzések során megfogalmazott javaslatok az alábbiak voltak:

III/1.1. Belső ellenőrzési jelentés a tárgyi eszközök, valamint a készletek analitikus nyilvántartásának és főkönyvi könyvelésének ellenőrzése a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzatnál tárgyú ellenőrzéshez (Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat)

A megállapításokhoz kapcsolódó javaslatokhoz intézkedési terv készítése nem volt szükséges.

A 4. melléklet tartalmazza a vonatkozó adatokat.

III.2. Javaslatok hasznosulásának tapasztalatai

A vizsgált szervezet tevékenysége dokumentáltabbá vált, ezáltal ellenőrizhetőbb. A szervezet tevékenysége nyomon követhető, a vezetők számára pontosabb információk nyújthatóak. Átgondoltabb, racionálisabb gazdálkodás valósítható meg. További feladatok végrehajtása is egyszerűbbé, szervezettebbé, pontosabbá vált. A jogszabályi előírások kiemelten előtérbe kerültek, pontosabb végrehajtás valósult meg a gazdálkodás területén.

A vizsgálat során a belső ellenőrzés javaslatokat, ajánlásokat rögzített a jelentésben, amelyek hasznosulásáról – amennyiben készült – az intézkedési tervben megjelölt határidőt követően a Bkr. 46. §-a alapján beszámolót kért, amelyet az ellenőrzött szervezet teljesített.

Az egyéb ellenőrzési típusoknál, jellemzően célvizsgálatok (pl.: utóellenőrzés) esetében minden jogszabály, különösen törvények be nem tartására vonatkozó belső ellenőrzési észrevétellel, javaslattal és az ellenőrzött intézkedésével egy későbbi külső ellenőrzés nem kívánt megállapításai előzhetőek meg.

A jogszabályi előírások betartására, betartatására kiemelt figyelmet kell fordítani.

A belső kontrollrendszer keretében a koordinációs-kontroll adatlap intézményét tovább kell működtetni.

A hiányosságok konkrétan feltárássra, megnevezésre kerültek, így megszüntethetőek. Összességében a szervezet hasznosnak és építő jellegűnek ítélte a belső ellenőrzés elmúlt évi tevékenységét.

Sajószentpéter, 2020. május 4.

Készítette: Takács Gyula
belső ellenőr

1. számú melléklet

Létszám és erőforrás

| Helyi önkormányzat: Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat | Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban ¹ | | Saját erőforrás összesen ² | | Külső erőforrás szolgáltató ³ | | Külső erőforrás összesen ⁴ | | Bruttó Erőforrás összesen | | Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetén | | | |
|--|--|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------|--|--------------|---------------------------------------|--------------|--|---|---|---|---|---|
| | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény |
| | betöltési tervszám (fő) ⁶ | betöltési tervszám (fő) ⁶ | ellenőri nap | ellenőri nap | fő | ellenőri nap | ellenőri nap | ellenőri nap | más szervezetre fordított kapacitás (-) ellenőri nap | más szervezetre fordított kapacitása (+) ellenőri nap | más szervezethez az adott szervezetre fordított kapacitása (+) ellenőri nap | más szervezethez az adott szervezetre fordított kapacitása (+) ellenőri nap | más szervezethez az adott szervezetre fordított kapacitása (+) ellenőri nap | más szervezethez az adott szervezetre fordított kapacitása (+) ellenőri nap |
| Helyi önkormányzat (I+II) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat összesen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Irányított szervezetek összesen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Irányított költségvetési szerv neve/ | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. Irányított költségvetési szerv neve/ | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Irányított költségvetési szerv neve/ | | | | | | | | | | | | | | |
| n. Irányított költségvetési szerv neve/ | | | | | | | | | | | | | | |

1 Belső ellenőrzési vezetői, belső ellenőrzési feladatot ellátó személy közszolgálati, közalkalmazotti, szolgálati, igazságügyi alkalmazottai jogvis

2 Közszolgálati jogviszonyban álló belső ellenőrök munkanapjainak száma összesen. A BEK minta 12. sz. iratminta szerinti összes nettó mu

3 Külső szolgáltató megbízása: Ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelm vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátái: Részmunkaidős megbízás esetén főtiszámmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő).

4 Külső szolgáltató munkanapjainak száma összesen. A BEK minta 12. sz. iratminta szerinti összes nettó munkaidő.

5 Pl. titkárnő.

6 Betöltési tervezett foglalkoztatási jogviszonyok száma. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén tört számmal, illetve tizedessel kérjük megadni Terv betöltési tervezett létszám: adott év január 1-jén várhatóan hány fő fog rendelkezésre állni. Tény betöltési tervezett létszám: a beszámolási évének utolsó napján, december 31-én hány fő állt rendelkezésre.

7 Terv rendelkezésre álló létszám: adott év január 1-jén várhatóan hány fő belső ellenőr fog dolgozni a szervezetnél. Tény rendelkezésre álló l hány fő belső ellenőr dolgozott a szervezetnél.

Tevékenységek

3. számú melléklet

| Helyi önkormányzat: Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat | Ellenőrzések összesen ¹ | | | | Tanácsadás | | | | Képzés | | | | Egyéb tevékenység ² | | | | Saját kapacitás összesen ³ | | Külső kapacitás összesen ⁴ | | Kapacitás összesen | |
|--|------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|------|---------------------------------------|------|--------------------|------|
| | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény |
| | saját ellenőrzési nap | külső ellenőrzési nap | saját ellenőrzési nap ⁵ | külső ellenőrzési nap ⁶ | saját ellenőrzési nap | külső ellenőrzési nap ⁷ | saját ellenőrzési nap | külső ellenőrzési nap | saját ellenőrzési nap | külső ellenőrzési nap | saját ellenőrzési nap | külső ellenőrzési nap | saját ellenőrzési nap | külső ellenőrzési nap | saját ellenőrzési nap | külső ellenőrzési nap | terv | tény | terv | tény | terv | tény |
| Helyi önkormányzat (1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Önkormányzati hivatal összesen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a) Éves Ellenőrzési Terv alapján | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| aa) Saját szervezeteinél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ab) Irányított szervekénél (irányítóként végzett) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ac) Egyéb ellenőrzések | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ba) Saját szervezeteinél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| bb) Irányított szervekénél (irányítóként végzett) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| bc) Egyéb ellenőrzések | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Irányított szervek összesen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Irányított költségvetési szerv összesen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| aa) Saját szervezeteinél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ab) Irányított szervekénél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ac) Egyéb ellenőrzések | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Soron kívüli kapacitás^a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| aa) Saját szervezeteinél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ab) Irányított szervekénél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ac) Egyéb ellenőrzések | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Irányított költségvetési szerv összesen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| aa) Saját szervezeteinél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ab) Irányított szervekénél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ac) Egyéb ellenőrzések | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Irányított költségvetési szerv összesen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| aa) Saját szervezeteinél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ab) Irányított szervekénél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ac) Egyéb ellenőrzések | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| n. Irányított költségvetési szerv összesen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| aa) Saját szervezeteinél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ab) Irányított szervekénél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ac) Egyéb ellenőrzések | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b) Soron kívüli kapacitás^b | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| aa) Saját szervezeteinél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ab) Irányított szervekénél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ac) Egyéb ellenőrzések | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

