

## **Jegyzőkönyv**

Készült a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő testületének 2026. április 24-én megtartott rendkívüli testületi üléséről.

Helye: Székesfehérvár, Városháza 114. számú hivatali helyiség

### **Jelen vannak:**

Szalai Tamás

Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat - elnök

Geiger Barbara Anna

Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat – képviselő

### **Jelenlévő meghívott:**

Török Ferencné Hollósi Sára-

Polgármesteri Hivatal Humán Erőforrás Gazdálkodási és Koordinációs Főosztály munkatársa

**Szalai Tamás** elnök a rendkívüli testületi ülést 10 órakor megnyitotta. Köszöntötte a megjelenteket. Megállapította, hogy a testület 2 fővel megjelent, így az ülés határozatképes. A rendkívüli testületi ülés összehívásának oka, az április 28-ra tervezett történelmi megemlékezésről való döntés szükségességére.

**Szalai Tamás** elnök a 2026. április 24-i rendkívüli testületi ülés jegyzőkönyvének a hitelesítésére javasolta Geiger Barbara Anna képviselő megválasztását és kérte, hogy a javaslat elfogadásáról szavazzon a testület.

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

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **52/2026.(IV.24.) határozata** a jegyzőkönyv-hitelesítő személyének megválasztásáról

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. április 24-i rendkívüli testületi ülés jegyzőkönyvének hitelesítésére Geiger Barbara Anna képviselőt választotta meg.

**Szalai Tamás** elnök javasolta, hogy a kiküldött meghívón szereplő napirendi pontokat fogadja el a testület.

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

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **53/2026.(IV.24.) határozata** a 2026. április 24-i rendkívüli testületi ülés napirendjéről

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2026. április 24-i rendkívüli testületi ülés napirendjét az alábbiak szerint elfogadta:

**Napirendi pontok:**

1. Javaslat a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására;
2. Javaslat a lengyel alkotmány ünnepe alkalmából történelmi megemlékezés tartására.

**1. napirend**

**Szalai Tamás** elnök javaslatot tett az I. számú előterjesztésben foglaltak szerinti tartalommal a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására.

**Szalai Tamás** elnök kérte, hogy szavazzanak az elhangzott javaslat elfogadásáról.

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

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **54/2026.(IV.24.) határozata** a 2025. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadásáról

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és az I. számú előterjesztésben foglaltak szerinti változatlan tartalommal elfogadta Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési irodája által készített, a nemzetiségi önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámolót.

## 2. napirend

**Szalai Tamás** elnök elmondta, hogy a lengyel alkotmány ünnepe (Święto Konstytucji) Lengyelország egyik legfontosabb nemzeti ünnepe, amelyet minden év május 3-án tartanak. Az 1791-ben ezen a napon elfogadott dokumentum volt az első modern, polgári alkotmány Európában, és a második a világon. A történelmi alkalomról javasolta, hogy Testületük is tartson ünnepi megemlékezést.

Az előzetes egyeztetéseket figyelembe véve javasolta, hogy 2026. április 28-án, 17 órai kezdettel, a Tarsoly Ifjúságért Egyesülettel kötött együttműködési megállapodásuk alapján a Fő utcai Márványcsarnokban történelmi megemlékezéssel és fotókiállítással tisztelegjenek a jeles alkalom előtt. A kiállított fotók több héten keresztül megtekinthetők lesznek az érdeklődők számára a Márványudvar vitrinjeiben. A pénzügyi keret 100 ezer forintban történő megállapítását kérte, melynek fedezete a nemzetiségi önkormányzat éves költségvetésében rendelkezésre áll. /1. számú melléklet/

**Szalai Tamás** elnök kérte, hogy szavazzanak az elhangzott javaslatról.

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

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **55/2026.(IV.24.) határozata** a lengyel alkotmány ünnepe alkalmából történelmi megemlékezés tartásáról

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy 2026. április 28-án, 17 órától a Székesfehérvár, Fő utcai Márványcsarnokában a lengyel alkotmány ünnepe alkalmából fotókiállítással egybe kötött történelmi megemlékezést tart. A program pénzügyi keretét 100 ezer forintban állapították meg, melynek fedezete az éves költségvetésben rendelkezésre áll.

**Szalai Tamás** elnök egyéb ügy nem lévén, megköszönte a testületnek és a megjelenteknek a részvételt, az ülést bezárta 10.30 órakor.



elnök



jegyzőkönyv hitelesítő

Melléklet: Jelenléti ív, meghívó

- I. számú előterjesztés- 2025. évi ellenőrzési jelentés
1. számú melléklet- Programmeghívó

## J E L E N L É T I Í V

Készült a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2026. április 24-én megtartott rendkívüli testületi üléséről:

1./ Borbély Imréné

.....

