

Jegyzőkönyv

Készült a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő testületének 2024. május 21-én megtartott testületi üléséről.

Helye: Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal I. számú épület 42. számú hivatali 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 meghívott:

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 2024. május 21-i testületi ülés jegyzőkönyvének a hitelesítésére javasolta Horváth Károly 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 **10/2024.(V.21.) határozata** a jegyzőkönyv-hitelesítő személyének megválasztásáról

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. május 21-i testületi ülése jegyzőkönyvének hitelesítésére Horváth Károly 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 **11/2024.(V.21.) határozata** a 2024. május 21-i testületi ülés napirendjéről

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. május 21-i testületi ülés napirendjét az alábbiak szerint elfogadta

Napirendi pontok:

1. Javaslat a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására;
2. Javaslat a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról szóló határozat elfogadására;
3. Javaslat a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024.(II.23.) számú határozatának 1. számú módosítására;
4. Javaslat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31) kormányrendeletben foglalt Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Címzetes Főjegyzője általi nyilatkozat megismerésére.

1.napirend

Lakatos Gabriella elnök az I. számú előterjesztésben foglaltak szerinti tartalommal javaslatot tett a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló 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 **12/2024.(V.21.) határozata** a 2023. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadásáról

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és az I. számú előterjesztésben foglaltak szerinti változatlan tartalommal elfogadta Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési irodája által a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámolót.

2. napirend

Lakatos Gabriella elnök javaslatot tett a II. számú előterjesztésben foglaltak szerinti tartalommal a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról szóló határozat 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 **13/2024.(V.21.) határozata** a 2023. évi zárszámadásról szóló határozat elfogadásááról

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és a II. számú előterjesztésben foglaltak szerinti változatlan tartalommal elfogadta a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról szóló javaslatot.

3. napirend

Lakatos Gabriella elnök javaslatot tett a III. számú előterjesztésben foglaltak szerinti tartalommal a nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II.23.) számú határozat 1. 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 **14/2024.(V.21.) határozata** a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II.23.) számú határozatának 1. számú módosításáról

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és a III. számú előterjesztésben foglaltak szerinti változatlan tartalommal elfogadta a nemzetiségi önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II.23.) számú határozat 1. számú módosításáról szóló javaslatot.

4. napirend

Lakatos Gabriella elnök a IV. számú előterjesztésben foglaltak szerinti tartalommal javaslatot tett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belsőellenőrzésről szóló 370/2011. (XII.31) Kormányrendeletben foglalt Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Címzetes Főjegyzője általi nyilatkozat megismerésére és a benne foglaltak tudomásul vételére.

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 **15/2024.(V.21.) határozata** a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31) Kormányrendeletben foglalt Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Címzetes Főjegyzője általi nyilatkozat megismeréséről

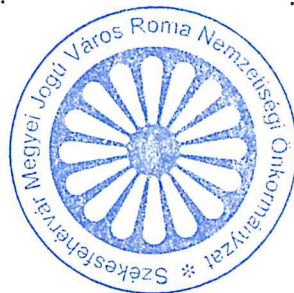
A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és a IV. számú előterjesztésben foglaltak szerinti változatlan tartalommal elfogadta a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31) Kormányrendeletben foglalt Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Címzetes Főjegyzője általi nyilatkozatában foglaltakat.

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



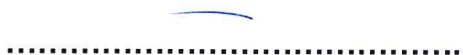
J E L E N L É T I Í V

Készült Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. május 21-én tartott rendkívüli testületi üléséről:

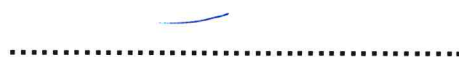
1./ Horváth Károly



2./ Károlyi Attila



3./ Kolompár Rómeó



4./ Kolompár Vanda




5./ Lakatos Gabriella



Meghívottak Székesfehérvár MJV.

Polgármesteri Hivatal részéről

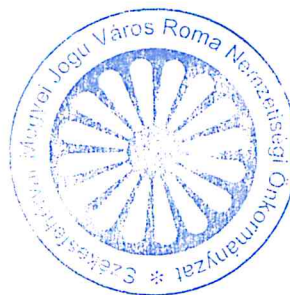
1./ Török Ferencné Hollósi Sára



2./ Kiss Judit



Székesfehérvár, 2024.05.21.



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

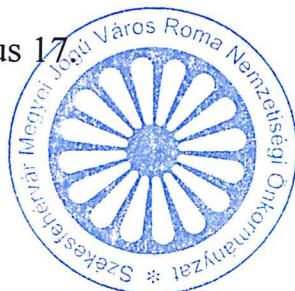
MEGHÍVÓ


Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának képviselő-testülete Székesfehérvár, Városháza I. épület 42. számú hivatali helyiségében 2024. május 21-én, 14 órakor rendkívüli testületi ülést tart, amelyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés napirendi pontjai:

1. Javaslat a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására;
2. Javaslat a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról szóló határozat elfogadására;
3. Javaslat a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024.(II.23.) számú határozatának 1. számú módosítására;
4. Javaslat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII.31) kormányrendeletben foglalt Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalának Címzetes Főjegyzője általi nyilatkozat megismerésére.

Székesfehérvár, 2024. május 17.




Lakatos Gabriella elnök

1. moza
előterj.

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

Székesfehérvár Megyei Jogú Város
Címzetes Főjegyzője

Sorszám: (V. 21.)

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
2023. évi belső ellenőrzésének
tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására

Székesfehérvár, 2024. március 13.