1 2. sz. mellékletből hivaikozva. Az itt olvasható adatoknak meg kell egyezniük a 2. sz. melléklet AC-AR oszlopokban található adataival.

2 Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, inérüktetés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok.

3 Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított saját kapacitás összesen. Az itt megjelölt adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a G-H oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal.

4 Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított külső kapacitás összesen. Az itt megjelölt adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a K-L oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal.

5 Saját ellenőrzési napok száma. Az ellenőrzési nap a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.

6 Külső ellenőrzési napok száma külső szolgáltató meghívása esetén a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.

7 Arányában a belső ellenőrzési tevékenységet teljeskörűen külső szolgáltató látja el, akkor az általa elvégzett képzési itt szükséges megjelölni.

Intézkedések megvalósítása¹

4. számú melléklet

| Helyi önkormányzat: Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat | Előző év(ek)ről áthúzó intézkedések ² | Tárgyévi intézkedések ³ | Ebből végrehajtott ⁴ | Megvalósítási arány |
|--|--|------------------------------------|---------------------------------|---------------------|
| | | | | |
| Helyi önkormányzat(I+II): | 0 | 0 | 0 | #ZÉROOSZTÓ! |
| Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat összesen | 0 | 0 | 0 | #ZÉROOSZTÓ! |
| II. Irányított szervek összesen | 0 | 0 | 0 | #ZÉROOSZTÓ! |
| 1. [Irányított költségvetési szerv neve] | 0 | 0 | 0 | #ZÉROOSZTÓ! |
| 2. [Irányított költségvetési szerv neve] | 0 | 0 | 0 | #ZÉROOSZTÓ! |
| 3. [Irányított költségvetési szerv neve] | 0 | 0 | 0 | #ZÉROOSZTÓ! |
| n. [Irányított költségvetési szerv neve] | 0 | 0 | 0 | #ZÉROOSZTÓ! |

¹ Csak beszámolóshoz!

² Pl: tárgyévben járt le a határideje; új felelős kijelölésével egyidejűleg új határidő került kitűzésre; stb.

³ Tárgyévben jóváhagyott intézkedések, amelyeknek tárgyév december 31-ig lejárt a határideje.

⁴ Nem tekinthető végrehajtott intézkedésnek a már megkezdett, de még folyamatban lévő megvalósítás, amelyek így a következő évre húzódnak át.

⁵ Amennyiben egy intézkedés több szervezeti egységet érint, más-más felelőssel, akkor már a nyilvántartásban külön-külön intézkedésként szükséges feltüntetni.

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez**NYILATKOZAT**

- A) Alulírott **Rémiás István elnök, a Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat** szervezet vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2019. évben az általam vezetett szervezetnél gondoskodtam
- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
 - olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
 - a szervezet vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
 - a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
 - a szervezet tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
 - a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
 - a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
 - az intézményi számviteli rendről,
 - olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
 - arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontrollkörnyezet:

- A megfelelő kontrollkörnyezetet kialakításra került.
- A szervezet rendelkezett belső szabályzatokkal.
- A kialakított ellenőrzési nyomvonal működtetésre került.
- A szabálytalanságok kezelése eljárásrendjének szabályozása megtörtént.
- A belső ellenőrzési kézikönyv rendelkezésre állt.
- A vezetők, az alkalmazottak rendelkeztek munkaköri leírással.
- A szervezet működésében a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei érvényre jutottak, valamint a közérdek előtérben állt az egyéni érdekekkel szemben.
- Biztosított volt az alkalmazottak képzettségi szintje és gyakorlata, megfelelő kompetenciákkal rendelkeztek feladataik ellátásához.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

- A szervezetnél kockázatelemzés került végrehajtásra és kockázatkezelési rendszer működtetése valósult meg.
- Megállapításra kerültek a szervezet tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok, továbbá meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja.

Kontrolltevékenységek:

- A kontrolltevékenységek részeként biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés.
- Biztosított volt a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése.
- Biztosított volt a gazdasági események elszámolásának kontrollja.
- A belső ellenőrzés megállapításaira – amennyiben szükséges volt – intézkedési terv készült, a belső kontrolltevékenységek ezek alapján módosításra kerültek.

Információs és kommunikációs rendszer:

- Biztosított volt a megfelelő információk megfelelő időben való eljutása az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez.
- Rendelkezésre álltak a megfelelő információs eszközök, hogy az információ nyilvántartása és közlése megbízható és folyamatos legyen.
- Az Info tv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettség végrehajtásra került.
- Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak.
- A munkatársak információhoz történő hozzáférése szabályozott volt.
- A külső és a belső kommunikáció szabályozott volt.
- Vezetői információs rendszer működött.
- A beszámolási rendszerben azok a döntéshozók jutottak az érdemi információkhoz, akik leginkább érintettek voltak az adott területen.
- A vezetés együttműködött a felügyelt szervezetekkel, egymás munkáját kölcsönösen segítve.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

- Az egyes tevékenységek, folyamatok előrehaladásának nyomon követése biztosított volt.
- Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés megfelelően működött.
- A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított volt.
- A belső ellenőrzés működéséhez szükséges források biztosításra kerültek.
- A külső ellenőrzések koordinációja megtörtént.
- A Bkr. 14. §-ában meghatározott nyilvántartás vezetése biztosított volt.

