

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült a Képviselő-testület 2020. február 13-án (csütörtök) 10 órakor megtartott képviselő-testületi üléséről.

Az ülés helye: Önkormányzat hivatala, Gyöngyfa Petőfi u. 32.

Jelen vannak: Bogdán Katalin elnök
Bogdán Melinda elnökhelyettes
Kovács Noémi képviselő

Tanácskozási joggal: Dr. Nagy Andrea jegyző
Kiss Zoltánné pénzügyi főmunkatárs, mint szakértő

Bogdán Katalin elnök köszöntötte a megjelenteket, egyben megállapította, hogy az ülés 3 fővel határozatképes. Elmondta, hogy a meghívóban szereplő napirendi pontokat ki kell egészíteni, majd javaslatot tett a napirendi pontokra.

A képviselő-testület a javasolt napirendi pontokat egyhangúlag elfogadta.

N A P I R E N D I P O N T O K

- 1.) Az önkormányzat 2020. évi költségvetésének megtárgyalása.
Előadó: Bogdán Katalin elnök
- 2.) 2020. évi közbeszerzési terv elfogadása.
Előadó: Bogdán Katalin elnök
- 3.) Kötelező felvételt (roma nemzetiségi nevelést és oktatást) biztosító általános iskolai felvételi körzethatár véleményezése.
Előadó: Bogdán Katalin elnök
- 4.) Helyi önkormányzattal kötött együttműködési megállapodás felülvizsgálata.
Előadó: Bogdán Katalin elnök
- 5.) A Királyegyházai Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi belső ellenőrzési tervének módosítása.
Előadó: Dr. Nagy Andrea jegyző

1.) napirendi pont tárgyalása: Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének megtárgyalása.

(Írásos előterjesztés és határozati javaslat csatolva.)

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A képviselő-testület az írásos előterjesztést és a határozati javaslatot elfogadta, majd egyhangúlag - 3 igen szavazattal - az alábbi határozatot hozta:

Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének

1/2020. (II.13.) határozata:

2020. évi költségvetésének elfogadásáról

A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (2) bekezdése alapján Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozta:

1. A határozat hatálya kiterjed Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzatra (a továbbiakban: Önkormányzat).

2. Az Önkormányzat általa irányított költségvetési szervvel nem rendelkezik.

3. A képviselő-testület az Önkormányzat létszámkeretét 0 főben állapítja meg.

4. A képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 550.160 Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint:

a költségvetési bevételek összege:	550.160 Ft,
a költségvetési kiadások összege:	550.160 Ft,
a hiány összege:	0 Ft.

5. A képviselő-testület a 4. pontban meghatározott 2018. évi költségvetésen belül

a) a felhalmozási bevételeket	0 Ft-ban,
a felhalmozási kiadásokat	0 Ft-ban,
b) a működési bevételeket	550.160 Ft-ban,
a működési kiadásokat	550.160 Ft-ban,
c) a tartalékot	0 Ft-ban állapítja meg.

6. A képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét és annak előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontását a 1. és 2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

7. A képviselő-testület a költségvetési éven belül nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Gst. 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé és ilyen kötelezettség a költségvetési évet követő három évben sem várható.

8. A költségvetési gazdálkodás biztonságért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért az elnök a felelős.

9. A képviselőtestület a költségvetési bevételek és kiadások módosítását, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítását az elnökre ruhazza át.

10. Az elnök soron következő ülésen köteles tájékoztatni a képviselő-testületet, ha az Önkormányzat többletbevételhez jut, vagy a bevételei elmaradnak a tervezettől.

11. A költségvetés módosítására negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal kerül sor.

12. Az elnök az Önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat:

a) a költségvetés végrehajtását veszélyeztető eseményekre,

b) a likviditás egyensúlyára kedvezőtlenül ható eseményekre.

Az elnök a soron következő ülésen köteles tájékoztatni a képviselő-testületet a meghozott átmeneti intézkedéseiről.

Határidő: azonnal

Felelős: Bogdán Katalin elnök

2.) napirendi pont tárgyalása: 2019. évi közbeszerzési terv elfogadása.

(Írásos előterjesztés és határozati javaslat csatolva.)

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A képviselő-testület az írásos előterjesztést és a határozati javaslatot elfogadta, majd egyhangúlag – 3 igen szavazattal - az alábbi határozatot hozta:

Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének

2/2020. (II.13.) határozata:

2020. évi közbeszerzési terv

A képviselő-testület úgy határoz, hogy 2020. évre nem készít közbeszerzési tervet.