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

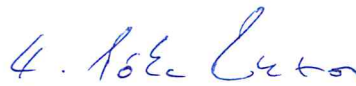
Tisztelt Képviselő Testület!

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma 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.

Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája 2023. évben a Nemzetiségi Önkormányzatnál belső ellenőrzést nem végzett, így éves ellenőrzési jelentés sem készült.

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



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 2023. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására** vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő
Testületének**

19
.../2024. (V.E.A.) számú határozata

**a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső
ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadásáról**

A Képviselő Testület megállapítja, hogy Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája 2023. évben a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál belső ellenőrzést, tanácsadást nem végzett, így éves ellenőrzési jelentés sem készült.

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

Felelős: Dr. Bóka Viktor címzetes főjegyző

Határidő: 2024. május 31.

Az előterjesztést tárgyaló testület megnevezése:

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő Testülete

JAVASLAT

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi zárszámadásáról szóló
határozat elfogadásáról**

Székesfehérvár, 2024.05.14.

Előterjesztő: Lakatos Gabriella
elnök

Tisztelt Képviselő Testület!

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) Képviselő Testülete 2023. február 13.-án fogadta el a 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023 (II.13) számú határozatot, melyet az Önkormányzat a 20/2023 (V.09); 24/2023 (IX.06); 32/2023 (XII.05) számú határozataival módosított.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§, valamint a 91.§ előírása szerint az Önkormányzat éves gazdálkodásáról a költségvetéssel összehasonlítható módon zárszámadást kell készíteni, melyről a Képviselő-testületnek határozatot hoznia szükséges. Az Önkormányzat 2023. évi gazdálkodásáról az alábbiakban adok számot a Képviselő-testület felé.

- *Az Önkormányzat bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban, költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, melyet a határozati javaslat 1.,2., valamint 3. melléklete tartalmaz,*
- *az Önkormányzat költségvetési egyenlegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban, melyet a határozati javaslat 10. melléklete mutat be,*
- *az Önkormányzat pénzeszközei változásának bemutatását, melyet a határozati javaslat 9. melléklete szemléltet,*
- *a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve: az Önkormányzat képviselő testülete 2023. évben nem hozott több éves kihatással járó döntést,*
- *a közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást: az Önkormányzat képviselő testülete 2023. évben nem nyújtott közvetett támogatást,*
- *az Önkormányzat adósságának állományát lejárat, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. §(2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban: az Önkormányzat nincs adósságot keletkeztető ügylete,*
- *vagyonkimutatást, melyet a határozati javaslat 8. melléklete tartalmaz,*
- *az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását: az Önkormányzat gazdálkodó szervezetben nem rendelkezik tulajdonrészsel.*

BEVÉTELEK

A 2023. évi módosított költségvetés 2 918 750 Ft bevételi előirányzatot tartalmaz. Az év végi teljesítés 2 918 937 Ft.

A teljesítés összege **kötelező feladathoz** kapcsolódó működési célú támogatásból, valamint működési bevételből áll.

- **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 2 918 750 Ft-ban** teljesültek, melynek kiemelt tételei az alábbiak:
 - Emberi Erőforrás Támogatáskezelőtől átvett pénzeszköz (ált.) működésre 1 040 000 Ft,
 - Emberi Erőforrás Támogatáskezelőtől átvett pénzeszköz (feladatalapú) működésre 378 750 Ft,
 - Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzatától kapott támogatás 1 500 000 Ft.

- Működési bevételek 187 Ft,
 - ebből: kamatbevétel 187 Ft.

Az Önkormányzat költségvetési bevételeit, valamint az előző évi költségvetési maradvány idénybevételét a határozati javaslat 1. számú melléklete tartalmazza.

**Bevételek alakulása 2023. év
adatok Ft-ban**

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés
a.	b.	c.
<i>1, Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	2 918 750	2 918 750
<i>2, Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>		
<i>3, Közhatalmi bevételek</i>		
<i>4, Működési bevételek</i>	0	187
<i>5, Felhalmozási bevételek</i>		
<i>6, Működési célú átvett pénzeszközök</i>		
<i>7, Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>		
<i>8, Működési költségvetés összesen (1+3+4+6)</i>	2 918 750	2 918 937
<i>9, Felhalmozási költségvetés összesen (2+5+7)</i>		
<i>10, Költségvetési bevételek mindösszesen (8+9)</i>	2 918 750	2 918 937

A költségvetési bevételek teljesített összegeinek 100%-a államháztartáson belülről származó működési célú támogatás.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat költségvetési kiadásait a határozati javaslat 2. számú melléklete tartalmazza. A 2023. évi módosított költségvetés 4 848 680 Ft kiadási előirányzatot tartalmaz. A 2023. évi teljesítés 4 416 083 Ft, mely 91 %-a módosított előirányzatnak.

Az **kötelező feladat** ellátás kapcsán felmerült költségek összetétele:

- **Működési kiadások 4 392 593 Ft-ban** teljesült, melynek kiemelt tételei az alábbiak:
 - Személyi juttatások 538 374 Ft
 - Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 178 000 Ft
 - Dologi kiadások 3 526 219 Ft,
 - Egyéb működési célú kiadások 150 000 Ft
- **Felhalmozási kiadások 23 490 Ft**
 - Ebből Beruházások 23 490 Ft

**Kiadások alakulása 2023. év
adatok Ft-ban**

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés
1, Személyi juttatások	541 000	538 374
2, Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	190 000	178 000
3, Dologi kiadás	3 940 680	3 526 219
4, Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5, Egyéb működési célú kiadások	150 000	150 000
6, Működési költségvetés összesen (1+2+3+4+5)	4 821 680	4 392 593
7, Beruházások	27 000	23 490
8, Felújítások		
9, Egyéb felhalmozási célú kiadások		
10, Felhalmozási költségvetés összesen (7+8+9)	27 000	23 490
11, Általános tartalék		
12, Céltartalék		
13, Tartalékok összesen (11+12)		
Költségvetési kiadások összesen (6+10+13)	4 848 680	4 416 083

A költségvetési kiadások teljesített összegeinek 12,2%-a személyi juttatás, 4%-a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó, 79,8%-a dologi kiadás, 3,4%-a egyéb működési célú kiadás és 0,5%-a beruházási kiadás.

