

Jegyzőkönyv

Készült a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testületének 2019.05.31-én megtartott testületi üléséről.

Helye: Székesfehérvár, Városháza I. számú épület 42. számú hivatali helyisége.

Jelen vannak:

Kolompár Ernő

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat - elnök

Lakatos Edit

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat -
elnökhelyettes

Kolompár László

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat – képviselő

Jelenlévő meghívott:

Török Ferencné Hollósi Sára

Polgármesteri Hivatal Humán Erőforrás Gazdálkodási és Koordinációs Főosztály
munkatársa

Az elnök köszöntötte a megjelenteket, a testületi ülést 09 órakor megnyitotta. Megállapította, hogy a testület határozatképes, mindhárom képviselő az ülésen megjelent. Kolompár Ernő 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:

22/2019.(V.31.) határozat:

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019.05.31-i testületi ülésének napirendi pontjai:

Napirendi pontok:

- 1.) Javaslat a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló határozat meghozatalára;
- 2.) Javaslat a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi

Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 10/2019.(II.13.) számú határozat I. számú módosítására;

3.) Javaslat a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására;

4.) Beszámoló.

Kolompár Ernő elnök a 2019. május 31-i testületi ülés jegyzőkönyvének hitelesítésére javasolta Kolompár László képviselő megválasztását és kérte, hogy a javaslat elfogadásáról szavazzon a testület.

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

23/2019.(V.31.) határozat:

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a 2019. május 31-i képviselő testületi ülése jegyzőkönyvének hitelesítésére Kolompár Lászlót megválasztotta.

1. napirend

Kolompár Ernő elnök az I. számú előterjesztésben foglaltak szerint javaslatot tett a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló határozat megalkotására.

Kolompár Ernő elnök kérte, hogy szavazzanak a javaslatról.

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

24/2019.(V.31.) határozat:

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat megtárgyalta és elfogadta a 2018. évi zárszámadásról szóló javaslatot.

2. napirend

Kolompár Ernő elnök a II. számú előterjesztésben foglaltak szerint javaslatot tett a 2019. évi költségvetésről szóló 10/2019.(II.13.) számú határozat I. számú módosítására.

Kolompár Ernő elnök kérte, hogy szavazzanak a javaslatról.

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

25/2019.(V.31.) határozat:

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat megtárgyalta a 2019. évi költségvetésről szóló 10/2019.(II.13.) számú határozat I. számú módosításáról szóló javaslatot, és azt változatlan tartalommal elfogadta.

3. napirend

Kolompár Ernő elnök a III. számú előterjesztésben foglaltak szerinti tartalommal javaslatot tett Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája által végzett, a nemzetiségi önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására.

Kolompár Ernő elnök kérte, hogy szavazzanak az elhangzott javaslatról.

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

26/2019.(V.31.) határozat:

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat megtárgyalta és elfogadta Székesfehérvár Megyei Jogú Város Jegyzőjének a nemzetiségi önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámolóját.

4. napirend

Kolompár Ernő elnök az 1. számú mellékletben foglaltak szerint beszámolt a 2019. május 4-én, Mélykúton tartott rendezvényen való részvételről.

Kolompár Ernő elnök kérte, hogy szavazzanak az elhangzott beszámoló elfogadásáról.

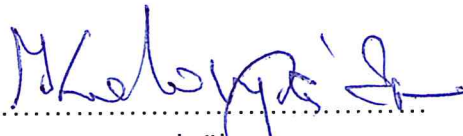
A testület 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az alábbi határozatot:


27/2019.(V.31.) határozat:

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat megtárgyalta és elfogadta a 2019. május 04-én, Mélykúton rendezett országos roma rendezvényen való részvételről szóló beszámolót.

Kolompár Ernő elnök egyéb megtárgyalandó ügy nem lévén, a testületi ülést 10 órakor bezárta.

k. m. f.


.....
elnök


.....
jegyzőkönyv hitelesítő



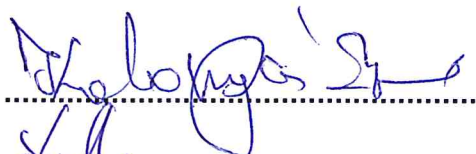
Melléklet: Jelenléti ív, meghívó

- I. számú előterjesztés- 2018. évi zárszámadás
 - II. számú előterjesztés- 2019. évi költségvetés I. sz módosítása
 - III. számú előterjesztés- Beszámoló belső ellenőrzés 2018. évi tapasztalatokról
1. számú melléklet- fényképes beszámoló országos rendezvényről

J E L E N L É T I Í V

Készült Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. május 31-én tartott testületi üléséről.


1./ Kolompár Ernő



2./ Kolompár László



3./ Lakatos Edit



Meghívottak Székesfehérvár MJV.

Polgármesteri Hivatal részéről

1./ Pápai Erzsébet



2./ Török Ferencné Hollósi Sára



Székesfehérvár, 2019. május 31.

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

Kapják: Kolompár Ernő- elnök
Kolompár László- képviselő
Lakatos Edit- képviselő
Dr. Bóka Viktor- jegyző

MEGHÍVÓ

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának képviselő-testülete Székesfehérvár, Városháza I. épület 42. számú hivatali helyiségében 2019. május 31-én, 9 órakor ülést tart, amelyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés napirendi pontja:

- 1.) Javaslat a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló határozat meghozatalára;
- 2.) Javaslat a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 10/2019.(II.13.) számú határozat I. számú módosítására;
- 3.) Javaslat a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámoló elfogadására;
- 4.) Beszámoló.

Székesfehérvár, 2019. május 24.


Kolompár Ernő
elnök



Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat

I. mód
előterj.

24/2019. (V. 31.)

Az előterjesztést tárgyaló testület megnevezése:

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő Testülete

JAVASLAT

**Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi zárszámadásáról szóló
határozat meghozatalára**

Székesfehérvár, 2019. május 31.



Előterjesztő: Kolompár Ernő
elnök

Tisztelt Képviselő Testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87.§, valamint a 91.§ előírása szerint a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) éves gazdálkodásáról a költségvetéssel összehasonlítható módon zárszámadást kell készíteni, melyről a Képviselő-testületnek határozatot hoznia szükséges. Az Önkormányzat 2018. évi gazdálkodásáról az alábbiakban adok számot a Képviselő-testület felé.

Az Önkormányzat Képviselő Testülete 2018. február 13.-án fogadta el a 2018. évi költségvetéséről szóló 9/2018(II.13) számú határozatot, melyet az Önkormányzat a 19/2018 (V.04.); 25/2018 (V.31); 6/2019 (I.30) számú határozataival módosított.

BEVÉTELEK

A 2018. évi módosított költségvetés 2.481.947 Ft bevételi előirányzatot tartalmaz. Az év végi teljesítés 2.481.947 Ft.

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

- **Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről** 2.481.940 Ft-ban teljesültek, melynek kiemelt tételei az alábbiak:
 - Központi költségvetési támogatás működésre 964.600 Ft,
 - Központi költségvetési támogatás feladatalapú 517.340 Ft,
 - Helyi önkormányzattól kapott támogatás 1.000.000 Ft.
- **Működési bevételek** 7 Ft,
 - ebből: kamatbevétel 7 Ft.

Bevételek alakulása 2018. év adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
a.	b.	c.	c./b.
1, Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2.481.940	2.481.940	100%
2, Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3, Közhatalmi bevételek			
4, Működési bevételek	7	7	100%
5, Felhalmozási bevételek			
6, Működési célú átvett pénzeszközök			
7, Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8, Működési költségvetés összesen (1+3+4+6)	2.481.947	2.481.947	100%
9, Felhalmozási költségvetés összesen (2+5+7)			
10, Költségvetési bevételek mindösszesen (8+9)	2.481.947	2.481.947	100%

KIADÁSOK

A 2018. évi módosított költségvetés 3.888.317 Ft kiadási előirányzatot tartalmaz. A 2018. évi teljesítés 2.050.612. Ft, mely 53 %-a a módosított előirányzatnak.