2./ Geiger Barbara

.....

3./ Szalai Tamás

.....

**Meghívottak Székesfehérvár MJV. Polgármesteri Hivatal részéről:**

1./ Pápai Erzsébet

.....

2./ Török Ferencné Hollósi Sára

.....

**Érdeklődőként megjelentek:**

Székesfehérvár, 2026. április 24.



## Meghívó

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat rendkívüli nyilvános testületi ülést tart 2026. április 24-én, szerdán 15:30 órai kezdettel a Székesfehérvár, Városháza 114. számú hivatali helyiségében, melyre tisztelettel meghívom.

### Napirendi pontok:

1. Javaslat a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására;
2. Javaslat a lengyel alkotmány ünnepe alkalmából történelmi megemlékezés tartására.

Székesfehérvár, 2026. április 22.



Szalai Tamás elnök

1. máj  
előterjesztés

**Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat**  
**Székesfehérvár, Tolnai u. 14.**

---

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város**  
**Címzetes Főjegyzője**

Sorszám: ..... (54/2026. (IV. 24.))

**Nyílt ülés**

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

**J A V A S L A T**  
**a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2025. évi belső ellenőrzésének**  
**tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására**

**Székesfehérvár, 2026. április 14.**

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

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

**Tisztelt Képviselő Testület!**

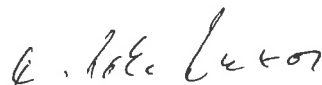
Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat között a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (3)-(5) bekezdése alapján megállapodás jött létre, amely megállapodás értelmében **Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal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

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

A Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája 2025. évben végzett belső ellenőrzést a Nemzetiségi Önkormányzatnál.

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

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



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

## HATÁROZATI JAVASLAT

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete megtárgyalta a **Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására** vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

**Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testületének**  
*5.4.../2026. (II.21.)* **határozata**  
**a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadásáról**

A Képviselő Testület a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzattal kapcsolatos 2025. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló – jelen határozat melléklete szerinti – beszámolót elfogadja.

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

**Felelős:** Dr. Bóka Viktor címzetes főjegyző

**Határidő:** 2026. május 31.

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

## 1. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

### 1.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a soron kívüli ellenőrzésre tervezett kapacitás felhasználása

A 2025. évi ellenőrzési terv a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat között létrejött megállapodás alapján ellátott tervezési, gazdálkodási, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatellátás szabályosságának vizsgálatát tartalmazta 2024-2025. évre vonatkozóan.

A Nemzetiségi Önkormányzat ellenőrzése 2025. évben megvalósult, amelyre a tervezett 20 ellenőri munkanapnak megfelelő időtartamban került sor, a saját belső ellenőrzési kapacitás terhére. Külső ellenőri kapacitás nem került bevonásra.

**Ellenőrzött szerv:** Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat

**Ellenőrzés tárgya (címe):** Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat között létrejött megállapodás alapján ellátott tervezési, gazdálkodási, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatellátás szabályosságának vizsgálata.

**Ellenőrzés típusa:** Szabályszerűségi ellenőrzés.

**Ellenőrzött időszak:** 2024. január 1. napjától a helyszíni vizsgálat időszakáig tartó időszak.

**Megállapítások száma:** 11 db.

**Intézkedési terv készült:** Igen.

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

**Soron kívüli kapacitás:** Nem került felhasználásra.

A Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája által 2025. évben a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2024-2025. évi tevékenysége került ellenőrzésére.

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

- *A Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke gondoskodjon a házipénztár jogszabályban előírtak szerinti vezetéséről.*
- *A Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke gondoskodjon róla, hogy a házipénztár bizonylatain a javítások szabályszerűen történjenek.*
- *A Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke minden esetben az Ávr. 50. § (1) bekezdésében rögzítetteknek megfelelő tartalmú megrendeléseket készítsen és az ott előírt kötelező tartalmi elemeket tartalmazó megállapodásokat kössön, azokon pontosan szerepeljenek a mennyiségi és minőségi paraméterek.*
- *A Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke gondoskodjon róla, hogy a beszerzési eljárások lebonyolítása minden esetben a Beszerzési Szabályzat szerint történjen, a beszerzési*

*eljárások szabályszerűen és pontosan kerüljenek dokumentálásra, továbbá a bizonylatokon végrehajtott javítások kizárólag szabályszerű javításként legyenek végrehajtvva.*