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

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

igen - nem

Kelt: Sajószentpéter, 2020. február 25.

P. H.



.....
Rémiás István
elnök
Sajószentpéter Városi
Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
2019. évi bevételei

12/2020.(VI.26.) határozat

1. sz. melléklet

| BEVÉTELEK JOGCÍMEI | Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat bevételei | | | |
|---|--|------------------------------------|------------------|----------------|
| | 2019. évi eredeti előirányzatok | 2019. évi módosított előirányzatok | Teljesítés | |
| | Ft | Ft | Ft | % |
| Működési költségvetés bevételei összesen | 1 040 000 | 4 284 194 | 4 284 194 | 100,00% |
| B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül | 1 040 000 | 4 284 194 | 4 284 194 | 100,00% |
| Helyi önkormányzatok állami támogatása | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Helyi önkormányzatok állami tám. Szoc. Ellátásokhoz | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Központosított előirányzatok / létszámcsökk., külterület | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Kiegészítő támogatások | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Elvonások és befizetések | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Egyéb m. célú tám. normativa átvétel | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Egyéb m. célú tám. ÁH belülről | 1 040 000 | 4 284 194 | 4 284 194 | 100,00% |
| B3. Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA) | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Vagyoni típusú adók (épitményadó) | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó) | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Gépjárműadó | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Áruhasználati és szolg. adó (talajterhelési díj) | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék) | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| B4. Működési bevételek | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Készlet ért., szolgáltatás ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Ellátási díjak | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Áfa bevételek | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Kamat és árfolyamnyereség | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Egyéb működési bevétel | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Felhalmozási költségvetés bevételei összesen | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| B5. Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 1 040 000 | 4 284 194 | 4 284 194 | 100,00% |
| B8. Finanszírozási bevételek | 607 384 | 607 384 | 607 384 | 100,00% |
| Maradvány igénybevétele | 607 384 | 607 384 | 607 384 | 100,00% |
| Egyéb finanszírozási bevétel | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Irányító szervi támogatás | | | | |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 1 647 384 | 4 891 578 | 4 891 578 | 100,00% |
| Irányító szervtől kapott támogatás | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Bevétel mindösszesen | 1 647 384 | 4 891 578 | 4 891 578 | 100,00% |

**Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
2019. évi kiadásai**

12/2020.(VI.26.) határozat

2. sz. melléklet

| KIADÁSOK JOGCÍMEI | Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat KIADÁSAI | | | |
|---|---|---------------------------------------|------------------|---------------|
| | 2019. évi eredeti előirányzatok | 2019. évi módosított előirányzatok | Teljesítés | |
| | Ft | Ft | Ft | % |
| Működési költségvetés kiadásai összesen | 1 647 384 | 4 891 578 | 3 688 776 | 75,41% |
| K1. Személyi juttatás | 0 | 250 000 | 156 715 | 62,69% |
| állományba tartozók rendszeres és nem rendszeres sz.j | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| közfoglalkoztatottak rendsz. és nem rsz.sz.j. | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| külső személyi juttatás | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| reprezentáció nettó összege | 0 | 250 000 | 156 715 | 62,69% |
| pályázatok személyi juttatásai | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| képviselők tiszteletdíja | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| K3. Dologi kiadások | 1 647 384 | 4 641 578 | 3 532 061 | 76,10% |
| K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások) | 0 | 0 | 0 | |
| K5. Egyéb működési kiadások összesen | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Elvonások, befizetések | 0 | 0 | 0 | |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül munkaszervezeti feladatok | 0 | 0 | 0 | |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül belső ellenőrzés | 0 | 0 | 0 | |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül ügyelet | 0 | 0 | 0 | |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül | 0 | 0 | 0 | |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül | 0 | 0 | 0 | |
| Általános tartalék | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| K6. Beruházási kiadások ÁFA-val | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| | 0 | 0 | 0 | |
| K7. Felújítási kiadások ÁFA-val | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | |
| K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | |
| KÖLTSEGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN | 1 647 384 | 4 891 578 | 3 688 776 | 75,41% |
| K9. Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 | |
| Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 | |
| Irányító szervi támogatás folyósítása | | | | |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN | 1 647 384 | 4 891 578 | 3 688 776 | 75,41% |
| Kiadások intézményfinanszírozás nélkül | | | | |
| Irányító szervi támogatás folyósítása | 0 | 0 | 0 | |
| Kiadás mindösszesen | 1 647 384 | 4 891 578 | 3 688 776 | 75,41% |
| <i>költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | |
| <i>közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | |

KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE 2019. év
SAJÓSENTPÉTER VÁROSI LENGVEL NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

| Megnevezés | Bevétel | | | Kiadás | | | Ft-ban | |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|---------------|
| | Eredeti e.i. | Módosított e.i. | Teljesítés | | Eredeti e.i. | Módosított e.i. | Teljesítés | |
| | | | Ft | % | | | Ft | % |
| Működési költségvetés bevételei összesen | 1 040 000 | 4 284 194 | 4 284 194 | 100,00% | 1 647 384 | 4 891 578 | 3 688 776 | 75,41% |
| B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül | 1 040 000 | 4 284 194 | 4 284 194 | 100,00% | 0 | 250 000 | 156 715 | 62,69% |
| B3. Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| B4. Működési bevételek | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 1 647 384 | 4 641 578 | 3 532 061 | 76,10% |
| <i>Működési költségvetés egyenlege</i> | | | | | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| Felhalmozási költségvetés bevételei összesen | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| B5. Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül | 0 | 0 | 0 | 0,00% | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| <i>Felhalmozási költségvetés egyenlege</i> | | | | | | | | |
| KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 1 040 000 | 4 284 194 | 4 284 194 | 100,00% | 1 647 384 | 4 891 578 | 3 688 776 | 75,41% |
| B8. Finanszírozási bevételek | 607 384 | 607 384 | 607 384 | 100,00% | 0 | 0 | 0 | 0,00% |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 1 647 384 | 4 891 578 | 4 891 578 | 100,00% | 1 647 384 | 4 891 578 | 3 688 776 | 75,41% |

