

Jegyzőkönyv

Készült a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő testületének 2023. december 05-én megtartott testületi üléséről.

Helye: Székesfehérvár, Tolnai utca 14. szám alatti hivatali helyiség

Jelen vannak:

Solymossy Zoltán Lászlóné

Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat - elnök

Harko Marek Roman

Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat – elnökhelyettes

Jelenlévő meghívott:

Török Ferencné Hollósi Sára-

Polgármesteri Hivatal Humán Erőforrás Gazdálkodási és Koordinációs Főosztály munkatársa

Straszewski Andrzej- Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat – adminisztratív közreműködő

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök a testületi ülést 16.45 órakor megnyitotta. Köszöntötte a megjelenteket. Megállapította, hogy a testület 2 fővel megjelent, így az ülés határozatképes.

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök a 2023. december 05-i testületi ülés jegyzőkönyvének a hitelesítésére javasolta Harko Marek Roman képviselő megválasztását és kérte, hogy a javaslat elfogadásáról szavazzon a testület.

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

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **38/2023.(XII.05.) határozata** a jegyzőkönyv-hitelesítő személyének megválasztásáról

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. december 05-i testületi ülése jegyzőkönyvének hitelesítésére Harko Marek Roman képviselőt választotta meg.

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök javasolta, hogy a kiküldött meghívón szereplő napirendi pontot 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 **39/2023.(XII.05.) határozata** a 2023. december 05-i testületi ülés napirendjéről

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2023. december 05-i testületi ülés napirendjét az alábbiak szerint elfogadta:

Napirendi pontok:

1. Javaslat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismerésére;
2. Javaslat a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési tervére;
3. Javaslat a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II.13) számú határozatának 3. számú módosítására;
4. Javaslat a 33/2023.(X.24.) számú határozat módosítására.

1. napirend

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök javaslatot tett az I. 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.

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

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

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **40/2023.(XII.05.) határozata** a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismeréséről

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és az I. 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.

2. napirend

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök a II. számú előterjesztésben foglaltak szerint javaslatot tett a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves tervének elfogadására.

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

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

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **41/2023.(XII.05.) határozata** a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves tervéről

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és a II. számú előterjesztésben foglaltak szerinti változatlan tartalommal elfogadta a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves tervéről szóló javaslatot.

3.napirend

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök a III. számú előterjesztésben foglaltak szerint javaslatot tett a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi költségvetésének 3. számú módosítására.

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

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

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **42/2023.(XII.05.) határozata** a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II.13) számú határozatának 3. számú módosításáról

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és a III. számú előterjesztésben foglaltak szerinti változatlan tartalommal elfogadta a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 4/2023. (II.13.) számú határozat 3. számú módosításáról szóló javaslatot.

4.napirend

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök elmondta, hogy a Testület 33/2023.(X.24.) számon döntött karácsonyi rendezvény tartásáról, melynek a pénzügyi keretét 1500 ezer forintban állapították meg. A szervezés során, a színvonalas rendezés érdekében egyéb költségek merültek fel, ezért javasolta, hogy kerüljön módosításra a pénzügyi keret. Kérte, hogy 1700 ezer forintra emeljék a program rendezésének költségét, melynek fedezete a nemzetiségi önkormányzat éves költségvetésében rendelkezésre áll.

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

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

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **43/2023.(XII.05.) határozata** a 33/2023.(X.24.) számú határozat módosításáról

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a 33/2023.(X.24.) számú határozatban, a karácsonyi hagyományörző nemzetiségi rendezvény tartására megállapított 1500 ezer forint pénzügyi keretet módosítja a szervezés során jelentkezett egyéb kiadások finanszírozása érdekében. A program pénzügyi keretét ezáltal 1700 ezer forintban

állapították meg, melynek fedezete a nemzetiségi önkormányzat éves költségvetésében rendelkezésre áll.

Solymossy Zoltán Lászlóné elnök egyéb ügy nem lévén, megköszönte a testületnek és a meghívottnak a részvételt, az ülést bezárta 17 órakor.

k. m. f.

Solymossy Zoltán Lászlóné

elnök



[Handwritten signature]

jegyzőkönyv hitelesítő

Melléklet: Jelenléti ív, meghívó

- I.számú előterjesztés- Vezetői nyilatkozat
- II. számú előterjesztés- 2024. évi belső ellenőrzési éves terv
- III. számú előterjesztés – 2023. évi költségvetés módosítása

J E L E N L É T I Í V

Készült a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. december 05-én tartott testületi ülésről:

1./ Harko Marek Roman



.....

