

**Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
18/2023. (X. 31.) önkormányzati rendelete**

**a 2022. év zárszámadásról szóló 10/2023. (V.31.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) és k) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ban meghatározott feladatkörében eljárva, Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a Szervezeti és működési szabályzatról szóló 13/2020. (VIII.31.) önkormányzati rendeletének 10. § (1) bekezdés d) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Képviselő-testület Pénzügyi és Ügyrendi Bizottsága véleményének kikérésével a 2022. évi zárszámadásról az alábbi rendeletet alkotja:

1. § Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2022. évi zárszámadásról szóló 10/2023. (V.31.) önkormányzati rendelet (továbbiakban Rendelet) bevezető részében a „Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában rögzítettek szerint, Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a Szervezeti és működési szabályzatról szóló 13/2020. (VIII.31.) önkormányzati rendeletének 10. § (1) bekezdés d) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Képviselő-testület Pénzügyi és Ügyrendi Bizottsága véleményének kikérésével a 2022. évi költségvetés végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja:” szöveg helyébe a „Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) és k) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ban meghatározott feladatkörében eljárva, Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testületének a Szervezeti és működési szabályzatról szóló 13/2020. (VIII.31.) önkormányzati rendeletének 10. § (1) bekezdés d) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Képviselő-testület Pénzügyi és Ügyrendi Bizottsága véleményének kikérésével a 2022. évi zárszámadásról a következő rendeletet alkotja:” szöveg lép.

2.§ A Rendelet 4. §-a a következő (2) bekezdéssel egészül ki:
„(2) Kuncsorba Községi Önkormányzat 2022. évben gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségekkel, részesedéssel nem rendelkezett.”

3.§ A Rendelet 3. §-a a következő szövegrésszel egészül ki:

9. melléklettel az önkormányzat 2022. évi vagyronkimutatásáról.

10. melléklettel az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekről és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeiről.

11. melléklettel az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségekről, részesedések alakulásáról.
12. melléklettel az önkormányzat 2022. évi költségvetésének mérlegszerű kimutatásáról.
13. melléklettel az önkormányzat 2022-2024. évi gördülő tervezéséről.
14. melléklettel az önkormányzat 2022 évi előirányzat felhasználási ütemtervéről.
15. melléklettel az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2022. évre.
16. melléklettel vezetői nyilatkozat az önkormányzat 2022. január 1. és 2022. augusztus 31. közötti időszak belső kontrollrendszerének működéséről.
17. melléklettel vezetői nyilatkozat az önkormányzat 2022. szeptember 1. és 2022. december 31. közötti időszak belső kontrollrendszerének működéséről.

4. § A rendelet az 1-9. melléklet szerinti 9-17. melléklettel egészül ki.

5. § Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba.


Stassné Ullár Hajnalka
polgármester


Dr. Libor Imre
jegyző

A rendeletet kihirdettem:
Kuncsorba, 2023. október 31.


Dr. Libor Imre
jegyző

Intézmény: KUNCSORBA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Törzsszáma: 412276

Vagyongkimutatás - 2022					
Megnevezés	Sorszám	Előző év	Tárgyév	Index (%)	
1	2	3	4	5	
ESZKÖZÖK					
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	A	329 932 498	338 922 116	102,72	
I. IMMATERIÁLIS JAVAK	A/I	0	0	0,00	
1. Vagyon értékű jogok	A/I/1	0	0	0,00	
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/I/1/a	0	0	0,00	
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/1/b	0	0	0,00	
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/1/c	0	0	0,00	
d) Üzleti vagyon	A/I/1/d	0	0	0,00	
2. Szellemi termékek	A/I/2	0	0	0,00	
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/I/2/a	0	0	0,00	
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/2/b	0	0	0,00	
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/2/c	0	0	0,00	
d) Üzleti vagyon	A/I/2/d	0	0	0,00	
3. Immateriális javak érték helyesbítése	A/I/3	0	0	0,00	
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/I/3/a	0	0	0,00	
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/I/3/b	0	0	0,00	
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/I/3/c	0	0	0,00	
d) Üzleti vagyon	A/I/3/d	0	0	0,00	
II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	A/II	329 925 476	338 922 116	102,73	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	A/II/1	319 004 607	327 283 468	102,60	
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/1/a	146 524 398	147 486 903	100,66	
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/1/b	0	0	0,00	
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/1/c	172 233 255	179 549 611	104,25	
d) Üzleti vagyon	A/II/1/d	246 954	246 954	100,00	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	A/II/2	8 405 908	7 559 648	89,93	
a) Forgalmképtelen törzsvagyon	A/II/2/a	0	0	0,00	
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/2/b	0	0	0,00	
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/2/c	8 405 908	7 559 648	89,93	