12/2020.(VI.26.) határozat 4. melléklet
 Sajtószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
 Kimutatás a pénzeszközök változásáról
 2019. év

| Megnevezés | Összeg |
|---|------------------|
| 31–33. számlák nyitó egyenlege | 607 384 |
| – Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyi időszak egyenlege | –3 688 776 |
| + Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyi időszak egyenlege | 4 891 578 |
| – Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése | –607 384 |
| +/- 3318. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 3328. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 361. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 363. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 36411. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 36143. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 36421. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 3651. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 3652. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 3653. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 3654. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 3656. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 3657. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 3659. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 366. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 3671. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 3672. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 3673. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 3674. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 3676. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 3677. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 3678. számla tárgyi időszak forgalma | |
| +/- 3679. számla tárgyi időszak forgalma | |
| 31–33. számlák záró egyenlege | 1 202 802 |

Ft

VAGYONKIMUTATÁS

2019.

Ft

| Sorszám | Megnevezés | Bruttó érték | Értékesülékenység/ Értékvesztés | Nettó érték |
|--|--|------------------|------------------------------------|------------------|
| A/I/1 | Vagyoni értékű jogok (korl. forg. képes) | | | |
| A/I/1 | Vagyoni értékű jogok (üzleti vagyon) | | | |
| A/I/2 | Szellemi termék (korl. forg. képes) | | | |
| A/I/2 | Szellemi termék (üzleti vagyon) | | | |
| I. Immateriális javak összesen | | 0 | 0 | 0 |
| A/II/1 | Földterület (forg. képtelen) | | | |
| A/II/1 | Földterület (korl. forg. képes) | | | |
| A/II/1 | Földterület (üzleti vagyon) | | | |
| A/II/1 | Lakótelkek (forg. képtelen) | | | |
| A/II/1 | Lakótelkek (üzleti vagyon) | | | |
| A/II/1 | Egyéb telkek (korl. forg. képes) | | | |
| A/II/1 | Egyéb telkek (üzleti vagyon) | | | |
| A/II/1 | Lakóépület (korl. forg. képes) | | | |
| A/II/1 | Lakóépület (üzleti vagyon) | | | |
| A/II/1 | É.nem cs. épület (korl. forg. képes) | | | |
| A/II/1 | Egyéb épület(korl. forg. képes) | | | |
| A/II/1 | Egyéb épület (üzleti vagyon) | | | |
| A/II/1 | É.nem cs. építmény (forg. képtelen) | | | |
| A/II/1 | É.nem cs. építmény (korl.forg. képes) | | | |
| A/II/1 | Egyéb építmény (forg. képtelen) | 486 423 | | 486 423 |
| A/II/1 | Egyéb építmény (korl. forg. képes) | | | |
| A/II/1 | Egyéb építmény (üzleti vagyon) | | | |
| II/1. Ingatlanok összesen | | 486 423 | 0 | 486 423 |
| A/II/2 | Gép:Informatikai (üzleti vagyon) | 11 323 | 11 323 | 0 |
| A/II/2 | Gép:Egyéb gép (üzleti vagyon) | | | |
| A/II/2 | Gép:Egyéb gép (korl. forg. képes) | | | |
| A/II/2 | Gép:Egyéb gép kísértékű | 185 953 | 185 953 | 0 |
| A/II/2 | Gép:Kulturális (korl. forg. képes) | | | |
| A/II/2 | Gép:Járművek (üzleti vagyon) | | | |
| II/2. Gépek, berendezések, járművek összesen | | 197 276 | 185 953 | 0 |
| A/II/4 | Befejezetlen beruházás (forg. képtelen) | | | |
| A/II/4 | Befejezetlen felújítás (forg. képtelen) | | | |
| II/4. Beruházások | | 0 | 0 | 0 |
| II. Tárgyi eszközök összesen | | 683 699 | 185 953 | 486 423 |
| A/III/1 | Részesedések nem pü. vállalkozásban | | | |
| III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen | | 0 | 0 | 0 |
| NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZ. | | 683 699 | 185 953 | 486 423 |
| B/I/1 | Vásárolt készletek | 0 | | 0 |
| B/I/2 | Átsorolt, követelés fejében átvett készletek | 0 | | 0 |
| B/I/3 | Egyéb készletek | 0 | | 0 |
| B/I/4 | Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek | 0 | | 0 |
| B/I/5 | Növendék-, hízó és egyéb állatok | 0 | | 0 |
| B/I. Készletek | | 0 | | 0 |
| B/II/1 | Nem tartós részesedések | 0 | | 0 |
| B/II/2 | Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 0 | | 0 |
| B/II. Értékpapírok | | 0 | | 0 |
| NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK | | 0 | 0 | 0 |
| C/I | Lekötött bankbetétek | 0 | | 0 |
| C/II | Pénztárak, csekkek, betétkönyvek | 110 495 | | 110 495 |
| C/III | Forintszámlák | 1 092 307 | | 1 092 307 |
| C/IV | Devizaszámlák | 0 | | 0 |
| PENZESZKÖZÖK | | 1 202 802 | 0 | 1 202 802 |

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
 Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonteljesítésbe adott eszközök állományának alakulásáról
 2019. év