MARADVÁNY

A hatályos számviteli jogszabályok alapján a maradvány a költségvetési bevételek-kiadások és a finanszírozási bevételek-kiadások egyenlegeként kerül meghatározásra. Az Önkormányzat 2023. évi maradványát a 7. számú melléklet mutatja be. Az Önkormányzatnak 2023. évi költségvetési maradványa 432 784 Ft.

LÉTSZÁM ALAKULÁSA

Az Önkormányzatnak nincsenek foglalkoztatottjai.

VAGYON

Az Önkormányzat vagyonmérlege a 8.számú mellékletben részletezve kerül bemutatásra. Az Önkormányzat könyviteli mérlegében lévő eszközök állományi értékének változása az előző évhez viszonyítva Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév	2023/2022 %
Befektetett eszközök	182 411	108 356	59,3
Pénzeszközök összesen	1 929 930	432 784	22,4
Követelések	41 663	41 663	100
Aktív időbeli elhatárolások	0	0	0
Eszközök összesen	2 154 004	582 803	27

2023. évben új tárgyi eszköz beszerzésére került sor.

Az Önkormányzatnak 2023. december.31. napján a házipénztár egyenlege 0 Ft, a költségvetési pénzforgalmi számla egyenlege 432 784 Ft.

Az Önkormányzat 2023. december 31. napján 41 663 Ft követelésállománnyal rendelkezett, mely Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzattól 2023. decemberre járó 2024 január 10-ig esedékes támogatás összege.

Az Önkormányzat könyviteli mérlegében lévő források állományi értékének változása az előző évhez viszonyítva Ft-ban

Források	2022 Előző év	2023 Tárgyév	2023/2022 %
Nemzeti vagyon induláskori értéke	899 874	899 874	100,0
Nemzeti vagyon változásai	5 718	5 718	100,0
Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	0	0	0,0
Felhalmozott eredmény	396 193	-353 035	-
Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	-
Mérleg szerinti eredmény	-707 565	-23 614	3,3
SAJÁT TŐKE	594 220	528 943	89,0
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0	-
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	10 803	12 197	112,9
KÖTELEZETTSÉGEK	10 803	12 197	112,9
EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	-
KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	-
PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 548 981	41 663	2,7
FORRÁSOK ÖSSZESEN	2 154 004	582 803	27,0

Saját tőke

A hatályos államháztartási számviteli szabályokból eredően a költségvetési szervezeteknek is ki kell mutatni a tevékenység eredményét, azaz a mérleg szerinti eredményt, mely a saját tőke részét képezi. A saját tőke állományi értéke 65 277 Ft-tal csökkent az előző évi állományhoz képest.

Kötelezettségek

A kötelezettségek között költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek mérlegértéke került kimutatásra, mely a 2023. évi mérlegkészítés időpontjáig érkezett, tárgyévben teljesült, 2024. évben esedékes számlák költségét tartalmazza.

Passzív időbeli elhatárolások

Az Önkormányzat 2023. évi mérlegében 41 663 Ft passzív időbeli elhatárolás került kimutatásra, melyet a határozati javaslat 5. számú melléklet mutat be.

EREDMÉNYKIMUTATÁS

Az eredmény kimutatás az Önkormányzat 2023. évi eredményszeméltetű bevételeit és ráfordításait, továbbá ezek különbözeteként a tevékenység eredményét mutatja. Az önkormányzat -23 614 Ft mérleg szerinti eredménnyel zárta a 2023. évet, ennek levezetését a határozati javaslat 6. számú melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képvisező Testületet, hogy a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2023. évi gazdálkodásról szóló beszámolót vitassa meg és a 2023. évi zárszámadásról szóló határozatot hozza meg.

Székesfehérvár, 2024.05.14.

Lakatos Gabriella
elnök

HATÁROZATI JAVASLAT

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselői Testülete megtárgyalta a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról szóló határozatának elfogadására vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő Testületének
13./2024. (V.21.) számú határozata a
Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi zárszámadásáról**

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§ b) pontja és a 91.§ alapján a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) 2023. évi gazdálkodásáról szóló előterjesztést megvitatta, zárszámadásáról az alábbi határozatot hozta:

I. A 2023. évi zárszámadás bevételei és kiadásai

1. A Képviselő-testület a 2023. évi zárszámadás:

- a) **Költségvetési bevételek**
2 918 937 Ft, azaz Kettőmillió-kilencszáztizennyolcezer-kilencszázharminchét forint teljesítéssel hagyja jóvá.
- b) **Költségvetési kiadását**
4 416 083 Ft, azaz, Négy millió-négy száz tizenhatezer-nyolcvanhárom forint teljesítéssel hagyja jóvá.
- c) **Költségvetési egyenlegét**
1 497 146 Ft, azaz Egymillió-négy száz kilencvenhétézer-egyszáznegyvenhat forint hiánnyal hagyja jóvá.
- d) **Hiányának finanszírozásra szolgáló**
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele 1 497 146 Ft, azaz Egymillió-négy száz kilencvenhétézer-egyszáznegyvenhat forint teljesítéssel hagyja jóvá.