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

- **Működési kiadások** 2.050.612 Ft-ban teljesült, melynek kiemelt tételei az alábbiak:
 - Személyi juttatások 935.916 Ft,
 - Munkáltatókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 0 Ft,
 - Dologi kiadások 1.114.696 Ft,
- **Felhalmozási kiadások 0 Ft**

Kiadások alakulása 2018. év adatok Ft-ban

Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
a.	b.	c.	c./b.
1, Személyi juttatások	936.000	935.916	100
2, Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
3, Dologi kiadás	1.449.833	1.114.696	77
4, Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5, Egyéb működési célú kiadások	5.000		
6, Működési költségvetés összesen (1+2+3+4+5)	2.390.833	2.050.612	100
7, Beruházások	100.000		
8, Felújítások			
9, Egyéb felhalmozási célú kiadások			
10, Felhalmozási költségvetés összesen (7+8+9)	100.000		
11, Általános tartalék	1.392.984		
12, Céltartalék			
13, Tartalékok összesen (11+12)			
Költségvetési kiadások összesen (6+10+13)	3.883.817	2.050.612	53

VAGYON

Eszközök állományi értéke Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
<i>Befektetett eszközök</i>	0	0
<i>Pénzeszközök összesen</i>	8.886	440.221
<i>Követelések</i>	0	0
<i>Aktív időbeli elhatárolások</i>	83.333	83.333
<i>Eszközök összesen</i>	92.219	523.554

A **Forgóeszközök** mérlegértéke a pénzeszközök 2018. év végi leltárral alátámasztott állományi értékével megegyezik.

A házipénztár egyenlege 440.000 Ft, a költségvetési pénzforgalmi számla egyenlege 221 Ft.

Források állományi értéke Ft-ban

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
<i>Saját tőke</i>	71.317	523.554
<i>Kötelezettségek</i>	20.902	
<i>Passzív időbeli elhatárolás</i>		
<i>Források összesen</i>	92.219	523.554

Az Önkormányzat vagyonkimutatása és vagyonmérlege a 11./11/a számú mellékletben részletezve kerül bemutatásra.

KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A 2018. évi költségvetési maradvány: 1.833.205 Ft

- szabad költségvetési maradvány 440.221 Ft
- kötelezettséggel terhelt költségvetési maradvány 0 Ft

Kérem a Tisztelt Képviselő Testületet, hogy a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2018. évi gazdálkodásról szóló beszámolót vitassa meg és a 2018. évi zárszámadásról szóló határozatot hozza meg.

Székesfehérvár, 2019. május

Kolompár Ernő
elnök

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete

2019. (11.31.) számú határozata a

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat

2018. évi zárszámadásáról

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§ alapján a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi gazdálkodásáról szóló előterjesztést megvitatta, zárszámadásáról az alábbi határozatot hozta:

I. A határozat kiterjed

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Önkormányzat) zárszámadására.

II. A 2018. évi zárszámadás bevételei és kiadásai

1. A Képviselő-testület a 2018. évi zárszámadás:

a) Költségvetési bevételek

2.481.947 Ft, azaz Kettőmillió-négyszáznyolcvanezer-kilencszáznegyvenhét forint teljesítéssel hagyja jóvá.

b) Költségvetési kiadások

2.050.612 Ft-ban, azaz, Kettőmillió-ötvenezer-hatszázötvenkettő forint teljesítéssel hagyja jóvá.

c) Költségvetési egyenlegét

431.335 Ft-ban, azaz Négyszázharmincegyezer-háromszázharmincöt forint teljesítéssel hagyja jóvá.

2. Az 1. pontban meghatározott bevételek, kiadások 2018. évi összevont pénzforgalmi mérlegét az 1., 2. számú melléklet, a bevételek és kiadások egyenlegét a 3. számú melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat befektetett eszközeinek 2018. december 31.-ei állományát a 4. számú melléklet mutatja be.

Az Önkormányzat eszközeinek összevont értékcsökkenését, az elhasználódott eszközök pótlására fordított kiadásokat, valamint az eszközök elhasználódási fokának alakulását a 5. számú melléklet mutatja be.

Az eszközök, források bemutatása a 6.,7. számú mellékletben található.

Az egyszerűsített mérleget 8. számú melléklet, az eredménykimutatást a 9. számú melléklet tartalmazza.

Az Önkormányzat 2018. évi maradvány-kimutatását a 10. számú melléklet mutatja be részletesen.

A Képviselőtestület az Önkormányzat 2018. évi kötelezettségvállalással terhelt maradványát 0,- Ft-ban, a 2018. évi szabad költségvetési maradványát 431.335 Ft-ban hagyja jóvá.

Az Önkormányzat 2018. évi, forgalomképesség szerinti vagyonkimutatását a 11. számú melléklet, vagyonleltárát a 11/a számú melléklet mutatja be részletesen.

A pénzeszköz állomány változását a 12. számú melléklet szemlélteti.

3. A határozat 2019. május 31.-én lép hatályba,

Ezzel egyidejűleg hatályát veszti:

1. A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 9/2018.(II.13.) határozat,
2. A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 9/2018.(II.13.) határozatának módosításáról szóló 19/2018 (V.04.) határozata,
3. A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 9/2018.(II.13.) határozatának módosításáról szóló 25/2018 (V.31.)határozata,
4. A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 9/2018.(II.13.) határozatának módosításáról szóló 6/2019.(I.30.) határozata.

Kolompár Ernő
elnök

Megnevezés	Rovat száma	Kötelező feladat			Önként vállalt feladat			Állami (államigazgatási feladat)			Előirányzat mindösszesen				
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	% Telj./Mód.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	% Telj./Mód.
	b.	c.	d.	e.		f.	g.	h.	i.	j.	k.	l=c+f+i.	m=d+g+j.	n=e+h+k.	
a.															
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	1 782 000	2 481 940	2 481 940	100%							1 782 000	2 481 940	2 481 940	100%
2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2														
3. Közhatalmi bevételek	B3														
4. Működési bevételek	B4		7	7	100%								7	7	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)		1 782 000	2 481 947	2 481 947	100%							1 782 000	2 481 947	2 481 947	100%
9. Felhalmozási költségvetés összesen (2+5+7)		0	0	0								0	0	0	
10. Költségvetési bevételek mindösszesen (8+9)	B1-7.	1 782 000	2 481 947	2 481 947								1 782 000	2 481 947	2 481 947	100%
I. Hiány (I-2) kimutatása az Aht. szerint															
1. Költségvetési bevételek mindösszesen		0	-1 401 870	431 335								0	-1 401 870	431 335	
2. Költségvetési kiadások mindösszesen		1 782 000	2 481 947	2 481 947								1 782 000	2 481 947	2 481 947	
3. Előző évi működési célú költségvetési maradvány igénybevétele		1 782 000	3 883 817	2 050 612								1 782 000	3 883 817	2 050 612	
4. Előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele		0	1 401 870	298 783								0	1 401 870	298 783	
5. Maradvány igénybevétele (3+4)	B813	0	1 401 870	1 401 870								0	1 401 870	1 401 870	
Egyenleg (I+II)		0	0	1 833 205								0	0	1 833 205	

