

## Jegyzőkönyv

Készült a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő testületének 2023. december 05-én megtartott testületi üléséről.

Helye: Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal 42. számú helyisége.

### Jelen vannak:

Lakatos Gabriella

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat - elnök

Horváth Károly

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat- képviselő

Kolompár Vanda

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat- képviselő

### Jelenlévő meghívottak:

Török Ferencné Hollósi Sára-

Polgármesteri Hivatal Humán Erőforrás Gazdálkodási és Koordinációs Főosztály munkatársa

**Lakatos Gabriella** elnök a testületi ülést 14 órakor megnyitotta. Köszöntötte megjelent képviselő társait, valamint a Polgármesteri Hivatal meghívottját. Megállapította, hogy a testület 3 fővel megjelent, így az ülés határozatképes.

**Lakatos Gabriella** elnök a 2023. december 05-i testületi ülés jegyzőkönyvének hitelesítésére javasolta Kolompár Vanda képviselő megválasztását és kérte, hogy a javaslat elfogadásáról szavazzon a testület.

A testület 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül fogadta el az alábbi határozatot:

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **30/2023.(XII.05.) határozata** a jegyzőkönyv-hitelesítő személyének megválasztásáról

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. december 05-i testületi ülése jegyzőkönyvének hitelesítésére Kolompár Vanda képviselőt választotta meg.

**Lakatos Gabriella** elnök javasolta, hogy a kiküldött meghívón szereplő napirendi pontokat fogadja el a testület.

A testület 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az alábbi határozatot az ülés napirendi pontjairól:

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **31/2023.(XII.05.) határozata** a 2023. december 05-i testületi ülés napirendjéről

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. december 05-i testületi ülés napirendjét az alábbiak szerint elfogadta:

### **Napirendi pontok:**

- 1.) Javaslat a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.13.) számú határozatának 3. számú módosítására;
- 2.) Javaslat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismerésére;
- 3.) Javaslat a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves tervére.

### **1.napirend**

**Lakatos Gabriella** elnök javaslatot tett az I. számú előterjesztésben foglaltak szerinti tartalommal a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.13.) számú határozat 3. számú módosítására.

**Lakatos Gabriella** elnök kérte, hogy szavazzanak az elhangzott javaslatról.

A testület 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az alábbi határozatot:

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **32/2023.(XII.05.) határozata** a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.13.) számú határozatának 3. számú módosításáról

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és az I. számú előterjesztésben foglaltak szerinti változatlan tartalommal elfogadta a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.13.) számú határozat 3. számú módosításáról szóló javaslatot.

## **2. napirend**

**Lakatos Gabriella** elnök javaslatot tett a II. számú előterjesztésben foglaltak alapján a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismerésére és annak elfogadására.

**Lakatos Gabriella** elnök kérte, hogy szavazzanak az elhangzott javaslatról.

A testület 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az alábbi határozatot:

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **33/2023.(XII.05.) határozata** a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismeréséről

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és a II. számú előterjesztésben foglaltak szerinti változatlan tartalommal elfogadta a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismeréséről szóló javaslatot.

## **3. napirend**

**Lakatos Gabriella** elnök a III. számú előterjesztésben foglaltak szerint javaslatot tett a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési tervének elfogadására.

**Lakatos Gabriella** elnök kérte, hogy szavazzanak az elhangzott javaslatról.



A testület 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az alábbi határozatot:

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 34/2023.(XII.05.) határozata a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési éves tervéről

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és a III. számú előterjesztésben foglaltak szerinti változatlan tartalommal elfogadta a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves tervéről szóló javaslatot.

**Lakatos Gabriella** elnök egyéb ügy nem lévén, megköszönte a testületnek és a meghívottnak a részvételt, az ülést bezárta 14.30 órakor.

k. m. f.