1. A 2023. évi zárszámadás szerkezete

1. Az Önkormányzat 2023. évi bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a határozat 1. és 2. melléklete, az Önkormányzat 2023. évi bevételi és kiadási egyenlegét a határozat 3. melléklete tartalmazza.

2. Az Önkormányzat nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközeinek összevont értékcsökkenését, az elhasználódott eszközök pótlására fordított kiadásokat, valamint az eszközök elhasználódási fokának alakulását a 4. számú melléklet mutatja be.
3. Az Önkormányzat mérleget a határozat 5. számú melléklete, az Önkormányzat 2023. évi eredménykimutatását a 6. számú melléklet tartalmazza.
4. Az Önkormányzat 2023. évi maradvány-kimutatását a 7. számú melléklet mutatja be részletesen. A Képviselőtestület az Önkormányzat 2023 évi maradványát 432 784 Ft-ban állapítja meg.
5. Az Önkormányzat 2023. évi vagyonkimutatását a 8. számú melléklet mutatja be részletesen.
6. Az Önkormányzat pénzeszköz állomány változását a 9. számú melléklet szemlélteti.
7. Az Önkormányzat rögzíti, hogy a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete 2023. évben nem volt.
8. Az Önkormányzat költségvetési és finanszírozási egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban a határozat 10. számú melléklete tartalmazza.
9. A határozat 2024.05.14.-én lép hatályba, ezzel egyidejűleg hatályát veszti:
 - a) A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023 (II.13) határozat,
 - b) A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023 (II.13) határozatának módosításáról szóló 20/2023 (V.09.) határozata,
 - c) A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023 (II.13) határozatának módosításáról szóló 24/2023 (IX.06) határozata,
 - d) A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló 5/2023 (II.13) határozatának módosításáról szóló 32/2023 (XII.05) határozata.

Lakatos Gabriella
Elnök

Megnevezés	Rovnt száma	Kötelező feladat				Önként vállalt feladat				Állami (államigazgatási feladat)				Előirányzat mindösszesen			
		Eredeti előirányza t	Módosított előirányzat	Teljesítés	% Telj./Mód.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	% Telj./Mód.	Eredeti előirányza t	Módosított előirányzat	Teljesítés	% Telj./Mód.	Eredeti előirányza t	Módosított előirányzat	Teljesítés	% Telj./Mód.
	b.	c.	d.	e.	f.	g.	h.	i.	j.	k.	l=m+d+g+j, n=e+h+i, k.						
a.																	
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 540 000	2 918 750	2 918 750	100%									1 540 000	2 918 750	2 918 750	100%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2																
3. Közhatalmi bevételek	B3																
4. Működési bevételek	B4		187	187	100%										187	187	100%
5. Felhalmozási bevételek	B5																
6. Működési célú átvett pénzeszközök	B6																
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7																
8. Működési költségvetés összesen (1+3+4+6)		1 540 000	2 918 937	2 918 937	100%									1 540 000	2 918 937	2 918 937	100%
9. Felhalmozási költségvetés összesen (2+5+7)		0	0	0										0	0	0	
10. Költségvetési bevételek mindösszesen (8+9)	B1-7.	1 540 000	2 918 937	2 918 937	100%									1 540 000	2 918 937	2 918 937	100%
I. Költségvetési egyenleg (1-2) azÁht. szerint																	
1. Költségvetési bevételek mindösszesen		1 540 000	2 918 937	2 918 937										1 540 000	2 918 937	2 918 937	
2. Költségvetési kiadások mindösszesen		1 540 000	4 848 680	4 416 083										1 540 000	4 848 680	4 416 083	
II. Finanszírozási egyenleg (5-6)																	
3. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		0	1 929 930	1 929 930										0	260 122	260 122	
4. Maradvány igénybevétele	B816	0	1 929 930	1 929 930										0	260 122	260 122	
5. Finanszírozási bevételek összesen (3)	B8	0	1 929 930	1 929 930										0	260 122	260 122	
6. Finanszírozási kiadások összesen	B9	0	0	0										0	0	0	
Egyenleg (I+II)		0	187	432 784										0	-1 669 621	-1 236 024	