Megnevezés	Rovat száma	Kötelező feladat			Önként vállalt feladat			Állami (államigazgatási) feladat			Előirányzat mindösszesen				
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	% Telj./Mód.	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	% Telj./Mód.
a.	b.	c.	d.	e.	.	f.	g.	h.	i.	j.	k.	l=c+f+i.	m=d+g+j	n=e+h+k.	
1. Személyi juttatások	K1	500 000	936 000	935 916	100%							500 000	936 000	935 916	100%
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2														
3. Dologi kiadások	K3	1 177 000	1 449 833	1 114 696	77%							1 177 000	1 449 833	1 114 696	77%
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4														
5. Egyéb működési célú kiadások	K5(K501-511)	5 000	5 000												
6. Működési költségvetés összesen (1+2+3+4+5)		1 682 000	2 390 833	2 050 612	86%							1 682 000	2 390 833	2 050 612	86%
7. Beruházások	K6	100 000	100 000	0								100 000	100 000	0	
8. Felújítások	K7														
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	100 000	100 000	0								100 000	100 000	0	
10. Felhalmozási költségvetés összesen (7+8+9)		100 000	100 000	0								100 000	100 000	0	
11. Általános tartalék				1 392 984											
12. Céltartalék															
13. Tartalékok összesen (11+12)				1 392 984											
14. Költségvetési kiadások összesen (6+10+13)	K5(K512)														
Létszám előirányzat (fő)	K1-8.	1 782 000	3 883 817	2 050 612	53%							1 782 000	3 883 817	2 050 612	53%
Közfoglalkoztatottak létszám előirányzat															

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi működési és felhalmozási bevételeinek és kiadásainak részletezése
(Ft-ban)

3. sz. melléklet

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési költségvetési kiadások			
Személyi juttatások	500 000	936 000	935 916
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
Dologi kiadások	1 177 000	1 449 833	1 114 696
Ellátottak pénzbeli juttatása			
Égővíz működési célú kiadások	5 000	5 000	
Tanulmányok		1 397 984	
Előző évi kötelezettségvállalással terhelt működési célú költségvetési maradvány felhasználása			
Működési költségvetési kiadások összesen:	1 682 000	3 788 817	2 050 612

Működési finanszírozási kiadások			
Irányító szervi támogatás folyósítása			
Hitel-, kölcsönfelvétel állományátartáson kívülre			
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Működési finanszírozási kiadások összesen:	0	0	0

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Felhalmozási költségvetési kiadások			
Beruházások	100 000	100 000	
Felújítások			
Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Felhalmozási célú költségvetési maradvány felhasználása			
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	100 000	100 000	0

Felhalmozási finanszírozási kiadások			
Irányító szervi támogatás folyósítása			
Felhalmozási finanszírozási kiadások összesen:	0	0	0

Költségvetési kiadások összesen:	1 782 000	3 888 817	2 050 612
---	------------------	------------------	------------------

Finanszírozási kiadások összesen:	0	0	0
--	----------	----------	----------

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Működési költségvetési bevételek			
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 782 000	2 481 940	2 481 940
Közvetlen bevételek			
Működési bevételek		7	7
Működési célú pénzeszköz átvétele			
Működési költségvetési bevételek kiadások	1 782 000	2 481 947	2 481 947
Működési költségvetési bevételek kiadások egyenlege	100 000	-1 306 870	431 335

Működési finanszírozási bevételek			
Irányító szervi támogatás			
Előző évi működési célú költségvetési maradvány igénybevétele	0	1 401 870	1 401 870
Bevételek megszüntetése			
Működési finanszírozási bevételek összesen:	0	1 401 870	1 401 870
Működési finanszírozási bevételek kiadások egyenlege	100 000	95 000	1 833 205

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Felhalmozási költségvetési bevételek			
Felhalmozási célú támogatások bevételai államháztartáson belülről			
Felhalmozási bevételek			
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétele			
Felhalmozási költségvetési bevételek kiadások egyenlege	0	0	0

Felhalmozási finanszírozási bevételek			
Irányító szervi támogatás			
Előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány igénybevétele			
Felhalmozási finanszírozási bevételek kiadások egyenlege	0	0	0

Felhalmozási bevételek kiadások egyenlege	-100 000	-100 000	0
--	-----------------	-----------------	----------

Költségvetési bevételek kiadások egyenlege	1 782 000	2 481 947	2 481 947
Költségvetési bevételek kiadások egyenlege	0	-1 406 870	431 335

Finanszírozási bevételek kiadások egyenlege	0	1 401 870	1 401 870
Finanszírozási bevételek kiadások egyenlege	0	0	0

Egyenleg	0	0	1 833 205
-----------------	----------	----------	------------------

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

Eszközcsoport megnevezése	Bruttó érték 2018.12.31.	Éves értékcsokkenés	Nettó érték 2018.12.31.	Elhasználódás foka %	Eszközök pótlására fordított kiadás (Bruttó érték növekedése)				Bruttó értéknövekedés Értékcsokkenéshez viszonyított aránya %	
					Beruházások	Felújítások	Beruházások, felújítások ÁFA-ja	Összesen		
Immateriális javak										
Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok										
Gépek, berendezések, felszerelések, járművek										
Tenyészállatok										
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök										
Összesen:	0	0	0		0	0	0	0	0	0

Kimutatás a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat nemzeti vagyona tartozó eszközeiről 6. sz. melléklet
2018. december 31-én
(Ft-ban)

Megnevezés	Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök	Nemzeti vagyona tartozó		Pénzeszközök	Követelések	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	Aktív időbeli elhatárolások	Eszközök összesen
		Készletek	Értékpapírok					
b.	c.	d.	e.	f.	g.	h.	i.	j.
Székesfehérvári Örmény Nemzetiségi	0	0	0	440 221	0	0	83 333	523 554
Mindösszesen:	0	0	0	440 221	0	0	83 333	523 554

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi mérlege
(Ft-ban)

8.sz. melléklet

Eszközök	Előző év	Módosítások	Tárgyév
A, NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0		0
I. Immateriális javak			
II. Tárgyi eszközök			
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
B, NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK			
I. Készletek			
II. Értékpapírok			
C, PÉNZESZKÖZÖK	8 886		440 221
D, KÖVETELÉSEK			
I. Költségvetési évben esedékes követelések			
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések			
F, AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	83 333		83 333
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	92 219		523 554

Források	Előző év	Módosítások	Tárgyév
G, SAJÁT TŐKE	71 317		523 554
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	899 874		899 874
II. Nemzeti vagyon változásai			
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 718		5 718
IV. Felhalmozott eredmény	-760 133		-834 275
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0		0
VI. Mérleg szerinti eredmény	-74 142		452 237
H, KÖTELEZETTSÉGEK	20 902		
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	9 326		
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	11 576		
I, EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
J, KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			
K, PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)	92 219		523 554

**A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi Eredménykimutatása
(Ft-ban)**

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01	I. Tevékenység nettó eredményszámléletű bevétele	0	0	0
02	II. Aktivált saját teljesítmények értéke	0	0	0
03	III. Egyéb eredményszámléletű bevételek	2 344 292	0	2 481 940
04	IV. Anyagjellegű ráfordítások	567 165	0	702 161
05	V. Személyi jellegű ráfordítások	1 339 354	0	935 916
06	VI. Értékcsökkenési leírás	0	0	0
07	VII. Egyéb ráfordítások	511 937	0	391 633
08	A, TEVEKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=01±02+03-04-05-06-07)	-74 164	0	452 230
09	VIII. Pénzügyi műveletek eredményszámléletű bevételei	45	0	7
10	IX. Pénzügyi műveletek ráfordításai	23	0	0
11	B, PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=09-10)	22	0	7
16	E, MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)	-74 142	0	452 237

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat

2018. évi Maradványkimutatása

10. sz. melléklet

(Ft-ban)