  
.....

elnök



  
.....

jegyzőkönyv hitelesítő



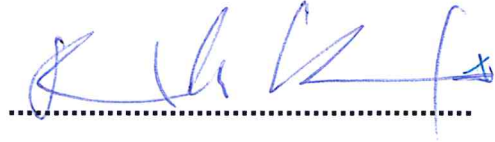
Melléklet: Jelenléti ív, meghívó

- I. számú előterjesztés- 2023. évi költségvetés 3. számú módosításáról
- II. számú előterjesztés- Vezetői nyilatkozatról előterjesztés
- III. számú előterjesztés- 2024. évi belső ellenőrzési tervről

## J E L E N L É T I Í V

Készült Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. december 05-én tartott testületi üléséről:

1./ Horváth Károly



2./ Károlyi Attila



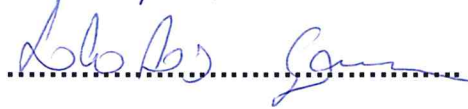
3./ Kolompár Rómeó



4./ Kolompár Vanda



5./ Lakatos Gabriella



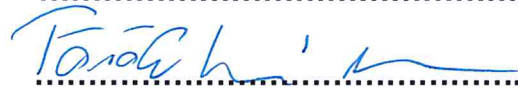
**Meghívottak Székesfehérvár MJV.**

**Polgármesteri Hivatal részéről**

1./ Pápai Erzsébet



2./ Török Ferencné Hollósi Sára



**Székesfehérvár, 2023. december 05.**



**Székesfehérvár Megyei Jogú Város  
Roma Nemzetiségi Önkormányzat**  
Székesfehérvár, Kelemen Béla utca 63.

Kapják: Lakatos Gabriella- elnök  
Kolompár Rómeó-képviselő  
Kolompár Vanda- képviselő  
Horváth Károly-képviselő  
Károlyi Attila-képviselő  
Dr. Bóka Viktor-jegyző

## MEGHÍVÓ

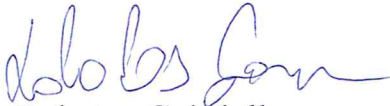
Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának képviselő-testülete Székesfehérvár, Városháza I. épület 42. számú hivatali helyiségében 2023. december 05-én, 14 órakor testületi ülést tart, amelyre ezúton tisztelettel meghívom.

### Az ülés napirendi pontjai:

- 1.)Javaslat a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.13.) számú határozatának 3. számú módosítására;
- 2.)Javaslat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismerésére;
- 3.)Javaslat a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves tervére.

Székesfehérvár, 2023.11.28.



  
Lakatos Gabriella  
elnök



1. nán  
előterjesztés

Sorszám: .....

32/2023. (XI.05.)

Székesfehérvár MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke

**JAVASLAT**

a Székesfehérvár MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023. (II.13.) számú határozatának a módosítása

Székesfehérvár, 2023. december. 05.

Előterjesztő:

Lakatos Gabriella  
elnök

**Székesfehérvár MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat**  
**Székesfehérvár, Kelemen Béla u. 63.**

A Székesfehérvári Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke a 5/2023. (II.13) számú határozatával fogadta el a 2023. évi költségvetését.

A költségvetési határozat módosítását szükségessé teszi a fősorok közötti átcsoportosítás.

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

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

3. Dologi kiadások	300.000 Ft
5. Egyéb működési célú kiadások	- 200.000 Ft
6. Beruházás	- 100.000 Ft

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

Lakatos Gabriella  
elnök

**Székesfehérvár MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat**  
**Székesfehérvár, Kelemen Béla u. 63.**

**Határozati javaslat**

a Székesfehérvár MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke a 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II.13.) számú határozat módosításáról szóló előterjesztés alapján az alábbi határozatot hozta:

A Székesfehérvár MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2023. évi költségvetésének:

<b>1. Költségvetési bevételek</b>	<b>2.918.750,- Ft-ban</b>
azaz, kétmillió-kilencszáztizennyolcezer-hétszázötven forintban állapítja meg az alábbi bontásban:	
Működési költségvetés összesen	1.918.750,- Ft

Ebből: - Működési célú támogatások államháztartáson belülről 1.918.750,- Ft

<b>2. Költségvetési kiadások</b>	<b>4.848.680,- Ft-ban</b>
azaz, Négy millió-nyolcszáznegyvennyolcezer-hatszáznyolcvan forintban állapítja meg az alábbi bontásban:	

Működési költségvetés összesen	4.821.680 Ft
--------------------------------	--------------

Ebből:

- Személyi juttatások	541.000,- Ft
- Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	190.000,- Ft
- Dologi kiadások	3.940.680,- Ft
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	150.000,- Ft

Felhalmozási költségvetés	27.000 Ft
---------------------------	-----------

Ebből:

-Beruházások	27.000,- Ft
--------------	-------------

**3. Költségvetési egyenleg (továbbiakban Hiány): 1.929.930 Ft-ban**

azaz, egymillió-kilencszázhuszonkilencezer-kilencszázharminc forintban állapítja meg.