Rovat száma	Kötelező feladat				Önként vállalt feladat				Állami (államigazgatási feladat)				Előirányzat mindösszesen			
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	% Telj./Mod.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	c.	d.	e.		f.	g.	h.		i.	j.	k.		l=c+f+i.	m=d+g+j.	n=c+h+k.	
Megnevezés	b.															
a.				100%									1 540 000	2 918 750	2 918 750	100%
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 540 000	2 918 750	2 918 750									1 540 000	2 918 750	2 918 750	100%
2. Fellátalmazási célú támogatások államháztartáson belülről	B2															
3. Közhatalmi bevételek	B3															
4. Működési bevételek	B4		187	187										187	187	100%
5. Fellátalmazási bevételek	B5															
6. Működési célú átvett pénzeszközök	B6															
7. Fellátalmazási célú átvett pénzeszközök	B7															
8. Működési költségvetés összesen (1+3+4+6)		1 540 000	2 918 937	2 918 937				100%					1 540 000	2 918 937	2 918 937	100%
9. Fellátalmazási költségvetés összesen (2+5+7)		0	0	0									0	0	0	
10. Költségvetési bevételek mindösszesen (8+9)	B1-7.	1 540 000	2 918 937	2 918 937				100%					1 540 000	2 918 937	2 918 937	100%
I. Költségvetési egyenleg (1-2) azÁht. szerint		0	-1 929 743	-1 497 146									0	-1 929 743	-1 496 146	
1. Költségvetési bevételek mindösszesen		1 540 000	2 918 937	2 918 937									1 540 000	2 918 937	2 918 937	
2. Költségvetési kiadások mindösszesen		1 540 000	4 848 680	4 416 083									1 540 000	4 848 680	4 416 083	
II. Finanszírozási egyenleg (5-6)		0	1 929 930	1 929 930									0	260 122	260 122	
3. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		0	1 929 930	1 929 930									0	260 122	260 122	
4. Maradvány igénybevétele	B816	0	1 929 930	1 929 930									0	260 122	260 122	
5. Finanszírozási bevételek összesen (3)	B8	0	1 929 930	1 929 930									0	260 122	260 122	
6. Finanszírozási kiadások összesen	B9	0	0	0									0	0	0	
Egyenleg (I+II)		0	187	432 784									0	-1 669 621	-1 236 024	

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi bevételi és kiadási egyenlege Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Rovat száma	Eredeti előirányzat összesen	Módosított előirányzat összesen	Teljesítés összesen
I. Költségvetési bevételek	(B1-B7)	1 540 000	2 918 937	2 918 937
1. Maradvány igénybevétele				
II. Finanszírozási bevételek összesen (1)	B8	0	1 929 930	1 929 930
III: Költségvetési kiadások	(K1-K8)	1 540 000	4 848 680	4 416 083
IV. Finanszírozási kiadások összesen	K9	0	0	0
V. Költségvetési egyenleg I-III.		0	-1 929 743	-1 497 146
VI. Finanszírozási egyenleg II-IV.		0	1 929 930	1 929 930
VII. Egyenleg V-VI.		0	0	432 784

Kímutatás a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközeinek összevont értékesítkkenéséről, az elhasználódott eszközök pótlására fordított kiadásokról, valamint az eszközök elhasználódási fokának alakulásáról (Ft-ban)

Eszközcsoport megnevezése	Bruttó érték 2023.12.31.	Éves értékesítkkenés	Nettó érték 2023.12.31.	Elhasználódá s foka %	Eszközök pótlására fordított kiadás (Bruttó érték növekedése)			Bruttó értéknövekedés Értékesítkkenéshez viszonyított aránya %
					Beruházáso k	Felújítások	Beruházások, felújítások ÁFA-ja	
Immateriális javak								
Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	121 546	121 546		100,00%				
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	585 002	476 646	108 356	84,00%	18 496		18 496	0
Tenyészállatok								
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök								
Összesen:	706 548	598 192	108 356	84,00%	18 496	0	18 496	0

Eszközök	Előző év	Módosítások	Tárgyév
A, NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	182 411		108 356
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök	182 411		108 356
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
B, NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK			
I. Készletek			
II. Értékpapírok			
C, PÉNZESZKÖZÖK	1 929 930		432 784
D, KÖVETELÉSEK	41 663		41 663
I. Költségvetési évben esedékes követelések			
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	41 663		41 663
F, AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 154 004		582 803

Források	Előző év	Módosítások	Tárgyév
G, SAJÁT TŐKE	594 220		528 943
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	899 874		899 874
II. Nemzeti vagyon változásai	5 718		5 718
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	0		0
IV. Feihalmazott eredmény	396 193		-353 035
V. Eszközök értékhelyesbitésének forrása	0		0
VI. Mérleg szerinti eredmény	-707 565		-23 614
H, KÖTELEZETTSÉGEK	10 803		12 197
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek			
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	10 803		12 197
I, EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
J, KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			
K, PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 548 981		41 663
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	2 154 004	0	582 803

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi Eredménykimutatása
(Ft-ban)

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01	I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	0	0	0
02	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
03	III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	1 514 506	0	4 467 731
04	IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 700 235		3 148 324
05	V. Személyi jellegű ráfordítások		0	716 374
06	VI. Értékcsökkenési leírás	90 719	0	92 551
07	VII. Egyéb ráfordítások	431 273	0	534 283
08	A, TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=01+02+03-04-05-06-07)	-707 721	0	-23 801
09	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	156	0	187
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
11	B, PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=09-10)	156	0	187
16	E, MERLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)	-707 565	0	-23 614

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi Eredménykimutatása
(Ft-ban)

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01	I. Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	0	0	0
02	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
03	III. Egyéb eredményszemléletű bevételek	1 514 506	0	4 467 731
04	IV. Anyagjellegű ráfordítások	1 700 235		3 148 324
05	V. Személyi jellegű ráfordítások		0	716 374
06	VI. Értékesítési leírás	90 719	0	92 551
07	VII. Egyéb ráfordítások	431 273	0	534 283
08	A, TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=01±02+03-04-05-06-07)	-707 721	0	-23 801
09	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	156	0	187
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	0	0	0
11	B, PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=09-10)	156	0	187
16	E, MERLEG SZERINTI EREDMÉNY (=C±D)	-707 565	0	-23 614

**A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2023. évi Maradványkimutatása
(Ft-ban)**

7. sz. melléklet

Sorszám	Eszközök	Tárgy év
01.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 918 937
02.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	4 416 083
03.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-1 497 146
04.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 929 930
05.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
06.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=04-05)	1 929 930
07.	Alaptevékenység maradványa (=±03±06)	432 784
08.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=08-09)	0
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=11-12)	0
14.	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±10±13)	0
15.	Összes maradvány (=07+14)	432 784
16.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	12 197
17.	Alaptevékenység szabad maradványa (=07-16)	420 587
18.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=14*0,1)	0
19.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=14-18)	0