2./ Solyomssy Zoltán Lászlóné

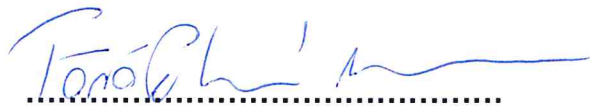


.....

Meghívottak Székesfehérvár MJV.

Polgármesteri Hivatal részéről:

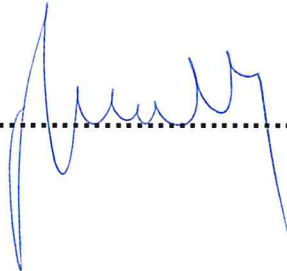
1./ Török Ferencné Hollósi Sára



.....

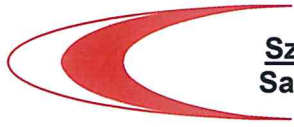
Állandó meghívott

2./ Straszewski Andrzej



.....

Székesfehérvár, 2023. december 05.



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

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

E-mail: szfvar.ino@gmail.com

MEGHÍVÓ

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat tisztelettel meghívja Önt 2023. december 05-én, 16.45 órakor Székesfehérvár, Tolnai utca 14. szám alatti hivatali helyiségében tartandó testületi ülésére.

Napirendi pontok:

1. Javaslat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet szerinti vezetői nyilatkozat megismerésére;
2. Javaslat a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési tervére;
3. Javaslat a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2023. (II.13) számú határozatának 3. számú módosítására;
4. Javaslat a 33/2023.(X.24.) számú határozat módosítására.

Székesfehérvár, 2023. november 29.

Solymossy Zoltán Lászlóné



Solymossy Zoltán Lászlóné
elnök

1. n. n. n.
előterjesztés

**SZÉKESFEHÉRVÁRI LENGYEL NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
ELNÖKE**

Az előterjesztést tárgyaló testület megnevezése:

Nyílt ülés

40/2023. (XII.05.)

Székesfehérvári Lengyel 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.

Solymossy Zoltán Lászlóné

**Előterjesztő: Solymossy Zoltán Lászlóné
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 Székesfehérvári Lengyel 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.

Solymossy Zoltán Lászlóné
nemzetiségi önkormányzat elnöke

HATÁROZATI JAVASLAT

A Székesfehérvári Lengyel 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:

Székesfehérvári Lengyel 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 Székesfehérvári Lengyel 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 értékelttem.

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.



P. H.

Dr. Bóka Viktor
címzetes főjegyző

Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Tolnai u. 14.

41/2023.(XII.05.)
11. módosított előterjesztés

Székesfehérvár Megyei Jogú Város
Címzetes Főjegyzője

Sorszám:.....

41/2023.(XII.05.)

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
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 Székesfehérvári Lengyel 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 **teszek javaslatot.**

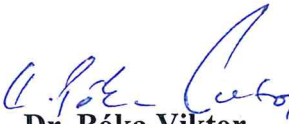
Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat között a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (3)-(5) bekezdése alapján létrejött megállapodás szerint Székesfehérvár Megyei Jogú Város **Polgármesteri Hivatalának Ellenőrzési Irodája 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 utoljára 2021. évben végzett belső ellenőrzést a Nemzetiségi Önkormányzatnál, amelynek tárgya a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Nemzetiségi Önkormányzat által kötött megállapodásban foglalt, a Nemzetiségi Önkormányzat tervezési, gazdálkodási, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatai végrehajtásának ellenőrzése, a jogszabályban, megállapodásban foglalt rendelkezések érvényesülésének vizsgálata és a korábbi ellenőrzések kapcsán tett javaslatok hasznosulásának utóellenőrzése volt.

A Nemzetiségi Önkormányzat működésével kapcsolatban rendelkezésre álló adatok és a 2021. évben lefolytatott belső ellenőrzés vizsgálatainak tapasztalatai alapján megállapítható, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat saját hatáskörben folytatott gazdálkodási tevékenysége ellenőrzött, minimális pénzforgalmat bonyolít, gazdasági-pénzügyi tevékenysége ezen körülményekre figyelemmel **közepes kockázatúnak volt értékelhető.**

A fenti körülményekre tekintettel 2024. évre vonatkozóan tervezett belső ellenőrzés végrehajtására javaslatot nem teszek.

Amennyiben 2024. évben felmerülő körülmények alapján a Nemzetiségi Önkormányzat tekintetében belső ellenőrzés végrehajtása szükségessé válik, azt a soron kívüli vizsgálatokra tervezett kapacitás terhére az Ellenőrzési Iroda végrehajtja.