Sorszám	Eszközök	Tárgy év
01.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 481 947
02.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 050 612
03.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	431 335
04.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 401 870
05.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
06.	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=04-05)	1 401 870
07.	Alaptevékenység maradványa (=±03±06)	1 833 205
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 tevékenységi finanszírozási egyenlege (=11-12)	0
14.	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±10±13)	0
15.	Összes maradvány (=07+14)	1 833 205
16.	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
18.	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=14*0,1)	0
19.	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=14-18)	0

ESZKOZOK	előző év	módosítás	tárgyév
A) NEMZETI VAGYONBA TAROZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK			
I. Immateriális javak			
<i>Ebből:</i>			
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>			
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>			
<i>Üzleti vagyon</i>			
II. Tárgyi eszközök			
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
<i>Ebből:</i>			
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>			
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>			
<i>Üzleti vagyon</i>			
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek			
<i>Ebből:</i>			
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>			
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>			
<i>Üzleti vagyon</i>			
3. Tenyészállatok			
<i>Ebből:</i>			
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>			
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>			
<i>Üzleti vagyon</i>			
4. Beruházások, felújítások			
<i>Ebből:</i>			
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>			
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>			
<i>Üzleti vagyon</i>			
5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
<i>Ebből:</i>			
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>			
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>			
<i>Üzleti vagyon</i>			
III. Befektetett pénzügyi eszközök			
1. Tartós részesedés			
<i>Ebből:</i>			
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>			
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>			
<i>Üzleti vagyon</i>			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
<i>Ebből:</i>			
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>			
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>			
<i>Üzleti vagyon</i>			
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
<i>Ebből:</i>			
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>			
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>			
<i>Üzleti vagyon</i>			
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése			
<i>Ebből:</i>			
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>			
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>			
<i>Üzleti vagyon</i>			
B) NEMZETI VAGYONBA TAROZÓ FORGÓESZKÖZÖK			
I. Készletek			
<i>Ebből:</i>			

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi
Vagyongkimutatása (Ft-ban)

<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>		
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>		
<i>Üzleti vagyon</i>		
II. Értékpapírok		
<i>Ebből:</i>		
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>		
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>		
<i>Üzleti vagyon</i>		
C) PÉNZESZKÖZÖK	8 886	440 221
<i>Ebből:</i>		
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>		
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>		
<i>Üzleti vagyon</i>	8 886	440 221
D) KÖVETELÉSEK		
<i>Ebből:</i>		
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>		
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>		
<i>Üzleti vagyon</i>		
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		
<i>Ebből:</i>		
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>		
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>		
<i>Üzleti vagyon</i>		
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	83 333	83 333
<i>Ebből:</i>		
<i>Forgalomképtelen törzsvagyon</i>		
<i>Korlátozottan forgalomképes vagyon</i>		
<i>Üzleti vagyon</i>	83 333	83 333
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	92 219	523 554

FORRASOK		
G) SAJÁT TŐKE	71 317	523 554
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	899 874	899 874
II. Nemzeti vagyon változásai		
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 718	5 718
IV. Felhalmozott eredmény	-760 133	-834 275
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása		
VI. Mérleg szerinti eredmény	-74 142	452 237
H) KÖTELEZETTSÉGEK	20 902	
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	9 326	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	11 576	
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁLSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		
1. Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása		
2. Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		
3. Halasztott eredményszemléletű bevételek		
FORRASOK ÖSSZESEN	92 219	523 554

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Vagyoneleltára
2018. év

Ssz.	Megnevezés	Forgalomképesség	Bruttó érték	Becsült érték
1.	Ingatlanok	üzleti vagyon	0	0
	Összesen:	üzleti vagyon	0	0

**A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi pénzeszközei
változásának bemutatása**

Sorszám	Megnevezés	
1.	Nyitó pénzkészlet	8 886
2.	Költségvetési bevételek	2 481 947
3.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	1 401 870
4.	Összes bevétel (2+3)	3 883 817
5.	Költségvetési kiadások	2 050 612
6.	Összes kiadás (5)	2 050 612
7.	Kapott előlegek tárgydőszaki forgalma	0
8.	Korrektíós tétel (7)	0
9.	Záró pénzkészlet (1+4-3-6+/-8)	440 221

Tartalomjegyzék	
Szám	Úrlap megnevezés
01	K1-K8. Költségvetési kiadások
02	Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről
04	B8. Finanszírozási bevételek
05/A	Teljesített kiadások kormányzati funkcióként
06/A	Teljesített bevételek kormányzati funkcióként
07/A	Maradványkimutatás
12/A	Mérleg
13/A	Eredménykimutatás
16/A	Az eszközök értékvesztésének alakulása
17/C	Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok tárgyévi támogatásának elszámolása

Üres űrlapok jegyzéke	
Szám	Űrlap megnevezés
03	K9. Finanszírozási kiadások
08	Adatszolgáltatás a személyi juttatások és a foglalkoztatottak, választott tisztségviselők összetételéről
09/A	A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása
15/A	Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
17/A	Tájékoztató adatok
17/D	A települési és területi nemzetiségi önkormányzatok tárgyévet megelőző évi támogatása tárgyévben felhasznált részének elszámolása

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások									
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évről esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évről esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet követően esedékes végleges	Teljesítés	
	3	4	5	6	7	8	9	10	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	500 000	936 000	0	935 916	0	0	935 916	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	500 000	936 000	0	935 916	0	0	935 916	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	500 000	936 000	0	935 916	0	0	935 916	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	50 000	55 000	0	52 461	0	0	52 461	
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	50 000	55 000	0	52 461	0	0	52 461	
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	70 000	65 000	0	13 268	0	0	13 268	
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	70 000	65 000	0	13 268	0	0	13 268	
35	Közüzemi díjak (K331)	200 000	200 000	0	78 037	277 240	0	78 037	
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	0	64 000	0	32 000	0	0	32 000	
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	350 000	231 000	0	230 551	0	0	230 551	
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	200 000	146 000	0	64 259	0	0	64 259	
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	750 000	641 000	0	404 847	277 240	0	404 847	
46	Küldetések kiadásai (K341)	0	219 000	0	213 319	0	0	213 319	
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	40 000	0	38 173	0	0	38 173	
48	Küldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	0	259 000	0	251 492	0	0	251 492	
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	302 000	424 833	0	392 628	28 760	0	392 628	
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	5 000	5 000	0	0	0	0	0	
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	307 000	429 833	0	392 628	28 760	0	392 628	
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	1 177 000	1 449 833	0	1 114 696	306 000	0	1 114 696	
148	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=149+...+158) (K506)	5 000	5 000	0	0	0	0	0	
187	Tartalékok (K513)	0	1 392 984	0	0	0	0	0	
188	Egyéb működési célú kiadások (=119+124+125+126+137+148+159+161+173+174+175+176+187) (K5)	5 000	1 397 984	0	0	0	0	0	
193	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K54)	78 000	78 000	0	0	0	0	0	
196	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	22 000	22 000	0	0	0	0	0	
197	Beruházások (=189+190+192+...+196) (K6)	100 000	100 000	0	0	0	0	0	
265	Költségvetési kiadások (=20+21+60+118+188+197+202+264) (K1-K8)	1 782 000	3 883 817	0	2 050 612	306 000	0	2 050 612	2 050 612

Éves költségvetési beszámoló
SZÉKESFEHÉRVÁR MEGYEI JOGÚ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Megye: 07 Pénzügyi körzet: 8046
Szakág: 841106 Szektor: 1247 Időszak: 2018.2