**II. Hiány finanszírozására szolgáló** Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele **1.929.930 Ft-ban**, azaz egymillió-kilencszázhuszonkilencezer-kilencszázharminc forintban állapítja meg.

- 1.) A határozat 1. számú melléklete helyébe az 1. számú melléklet lép.
- 2.) A határozat 2. számú melléklete helyébe az 2. számú melléklet lép.
- 3.) A határozat 3. számú melléklete helyébe az 3. számú melléklet lép.
- 4.) A határozat 4. számú melléklete helyébe az 4. számú melléklet lép.



Megnevezés	Rovat száma	Kötelező feladat			Önként vállalt feladat		
		Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat
		c.	d.	e.	f.	g.	h.
<b>a.</b>	<b>b.</b>						
1, Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	2 918 750		2 918 750	0	0	0
2, Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0
3, Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0
4, Működési bevételek	B4	0	0	0	0	0	0
5, Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0
6, Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0
7, Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0
8, Működési költségvetési bevételek (1+3+4+6)		2 918 750	0	2 918 750	0	0	0
9, Felhalmozási költségvetési bevételek (2+5+7)		0	0	0	0	0	0
10, Költségvetési bevételek mindösszesen (8+9)	B1-7.	2 918 750	0	2 918 750	0	0	0

<b>I. Költségvetési egyenleg (1-2) azÁht. szerint</b>							
1. Költségvetési bevételek mindösszesen		-1 929 930	0	-1 929 930	0	0	0
2. Költségvetési kiadások mindösszesen		2 918 750	0	2 918 750	0	0	0
<b>II. Finanszírozási egyenleg (8-9)</b>		4 848 680	0	4 848 680	0	0	0
3. Előző évi költségvetési maradvány idénybevétele		0	0	1 929 930	0	0	0
4.Finanszírozási bevételek összesen (3)		0	1 929 930	1 929 930	0	0	0
5.Finanszírozási kiadások összesen		0	0	1 929 930	0	0	0
<b>Egyenleg (I+II)</b>		-1 929 930	0	0	0	0	0

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
2023. évi bevétele Ft-ban

1. sz. melléklet  
a.....határozathoz

Állami (államigazgatási feladat)				Előirányzat mindösszesen		
Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	
i.	j.	k.	l.=c.+f.+i.	m.=d.+g.+j.	n.=e.+h.+k.	
0	0	0	2 918 750	0	2 918 750	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	2 918 750	0	2 918 750	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	2 918 750	0	2 918 750	
0	0	0	-1 929 930	0	-1 929 930	
0	0	0	2 918 750	0	2 918 750	
0	0	0	4 848 680	0	4 848 680	
0	0	0	0	0	1 929 930	
0	0	0	0	1 929 930	1 929 930	
0	0	0	0	0	1 929 930	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	-1 929 930	0	0	





MEGNEVEZÉS	2023. évi módosított előirányzat
<b>Működési költségvetési kiadások</b>	
<i>Személyi juttatások</i>	541 000
<i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	190 000
<i>Dologi kiadások</i>	3 940 680
<i>Ellátottak pénzbeli juttatása</i>	0
<i>Egyéb működési célú kiadások</i>	150 000
<b>Működési költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>4 821 680</b>

MEGNEVEZÉS	2023. évi módosított előirányzat
<b>Működési költségvetési bevételek</b>	
<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	2 918 750
<i>Közhatalmi bevételek</i>	0
<i>Működési bevételek</i>	0
<i>Működési célú pénzeszköz átvétel</i>	0
<b>Működési költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>2 918 750</b>