| # | Megnevezés | Immateriális javak | Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok | Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | Tenyészállatok | Beruházások és felújítások | Koncesszióba, vagyonteljesítésbe adott eszközök | Összesen |
|----|---|--------------------|---|--|----------------|----------------------------|---|----------|
| 01 | Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány) | 0 | 486 423 | 197 276 | 0 | 0 | 0 | 683 699 |
| 02 | Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 03 | Nem aktivált felújítások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 04 | Beruházásokból, felújításokból aktivált érték | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 05 | Tértímsentes átvétel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 06 | Alapításkori átvétel, vagyonteljesítésbe vétel miatti átvétel, vagyonteljesítési jog visszavétele | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 | Egyéb növekedés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 08 | Összes növekedés (=02+...+07) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | Értékesítés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | Hiany, selejtezés, megsemmisítés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | Tértímsentes átadás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonteljesítésbe adás miatti átadás, vagyonteljesítési jog visszaadása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | Egyéb esőkkenés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | Összes esőkkenés (=09+...+13) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 15 | Bruttó érték összesen (=01+08-14) | 0 | 486 423 | 197 276 | 0 | 0 | 0 | 683 699 |
| 16 | Terv szerinti értékesítkkenés nyitó állománya | 0 | 0 | 197 276 | 0 | 0 | 0 | 197 276 |
| 17 | Terv szerinti értékesítkkenés növekedése | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | Terv szerinti értékesítkkenés esőkkenése | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Terv szerinti értékesítkkenés záró állománya (=16+17-18) | 0 | 0 | 197 276 | 0 | 0 | 0 | 197 276 |
| 20 | Terven felüli értékesítkkenés nyitó állománya | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Terven felüli értékesítkkenés növekedés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | Terven felüli értékesítkkenés visszaírás, kivétel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | Terven felüli értékesítkkenés záró állománya (=20+21-22) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | Értékesítkkenés összesen (=19+23) | 0 | 0 | 197 276 | 0 | 0 | 0 | 197 276 |
| 25 | Eszközök nettó értéke (=15-24) | 0 | 486 423 | 0 | 0 | 0 | 0 | 486 423 |
| 26 | Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke | 0 | 0 | 197 276 | 0 | 0 | 0 | 197 276 |

Ft

12/2020.(VI.26.) határozat
Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
Könyvviteli mérleg
2019. év

7. melléklet

| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
|----|--|----------------|----------------|
| 01 | A/I/1 Vagyoni értékű jogok | 0 | 0 |
| 02 | A/I/2 Szellemi termékek | 0 | 0 |
| 03 | A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése | 0 | 0 |
| 04 | A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3) | 0 | 0 |
| 05 | A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 486 423 | 486 423 |
| 06 | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 0 | 0 |
| 07 | A/II/3 Tenyészállatok | 0 | 0 |
| 08 | A/II/4 Beruházások, felújítások | 0 | 0 |
| 09 | A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése | 0 | 0 |
| 10 | A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) | 486 423 | 486 423 |
| 11 | A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e) | 0 | 0 |
| 12 | A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban | 0 | 0 |
| 13 | A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban | 0 | 0 |
| 14 | A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban | 0 | 0 |
| 15 | A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban | 0 | 0 |
| 16 | A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések | 0 | 0 |
| 17 | A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b) | 0 | 0 |
| 18 | A/III/2a - ebből: államkötvények | 0 | 0 |
| 19 | A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei | 0 | 0 |
| 20 | A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése | 0 | 0 |
| 21 | A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) | 0 | 0 |
| 22 | A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c) | 0 | 0 |
| 23 | A/IV/1a - ebből: immateriális javak | 0 | 0 |
| 24 | A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök | 0 | 0 |
| 25 | A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 0 | 0 |
| 26 | A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése | 0 | 0 |
| 27 | A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2) | 0 | 0 |
| 28 | A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV) | 486 423 | 486 423 |
| 29 | B/I/1 Vásárolt készletek | 0 | 0 |
| 30 | B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek | 0 | 0 |
| 31 | B/I/3 Egyéb készletek | 0 | 0 |
| 32 | B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek | 0 | 0 |
| 33 | B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok | 0 | 0 |
| 34 | B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5) | 0 | 0 |
| 35 | B/II/1 Nem tartós részesedések | 0 | 0 |
| 36 | B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e) | 0 | 0 |

| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
|----|--|---------------|----------------|
| 37 | B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek | 0 | 0 |
| 38 | B/II/2b - ebből: kincstárjegyek | 0 | 0 |
| 39 | B/II/2c - ebből: államkötvények | 0 | 0 |
| 40 | B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei | 0 | 0 |
| 41 | B/II/2e - ebből: befektetési jegyek | 0 | 0 |
| 42 | B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2) | 0 | 0 |
| 43 | B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II) | 0 | 0 |
| 44 | C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek | 0 | 0 |
| 45 | C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek | 0 | 0 |
| 46 | C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2) | 0 | 0 |
| 47 | C/II/1 Forintpénztár | 12 675 | 110 495 |
| 48 | C/II/2 Valutapénztár | 0 | 0 |
| 49 | C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök | 0 | 0 |
| 50 | C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3) | 12 675 | 110 495 |
| 51 | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 594 709 | 1 092 307 |
| 52 | C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák | 0 | 0 |
| 53 | C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2) | 594 709 | 1 092 307 |
| 54 | C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák | 0 | 0 |
| 55 | C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák | 0 | 0 |
| 56 | C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2) | 0 | 0 |
| 57 | C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV) | 607 384 | 1 202 802 |
| 58 | D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/1a) | 0 | 0 |
| 59 | D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről | 0 | 0 |
| 60 | D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/I/2a) | 0 | 0 |
| 61 | D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről | 0 | 0 |
| 62 | D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre (=D/I/3a+...+D/I/3f) | 0 | 0 |
| 63 | D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra | 0 | 0 |
| 64 | D/I/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra | 0 | 0 |
| 65 | D/I/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra | 0 | 0 |
| 66 | D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra | 0 | 0 |
| 67 | D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 0 | 0 |
| 68 | D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre | 0 | 0 |

| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
|----|--|---------------|----------------|
| 69 | D/1/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/1/4a+...+D/1/4i) | 0 | 0 |
| 70 | D/1/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 0 | 0 |
| 71 | D/1/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre | 0 | 0 |
| 72 | D/1/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra | 0 | 0 |
| 73 | D/1/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra | 0 | 0 |
| 74 | D/1/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére | 0 | 0 |
| 75 | D/1/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre | 0 | 0 |
| 76 | D/1/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire | 0 | 0 |
| 77 | D/1/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre | 0 | 0 |
| 78 | D/1/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre | 0 | 0 |
| 79 | D/1/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/1/5a+...+D/1/5e) | 0 | 0 |
| 80 | D/1/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére | 0 | 0 |
| 81 | D/1/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére | 0 | 0 |
| 82 | D/1/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére | 0 | 0 |
| 83 | D/1/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére | 0 | 0 |
| 84 | D/1/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre | 0 | 0 |
| 85 | D/1/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (\geq D/1/6a+D/1/6b+D/1/6c) | 0 | 0 |
| 86 | D/1/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól | 0 | 0 |
| 87 | D/1/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | 0 | 0 |
| 88 | D/1/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről | 0 | 0 |
| 89 | D/1/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (\geq D/1/7a+D/1/7b+D/1/7c) | 0 | 0 |

| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
|-----|--|---------------|----------------|
| 90 | D/I/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól | 0 | 0 |
| 91 | D/I/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | 0 | 0 |
| 92 | D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről | 0 | 0 |
| 93 | D/I/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($\geq D/I/8a + \dots + D/I/8g$) | 0 | 0 |
| 94 | D/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből | 0 | 0 |
| 95 | D/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből | 0 | 0 |
| 96 | D/I/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére | 0 | 0 |
| 97 | D/I/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire | 0 | 0 |
| 98 | D/I/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire | 0 | 0 |
| 99 | D/I/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből | 0 | 0 |
| 100 | D/I/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből | 0 | 0 |
| 101 | D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8) | 0 | 0 |
| 102 | D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq D/II/1a$) | 0 | 0 |
| 103 | D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről | 0 | 0 |
| 104 | D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről ($\geq D/II/2a$) | 0 | 0 |
| 105 | D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről | 0 | 0 |
| 106 | D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f) | 0 | 0 |

| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
|-----|--|---------------|----------------|
| 107 | D/II/3a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra | 0 | 0 |
| 108 | D/II/3b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra | 0 | 0 |
| 109 | D/II/3c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra | 0 | 0 |
| 110 | D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra | 0 | 0 |
| 111 | D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira | 0 | 0 |
| 112 | D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre | 0 | 0 |
| 113 | D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i) | 0 | 0 |
| 114 | D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére | 0 | 0 |
| 115 | D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre | 0 | 0 |
| 116 | D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra | 0 | 0 |
| 117 | D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra | 0 | 0 |
| 118 | D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére | 0 | 0 |
| 119 | D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre és más nyereségjellegű bevételekre | 0 | 0 |
| 120 | D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire | 0 | 0 |
| 121 | D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre | 0 | 0 |
| 122 | D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre | 0 | 0 |
| 123 | D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e) | 0 | 0 |
| 124 | D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére | 0 | 0 |
| 125 | D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére | 0 | 0 |
| 126 | D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére | 0 | 0 |
| 127 | D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére | 0 | 0 |
| 128 | D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre | 0 | 0 |
| 129 | D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c) | 0 | 0 |

| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
|-----|---|---------------|----------------|
| 130 | D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól | 0 | 0 |
| 131 | D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | 0 | 0 |
| 132 | D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről | 0 | 0 |
| 133 | D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/II/7a + D/II/7b + D/II/7c$) | 0 | 0 |
| 134 | D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól | 0 | 0 |
| 135 | D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől | 0 | 0 |
| 136 | D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről | 0 | 0 |
| 137 | D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($= D/II/8a + D/II/8b + D/II/8c + D/II/8d$) | 0 | 0 |
| 138 | D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből | 0 | 0 |
| 139 | D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére | 0 | 0 |
| 140 | D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire | 0 | 0 |
| 141 | D/II/8d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből | 0 | 0 |
| 142 | D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések ($= D/II/1 + \dots + D/II/8$) | 0 | 0 |
| 143 | D/III/1 Adott előlegek ($= D/III/1a + \dots + D/III/1f$) | 0 | 0 |
| 144 | D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek | 0 | 0 |
| 145 | D/III/1b - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek | 0 | 0 |
| 146 | D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek | 0 | 0 |
| 147 | D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek | 0 | 0 |
| 148 | D/III/1e - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek | 0 | 0 |
| 149 | D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések | 0 | 0 |

| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
|-----|--|------------------|------------------|
| 150 | D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | 0 | 0 |
| 151 | D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása | 0 | 0 |
| 152 | D/III/4 Forgótőke elszámolása | 0 | 0 |
| 153 | D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása | 0 | 0 |
| 154 | D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása | 0 | 0 |
| 155 | D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása | 0 | 0 |
| 156 | D/III/8 Részesevésszerzés esetén átadott eszközök | 0 | 0 |
| 157 | D/III/9 Letételre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok | 0 | 0 |
| 158 | D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9) | 0 | 0 |
| 159 | D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) | 0 | 0 |
| 160 | E/I/1 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó | 0 | 0 |
| 161 | E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó | 0 | 0 |
| 162 | E/I/3 Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó | 0 | 0 |
| 163 | E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó | 199 233 | 0 |
| 164 | E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4) | 199 233 | 0 |
| 165 | E/II/1 Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó | 0 | 0 |
| 166 | E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó | 0 | 0 |
| 167 | E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2) | 0 | 0 |
| 168 | E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása | 0 | 0 |
| 169 | E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai | 0 | 0 |
| 170 | E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2) | 0 | 0 |
| 171 | E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III) | 199 233 | 0 |
| 172 | F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása | 0 | 0 |
| 173 | F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása | 0 | 0 |
| 174 | F/3 Halasztott ráfordítások | 0 | 0 |
| 175 | F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) | 0 | 0 |
| 176 | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) | 1 293 040 | 1 689 225 |
| 177 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | 486 423 | 486 423 |
| 178 | G/II Nemzeti vagyon változásai | 0 | 0 |
| 179 | G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 522 137 | 522 137 |
| 180 | G/IV Felhalmozott eredmény | -500 918 | 284 480 |
| 181 | G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása | 0 | 0 |
| 182 | G/VI Mérleg szerinti eredmény | 785 398 | 396 185 |

| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
|-----|--|------------------|------------------|
| 183 | G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI) | 1 293 040 | 1 689 225 |
| 184 | H/1/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | 0 | 0 |
| 185 | H/1/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra | 0 | 0 |
| 186 | H/1/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 0 | 0 |
| 187 | H/1/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira | 0 | 0 |
| 188 | H/1/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/1/5a+H/1/5b) | 0 | 0 |
| 189 | H/1/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre | 0 | 0 |
| 190 | H/1/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak | 0 | 0 |
| 191 | H/1/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra | 0 | 0 |
| 192 | H/1/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra | 0 | 0 |
| 193 | H/1/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/1/8a+H/1/8b) | 0 | 0 |
| 194 | H/1/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre | 0 | 0 |
| 195 | H/1/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak | 0 | 0 |
| 196 | H/1/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/1/9a+...+H/1/9i) | 0 | 0 |
| 197 | H/1/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 |
| 198 | H/1/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 |
| 199 | H/1/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására | 0 | 0 |
| 200 | H/1/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok beváltására | 0 | 0 |
| 201 | H/1/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek beföldi kötvények beváltására | 0 | 0 |
| 202 | H/1/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltására | 0 | 0 |
| 203 | H/1/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére | 0 | 0 |

| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
|-----|--|---------------|----------------|
| 204 | H/II/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira | 0 | 0 |
| 205 | H/II/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására | 0 | 0 |
| 206 | H/II/9j - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek | 0 | 0 |
| 207 | H/II/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek | 0 | 0 |
| 208 | H/II/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra | 0 | 0 |
| 209 | H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9) | 0 | 0 |
| 210 | H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | 0 | 0 |
| 211 | H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra | 0 | 0 |
| 212 | H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 0 | 0 |
| 213 | H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira | 0 | 0 |
| 214 | H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b) | 0 | 0 |
| 215 | H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről | 0 | 0 |
| 216 | H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak | 0 | 0 |
| 217 | H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra | 0 | 0 |
| 218 | H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra | 0 | 0 |
| 219 | H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b) | 0 | 0 |
| 220 | H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről | 0 | 0 |
| 221 | H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak | 0 | 0 |
| 222 | H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j) | 0 | 0 |
| 223 | H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak | 0 | 0 |

| # | Megnevezés | Előző időszak | Tárgyi időszak |
|-----|---|------------------|------------------|
| 224 | H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására | 0 | 0 |
| 225 | H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására | 0 | 0 |
| 226 | H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására | 0 | 0 |
| 227 | H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére | 0 | 0 |
| 228 | H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira | 0 | 0 |
| 229 | H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására | 0 | 0 |
| 230 | H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek | 0 | 0 |
| 231 | H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzintézeteknek | 0 | 0 |
| 232 | H/II/9j - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra | 0 | 0 |
| 233 | H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9) | 0 | 0 |
| 234 | H/III/1 Kapott előlegek | 0 | 0 |
| 235 | H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | 0 | 0 |
| 236 | H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | 0 | 0 |
| 237 | H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár) | 0 | 0 |
| 238 | H/III/5 Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközökkel kapcsolatos egyes kötelezettség jellegű sajátos elszámolások | 0 | 0 |
| 239 | H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása | 0 | 0 |
| 240 | H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok | 0 | 0 |
| 241 | H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei | 0 | 0 |
| 242 | H/III/10 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek | 0 | 0 |
| 243 | H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10) | 0 | 0 |
| 244 | H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) | 0 | 0 |
| 245 | I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK | 0 | 0 |
| 246 | J/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása | 0 | 0 |
| 247 | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása | 0 | 0 |
| 248 | J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek | 0 | 0 |
| 249 | J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3) | 0 | 0 |
| 250 | FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J) | 1 293 040 | 1 689 225 |

SAJÓSZENTPÉTER VÁROSI Lengyel NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Adósságállomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
2019

eFt

| Adósságállomány | záró állomány összege | Lejárt | Összes tartozás | ebből | |
|---|-----------------------|------------------------|-----------------|--------------------|----------------------------|
| | | Összes lejárt tartozás | | 2019. évi lejáratú | 2019. évet követő lejáratú |
| Szállítók felé fennálló adósság | | | | | |
| Belföldi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Külföldi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adósságot keletkeztető ügyeletekből fennálló adósság | | | | | |
| Belföldi | folyószámla hitel | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | működési kölcsön | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | értékpapír | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Külföldi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Adósságállomány mindösszesen | | 0 | 0 | 0 | 0 |

| BEVÉTELEK JOGCÍMEI | Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat összesített bevételei | | | | |
|---|---|---|-----------|-------------------|--------|
| | 2020. évi eredeti előirányzatok (Ft) | 2020. évi módosított előirányzatok (Ft) | | | |
| | összesen | összesen | kötelező | önként vállalt | állami |
| <i>Működési költségvetés bevételei összesen</i> | 1 040 000 | 2 620 932 | 2 620 932 | 0 | 0 |
| B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül | 1 040 000 | 2 620 932 | 2 620 932 | 0 | 0 |
| Helyi önkormányzatok állami támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Helyi önkormányzatok állami tám. Szoc. Ellátásokhoz | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Központosított előirányzatok / létszámcsökk., külterület | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kiegészítő támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Elvonások és befizetések | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb m. célú támogatások | 1 040 000 | 2 620 932 | 2 620 932 | 0 | 0 |
| B3. Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Vagyoni típusú adók (épitményadó) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gépjárműadó | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Áruhasználati és szolg. Adó (talajterhelési díj) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B4. Működési bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Készlet ért., szolgáltatás ellenértéke | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tulajdonosi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ellátási díjak | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Áfa bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kamat és árfolyamnyereség | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb működési bevétel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Felhalmozási költségvetés bevételei összesen</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B5. Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 1 040 000 | 2 620 932 | 2 620 932 | 0 | 0 |
| B8. Finanszírozási bevételek | 1 202 802 | 1 202 802 | 1 202 802 | 0 | 0 |
| Maradvány igénybevétele | 1 202 802 | 1 202 802 | 1 202 802 | 0 | 0 |
| Egyéb finanszírozási bevétel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Irányító szervi támogatás | | | | 0 | 0 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 2 242 802 | 3 823 734 | 3 823 734 | 0 | 0 |