Dr. Bóka Viktor
Címzetes Főjegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete megtárgyalta a **Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves tervére** vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testületének
41/.../2023. (XII.05.) számú határozata

a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi belső ellenőrzési éves tervéről

1. A Képviselő Testület a Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi belső ellenőrzési éves tervvel kapcsolatos javaslatot, miszerint **tervezett belső ellenőrzés végrehajtására nem kerül sor**, jóváhagyja.
2. A Képviselő Testület felkéri a Címzetes Főjegyzőt, hogy amennyiben belső ellenőrzés végrehajtása válna szükségessé 2024. év során felmerülő körülmények alapján, úgy annak végrehajtására saját hatáskörben intézkedjen, az Ellenőrzési Iroda bevonásával hajtsa végre a soron kívüli belső ellenőrzést.

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

Határidő: 2024. december 31.

Sorszám:..... 42/2023. (XII.05.)

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

Székesfehérvár, 2023. november 29.

Előterjesztő: Solymossy Zoltán Lászlóné
Elnök

Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat
Székesfehérvár, Tolnai u. 14.

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat elnöke a 6/2023. (II.13) számú határozatával fogadta el a 2023. évi költségvetését, melyet a 14/2023 (V.11) számú határozattal, valamint a 18/2023 (VII.11) számú határozattal módosított.

A határozat módosítását 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.

1. Személyi juttatások	23.000,- Ft
3. Dologi kiadások	177.000,- Ft
5. Egyéb működési célú kiadások	-200.000,- Ft

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

Határozati javaslat

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) elnöke 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2022. (II.13) számú határozat 3. módosításáról szóló határozatot hozta:

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

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetése:

1. Költségvetési bevételek **4.160.038 Ft-ban**
azaz, Négymillió-egyszázhatvanezer-harmincyolc forintban állapítja meg az alábbi bontásban:

Működési költségvetés összesen 4.160.038 Ft
Ebből: - Működési célú támogatások államháztartáson belülről 4.160.038 Ft

2. Költségvetési kiadások **7.126.431 Ft-ban**
azaz, Hétmillió-egyszázhuszonhatezer-négy százharmincegy forintban állapítja meg az alábbi bontásban:

Működési költségvetési kiadások 6.872.431 Ft

Ebből:

aa) Személyi juttatások 394.000 Ft
ab) Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 243.000 Ft
ac) Dologi kiadások 6.235.431 Ft

Felhalmozási költségvetés 254.000 Ft

Ebből:

ba) Beruházások 254.000 Ft

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

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

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

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

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

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

Megnevezés	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.
a.	b.	c.	d.	e.	f.	g.	h.
<i>1, Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	B1	4 160 038		4 160 038	0	0	0
<i>2, Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	B2	0	0	0	0	0	0
<i>3, Közhatalmi bevételek</i>	B3	0	0	0	0	0	0
<i>4, Működési bevételek</i>	B4	0	0	0	0	0	0
<i>5, Felhalmozási bevételek</i>	B5	0	0	0	0	0	0
<i>6, Működési célú átvett pénzeszközök</i>	B6	0	0	0	0	0	0
<i>7, Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	B7	0	0	0	0	0	0
8, Működési költségvetési bevételek(1+3+4+6)		4 160 038	0	4 160 038	0	0	0
9, Felhalmozási költségvetési bevételek (2+5+7)		0	0	0	0	0	0
10, Költségvetési bevételek mindösszesen (8+9)	B1-7.	4 160 038	0	4 160 038	0	0	0

I. Költségvetési egyenleg (1-2) azAht. szerint		-2 966 393	0	-2 966 393	0	0	0
1. Költségvetési bevételek mindösszesen		4 160 038	0	4 160 038	0	0	0
2. Költségvetési kiadások mindösszesen		7 126 431	0	7 126 431	0	0	0
II. Finanszírozási egyenleg (8-9)		0	0	2 966 393	0	0	0
3. Előző évi költségvetési maradvány idénybevétele		0	2 966 393	2 966 393	0	0	0
4.Finanszírozási bevételek összesen (3)		0	0	2 966 393	0	0	0
5.Finanszírozási kiadások összesen		0	0	0	0	0	0
Egyenleg (I+II)		-2 966 393	0	0	0	0	0

A Székesfehérvári Lengyel 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	4 160 038	0	4 160 038	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	4 160 038	0	4 160 038	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	4 160 038	0	4 160 038	
0	0	0	-2 966 393	0	-2 966 393	
0	0	0	4 160 038	0	4 160 038	
0	0	0	7 126 431	0	7 126 431	
0	0	0	0	0	2 966 393	
0	0	0	0	2 966 393	2 966 393	
0	0	0	0	0	2 966 393	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	-2 966 393	0	0	