Határidő: azonnal

Felelős: Bogdán Katalin elnök

3.) napirendi pont tárgyalása: Kötelező felvételt (roma nemzetiségi nevelést és oktatást) biztosító általános iskolai felvételi körzethatár véleményezése.

(Írásos előterjesztés és határozati javaslat csatolva.)

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A képviselő-testület az írásos előterjesztést és a határozati javaslatot elfogadta, majd egyhangúlag – 3 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:

Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének

3/2020. (II.13.) határozata:

Kötelező felvételt (roma nemzetiségi nevelést és oktatást) biztosító általános iskolai felvételi körzethatárról

A képviselő-testület megtárgyalta a Szigetvári Tankerületi Központ a TK/020/00060-5/2020. számú iskolai felvételi körzethatár tervezetét.

A képviselő-testület egyetért a Szigetvári Tankerületi Központ által kijelölt körzethatárral, mely alapján a roma nemzetiségi nevelés-oktatást Szentlőrinc, Csonkamindszent, Kacsóta, Királyegyháza, Sumony, Gyöngyfa és Szentdénés településekre vonatkozóan – a 2020/2021. tanévtől – a Királyegyházai Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola biztosítja.

Határidő: 2020. február 15.

Felelős: Bogdán Katalin elnök

4.) napirendi pont tárgyalása: Helyi önkormányzattal kötött együttműködési megállapodás felülvizsgálata.

(Írásos előterjesztés és határozati javaslat csatolva.)

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A képviselő-testület az írásos előterjesztést és a határozati javaslatot elfogadta, majd egyhangúlag – 3 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:

Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének

4/2020. (II.13.) határozata:

Helyi önkormányzattal kötött együttműködési megállapodás felülvizsgálatáról

A képviselő-testület a helyi önkormányzattal kötött együttműködési megállapodást felülvizsgálta és a mellékelt tartalommal elfogadja. A képviselő-testület felhatalmazza az elnököt a megállapodás aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Bogdán Katalin elnök

5.) napirendi pont tárgyalása: A Királyegyházai Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi belső ellenőrzési tervének módosítása.

(Írásos előterjesztés és határozati javaslat csatolva.)

Hozzászólás:

Dr. Nagy Andrea jegyző tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy a Királyegyházai Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi belső ellenőrzési tervének módosítását, a 2019. évben lezajlott választások belső ellenőri vizsgálata, valamint az év során jelentősebb tanácsadási tevékenységre való igény tette szükségessé. Kérte a képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltakat jóváhagyni szíveskedjenek.

A képviselő-testület az írásos előterjesztést, a határozati javaslatot és a hozzászólást elfogadta, majd egyhangúlag – 3 igen szavazattal – az alábbi határozatot hozta:

Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének

5/2020. (II.13.) határozata:

Királyegyházai Közös Önkormányzati Hivatal
2019. évi belső ellenőrzési tervének módosításáról


Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Királyegyházai Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi módosított belső ellenőrzési tervét az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Határidő: soron kívül


Felelős: Dr. Nagy Andrea jegyző

Bogdán Katalin elnök az ülést 10 óra 15 perckor bezárta.

Kmf.


Bogdán Katalin
elnök




Kovács Noémi
jegyzőkönyv hitelesítő

J E L E N L É T I Í V

Készült Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. február 13-án (csütörtök) 10 órakor megtartott képviselő-testületi üléséről.

Bogdán Katalin elnök

Bogdán Katalin.....

Bogdán Melinda elnökhelyettes

Bogdán Melinda.....

Kovács Noémi képviselő


Kovács Noémi.....

Tanácskozási joggal meghívottak:

Dr. Nagy Andrea jegyző

.....


Kiss Zoltánné pénzügyi főmunkatárs

.....


Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnökétől

M E G H Í V Ó

Tisztelettel meghívom 2020. február 13-án (csütörtök) 10 órakor kezdődő képviselő-testületi ülésére.

Az ülés helye: Önkormányzat hivatala Gyöngyfa, Petőfi u. 32.

N A P I R E N D I P O N T O K

- 1.) Az önkormányzat 2020. évi költségvetésének megtárgyalása.
Előadó: Bogdán Katalin elnök
- 2.) 2020. évi közbeszerzési terv elfogadása.
Előadó: Bogdán Katalin elnök
- 3.) Kötelező felvételt (roma nemzetiségi nevelést és oktatást) biztosító általános iskolai felvételi körzethatár véleményezése.
Előadó: Bogdán Katalin elnök
- 4.) Helyi önkormányzattal kötött együttműködési megállapodás felülvizsgálata.
Előadó: Bogdán Katalin elnök

Gyöngyfa, 2020. február 7.