- A Nemzetiségi Önkormányzat a belföldi kiküldetések elrendelése során a főjegyzői utasításban rögzítettek szerint járjon el, a belföldi kiküldetések elrendelése a szabályzatban előírt nyomtatvány használatával és annak szabályszerű kitöltésével történjen.*
- A Nemzetiségi Önkormányzat külföldi kiküldetés elrendelése során a Szabályzatban rögzítettek szerint járjon el, a kiküldetések elrendelése a szabályzatban előírt nyomtatvány megfelelő és teljes kitöltésével, időben történjen meg.*
- A Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke gondoskodjon róla, hogy a selejtezési eljárás lebonyolítása minden esetben a Selejtezési szabályzatában előírtak szerint történjen.*
- A Nemzetiségi Önkormányzat gondoskodjon róla, hogy a selejtezett tárgyak, eszközök hulladékudvarba történő elszállításáról hitelt érdemlő bizonylat kerüljön csatolásra a megsemmisítési jegyzőkönyvhöz.*
- A Nemzetiségi Önkormányzat gondoskodjon arról, hogy a teljesítésigazolás nyomtatvány minden esetben teljeskörűen és az alátámasztó bizonylatnak megfelelően kerüljön kitöltésre, továbbá azon javítás csak szabályszerűen történjen.*
- A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos feladatok ellátásában való közreműködés folyamatában történjen meg Önkormányzat IKR Szabályzata részét képező Ellenőrzési nyomvonalban előírtak szerinti ellenőrzés.*
- A Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke – a Pénzkezelési szabályzatban előírtaknak megfelelően – gondoskodjon a házipénztárt kezelő személy írásban történő megbízásáról.*

## **1.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása**

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

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

### **1.3. Tanácsadó tevékenység bemutatása**

A Bkr. 2. § 20. pontja szerint tanácsadó tevékenységnek minősül a belső ellenőrzés által a költségvetési szerv vezetője részére nyújtott, olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, amely jellegét tekintve konzultációs tevékenység, és amelynek a hatókörét a költségvetési szerv vezetője írásban vagy szóban határozza meg anélkül, hogy a vezetői felelősséget a belső ellenőr (ideértve a belső ellenőrzési vezetőt is) magára vállalná.

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat részére tanácsadó tevékenységet a Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája 2025. évben nem végzett.

## **2. A belső kontrollrendszer működtetésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján**

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

Az ellenőrzési tapasztalatok alapján megállapításra került, hogy a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat belső kontrollrendszere megfelelően kialakított, azonban a gazdasági feladatok tekintetében nem valósult meg teljeskörűen a benyújtott bizonylatok, dokumentumok jogszabályoknak, belső szabályzatoknak történő megfelelésének folyamatba épített ellenőrzése.

### **2.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése**

- a) Kontrollkörnyezet: biztosított a szervezet működésének minden szintjén megfelelő kontrollkörnyezet, azonban további fejlesztésre szorul.
- b) Integrált kockázatkezelési rendszer: az ellenőrzési idejéig az integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása megtörtént.
- c) Kontrolltevékenységek: működnek, a folyamatba épített ellenőrzés jellemzően megvalósul.
- d) Információs és kommunikációs rendszer: működik, az információk a megfelelő helyen és időben rendelkezésre állnak.
- e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring): a nyomonkövetés a szervezet működésének minden szintjén megvalósul, a rendszer eredményeinek minél szélesebb körű, hatékony hasznosítása további feladatokat ró a Nemzetiségi Önkormányzatra.

## **3. Intézkedési tervek megvalósítása**

Az Ellenőrzési Iroda ellenőrzési jelentésére a Bkr. 14. § (1) és (2) bekezdése alapján és a Bkr. 47. § (1) és (2) bekezdésében meghatározott nyilvántartás szerint, a Bkr. 28. § c) pontja szerinti intézkedési terv készítési kötelezettségének a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat elnöke eleget tett. Az intézkedési tervet a költségvetési szerv vezetője elfogadta.

*L. március 28.*

# LENGYELORSZÁG ALKOTMÁNY ÜNNEPE

a  
„Bemutakozom”  
sorozat következő utcai vitrin kiállításán



## Helyszín és időpont:

Székesfehérvár, Fő utca 3.  
Márványcsarnok  
2026.04.28. (kedd), 17:00 óra

## Program:

TARSOLY Ifjúságért Egyesület elnökének köszöntője

Szavalat

Történelmi visszatekintés

Ünnepi beszéd és a kiállítás megnyitása

Fővédnök: Lehrner Zsolt, Székesfehérvár alpolgármestere

## A rendezvény támogatói:



SZÉKESFEHÉRVÁR  
Megyei Jogú Város  
Önkormányzata



BETHLEN GÁBOR  
Alapkezelő Zrt.



TARSOLY  
Ifjúságért  
Egyesület  
Alapítvány 1994.

1026 Székesfehérvár, Széchenyi u. 33.  
www.tarsolyegyesulet.hu  
e-mail: tarsoly@tarsolyegyesulet.hu  
www.tarsolyegyesulet.hu  
Társasági szám: 1309/2015-00000000000000000000