| KIADÁSOK JOGCÍMEI | Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat összesített kiadásai | | | | |
|---|--|---|------------------|-------------------|----------|
| | 2020. évi eredeti előirányzatok (Ft) | 2020. évi módosított előirányzatok (Ft) | | | |
| | összesen | összesen | kötelező | önként vállalt | állami |
| Működési költségvetés kiadásai összesen | 2 242 802 | 3 723 734 | 3 723 734 | 0 | 0 |
| K1. Személyi juttatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| állományba tartozók rendszeres és nem rendszeres sz.j | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| közfoglalkoztatottak rendsz. és nem rsz.sz.j. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| külső személyi juttatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| pályázatok személyi juttatásai | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| képviselők tiszteletdíja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| reprezentáció ... | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K3. Dologi kiadások | 2 230 162 | 3 711 094 | 3 711 094 | 0 | 0 |
| K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K5. Egyéb működési kiadások összesen | 12 640 | 12 640 | 12 640 | 0 | 0 |
| Elvonások, befizetések | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül munkaszervezeti feladatok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül belső ellenőrzés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül ügylet | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n belül | 12 640 | 12 640 | 12 640 | 0 | 0 |
| Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Általános tartalék | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen | 0 | 100 000 | 100 000 | 0 | 0 |
| K6. Beruházási kiadások ÁFA-val | 0 | 100 000 | 100 000 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K7. Felújítási kiadások ÁFA-val | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN | 2 242 802 | 3 823 734 | 3 823 734 | 0 | 0 |
| K9. Finanszírozási kiadások | | | | 0 | 0 |
| Finanszírozási kiadások | | | | 0 | 0 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN | 2 242 802 | 3 823 734 | 3 823 734 | 0 | 0 |

| | |
|--|---|
| költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő) | 0 |
| közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő) | 0 |

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
KÖLTSÉGVETÉS módosított MÉRLEGE 2020. év

27/2020. (VI.26.) határozat 3. melléklete

Ft-ban

| Bevétel | 2019. | 2020. | 2020. | Kiadás | 2019. | 2020. | 2020. |
|---|------------------|------------------|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| Megnevezés | Eredeti e.i. | Eredeti e.i. | módosított e.i. | Megnevezés | Eredeti e.i. | Eredeti e.i. | Módosított e.i. |
| Működési költségvetés bevételei összesen | 1 040 000 | 1 040 000 | 2 620 932 | Működési költségvetés kiadásai összesen | 1 647 384 | 2 242 802 | 3 723 734 |
| B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül | 1 040 000 | 1 040 000 | 2 620 932 | K1. Személyi juttatás | 0 | 0 | |
| B3. Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | | K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó | 0 | 0 | |
| B4. Működési bevételek | 0 | 0 | | K3. Dologi kiadások | 1 647 384 | 2 230 162 | 3 711 094 |
| B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről | 0 | 0 | | K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások) | 0 | 0 | |
| | | | | K5. Egyéb működési kiadások összesen | 0 | 12 640 | 12 640 |
| Felhalmozási költségvetés bevételei összesen | 0 | 0 | | Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen | 0 | 0 | 100 000 |
| B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről | 0 | 0 | | K6. Beruházási kiadások ÁFA-val | 0 | 0 | 100 000 |
| B5. Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | | K7. Felújítási kiadások ÁFA-val | 0 | 0 | |
| B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívülről | | | | K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen | 0 | 0 | |
| KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 1 040 000 | 1 040 000 | 2 620 932 | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN | 1 647 384 | 2 242 802 | 3 823 734 |
| B8. Finanszírozási bevételek | 607 384 | 1 202 802 | 1 202 802 | K9. Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 1 647 384 | 2 242 802 | 3 823 734 | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN | 1 647 384 | 2 242 802 | 3 823 734 |

27/2020. (VI.26.) határozat 4. melléklete

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
Módosított Előirányzat felhasználási terv
2020. (eft-ban)

| Jogcímek | összesen | jan. | febr. | márc. | ápr. | máj. | jún. | júl. | aug. | szept. | okt. | nov. | dec. |
|--|--------------|--------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Működési költségvetés bevételei összesen | 2 621 | 520 | 0 | 0 | 790 | 0 | 520 | 0 | 791 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül | 2 621 | 520 | 0 | 0 | 790 | 0 | 520 | 0 | 791 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B3. Közhatalmi bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B4. Működési bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B6. Működési célú támogatások ah-n kívülről | 0 | | | | | | | | | 0 | | | |
| Felhalmozási költségvetés bevételei összesen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B2. Felhalmozási célú támogatások ah-n belülről | 0 | | | | | | | | | | | | |
| B5. Felhalmozási bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ah-n kívül | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 2 621 | 520 | 0 | 0 | 790 | 0 | 520 | 0 | 791 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B8. Finanszírozási bevételek | 1 203 | 1 203 | | | | | | | | | | | |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 3 824 | 1 723 | 0 | 0 | 790 | 0 | 520 | 0 | 791 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Működési költségvetés kiadásai összesen | 3 724 | 63 | 50 | 550 | 100 | 100 | 100 | 400 | 450 | 450 | 550 | 550 | 361 |
| K1. Személyi juttatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K3. Dologi kiadások | 3 711 | 50 | 50 | 550 | 100 | 100 | 100 | 400 | 450 | 450 | 550 | 550 | 361 |
| K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K5. Egyéb működési kiadások összesen | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K6. Beruházási kiadások ÁFA-val | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K7. Felújítási kiadások ÁFA-val | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN | 3 824 | 63 | 50 | 550 | 100 | 100 | 200 | 400 | 450 | 450 | 550 | 550 | 361 |
| K9. Finanszírozási kiadások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN | 3 824 | 63 | 50 | 550 | 100 | 100 | 200 | 400 | 450 | 450 | 550 | 550 | 361 |
| Különbözet (bevételek-kiadás) | | 1660 | 1610 | 1060 | 1750 | 1650 | 1970 | 1570 | 1911 | 1461 | 911 | 361 | 0 |

Sajószentpéter Városi Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat

módosított

Beruházási előirányzat célonkénti részletezése
2020. év

| Beruházási feladat | módosított előirányzat összege (Ft) | Ehhez szükséges adósságot keletkeztető ügylet összege |
|---|--|--|
| Eszközbeszerezés (nemzetiségi programokhoz szükséges aggregátor beszerzése) | 100 000 | 0 |
| Beruházás összesen | 100 000 | 0 |