d) Üzleti vagyon	A/II/2/d	0	0	0,00
3. Tenyészállatok	A/II/3	0	0	0,00
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/3/a	0	0	0,00
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/3/b	0	0	0,00
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/3/c	0	0	0,00
d) Üzleti vagyon	A/II/3/d	0	0	0,00
4. Beruházások, felújítások	A/II/4	2 514 961	4 079 000	162,19
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/4/a	0	0	0,00
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/4/b	0	0	0,00
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/4/c	2 514 961	4 079 000	162,19
d) Üzleti vagyon	A/II/4/d	0	0	0,00
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	A/II/5	0	0	0,00
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/II/5/a	0	0	0,00
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/II/5/b	0	0	0,00
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/II/5/c	0	0	0,00
d) Üzleti vagyon	A/II/5/d	0	0	0,00
III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK	A/III	38 000	38 000	100,00
1. Tartós részesedések	A/III/1	38 000	38 000	100,00
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/1/a	0	0	0,00
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/1/b	0	0	0,00
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/1/c	38 000	38 000	100,00
d) Üzleti vagyon	A/III/1/d	0	0	0,00
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	A/III/2	0	0	0,00
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/2/a	0	0	0,00
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/2/b	0	0	0,00
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/2/c	0	0	0,00
d) Üzleti vagyon	A/III/2/d	0	0	0,00
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	A/III/3	0	0	0,00
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/III/3/a	0	0	0,00
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/III/3/b	0	0	0,00
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/III/3/c	0	0	0,00
d) Üzleti vagyon	A/III/3/d	0	0	0,00
IV. KONCESSZIÓBA, VAGYONKEZELÉSBE ADOTT ESZKÖZÖK	A/IV	0	0	0,00
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	A/IV/1	0	0	0,00
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/1/a	0	0	0,00
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/1/b	0	0	0,00

c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/1/c	0	0	0,00
d) Üzleti vagyon	A/IV/1/d	0	0	0,00
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	A/IV/2	0	0	0,00
a) Forgalomképtelen törzsvagyon	A/IV/2/a	0	0	0,00
b) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	A/IV/2/b	0	0	0,00
c) Korlátozottan forgalomképes vagyon	A/IV/2/c	0	0	0,00
d) Üzleti vagyon	A/IV/2/d	0	0	0,00
B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	B	570 000	0	0,00
I. Készletek	B/I	570 000	0	0,00
II. Értékpapírok	B/II	0	0	0,00
C/ PÉNZESZKÖZÖK	C	45 677 644	349 367 251	764,85
I. Lekötött bankbetétek	C/I	0	0	0,00
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	C/II	1 889 810	97 560	5,16
III. Forintszámlák	C/III	43 787 834	349 269 691	797,64
IV. Devizaszámlák	C/IV	0	0	0,00
D/ KÖVETELÉSEK	D	5 037 463	16 226 110	322,11
I. Költségvetési évben esedékes követelések	D/I	554 175	958 432	172,95
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	D/II	4 335 288	5 848 212	134,90
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	D/III	148 000	9 419 466	6 364,50
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	E	-140 000	44 000	-31,43
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	F	251 843	261 011	103,64
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	A+...+F	381 329 448	704 820 488	184,83
				0,00
FORRÁSOK				0,00
G/ SAJÁT TŐKE	G	346 902 784	320 180 485	92,30
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	G/I	27 562 000	27 562 000	100,00
II. Nemzeti vagyon változásai	G/II	1 353 861	1 353 861	100,00
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	G/III	7 888 000	7 888 000	100,00
IV. Felhalmozott eredmény	G/IV	313 261 385	310 098 923	98,99
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	G/V	0	0	0,00
VI. Mérleg szerinti eredmény	G/VI	-3 162 462	-26 722 299	844,98
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	H	7 233 405	6 257 173	86,50
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	H/I	592 993	135 219	22,80
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	H/II	2 787 314	2 779 251	99,71
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	H/III	3 853 098	3 342 703	86,75
I/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	I	0	0	0,00
J/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	J	27 193 259	378 382 830	1 391,46