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

8. sz. melléklet

Megnevezés	Előző időszak			Tárgyi időszak		
	Bruttó érték	Értéksökkenés/ Értékvesztés	Nettó érték	Bruttó érték	Értéksökkenés/ Értékvesztés	Nettó érték
A/I. Immateriális javak	0	0	0	0	0	0
Ebből:						
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	121 546	121 546	0	121 546	121 546	0
Ebből:						
Forgalomképtelen törzsvagyon *	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon *	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	121 546	121 546	0	121 546	121 546	0
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	566 506	384 095	182 411	566 506	458 150	108 356
Ebből:						
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	566 506	384 095	182 411	566 506	458 150	108 356
A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
Ebből:						
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0

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

8. sz. melléklet

Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0
A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0	0
Ebből:							
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0
A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
Ebből:							
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0
A/II. Tárgyi eszközök **	688 052	505 641	182 411	688 052	579 696	108 356	
A/III/1 Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0	0
Ebből:							
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0
A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0
Ebből:							
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0

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

8. sz. melléklet

A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0	0
Ebből:							
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0	0
Ebből:							
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0
A, NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	688 052	505 641	182 411	688 052	579 696	108 356	
B/I. Készletek	0	0	0	0	0	0	0
Ebből:							
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0
Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0	0
B/II. Értékpapírok	0	0	0	0	0	0	0
Ebből:							
Forgalomképtelen törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	0	0	0	0	0	0	0
Korlátozottan forgalomképes vagyon	0	0	0	0	0	0	0

2023. évi Vagyonkimutatása Ft-ban

Üzleti vagyon	0	0	0	0	0	0
B, NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0
C/I. Lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0	0
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0	0	0	0
C/III Forintszámlák	0	0	1 929 330	0	0	432 784
C/IV Devizaszámlák	0	0	0	0	0	0
C, PENZESZKÖZÖK	0	0	1 929 330	0	0	432 784

Könyvviteli mérlegen kívüli tételek						
"0"-ra leírt eszközök bruttó értéke	0	0	0	360 593	0	0
Allamháztartáson belül vagyonkezelésbe adott eszközök állománya	0	0	0	0	0	0

Megjegyzések:

- * Tartalmazza az idegen ingatlanon végzett beruházás, felújítás értékét.
- ** Tartalmazza az Áhsz. szerinti a használatban lévő kisértékű immateriális javak tárgyi eszközök

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi pénzeszközei változásának bemutatása Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	
7	Nyitó pénzkészlet	1 929 930
2.	Költségvetési bevételek	2 918 937
3.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	1 929 930
4.	Összes bevétel (2+3)	4 848 867
5.	Költségvetési kiadások	4 416 083
6.	Összes kiadás (5)	4 416 083
7.	Adott előlegek tárgyiidőszaki forgalma	0
8.	Kapott előlegek tárgyiidőszaki forgalma	0
9.	Adott előleghez kapcsolódó levonható, le nem vonható áfa tárgyiidőszaki forgalma; és kapott előleghez kapcsolódó fizetendő áfa tárgyiidőszaki forgalma	0
10.	Más által beszedett bevételek, forgatóke elszámolása tárgyiidőszaki forgalma, letétre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok, folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási s családtámogatási ellátások elszámolása és egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgyiidőszaki forgalma.	0
11.	Továbbadási célú támogatások, más szervezeteket megillető bevételek tárgyiidőszaki forgalma, letétre fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgyiidőszaki forgalma	0
12.	Egyéb pénzeszközök mérlegfordulónapi értékelése során megállapított árfolyamnyereség és veszteség egyenlege	0
13.	Korrektációs tétel (7+8+9+10+11+12)	0
14.	Záró pénzkészlet (1+4-3-6+/-8)	432 784

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési költségvetési kiadások			
Személyi juttatások	100 000	51 000	338 374
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 000	190 000	178 000
Dologi kiadások	1 283 000	3 940 680	3 526 219
Ellátottak pénzbeli juttatása		0	0
Egyéb működési célú kiadások		150 000	150 000
Tartalékok			
Előző évi kötelezettségvállalással terhelt működési célú költségvetési maradvány felhasználása			
Működési költségvetési kiadások összesen:	1 413 000	4 821 680	4 392 593

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési költségvetési bevételek			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 540 000	2 918 750	2 918 750
Közhatalmi bevételek			
Működési bevételek		187	187
Működési célú pénzeszköz átvétel			
Működési költségvetési bevételek-kidadások egyenlege			
Működési költségvetési bevételek-kidadások egyenlege	1 540 000	2 918 937	2 918 937

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Felhalmozási költségvetési kiadások			
Beruházások	127 000	27 000	23 490
Felújítások		0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Felhalmozási célú költségvetési maradvány felhasználása			
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	127 000	27 000	23 490

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Felhalmozási költségvetési bevételek			
Felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
Felhalmozási bevételek			
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel			
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0	0	0
Felhalmozási költségvetési bevételek-kidadások egyenlege	0	-127 000	-23 490
Kötségvetési bevételek összesen:	1 540 000	2 918 937	2 918 937

Kötségvetési egyenleg (Aht. 23.§. (2) bekezdés c) pont)			
Maradvány igénybevétele	1 929 930		
Egyenleg	0	432 784	
			-1 497 146

Kötségvetési kiadások összesen:	1 540 000	4 848 680	4 416 083
--	------------------	------------------	------------------

11.1. (na)
előterjesztés.