**Működési költségvetési bevételek-kiadások egyenlege**  
**-1 902 930**

MEGNEVEZÉS	2023. évi módosított előirányzat
<b>Felhalmozási költségvetési kiadások</b>	
<i>Beruházások</i>	27 000
<i>Felújítások</i>	0
<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	0
<b>Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>27 000</b>

MEGNEVEZÉS	2023. évi módosított előirányzat
<b>Felhalmozási költségvetési bevételek</b>	
<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	0
<i>Felhalmozási bevételek</i>	0
<i>Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel</i>	0
<b>Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>0</b>

**Felhalmozási költségvetési bevételek- kiadások egyenlege**  
**-27 000**

<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>4 848 680</b>
---	------------------

<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>2 918 750</b>
--	------------------

**Költségvetési egyenleg (Áht. 23.§. (2) bekezdés c) pont)**

**Maradvány igénybevétele**

**Egyenleg**

	<b>-1 929 930</b>
	<b>1 929 930</b>
	<b>0</b>

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
2023. évi költségvetési előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve Ft-ban.

4. számú melléklet  
a ..... határozathoz

**Bevételek eFt**

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	561 663	41 667	41 667	231 042	41 667	1 561 667	41 667	231 042	41 667	41 667	41 667	41 667	2 918 750
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	1 929 930	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Bevétel összesen</b>	<b>561 663</b>	<b>41 667</b>	<b>41 667</b>	<b>231 042</b>	<b>1 971 597</b>	<b>1 561 667</b>	<b>41 667</b>	<b>231 042</b>	<b>41 667</b>	<b>41 667</b>	<b>41 667</b>	<b>41 667</b>	<b>4 848 680</b>

**Kiadások eFt**

Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000	541 000	110 000	0	0	731 000
Dologi kiadások	286 000	286 000	286 000	286 000	295 680	286 000	286 000	262 000	309 000	286 000	286 000	786 000	3 940 680
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	150 000	0	0	0	0	0	0	0	150 000
Beruházások	0	0	0	0	0	0	25 000	0	0	2 000	0	0	27 000
Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Kiadás összesen</b>	<b>296 000</b>	<b>296 000</b>	<b>296 000</b>	<b>296 000</b>	<b>455 680</b>	<b>296 000</b>	<b>321 000</b>	<b>272 000</b>	<b>850 000</b>	<b>398 000</b>	<b>286 000</b>	<b>786 000</b>	<b>4 848 680</b>

<b>Nyitó pénzkészlet (pénzforg.nélk. bev., nélkül)</b>	<b>1 929 930</b>	<b>2 195 593</b>	<b>1 941 260</b>	<b>1 686 927</b>	<b>1 621 969</b>	<b>3 137 886</b>	<b>4 403 553</b>	<b>4 124 220</b>	<b>4 083 262</b>	<b>3 274 929</b>	<b>2 918 596</b>	<b>2 674 263</b>	
<b>Bevétel-Kiadás különbözet havi bontásban</b>	<b>265 663</b>	<b>-254 333</b>	<b>-254 333</b>	<b>-64 958</b>	<b>1 515 917</b>	<b>1 265 667</b>	<b>-279 333</b>	<b>-40 958</b>	<b>-808 333</b>	<b>-356 333</b>	<b>-244 333</b>	<b>-744 333</b>	
<b>Záró Pénzkészlet (Nyitó pénzkészlet+ Bevétel-Kiadás különbözete)</b>	<b>2 195 593</b>	<b>1 941 260</b>	<b>1 686 927</b>	<b>1 621 969</b>	<b>3 137 886</b>	<b>4 403 553</b>	<b>4 124 220</b>	<b>4 083 262</b>	<b>3 274 929</b>	<b>2 918 596</b>	<b>2 674 263</b>	<b>1 929 930</b>	

SZÉKESFEHÉRVÁR MEGYEI JOGÚ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI  
ÖNKORMÁNYZAT ELNÖKE

11. máj.  
előterjeszt.

35/2023.(XII.05)

Nyílt ülés

**Az előterjesztést tárgyaló testület megnevezése:**

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete

**JAVASLAT**

**a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.)  
Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismerésére**

Székesfehérvár, 2023. 12.01.