Bogdán Katalin
Bogdán Katalin
elnök

Előterjesztés

Tárgy: Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetésének elfogadása.

Előadó: Bogdán Katalin elnök

Szavazás módja: Egyszerű többség

Napirend tárgyalása: Nyíltülés

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 29/A.§ alapján évente legkésőbb a költségvetési határozat elfogadásáig határozatban kell megállapítania a képviselő-testületnek a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 45.§ (1) bekezdés a) pontja alapján a saját bevételeket, valamint a Gst. 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét. A az önkormányzatnak nem lesz ilyen jellegű bevétele és kiadása.

Továbbá tájékoztatom a képviselő-testületet, hogy az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által elkészített költségvetést az elnök február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokollással együtt - bemutatni:

- a) az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az Áht. 23. § (2) bekezdése szerint az önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) az önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
 - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
 - b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - ba) kiemelt előirányzatok,
 - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,

c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,

ab) a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása,

ac) finanszírozási bevételként a költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány,

e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,

f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Gst 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

Az Áht. 23.§ (3) bekezdése alapján a költségvetési határozatban elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék. A (4) bekezdés értelmében a Mötv. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés e) pontja szerint külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.

Az önkormányzat 2020. évi költségvetési tervezetét előirányzat csoportonként mutatjuk be, a költségvetési mérleget és a felhasználási tervet csatoltuk az előterjesztéshez.

Az önkormányzatnak ebben az évben nem volt és előreláthatólag sem lesz több éves kihatással járó döntése. Az önkormányzat közvetett támogatást nem nyújt.

Bevételek

Működési bevételek:

Alaptámogatás	520.000 Ft,
Pénzmaradvány	30.156 Ft /
Kamat bevétel	4 Ft
Összesen:	550.160 Ft

Kiadások

Működési kiadások: Dologi kiadásra 550.160 Ft-ot terveztünk be az alábbi feladatokhoz:

- farsang	16.000 Ft,
- nőnap	150.000 Ft,
- gyermeknap	50.000 Ft,
- ÁFA	58.000 Ft,
- pénzügyi szolgáltatás	16.160 Ft,
- egyéb üzemeltetési anyag	260.000 Ft,
Összesen:	550.160 Ft

Határozati javaslat:

2020. évi költségvetésének elfogadásáról

A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (2) bekezdése alapján Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetéséről az alábbi határozatot hozta:

1. A határozat hatálya kiterjed Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzatra (a továbbiakban: Önkormányzat).

2. Az Önkormányzat általa irányított költségvetési szervvel nem rendelkezik.

3. A képviselő-testület az Önkormányzat létszámkeretét 0 főben állapítja meg.

4. A képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 550.160 Ft-ban állapítja meg az alábbiak szerint:

a költségvetési bevételek összege:	550.160 Ft,
a költségvetési kiadások összege:	550.160 Ft,
a hiány összege:	0 Ft.

5. A képviselő-testület a 4. pontban meghatározott 2018. évi költségvetésen belül

a) a felhalmozási bevételeket	0 Ft-ban,
a felhalmozási kiadásokat	0 Ft-ban,
b) a működési bevételeket	550.160 Ft-ban,
a működési kiadásokat	550.160 Ft-ban,
c) a tartalékot	0 Ft-ban állapítja meg.

6. A képviselő-testület az Önkormányzat 2020. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét és annak előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontását a 1. és 2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

7. A képviselő-testület a költségvetési éven belül nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Gst. 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válhat szükségessé és ilyen kötelezettség a költségvetési évet követő három évben sem várható.

8. A költségvetési gazdálkodás biztonságért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért az elnök a felelős.

9. A képviselőtestület a költségvetési bevételek és kiadások módosítását, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítását az elnökre ruházza át.

10. Az elnök soron következő ülésen köteles tájékoztatni a képviselő-testületet, ha az Önkormányzat többletbevételhez jut, vagy a bevételei elmaradnak a tervezettől.

11. A költségvetés módosítására negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal kerül sor.

12. Az elnök az Önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat:

- a) a költségvetés végrehajtását veszélyeztető eseményekre,
- b) a likviditás egyensúlyára kedvezőtlenül ható eseményekre.