02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési éven esedékes	Követelés - Költségvetési éven esedékes	Teljesítés	
2	3	4	5	6	7	8	
32	Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	1 782 000	2 481 940	2 481 940	0	2 481 940	
34	ebből: központi kezelési előirányzatok (B16)	0	0	0	0	1 481 940	
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0	0	1 000 000	
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	1 782 000	2 481 940	2 481 940	0	2 481 940	
206	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=207+208) (B40B2)	0	7	7	0		
209	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=203+206) (B40B)	0	7	7	0		
222	Működési bevételek (=107+108+191+193+200+...+202+209+217+218+219) (B4)	0	7	7	0		
284	Költségvetési bevételek (=43+79+186+222+231+257+283) (B1-B7)	1 782 000	2 481 947	2 481 947	0	2 481 947	

04 - B8. Finanszírozási bevételek							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esettékes	Követelés - Költségvetési évét követően esettékes	Teljesítés	
2	3	4	5	6	7	8	
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	1 401 870	1 401 870	0	1 401 870	1 401 870
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	0	1 401 870	1 401 870	0	1 401 870	1 401 870
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B8)	0	1 401 870	1 401 870	0	1 401 870	1 401 870
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	0	1 401 870	1 401 870	0	1 401 870	1 401 870

05/A - Teljesített kiadások kormányzati funkcióként					
#	Megnevezés	Összesen	011140 Országos és helyi nemzeti önkormányzatok igazgatási tevékenysége	016080 Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	935 916	7 728	928 188	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	935 916	7 728	928 188	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	935 916	7 728	928 188	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	52 461	52 461	0	
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	52 461	52 461	0	
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	13 268	13 268	0	
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	13 268	13 268	0	
35	Közletemi díjak (K331)	78 037	78 037	0	
39	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	32 000	32 000	0	
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	230 551	0	230 551	
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	64 259	64 259	0	
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	404 847	174 296	230 551	
46	Kihirdetések kiadásai (K341)	213 319	213 319	0	
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	38 173	0	38 173	
48	Kihirdetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	251 492	213 319	38 173	
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	392 628	69 460	323 168	
59	Különlétele befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	392 628	69 460	323 168	
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	1 114 696	522 804	591 892	
265	Költségvetési kiadások (=20+21+60+118+188+197+202+264) (K1-K8)	2 050 612	550 532	1 520 080	
306	Kiadások összesen (=265+305) (K1-K9)	2 050 612	550 532	1 520 080	

Éves költségvetési beszámoló
SZÉKESFEHÉRVÁR MEGYEI JOGÚ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Megye: 07 Pénzügyi körzet: 8046
Szakág: 841106 Szektor: 1247 Időszak: 2018.2

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 481 947
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	2 050 612
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	431 335
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 401 870
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	1 401 870
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	1 833 205
15	C) Összes maradvány (=A+B)	1 833 205
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 833 205

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző Időszak	Móbsítások (+/-)	Tárgyi Időszak
1	2	3	4	5
47	C/II/1 Forintpénzár	0	0	440 000
50	C/II Pénztárak, csekkék, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	0	0	440 000
51	C/II/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	8 886	0	221
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	8 886	0	221
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/IV)	8 886	0	440 221
172	F/1 Eredményzemiéletü bevételek aktív időbeli elhatárolása	83 333	0	83 333
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	83 333	0	83 333
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	92 219	0	523 554
177	G/1 Nemzeti vagy on induláskori értéke	899 874	0	899 874
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 718	0	5 718
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-760 133	0	-834 275
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-74 142	0	-452 237
183	G) SAJÁT TÖKE (= G/1+...+G/VI)	71 317	0	523 554
186	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	9 326	0	0
209	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	9 326	0	0
212	H/II/3 Költségvetési év követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	11 576	0	0
233	H/II Költségvetési év követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	11 576	0	0
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	20 902	0	0
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	92 219	0	523 554

Éves költségvetési beszámoló
SZÉKESFEHÉRVÁR MEGYEI JOGÚ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Megye: 07 Pénzügyi körzet: 8046
Szakág: 8411.06 Szektor: 1247 Időszak: 2018.2

13/A - Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredménysemlelteti bevételei	2 344 292	0	2 481 940
12	III Egyéb eredménysemlelteti bevételek (=06+07+08+09)	2 344 292	0	2 481 940
13	10 Anyagköltség	27 208	0	52 461
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	539 957	0	649 700
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	567 165	0	702 161
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 339 354	0	935 916
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	1 339 354	0	935 916
23	VII Egyéb ráfordítások	511 937	0	391 633
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=II+III-IV-V-VI-VII)	-74 164	0	452 230
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamajjellegű eredménysemlelteti bevételek	45	0	7
32	VIII Pénzügyi műveletek eredménysemlelteti bevételei (=17+18+19+20+21)	45	0	7
35	24 Fizetendő kamatok és kamajjellegű ráfordítások	23	0	0
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	23	0	0
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	22	0	7
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)	-74 142	0	452 237

Éves költségvetési beszámoló
SZÉKESFEHÉRVÁR MEGYEI JOGÚ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Megye: 07 Pénzügyi körzet: 8046
Szakág: 841106 Szektor: 1247 Időszak: 2018.2

16/A - Az eszközök értékesítésének alakulása							
#	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékesítés	Tárgyidőszakban elszámolt értékesítés	Tárgyidőszakban visszatért értékesítés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékesítés
	2	3	4	5	6	7	8
06	Kincstáron kívüli források			0	0	221	0
11	Összesen (=01+...+10)			0	0	221	0

17/C - Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok tárgyévi támogatásának elszámolása

#	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	A települési/területi nemzetiségi önkormányzat által tárgyévben ténylegesen felhasznált összeg	A települési/területi nemzetiségi önkormányzat által tárgyévet követő évben felhasználni tervezett összeg	Elérés (=4+5-3)
1	2	3	4	5	6
01	A "Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása" működési költségvetési támogatás része (02. táblap 34. sorának részösszege)	964 600	964 600	0	0
02	A "Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása" feladat alapú költségvetési támogatás része (02. táblap 34. és/vagy 70. sorának részösszege)	517 340	517 340	0	0
03	Összesen (=01+02)	1 481 940	1 481 940	0	0

11. máj
előterjesztés

Sorszám: 25/2019 (V.31.)
Nyílt ülés

A határozati javaslatot tárgyaló testület megnevezése:
Székesfehérvár MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat

JAVASLAT
a Székesfehérvár MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2019. évi költségvetéséről szóló 10/2019. (II.13) számú határozatának módosítására

Székesfehérvár, 2019. május 31.



Előterjesztő:
Kolompár Ernő
elnök

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

Tisztelt Önkormányzat!

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő testülete a 10/2019. (II.13) számú határozatával fogadta el az Önkormányzat 2019. évi költségvetését. A költségvetési határozat módosítását szükségessé teszi a feladatalapú támogatás, valamint az előző évi költségvetési maradvány összegének beemelése a költségvetésbe, a költségvetés fő sorainak átcsoportosítása.

E javaslat szerint a költségvetés bevételeinek és kiadásainak előirányzata nő.

A költségvetési kiadások és bevételek közti különbség:

- az előző évi működési célú költségvetési maradvány 1.833.205 Ft összege, amely az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 5. § (3) bekezdés és 23. § (2) bekezdés d) pontjai alapján a költségvetési hiány finanszírozására szolgál.