Sorszám: 14/2024. (V.21.)

Előterjesztést tárgyaló testület:
Képviselő testület

JAVASLAT
a Székesfehérvár MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024. (II.23.) számú határozatának a módosítása

Székesfehérvár, 2024.05.11.

Előterjesztő:

Lakatos Gabriella
elnök

Tisztelt Képviselők!

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 6/2024. (II.23) számú határozatával fogadta el a 2024. évi költségvetését.

A határozat módosítását szükségessé teszi az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11) kormányrendelet 44§. (2) h) pontja szerint azon előírás, mely szerint az előző évi beszámoló elkészültét követően teljesítésként nyilvántartásba kell venni az éves költségvetési beszámolóban kimutatott költségvetési maradvány igénybevételét.

A 2023. évi zárszámadásban elfogadott maradvány – melynek összege 432.784 Ft – finanszírozási bevételi előirányzatként kerül beemelésre a költségvetésbe, ebből kötelezettségvállalással terhelt maradvány 12.197 Ft, szabad maradvány 420.587 Ft.

Ezen felül a Nemzeti Kulturális Támogatáskezelő adott feladatalapú támogatás (NKTK/2841/2024) kerül beemelésre, melynek összege 279.224 Ft.

I. A 2024. évi költségvetési bevételeket érintő módosító javaslatát a határozati javaslat 1. számú melléklete tartalmazza.

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	279.224 Ft
2. Finanszírozási bevétel	432.784 Ft

II. A 2024. évi költségvetési kiadásokat érintő módosító javaslatát a határozati javaslat 2. számú melléklete tartalmazza.

3. Dologi kiadások	2.252.008 Ft
--------------------	--------------

Kérem a képviselőtársakat, hogy a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1 számú módosítási javaslat előterjesztését vitassa meg és a 2024. évi költségvetéséről szóló 1. számú módosító határozati javaslatot fogadja el.

Lakatos Gabriella
elnök

Határozati javaslat

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselőtestülete megtárgyalta a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló határozat elfogadására vonatkozó előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő
testületének a

14/2024. (II.23) számú határozata

a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi
költségvetéséről szóló 6/2024 (II.23) számú határozatának módosításáról

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 78.§ (3) bekezdésében, valamint az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26 §. (1) bekezdésben meghatározott feladatkörében eljárva a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 6/2024(II.23) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1.) A Határozat 1. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

I. A 2024. évi költségvetés bevételei és kiadásai

A Székesfehérvár MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2024. évi költségvetésének:

1. Költségvetési bevételeit	1.819.224 Ft-ban
azaz, egymillió-nyolcszázötvenkilencezer-kettőszázhuszonnégy forintban állapítja meg az alábbi bontásban:	
Működési költségvetés összesen	1.819.224 Ft
Ebből: - Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1.819.224 Ft
2. Költségvetési kiadását	2.252.008,- Ft-ban
azaz, kettőmillió-kettőszázötvenkettőezer-nyolc forintban állapítja meg az alábbi bontásban:	
Működési költségvetés összesen	2.252.008 Ft
Ebből:	
- Dologi kiadások	2.252.008 Ft
Felhalmozási költségvetés	0 Ft

3. Költségvetési egyenleg (továbbiakban Hiány): 432.784 Ft-ban
azaz, négyszázharminckettőezer-hétszáznyolcvannégy forintban állapítja meg.

II. Hiány finanszírozására szolgáló Előző évi költségvetési maradvány igénybevételét 432.784 Ft-ban, azaz négyszázharminckétezer-hétszáznyolcvannégy forintban állapítja meg.

- 2.) A határozat 1. számú melléklete helyébe az 1. számú melléklet lép.
- 3.) A határozat 2. számú melléklete helyébe a 2. számú melléklet lép.
- 4.) A határozat 3. számú melléklete helyébe a 3. számú melléklet lép.
- 5.) A határozat 4. számú melléklete helyébe a 4. számú melléklet lép.
- 6.) A határozat 5. számú melléklete helyébe az 5. számú melléklet lép.

Megnevezés	Rovat száma	Kötelező feladat			Önként vállalt feladat			Állami (államigazgatási feladat)			Előirányzat mindösszesen		
		Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat
		c.	d.	e.	f.	g.	h.	i.	j.	k.	l.=c.+f.+i.	m.=d.+g.+j.	n.=e.+h.+k.
1, Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 540 000	279 224	1 819 224	0	0	0	0	0	0	279 224	1 819 224	
2, Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3, Közhatalmi bevételek	B3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4, Működési bevételek	B4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
5, Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6, Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7, Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
8, Működési költségvetési bevételek (1+3+4+6)		1 540 000	279 224	1 819 224	0	0	0	0	0	0	279 224	1 819 224	
9, Felhalmozási költségvetési bevételek (2+5+7)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10, Költségvetési bevételek mindösszesen (8+9)	B1-7.	1 540 000	279 224	1 819 224	0	0	0	0	0	0	279 224	1 819 224	