FORRÁSOK ÖSSZESEN	G+...+J	381 329 448	704 820 488	184,83	
				0,00	
EGYÉB ADATOK ÉS MÉRLEGEN KIVÜLI TÉTELEK	L			0,00	
"0"-ra írt eszközök	L/1	34 061 240	37 814 948	111,02	
Használatban lévő kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök	L/2	3 295 000	3 549 000	107,71	
Használatban lévő készletek	L/3	0	0	0,00	
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök (Áht-n belüli vagyonkezelésbe adott, bérbevett, letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett, stb.)	L/4	0	0	0,00	
A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek (bekerülési érték nélküli)	L/5	0	0	0,00	
Függő követelések	L/6	0	0	0,00	
Függő kötelezettségek	L/7	0	0	0,00	
Biztos (jövőbeni) követelések	L/8	0	0	0,00	

2. melléklet 18/2023. (X. 31.) önkormányzati rendelethez
 10. melléklet a(z) 10/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Kuncsorba Községi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei						
Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek				<i>Ezer forintban !</i>
		2022	2023	2024	2025	Összesen
		3	4	5	6	(7=3+4+5+6)
1.	nemleges	-				-
2						-
3	ÖSSZES KÖTELEZETTSEG	-	-	-	-	-

3. melléklet 18/2023 (x. 31.) önkormányzati rendelethez
 11. melléklet a(z) 10/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Kuncsorba Községi Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek,részesedések alakulása						
Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek				<i>Ezer forintban !</i>
		2022	2023	2024	2025	Osszesen
		3	4	5	6	(7=3+4+5+6)
1.	nemleges	-				-
						-
	OSSZES KOTELEZETTSEG	-	-	-	-	-

Kuncsorba Községi Önkormányzat

4. melléklet a 18/2023. (X. 31.) önkormányzati rendelethez
12. melléklet 10/2023. (V.31.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat 2022. évi költségvetésének mérlegszerű kimutatása

adatok ezer forintban

Bevételek		Kiadások	
Feladat alapú állami támogatás	73 557	Személyi juttatások	43 901
Közhatalmi bevételek	21 711	Munkaadókat terhelő járulékok	4 508
Működési bevételek	5 966	Dologi kiadások	44 678
Támogatások áht-n belülről	390 730	Támogatások	50 048
Felhalmozási bevételek	630	Pénzbeli szoc. ellátások	4 789
Műk.célú átvett pe. Áh-n kívül.	410	Tartalék	334 262
Finanszírozási bevételek	44 476	Elvonások, befizetések	55
		Felhalmozási kiadások összesen	52 618
		Finanszírozási kiadások	2 621
Bevételek mindösszesen	537 480	Kiadások mindösszesen	537 480

Kuncsorba Községi Önkormányzat
Az Önkormányzat 2022-2024. évi gördülő tervezése (Több éves kihatással járó
döntések)