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

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	303.552 Ft
--	------------

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

1. Személyi juttatások	1.630.221 Ft
3. Dologi kiadások	- 786.448 Ft
7. Beruházások	- 100.000 Ft
11.Általános tartalék	1.392.984 Ft

Kérem a Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületét a költségvetési határozat módosítási javaslatában szereplő tételek megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

Székesfehérvár, 2019. május

Kolompár Ernő
elnök

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

Határozati javaslat

a Székesfehérvár MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő testülete a 2019. évi költségvetéséről szóló 10/2019. (II.13) számú határozat módosításáról szóló előterjesztést megvitatta és az alábbi határozatot hozta:

A Székesfehérvár MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2019. évi költségvetésének:

a) Költségvetési bevételeit **2.343.552 Ft-ban**
azaz, Kettőmillió-háromszáznegyvenháromezer-ötszázötvenkettő forintban
állapítja meg az alábbi bontásban:

Működési költségvetés 2.343.552 Ft

Ebből:- Működési célú támogatások államháztartáson belülről 2.343.552 Ft
- Működési bevételek 0 Ft

b). Költségvetési kiadását **4.176.757 Ft-ban**
azaz, Négy millió-egyszázhetvenhatezer-hétszázötvenhét forintban állapítja meg
az alábbi bontásban:

Működési költségvetés 2.783.773 Ft

Ebből:

- Személyi jellegű 2.430.221 Ft
- Munkaadót terhelő járulékok 0 Ft
- Dologi kiadások 353.552 Ft
- Egyéb működési célú kiadások 0 Ft

Felhalmozási költségvetés 0 Ft

Tartalékok 1.392.984 Ft

- Általános tartalék 1.392.984 Ft

I. Hiányát: **1.833.205 Ft-ban**
azaz, Egymillió-nyolcszázharmincháromezer-kettőszázöt nulla forintban állapítja meg.

II. Hiány finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradvány
működési célú igénybevételeit **1.833.205 Ft-ban**, azaz Egymillió-
nyolcszázharmincháromezer-kettőszázöt forintban állapítja meg.

A Székesfehérvár MJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő testülete felkéri az elnököt, hogy a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Megnevezés	Rovat száma	Kötelező feladat			Önként vállalt feladat			Állami (államigazgatási) feladat			Előirányzat minősítésen		
		Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	l.=c.+f.+i.	m.=d.+g.+j	n.=e.+h.+k.
a.	b.	c.	d.	e.	f.	g.	h.	i.	j.	k.			
1. Személyi juttatások	K1	800 000	1 630 221	2 430 221	0	0	0	0	0	0	800 000	1 630 221	2 430 221
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dologi kiadások	K3	1 140 000	-786 448	353 552	0	0	0	0	0	0	1 140 000	-786 448	353 552
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	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
6. Működési költségvetés összesen (1+2+3+4+5)		1 940 000	843 773	2 783 773	0	0	0	0	0	0	1 940 000	843 773	2 783 773
7. Beruházások	K6	100 000	-100 000	0	0	0	0	0	0	0	100 000	-100 000	0
8. Felújítások	K7	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
10. Felhalmozási költségvetés összesen (7+8+9)		100 000	-100 000	0	0	0	0	0	0	0	100 000	-100 000	0
11. Általános tartalék		0	1 392 984	1 392 984	0	0	0	0	0	0	0	1 392 984	1 392 984
12. Céltartalék		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13. Tartalékok összesen (11+12)	K5(K512)	0	1 392 984	1 392 984	0	0	0	0	0	0	0	1 392 984	1 392 984
14. Költségvetési kiadások összesen (6+10+13)	K1-8.	2 040 000	2 136 757	4 176 757	0	0	0	0	0	0	2 040 000	2 136 757	4 176 757
Létszám előirányzat (fő)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Közfoglalkoztatottak létszám előirányzat		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

0

MEGNEVEZÉS	2019. évi módosított előirányzat
Működési költségvetési kiadások	
Személyi juttatások	2 430 221
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
Dologi kiadások	353 552
Előirányzat pénzbeli juttatása	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Tartalékok	1 392 984
Működési költségvetési kiadások összesen:	4 176 757

Működési finanszírozási kiadások	
Működési finanszírozási kiadások összesen:	0

MEGNEVEZÉS	2019. évi módosított előirányzat
Felhalmozási költségvetési kiadások	
Beruházások	0
Felújítások	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
Felhalmozási költségvetési kiadások összesen:	0

Felhalmozási finanszírozási kiadások	
Felhalmozási finanszírozási kiadások összesen:	0

Költségvetési kiadások összesen:	4 176 757
---	------------------

Finanszírozási kiadások összesen:	0
--	----------

MEGNEVEZÉS	2019. évi módosított előirányzat
Működési költségvetési bevételek	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 343 552
Közhatalmi bevételek	0
Működési bevételek	0
Működési célú pénzeszköz átvétel	0
Működési költségvetési bevételek összesen:	2 343 552

Működési finanszírozási bevételek	
Előző évi működési célú költségvetési maradvány igénybevétele	1 833 205
Működési finanszírozási bevételek összesen:	1 833 205

Működési egyenleg	0
--------------------------	----------

MEGNEVEZÉS	2019. 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 finanszírozási bevételek	
Felhalmozási finanszírozási bevételek összesen:	0

Felhalmozási egyenleg	0
------------------------------	----------

Költségvetési bevételek-kiadások egyenlege	-1 833 205
---	-------------------

Finanszírozási bevételek-kiadások egyenlege	1 833 205
--	------------------

Egyenleg	0
-----------------	----------

Az SZMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi költségvetési felhasználási ütemterve e Ft-ban.

Bevételek eFt

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	603 333	83 333	83 333	235 109	83 333	603 333	83 333	83 334	235 109	83 333	83 334	83 335	2 343 552
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	1 833 205	0	0	0	0	0	0	0	1 833 205
Bevétel összesen	603 333	83 333	83 333	235 109	1 916 538	603 333	83 333	83 334	235 109	83 333	83 334	83 335	4 176 757

Kiadások eFt

Személyi juttatások és munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	960 000	450 000	300 000	340 221	180 000	200 000	0	0	0	2 430 221
Dologi kiadások	29 463	29 463	29 463	29 463	29 463	29 463	29 463	29 463	29 463	29 463	29 463	29 459	353 552
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
Tartalék	0	0	0	0	1 392 984	0	0	0	0	0	0	0	1 392 984
Kiadás összesen	29 463	29 463	29 463	989 463	1 872 447	329 463	369 684	209 463	229 463	29 463	29 463	29 459	4 176 757

Nyitó pénzkészlet (pénzforg.nélk. bev., nélkül)	440 221	1 014 091	1 067 961	1 121 831	367 477	411 568	685 438	399 087	272 958	278 604	332 474	386 345	
Bevétel-Kiadás különbözet havi bontásban	573 870	53 870	53 870	-754 354	44 091	273 870	-286 351	-126 129	5 646	53 870	53 871	53 876	
Záró Pénzkészlet (Nyitó pénzkészlet+ Bevétel-Kiadás különbözete)	1 014 091	1 067 961	1 121 831	367 477	411 568	685 438	399 087	272 958	278 604	332 474	386 345	440 221	

III. nán'
előtj.

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

Sorszám: 26/2019 (V.31.)

Nyílt ülés

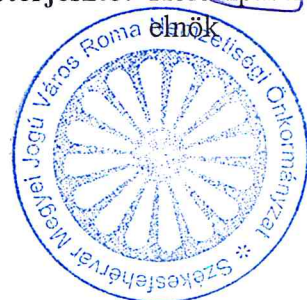
Az előterjesztést tárgyaló testület megnevezése:
Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma
Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete

BESZÁMOLÓ

a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól

Székesfehérvár, 2019. április 16.

Előterjesztő: Kolompár Ernő



Előkészítésért felelős:
Dr. Bóka Viktor Székesfehérvár Megyei Jogú Város jegyzője

Tisztelt Képviselő Testület!

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Székesfehérvári Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) között a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (3)-(5) bekezdése alapján megállapodás jött létre, mely megállapodás értelmében Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: 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, beszámolással kapcsolatos feladatok végrehajtásának – szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzését a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben (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. (3a) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat elnöke a tárgyévet követően a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete elé terjeszt jóváhagyásra.