Megnevezés	Rovat száma	Kötelező feladát				Önként vállalt feladát				Allami (államigazgatási) feladát				Előirányzat mindösszesen		
		Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat
a.	b.	c.	d.	e.	f.	g.	h.	i.	j.	k.	l=c+f+i	m=l+g+j	n=c+h+k			
1. Személyi juttatások	K1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dologi kiadások	K3	1 540 000	712 008	2 252 008	0	0	0	0	0	0	1 540 000	712 008	2 252 008	1 540 000	712 008	2 252 008
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Egyéb működési célú kiadások	K5(K501-511)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Működési költségvetési kiadások (1+2+3+4+5)		1 540 000	712 008	2 252 008	0	0	0	0	0	0	1 540 000	712 008	2 252 008	1 540 000	712 008	2 252 008
7. Beruházások	K6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Felújítások	K7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10. Felhalmozási költségvetési kiadások (7+8+9)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11. Általános tartalék		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
13. Tartalékok összesen (11+12)		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14. Költségvetési kiadások összesen (6+10+13)	K5(K512)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	K1-8.	1 540 000	712 008	2 252 008	0	0	0	0	0	0	1 540 000	712 008	2 252 008	1 540 000	712 008	2 252 008

MEGNEVEZÉS	2024. évi módosított előirányzat
Működési költségvetési kiadások	
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
Dologi kiadások	2 252 008
Ellátottak pénzbeli juttatása	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Működési költségvetési kiadások összesen:	2 252 008

MEGNEVEZÉS	2024. évi módosított előirányzat
Működési költségvetési bevételek	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 819 224
Közhatalmi bevételek	0
Működési bevételek	0
Működési célú pénzeszköz átvétel	0
Működési költségvetési bevételek összesen:	1 819 224

Működési költségvetési bevételek-kiadások egyenlege
-432 784

MEGNEVEZÉS	2024. évi módosított előirányzat
Felhalmozási költségvetési kiadások	
Beruházások	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	0

MEGNEVEZÉS	2024. évi módosított előirányzat
Felhalmozási költségvetési bevételek	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
Felhalmozási bevételek	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0
Felhalmozási költségvetési bevételek összesen:	0

Felhalmozási költségvetési bevételek-kiadások egyenlege
0

Költségvetési kiadások összesen:	2 252 008
---	------------------

Költségvetési bevételek összesen:	1 819 224
--	------------------

Költségvetési egyenleg (Aht. 23.§. (2) bekezdés c) pont)	-432 784
Maradvány igénybevétele	432 784
Egyenleg	0

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2024. évi költségvetési előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve Ft-ban.

5. 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	181 279	41 667	561 667	41 667	181 279	41 667	41 667	41 667	41 667	1 819 224
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	432 784	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevétel összesen	561 663	41 667	41 667	181 279	474 451	561 667	41 667	181 279	41 667	41 667	41 667	41 667	2 252 008

Kiadások eFt

Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dologi kiadások	187 000	187 000	187 000	187 000	600 000	300 000	104 008	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	2 252 008
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beruházások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felújítások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadás összesen	187 000	187 000	187 000	187 000	600 000	300 000	104 008	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	2 252 008

Nyitó pénzkészlet (pénzforg.nélk. bev., nélkül)	432 784	807 447	662 114	516 781	511 060	385 511	647 178	584 837	666 116	607 783	549 450	491 117	
Bevétel-Kiadás különbözet havi bontásban	374 663	-145 333	-145 333	-5 721	-125 549	261 667	-62 341	81 279	-58 333	-58 333	-58 333	-58 333	
Záró Pénzkészlet (Nyitó pénzkészlet+ Bevétel-Kiadás különbözete)	807 447	662 114	516 781	511 060	385 511	647 178	584 837	666 116	607 783	549 450	491 117	432 784	

V. and
előterjesztő

Sorszám: 15/2024. (V. 21.)

A határozati javaslatot 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) kormányrendeletben foglalt Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri
Hivatalának címzetes főjegyző általi nyilatkozat megismerésére

Székesfehérvár, 2024. 05. 21.

Előterjesztő: Lakatos Gabriella elnök

Tisztelt Képviselő társak!

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 d) pontja alapján költségvetési szerv vezetője alatta Nemzetiségi Önkormányzatokkal való megállapodásban meghatározott munkaszervezeti feladatait ellátó szerv vezetőjét kell érteni. A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat munkaszervezeti feladatait Székesfehérvári Megyei jogú Város Polgármesteri Hivatala látja a megállapodás alapján. A Polgármesteri Hivatal vezető Címzetes Főjegyző a Bkr. 1. melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot megtette.

Kérem a képviselő társakat a határozati javaslat elfogadására.

Lakatos Gabriella elnök

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.) kormányrendelet szerinti vezető nyilatkozat megismerésére vonatkozó javaslatot és az alábbi határozatot hozta:

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Képviselő-testületének

15...../ 2024 (1.24) 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 Roma 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 és tudomásul veszi.

NYILATKOZAT

A) Alulírott, **Dr. Bóka Viktor** a(z) **Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala** költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél 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 rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak 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. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint 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 rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 2. § 15.c-e) pontjában meghatározott költségvetési szerv vezetője a jegyző. Az Önkormányzatot, a nemzetiségi önkormányzatokat és a Társulást érintő munkaszervezeti feladatok ellátása a Polgármesteri Hivatalban történik.

a) 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.

b) 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.

c) 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 2023. 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.

d) 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 egyénekenként, továbbá vezetői értekezleteken történik.

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

e) Nyomonkövetési 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 2023. 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, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B2) Nyilatkozom, hogy 2023. évben az általam írásban kijelölt személy (Kocsis-Jutka István, irodavezető, Pénzügyi Iroda vezetője) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Székesfehérvár, 2024. február 28.



[Handwritten signature]

.....
aláírás

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

Kelt:

P. H.

.....
aláírás