**Előterjesztő:** Lakatos Gabriella  
elnöke

**Előkészítésért felelős:**

Dr. Bóka Viktor Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala címzetes főjegyzője



## **Tisztelt Képviselő Testület!**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 11. §-a alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Bkr. 1. melléklete szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

A Bkr. 2. § 15. c) pontja alapján költségvetési szerv vezetője alatt a nemzetiségi önkormányzattal való megállapodásban meghatározott munkaszervezeti feladatait ellátó szerv vezetőjét kell érteni. A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat munkaszervezeti feladatait Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el megállapodás alapján. A Polgármesteri Hivatalt vezető címzetes főjegyző a Bkr. 1. melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot megtette.

Kérem a tisztelt Testületet a határozati javaslat elfogadására.

**Lakatos Gabriella**  
nemzetiségi önkormányzat elnöke

## HATÁROZATI JAVASLAT

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete megtárgyalta a **költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismerésére** vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

### **Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat**

**...../2023. (.....) számú határozata**

**a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismeréséről**

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának - mint a Nemzetiségi Önkormányzat munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv - címzetes főjegyzője által a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11. §-a alapján tett vezetői nyilatkozatot a határozat melléklete szerinti tartalommal megismerte.

## NYILATKOZAT

Alulírott Dr. Bóka Viktor, Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben az általam vezetett költségvetési szervnél 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 költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv 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:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 2. § nb), és nd) pontjában meghatározott költségvetési szerv vezetője a jegyző. Az Önkormányzatot, a nemzetiségi önkormányzatokat és a Társulást érintő munkaszervezeti feladatok ellátása a Polgármesteri Hivatalban történik.

Kontrollkörnyezet: A Polgármesteri Hivatal megfelelően kialakított szervezeti struktúrával rendelkezik, a vezetői szintek egyértelmű elhatárolása megtörtént, a feladat- és hatáskörök, a felelősségi rend megfelelően kialakított. A vezetői kontrollok a megfelelő szinteken működtetésre kerülnek.



Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatkezelés rendje, szabályozása a korábbi években megtörtént, a jogszabályi előírásoknak megfelelően az integrált kockázatkezelési rendszer kialakításra került. A kockázatok feltárásának folyamata, az egyes kockázatok megszüntetése érdekében teendő intézkedések meghatározása, nyomon követése minden folyamat tekintetében kidolgozásra, illetve alkalmazásra került. A jogszabályi előírásoknak való megfelelés, és a szabályzatokban foglalt feladatvégzés teljességének növelése érdekében szükséges integrált kockázatkezelési rendszer hatékony gyakorlati alkalmazása megtörténik, a folyamatgazdák minden évben felülvizsgálják és aktualizálják folyamataikat, ezzel egyidejűleg a belső szabályzatban foglaltak szerint meghatározásra kerül a Polgármesteri Hivatal kockázati tűréshatára. Amennyiben szükséges, a kockázati tűréshatár feletti kockázatok kezelésére intézkedési terv készül a felelősök és határidők megjelölésével.

Kontrolltevékenységek: Kialakított a folyamatba épített, előzetes, utólagos, és vezetői ellenőrzés rendje.

A gazdálkodás folyamán a kontrollok leginkább a pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlása kapcsán valósulnak meg, amelyeknek dokumentumai a különböző pénzügyi kifizetések bizonylatai, szerződések, megrendelések, pénzügyi elszámolások, beszámolók.

A pénzgazdálkodási jogkörök szabályozottsága a Polgármesteri Hivatalban megfelelő szintű, a gyakorlatban kizárólag a szabályozottságnak megfelelő a gazdálkodási jogkörök gyakorlása. Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Közgyűlése Szervezeti és Működési Szabályzata és a Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata alapján a Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája végzi a Polgármesteri Hivatal, az Önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek felügyeleti jellegű belső ellenőrzését, továbbá Székesfehérvár Megyei Jogú Város Közgyűlése 4/2005. (II.17.) számú határozata értelmében az intézmények belső ellenőrzési feladatait, az Önkormányzat többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő gazdasági társaságok, egyes önkormányzati társulások és Székesfehérvár közigazgatási területén működő nemzetiségi önkormányzatok belső ellenőrzését.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája 2022. évre vonatkozóan a Bkr.-ben előírtak alapján kockázatelemzésen alapuló éves ellenőrzési tervet készített, amelyet a Közgyűlés jóváhagyott.