4/1089

Megnevezés	Rovat száma	Kötelező feladat				Önként vállalt feladat				Állami (államigazgatási) feladat				Előirányzat módosítások			
		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat	
		c.	d.	e.	f.	g.	h.	i.	j.	k.	l.	m.	n.	o.	p.	q.	r.
a.	b.	c.	d.	e.	f.	g.	h.	i.	j.	k.	l.	m.	n.	o.	p.	q.	r.
1, Személyi juttatások	K1	374 000	20 000	394 000	0	0	0	0	0	0	0	374 000	20 000	394 000	0	0	0
2, Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	240 000	3 000	243 000	0	0	0	0	0	0	0	240 000	3 000	243 000	0	0	0
3, Dologi kiadások	K3	6 058 431	177 000	6 235 431	0	0	0	0	0	0	0	6 058 431	177 000	6 235 431	0	0	0
4, Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5, Egyéb működési célú kiadások	K5(K501-511)	200 000	-200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	-200 000	0	0	0	0
6, Működési költségvetési kiadások (1+2+3+4+5)	K6	6 872 431	0	6 872 431	0	0	0	0	0	0	0	6 872 431	0	6 872 431	0	0	0
7, Beruházások	K7	254 000	0	254 000	0	0	0	0	0	0	0	254 000	0	254 000	0	0	0
8, Felújítások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9, Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10, Felhalmozási költségvetési kiadások (7+8+9)		254 000	0	254 000	0	0	0	0	0	0	0	254 000	0	254 000	0	0	0
11, Általános tartalék		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12, Céltartalék		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13, Tartalékok összesen (11+12)	K5(K512)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14, Költségvetési kiadások összesen (6+10+13)	K1-8.	7 126 431	0	7 126 431	0	0	0	0	0	0	0	7 126 431	0	7 126 431	0	0	0

A Székesfehérvári Lengyel Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetés módosítása.

3. számú melléklet
a határozathoz.

MEGNEVEZÉS	2023. évi módosított előirányzat
Működési költségvetési kiadások	
Személyi juttatások	394 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	243 000
Dologi kiadások	6 235 431
Ellátottak pénzbeli juttatása	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Működési költségvetési kiadások összesen:	6 872 431

MEGNEVEZÉS	2023. évi módosított előirányzat
Működési költségvetési bevételek	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 160 038
	0
Működési bevételek	0
Működési célú pénzeszköz átvétel	0
Működési költségvetési bevételek összesen:	4 160 038
Működési költségvetési bevételek-kiadások egyenlege	-2 712 393

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

MEGNEVEZÉS	2023. évi módosított előirányzat
Felhalmozási költségvetési bevételek	
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0
Felhalmozási bevételek	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0
Felhalmozási költségvetési bevételek-kiadások egyenlege	-254 000

Költségvetési kiadások összesen:	7 126 431
---	------------------

Költségvetési bevételek összesen:	4 160 038
--	------------------

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

Bevételek eFt

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	567 613	41 667	41 667	598 711	41 667	561 667	1 541 667	598 711	41 667	41 667	41 667	41 667	4 160 038
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú pénzeszköz 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	2 966 393	0	0	0	0	0	0	0	2 966 393
Bevétel összesen	567 613	41 667	41 667	598 711	3 008 060	561 667	1 541 667	598 711	41 667	41 667	41 667	41 667	7 126 431

Kiadások eFt

Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	51 000	67 000	60 000	637 000
Dologi kiadások	396 500	396 500	396 500	396 500	396 500	696 500	396 500	396 500	396 500	396 500	580 500	1 389 931	6 235 431
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások	0	0	0	0	0	254 000	0	0	0	0	0	0	254 000
Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadás összesen	447 500	447 500	447 500	447 500	447 500	1 001 500	447 500	447 500	447 500	447 500	647 500	1 449 931	7 126 431

Nyitó pénzkészlet

(pénzforrg.nélk. bev., nélkül)	2 966 393	3 086 506	2 680 673	2 274 840	2 426 051	4 986 611	4 546 778	5 640 945	5 792 156	5 386 323	4 980 490	4 374 657	
Bevétel-Kiadás különbözet havi bontásban	120 113	-405 833	-405 833	151 211	2 560 560	-439 833	1 094 167	151 211	-405 833	-405 833	-605 833	-1 408 264	
Záró Pénzkészlet (Nyitó pénzkészlet+ Bevétel-Kiadás különbözete)	3 086 506	2 680 673	2 274 840	2 426 051	4 986 611	4 546 778	5 640 945	5 792 156	5 386 323	4 980 490	4 374 657	2 966 393	