Polgármesteri Hivatal Ellenőrzési Irodája 2018. évben a Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál belső ellenőrzést végzett, amelynek megállapításai lehetőséget adnak a nemzetiségi önkormányzatnak az ellenőrzési megállapítások összegzésére, értékelésre.

Jelen beszámoló a Bkr. 48. §-ában meghatározottak szerint összefoglaló éves ellenőrzési jelentésnek tekintendő.

1. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

Ellenőrzött szerv: Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Ellenőrzés tárgya (címe): Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma 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, illetve a 11395/3/2017 iktatószámú ellenőrzési jelentésben foglalt megállapítások teljesítésének utóellenőrzése

Ellenőrzés típusa: Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés

Ellenőrzött időszak: 2016., 2017. és 2018. év.

Megállapítások száma: 23

Intézkedési terv készült: igen

Intézkedési terv a költségvetési szerv vezetője által elfogadásra került? igen

2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

Tárgyidőszakban került sor a Nemzetiségi Önkormányzat 2016., 2017. évi tevékenysége utóellenőrzésére és 2018. évi tevékenysége ellenőrzésére. A vizsgált időszakban a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke Kolompár Ernő volt.

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. §. (1) bekezdése alapján Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzat Polgármesteri Hivatala biztosította a nemzetiségi önkormányzat számára az önkormányzati működés személyi és tárgyi feltételeit, továbbá gondoskodott a működéssel kapcsolatos végrehajtási feladatok ellátásáról.

A nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodási feladatait Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata és az egyes nemzetiségi önkormányzatok közötti megállapodás alapján Székesfehérvár Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala látja el. Az ellenőrzés tárgya a megállapodásban foglalt, a nemzetiségi önkormányzat tervezési, gazdálkodási, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatai végrehajtásának ellenőrzése, a jogszabályban, megállapodásban foglalt rendelkezések érvényesülésének vizsgálata, illetve a 11395/3/2017 iktatószámú ellenőrzési jelentésben foglalt megállapítások teljesítésének utóellenőrzése volt.

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

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat ellenőrzése során megállapításra került, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat a 2017. évben folyósított állami költségvetési támogatásokkal, Székesfehérvár Megyei Jogú Város Önkormányzata által nyújtott támogatásokkal kapcsolatos beszámolási és elszámolási kötelezettségének a támogatási szerződésben, jogszabályban meghatározott határidőig eleget tett, azonban önálló tevékenységének tekintetében folyamatosan szabályellenesen járt el, annak ellenére, hogy a szabályszegés tényével a Nemzetiségi Önkormányzat tisztségviselői tisztában voltak. A korábbi években lefolytatott ellenőrzések során a hibákat a revízió feltárta, a tisztségviselőkkel ismertette, ennek ellenére a Nemzetiségi Önkormányzat a jogellenes magatartást 2018. évben folytatta, a pénzgazdálkodása során nem járt el felelősen.

A szabályzatokban, megállapodásban rögzített kötelezettségek mellőzésével a Nemzetiségi Önkormányzat saját gazdálkodásának eredményességét, szabályszerűségét veszélyeztette.

A revízió által az ellenőrzés során feltárt hiányosságok minden esetben a Nemzetiségi Önkormányzat részére voltak felrőhatók, a Polgármesteri Hivatal Nemzetiségi Önkormányzattal kapcsolatos tevékenysége teljes mértékben szabályos volt.

3. Tanácsadó tevékenység bemutatása

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 2. § r) alpontja szerint tanácsadó tevékenységnek minősül a költségvetési szerv vezetője részére nyújtott olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, amelynek jellegét és hatókörét a belső ellenőrzési vezető és a költségvetési szerv vezetője a megbízáskor közösen írásban, vagy szóban határozza meg, anélkül, hogy a belső ellenőr a felelősséget magára vállalná.

2018. évben felkérés alapján elvégzett tanácsadói tevékenységre nem került sor.

4. A belső kontrollrendszer működtetésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

A revízió megállapította, hogy a belső kontrollrendszer nem működött megfelelően a Nemzetiségi Önkormányzatnál. A Polgármesteri Hivatal kijelölt ügyintézője, gazdasági tevékenysége során minden alkalommal jelezte a hiányosságokat és szabálytalanságokat a Nemzetiségi Önkormányzat elnökének, aki ennek ellenére nem szüntette meg azokat.

5. Intézkedési tervek megvalósítása

Az Ellenőrzési Iroda 2019. évi ellenőrzési tervében szerepel Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat ellenőrzése, amelynek során a 2018. évi intézkedési tervben foglaltak megvalósulása is ellenőrzésre kerül.

6. Az ellenőrzés megállapításai

A belső ellenőrzés során revízió vizsgálta a költségvetés elkészítésének és elfogadásának, a költségvetési előirányzatok módosításának rendjét, gyakorlatát, a költségvetési információszolgáltatás, a beszámolási kötelezettség teljesítését, a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás rendjének szabályszerű kialakítását, működtetését, továbbá a vagyoni és számviteli nyilvántartás és az adatszolgáltatás rendjének kialakítását, valamint a költségvetési támogatás felhasználásával kapcsolatos elszámolások, adatszolgáltatások teljesítését.

A költségvetés készítésével kapcsolatosan megállapításra került, hogy a 2017. és 2018. évi költségvetések készítése során az előkészítő feladatokat a Megállapodásnak megfelelően a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Irodájának nemzetiségi önkormányzatok gazdasági feladatainak ellátásával megbízott munkatársa végezte el, amely során többszöri személyes egyeztetést hajtott végre a nemzetiségi önkormányzat elnökével.

A határozati javaslatokhoz mellékként csatolásra került a nemzetiségi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak megbontása kötelező feladat, vállalt feladat/állami feladat szerint. A költségvetéshez előirányzat felhasználási terv is készítésre, valamint csatolásra került. Az előirányzat felhasználási terv biztonságos, felelős költségvetési tervezést mutatott, a várható költségvetési bevételek ismeretében, az előző évek tényleges kiadásaira figyelemmel került sor a tervezésre.

Költségvetés előkészítésével, elfogadásával kapcsolatosan összegzésül megállapításra került, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat a 2017. és 2018. évi költségvetését a jogszabályban meghatározott módon és határidőben készítette és fogadta el.

A költségvetési előirányzatok módosításával kapcsolatosan megállapításra került, hogy a 2017. évi költségvetés 4 esetben, ebből három alkalommal 2017. évben, egy alkalommal 2018. évben került módosításra, a 2018. évi költségvetést kétféle alkalommal módosították. A gyakorlat szerint a ténylegesen befolyt bevételek ismeretében, a bevétel jogcímének megfelelően került sor a bevételi előirányzat módosítására, illetve a bevételi összeg lebontására, azaz kiadási előirányzatok módosítására.

Költségvetési információszolgáltatás végrehajtásának ellenőrzése során a revízió megállapította, hogy a nemzetiségi önkormányzat adott évi költségvetési határozata alapján a gazdasági feladatot ellátó munkatárs elkészítette az önkormányzat elemi költségvetését.

Az elemi költségvetést a jogszabályban meghatározott időpontig a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete jóváhagyta. Az elemi költségvetés a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerben (KGR11) feltöltésre került.

2017. évi költségvetési beszámoló, annak elfogadását követően a gazdasági feladatot ellátó munkatárs részéről a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerbe (KGR11) feltöltésre került.

A költségvetési gazdálkodás folyamatát, a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás rendjének ellenőrzését revízió a 2017. és 2018. évi banki és pénztári bizonylatok tételes ellenőrzésével végezte el. A pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlásának módját a nemzetiségi önkormányzat belső szabályzatai a jogszabályoknak megfelelően szabályozták.

A Nemzetiségi Önkormányzat a vizsgált időszakban banki utalással nem kezdeményezett kifizetést 50 E Ft feletti összegben, utalással kizárólag a közműszámlákat egyenlítették ki.