A belső ellenőrzési egység szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított, a belső ellenőrzés működéséhez szükséges források rendelkezésre álltak.

Információs és kommunikációs rendszer: Az Önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzatok és a Társulás nyilvános döntései a hivatalos honlapokon megtekinthetők, a közzétett információk köre folyamatosan bővül.

A Polgármesteri Hivatalban a vezetői döntésekkel kapcsolatos információk, és a külső információk a lehető leghamarabb a Polgármesteri Hivatal számítástechnikai eszközeinek segítségével a hálózati meghajtón keresztül, illetve évente kétszer, vagy szükség szerint megtartott „összmunkatársi értekezleten” jutnak el a feladatot végrehajtó felső- és középszintűkhöz, valamint a munkatársakhoz.

A Közgyűlés és a Polgármesteri Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata, illetve a hatályos szabályzatok, polgármesteri és jegyzői utasítások mindenki számára elérhetők a hálózati meghajtón keresztül.



A Polgármesteri Hivatalnál az információ átadását elősegíti az elektronikus levelezőrendszer, amely a Polgármesteri Hivatal valamennyi dolgozója részére elérhető.

A vezetők részéről az operatív feladatok meghatározása és a munkatársak beszámoltatása heti, havi rendszerességgel, illetve szükség szerinti rendszerességgel egyénenként, továbbá vezetői értekezleteken történik.

A felsővezetők részére heti rendszerességgel tartunk értekezletet, a középvezetők beszámoltatása együttesen évente egyszer, egyénenként szükség szerint heti, kétheti, havi, illetve szükség szerinti rendszerességgel történik.

Nyomon követési rendszer (monitoring): Az ellenőrzési nyomvonalhoz kapcsolódóan általában kialakításra kerültek a monitoring rendszer elemei, amelyek alapján az egy szervezeti egységek tevékenysége figyelemmel kísérhető, és megfelelő információt szolgáltat az esetlegesen szükségessé váló intézkedések meghozatalához.

A kialakított nyomon követési rendszerek alkalmasak az információk folyamatos biztosítására, az egyes feladatkörök, tevékenységek kapcsolódási pontjain előírtak betartásának figyelemmel kísérésére, a tevékenységekben meglévő kockázatok jelentkezésének észlelésére, azok mérséklésére, megszüntetésére vonatkozó javaslatok megtételére.

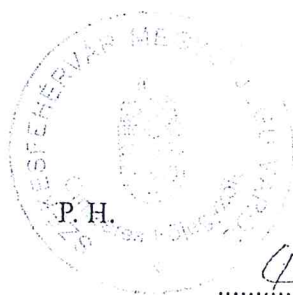
A belső ellenőrzés vizsgálataival, javaslataival, az ellenőrzöttek által készített intézkedési tervek vizsgálatával és nyomon követésével 2022. évben is támogatta a monitoring rendszer működését. Az ellenőrzési megállapításokat, javaslatokat a vezetők figyelembe veszik, a szükséges intézkedéseket meghozzák.

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 költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: \*  
igen-nem

\*Az általam vezetett költségvetési szerv nem rendelkezik gazdasági szervezettel, az általam kijelölt személy részt vett a továbbképzésen.

Kelt: Székesfehérvár, 2023. március 7.



Dr. Bóka Viktor  
címzetes főjegyző

III. máj. 1  
előterj.

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
Székesfehérvár, Kelemen Béla u. 63.

---

Székesfehérvár Megyei Jogú Város  
Címzetes Főjegyzője

Sorszám:.....

34/2023 (XII. 05.)

Nyílt ülés!

**Az előterjesztést tárgyaló testület megnevezése:**

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
Képviselő Testülete

**J A V A S L A T**

**a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
2024. évi belső ellenőrzési éves tervére**

Székesfehérvár, 2023. november 02.