adatok ezer forintban

Sorszám		2022.év	2023.év	2024. év
	Bevételek			
1	Önkormányzat működési támogatása	73 557	74 000	75000
2	Támogatás értékű működési bevételek	32 614	2 600	2700
3	Felhalmozási célú támogatás értékű bevételek	358 116		
4	Közhatalmi bevételek	21 711	22 000	23000
5	Működési bevételek	5 966	4 500	4 800
6	Felhalmozási bevételek	630	0	0
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	410	0	0
8	Finanszírozási bevételek (Maradvány)	44 476	0	0
9	Bevételek összesen	537 480	103 100	105 500
	Kiadások			
10	Személyi juttatások	43 901	29 000	30000
11	Munkaadókat terhelő járulékok	4 508	3 770	3900
12	Dologi kiadások	44 678	8 081	8351
13	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 789	6 225	6225
14	Támogatások áht.belülre	49 199	55 000	56000
15	Támogatások áht.kivülre	849	1 024	1024
16	Tartalék	334 262		
17	Felhalmozási költségvetés kiadásai	52 618		
18	Elvonások, befizetések	55		
19	Finanszírozási kiadások (Áh- belüli megel.)	2 621		
20	Kiadások összesen	537 480	103 100	105 500

Kuncsorba Községi Önkormányzat

Az Önkormányzat 2022 évi előirányzat felhasználási ütemterv

adatok ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	BEVÉTELEK													
1	Támogatások	6 130	6 130	6 130	6 129	6 129	6 130	6 129	6 130	6 130	6 130	6 130	6 130	73 557
2	Működési bevételek	497	497	497	497	497	497	497	497	497	497	497	499	5 966
	Támogatások ÁHB, ÁHK	32 595	32 595	32 595	32 595	32 595	32 595	32 595	32 595	32 595	32 595	32 595	32 595	391 140
	Közhatalmi bevételek			10 000						10 000			1 711	21 711
	Felhalmozási bevételek						630							630
	Finanszírozási bevételek	44 476												44 476
3	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 627	6 627	6 627	6 626	6 626	6 627	6 626	6 627	6 627	6 627	6 627	6 629	537 480
	KIADÁSOK													
5	Személyi juttatások	3 658	3 658	3 658	3 658	3 658	3 658	3 658	3 658	3 658	3 658	3 658	3 663	43 901
6	Munkáltatók által fiz.jár.	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	375	383	4 508
7	Dologi kiadások	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 723	3 725	44 678
8	Ellátottak pénzbeli juttatása	399	399	399	399	399	399	399	399	399	399	399	400	4 789
9	Támogatásértékű kiadások	4 170	4 170	4 170	4 170	4 170	4 170	4 170	4 170	4 170	4 170	4 170	4 178	50 048
10	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	812	0	0	0	0	27 521	24 285	52 618
11	Elvonások, befizetések	0	0	0	55	0	0	0	0	0	0	0	0	55
12	Finanszírozási kiadások	2 621	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 621
13	Tartalék	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	334 262	334 262
14	KIADÁSOK ÖSSZESEN	14 946	12 325	12 325	12 380	12 325	13 137	12 325	12 325	12 325	12 325	39 846	370 896	537 480

Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások 2022. évre.

adatok ezer forintban

Jogcím	Kedvezményekben részesülők száma	Kedvezmények összege
Helyi iparüzési adóból biztosított kedvezmény, mentesség:	0	0
Magánszemélyek kommunális adója	48	254
Összesen:	48	254

8. melléklet a 18/2023. (X 31) önkormányzati rendelethez
16. melléklet a 10/2023. (V 31) önkormányzati
rendeletre

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

NYILATKOZAT

A) Alulírott, Várócziné Dr. Daruka Andrea, a Kuncsorba Községi Önkormányzat jegyzője, Kuncsorba Községi Önkormányzat tekintetében jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben/január 01-augusztus 31. időszakban gondoskodtam:

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előírások céljának megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

- A szervezeti struktúra kialakítása és a világos célok meghatározásra kerültek,
- a szabályozott feladatellátás érdekében, a szabályzatok átdolgozása folyamatban van
- a folyamatok meghatározottak, átláthatóak és dokumentáltak, melyet az ellenőrzési nyomvonal és a folyamatleírások támogatnak
- meghatározottak a feladatok, egyértelműek a felelősségi és hatásköri viszonyok,
- átlátható és szervezett a humán erőforrás kezelés,

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: A rendszer teljes kialakításához a kockázatok teljeskörű azonosítása megtörtént.

c) Kontrolltevékenységek:

- az információkhoz, dokumentációkhoz való hozzáférés szabályozott,
- a folyamatokban kiépítésre kerültek a kontrollpontok,
- engedélyezési, jóváhagyási eljárások szabályozottak,
- beszámolási és könyvviteli eljárások szabályosak,
- a munkakör átadások dokumentálása kialakításra került,
- évente kétszer megtörtént a köztisztviselők értékelése és minősítése.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

- az iktatás egy integrált rendszerrel-ASP- történik,
- a kívülre irányuló kommunikáció meghatározott és szabályozott,
- a közérdekű adatok közzététele megvalósult,
- az információ áramlását a vezetői értekezletek biztosítják. A lentől felfelé történő kommunikáció és információ áramlás a szolgálati út betartásával valósul meg. A kívülre történő kommunikáció útja és módjai is meghatározottak.
- A munkavállalók értékelésére évente kétszer kerül sor, és az értékeléssel egy időben a következő időszak egyéni céljai is meghatározásra kerülnek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

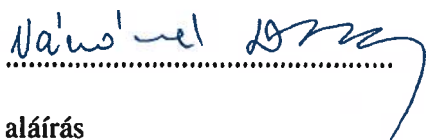
- A fő folyamatokhoz kapcsolódó folyamatos monitoring a vezetői tevékenység részeként (szignálás, jóváhagyás, engedélyezés) valósul meg, illetve a vezetői ellenőrzés keretében.
- Független, külsős belső ellenőr eseti megbízási szerződéses jogviszonyban végzi munkáját.

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

Nyilatkozom, hogy 2022. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Kuncsorba, 2023. 09.15.

P. H.


.....

aláírás



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

Kelt:

P. H.

.....

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott, Dr. Libor Imre, a Kuncsorba Községi Önkormányzat jegyzője, Kuncsorba Községi Önkormányzat tekintetében jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben szeptember 01-december 31. közötti időszakban gondoskodtam:

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

4. a rendelkezésre álló előírásoknak megfelelő felhasználásáról,

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

8. az intézményi számviteli rendről,

9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

10. a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,

11. - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,

12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

- A szervezeti struktúra kialakítása és a világos célok meghatározásra kerültek,
- a szabályozott feladatellátás érdekében, a szabályzatok átdolgozása folyamatban van
- a folyamatok meghatározottak, átláthatóak és dokumentáltak, melyet az ellenőrzési nyomvonal és a folyamatleírások támogatnak
- meghatározottak a feladatok, egyértelműek a felelősségi és hatásköri viszonyok,
- átlátható és szervezett a humán erőforrás kezelése,

b) Integrált kockázatkezelési rendszer: A rendszer teljes kialakításához a kockázatok teljeskörű azonosítása megtörtént.

c) Kontrolltevékenységek:

- az információkhoz, dokumentációkhoz való hozzáférés szabályozott,
- a folyamatokban kiépítésre kerültek a kontrollpontok,
- engedélyezési, jóváhagyási eljárások szabályozottak,
- beszámolási és könyvvezetési eljárások szabályosak,
- a munkakör átadások dokumentálása kialakításra került,
- évente kétszer megtörtént a köztisztviselők értékelése és minősítése.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

- az iktatás egy integrált rendszerrel-ASP- történik,
- a kívülre irányuló kommunikáció meghatározott és szabályozott,
- a közérdekű adatok közzététele megvalósult,
- az információ áramlását a vezetői értekezletek biztosítják. A lentről felfelé történő kommunikáció és információ áramlás a szolgálati út betartásával valósul meg. A kívülre történő kommunikáció útja és módjai is meghatározottak.
- A munkavállalók értékelésére évente kétszer kerül sor, és az értékeléssel egy időben a következő időszak egyéni céljai is meghatározásra kerülnek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

- A fő folyamatokhoz kapcsolódó folyamatos monitoring a vezetői tevékenység részeként (szignálás, jóváhagyás, engedélyezés) valósul meg, illetve a vezetői ellenőrzés keretében.
- Független, külsős belső ellenőr eseti megbízási szerződéses jogviszonyban végzi munkáját.

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

Nyilatkozom, hogy 2022. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

Kelt: Kuncsorba, 2023. 09.15.

P. H.

.....



aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....

aláírás