A revízió megállapította, hogy a gazdasági feladatokat ellátó ügyintéző által ellátott tevékenység a jogszabályi előírásoknak megfelelt, azonban a Nemzetiségi Önkormányzat azon tevékenysége, amelyben a tisztségviselők önállóan döntöttek, elsősorban a készpénzfelvételek, azok elszámolása, továbbá beszerzések, szolgáltatások ügyintézése szinte minden esetben szabálytalan gyakorlatot tartalmazott.

A folyamatos, napi szintű készpénzfelvételek (2017. februárban 10 alkalommal 499.000,- Ft került felvételre, ugyanezen időszakban a kiadások összege 175.000,- Ft volt), azok határidőn túli elszámolásai, az előzetes írásba foglalt kötelezettségvállalások mellőzése, határozatban meg nem jelölt kiadási célok magas kockázattal járnak.

A beszerzett nagy mennyiségű zöldség és gyümölcs esetében felmerült nemzetiségi önkormányzat alapvető feladatellátásának szerepe, illetve a felelős gazdálkodás kérdése.

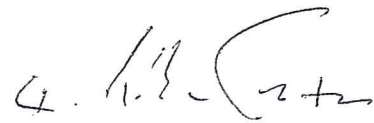
Az utólagos elszámolásra felvett előlegek jelentős részénél az elszámolási határidő be nem tartását állapította meg a revízió. Figyelemmel arra, hogy saját pénztárossal rendelkeznek, az a nemzetiségi önkormányzat saját pénztárosának felelőssége, hogy a határidők betartása mellett kerüljön kiadásra újabb előleg.

A Nemzetiségi Önkormányzat, az általa térítésmentesen használt ingatlanban, 2017. februárban és 2018. áprilisban - használatba adó előzetes írásbeli engedélye nélkül – vízvezeték szerelési munkákat rendelt meg, annak ellenére, hogy ugyanezt a feladatot 2016 decemberében már elvégeztette.

Az Ellenőrzési Iroda fentiekről készített ellenőrzési jelentésére a Bkr. 28. § c) pontja szerinti intézkedési terv készítési kötelezettségének eleget tett, amely intézkedési tervet a költségvetési szerv vezetője elfogadott.

Az Ellenőrzési Iroda 2019. évben utóellenőrzés keretén belül ellenőrzi a jelentésben előírtak betartását.

Székesfehérvár, 2019. április 16.



Dr. Bóka Viktor
Székesfehérvár Megyei Jogú Város
jegyzője

HATÁROZATI JAVASLAT

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő Testülete megtárgyalta a **Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámolót** és az alábbi határozatot hozta:

A Képviselő Testület a Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzésének tapasztalatairól szóló beszámolót elfogadja.

1. melléklet

Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
8000. Székesfehérvár Kelemen Béla. u. 63.

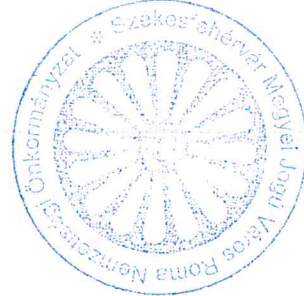
Beszámoló

A Székesfehérvár Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata beszámol, a 2019. 05. 04. -i Mélykúti nyílt rendezvényről, amely nagyon jól sikerült és több száz roma társainkkal találkoztunk valamint jól éreztük magunkat,

Tisztelettel:

Székesfehérvár. 2019. 06. 03.


Kolompár Ernő
elnök

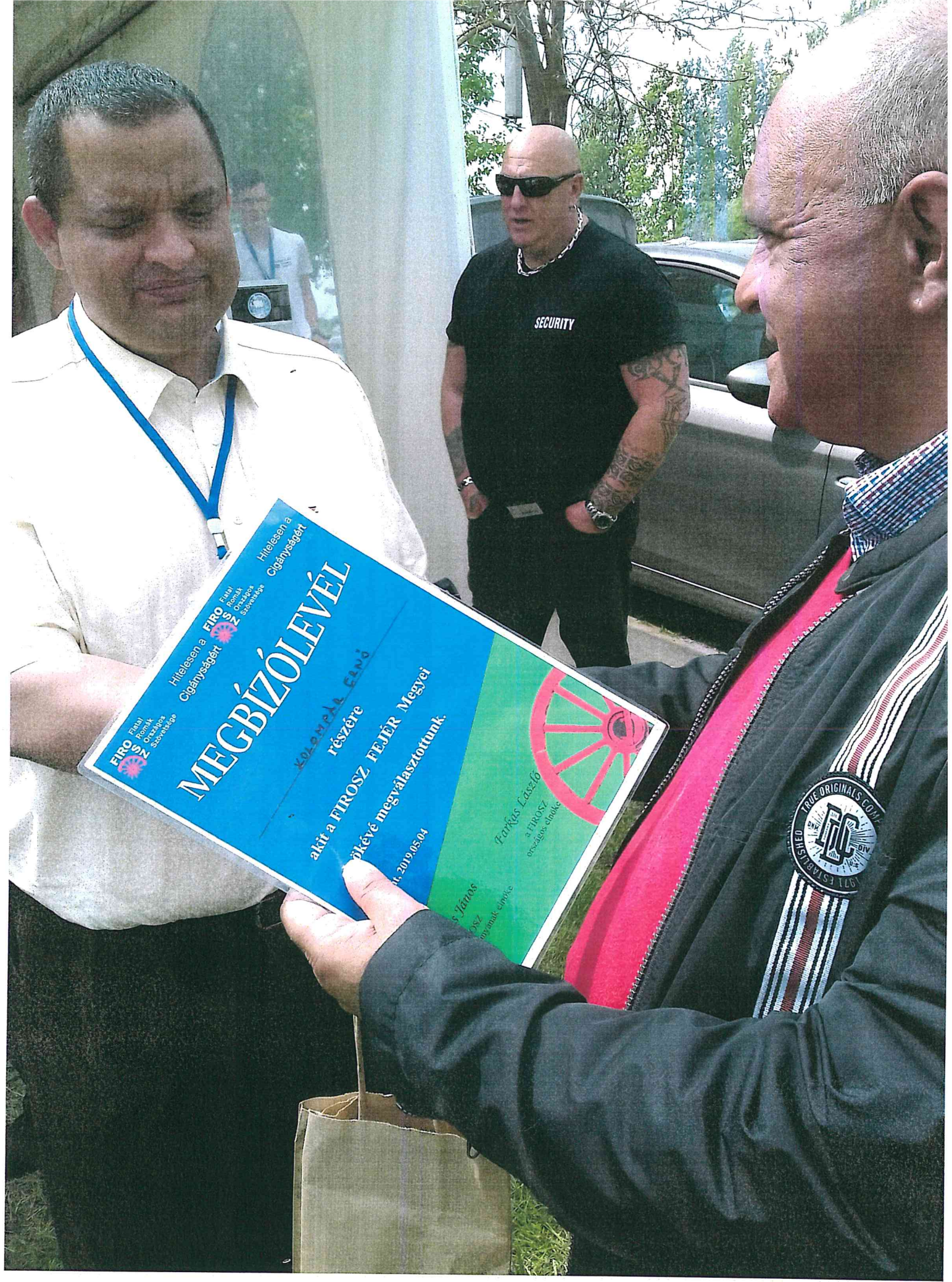












Firosz
Föld
Rozs
Összeállítás

Hitelesen a
Cigányságról

MEGBÍZÓLEVÉL

KOLONYAI FLDŐ
részére
akir a FIROSZ FEJÉR Megyei
Önkormányzatának tagjává választottunk.

2019.05.04

Tarkós László
a FIROSZ
Önkormányzatának tagja