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

**Az előkészítésért felelős:**

Varga-Tácsi Hajnalka irodavezető  
Székesfehérvár Megyei Jogú Város  
Polgármesteri Hivatal  
Ellenőrzési Iroda

**Tisztelt Képviselő Testület!**

**A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzése éves tervére a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4) - (5) bekezdése, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet – továbbiakban: Kormányrendelet – 31. § (1) - (4) bekezdése alapján tesztek javaslatot.**

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Nemzetiségi Önkormányzat között a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (3)-(5) bekezdése alapján létrejött megállapodás szerint Székesfehérvár Megyei Jogú Város **Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Irodája látja el a Nemzetiségi Önkormányzat, valamint a Polgármesteri Hivatal által a Nemzetiségi Önkormányzat részére végzett tevékenységek** – így különösen a tervezéssel, gazdálkodással, finanszírozással, adatszolgáltatással, beszámolóval kapcsolatos feladatok végrehajtásának – **belső ellenőrzését** a Kormányrendeletben, valamint a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Kézikönyvében foglaltak szerint.

Az Ellenőrzési Iroda legutóbb 2021. évben végzett belső ellenőrzést a Nemzetiségi Önkormányzatnál.

A Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzésére a határozati javaslat melléklete szerinti tartalommal tesztek javaslatot.

Az Ellenőrzési Iroda a 2024. évi belső ellenőrzési éves tervében meghatározott, tervezett ellenőrzések belső ellenőri kapacitása terhére biztosítja a Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzésének ellátását.

Az Ellenőrzési Iroda munkaidő mérlegét, a Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves ütemtervét, a tevékenység során ellenőrizendő munkafolyamatokat, az ellenőrzés erőforrás szükségletét a határozati javaslat melléklete tartalmazza.

**Dr. Bóka Viktor**  
**Címzetes Főjegyző**



## HATÁROZATI JAVASLAT

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete megtárgyalta a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves tervére vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
Képviselő Testületének  
34...../2023. (XII.05) számú határozata**

**a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
2024. évi belső ellenőrzési éves tervéről**

1. A Képviselő Testület a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési tervét a határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.
2. A Képviselő Testület felkéri a Címzetes Főjegyzőt, hogy az Ellenőrzési Iroda bevonásával a 2024. évi belső ellenőrzési tervnek megfelelően az ellenőrzési célkitűzéseket és feladatokat hajtsa végre.

**Felelős:** Dr. Bóka Viktor címzetes főjegyző  
Varga-Tácsi Hajnalka irodavezető

**Határidő:** 2024. december 31.



2024. évi ellenőrzési ütemterv

Ellenőrzött szerv:									
Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat									
A belső ellenőrzést végző szervezet:									
Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala									
Ellenőrzési Iroda									
Sor-szám	Szervezet vezetője által meghatározott kockázati tényezők	Az ellenőrzés tárgya	Belső ellenőrzési tevékenység	Az ellenőrzés				Az ellenőrzött időszak (év)	Szükséges ellenőri kapacitás (nap)
				célja	típusa	módszere	várható időpontja (félév)		
1.	26/60-5/2023. számú levélre érkezett válasz alapján	A nemzetiségi önkormányzat tervezési, gazdálkodási, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatai végrehajtásának ellenőrzése.	Igen	Szabályosság biztosítása	Pénzügyi ellenőrzés	Cél-ellenőrzés	I. félév	2023. év	20
2.	Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás								0
3.	Soron kívüli ellenőrzésre tervezett kapacitás								0
4.	Képzésekre tervezett kapacitás								0
5.	Egyéb tevékenységekre tervezett kapacitás								0
Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása:									
Az Ellenőrzési Iroda utoljára 2021. évben vizsgálta a Nemzetiségi Önkormányzat működését, így a kockázatok csökkentése miatt indokolt a Nemzetiségi Önkormányzat tervezési, gazdálkodási, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatai végrehajtásának ellenőrzése.									

Munkaerő és munkaidő mérleg az Ellenőrzési Iroda 2024. évi éves ellenőrzési tervéhez, a belső ellenőrzési vizsgálatok ütemezéséhez

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatot érintő tervezett, szükséges belső ellenőrzésre fordítandó revizori napok száma	20
Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatot érintő rendelkezésre álló belső ellenőrzésre fordítandó revizori napok száma	20