Az elnök a soron következő ülésen köteles tájékoztatni a képviselő-testületet a meghozott átmeneti intézkedéseiről.

Határidő: azonnal

Felelős: Bogdán Katalin elnök

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet, hogy a 2020. évi költségvetést elfogadni szíveskedjen.

Gyöngyfa, 2020. február 5.



Bogdán Katalin
Bogdán Katalin
elnök

1/2020. (II.13) sz. költségvetési határozatához

Önkormányzat 2020. évi bevételei és kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt
előirányzatok szerinti bontásban

Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	2020. évi
		eredeti előirányzat
	BEVÉTELEK	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	520 000
3.	Közhatalmi bevételek	0
4.	Működési bevételek	4
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0
	Működési bevételek	520 004
6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
7.	Felhalmozási bevételek	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
	Felhalmozási bevételek	0
	Költségvetési bevételek	520 004
9.	Belföldi finanszírozás bevételei	30 156
10.	Külföldi finanszírozás bevételei	0
	Finanszírozási bevételek	30 156
11.	Aktív pénzügyi műveletek	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	550 160

Sor- szám	Megnevezés	2020.évi
		eredeti előirányzat
	KIADÁSOK	
1.	Személyi juttatások	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
3.	Dologi jellegű kiadások	550 160
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	0
	Működési kiadások	550 160
6.	Beruházások	0
7.	Felújítások	0
8.	Egyéb felhalmozási kiadások	0
	Felhalmozási kiadások	0
	Költségvetési kiadások	550 160
9.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0
10.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
	Finanszírozási kiadások	0
11.	Passzív pénzügyi műveletek	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	550 160

1/2020. (II. 18.) sz. költségvetési határozathoz
Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat mérlege 2020.

BEVÉTELEK	Ft-ban	KIADÁSOK	Ft-ban
I/1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	I/1. Személyi juttatások	0
I/2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	520 000	I/2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
I/3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	I/3. Dologi kiadások	550 160
I/4. Közhatalmi bevételek	0	I/4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
I/5. Működési bevételek	4	I/5. Egyéb működési célú kiadások	0
I/6. Felhalmozási bevételek	0	I/6. Beruházások	0
I/7. Működési célú átvett pénzeszközök	0	I/7. Felújítások	0
I/8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	I/8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	520 004	I. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	550 160
II/1. Belföldi finanszírozás bevételei	30 156	II/1. Belföldi finanszírozás kiadásai	0
II/2. Külföldi finanszírozás bevételei	0	II/2. Külföldi finanszírozás kiadásai	0
II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	30 156	II. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0
III. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	550 160	III. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	550 160

Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat

A költségvetési évet követő három év tervezett bevételei és kiadásai előirányzat csoportok, kiemelt

Ft-ban

Sor- szá m	Megnevezés	2021. évi	2022. évi	2023. évi
	BEVÉTELEK			
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	520 000	520 000	520 000
3.	Közhatalmi bevételek	0	0	0
4.	Működési bevételek	0	0	0
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Működési bevételek	520 000	520 000	520 000
6.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
7.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Felhalmozási bevételek	0	0	0
	Költségvetési bevételek	520 000	520 000	520 000
9.	Belföldi finanszírozás bevételei	30 000	0	0
10.	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
	Finanszírozási bevételek	30 000	0	0
11.	Aktív pénzügyi műveletek	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	550 000	520 000	520 000

szá m	Megnevezés	2021. évi	2022. évi	2023. évi
	KIADÁSOK			
1.	Személyi juttatások	0	0	0
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0
3.	Dologi jellegű kiadások	550 000	520 000	520 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
5.	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
	Működési kiadások	550 000	520 000	520 000
6.	Beruházások	0	0	0
7.	Felújítások	0	0	0
8.	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0
	Felhalmozási kiadások	0	0	0
	Költségvetési kiadások	550 000	520 000	520 000
9.	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
10.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
	Finanszírozási kiadások	0	0	0
11.	Passzív pénzügyi műveletek	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	550 000	520 000	520 000

Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi előirányzat – felhasználási ütemterv

Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Jan.	Feb.	Márc.	Ápr.	Máj.	Jún.	Júl.	Aug.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai													
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	260 000					260 000							520 000
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek													
6.	Működési bevételek												4	4
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	30156												30 156
11.	Bevételek összesen:	290156		0	0	0	260000	0	0	0	0	0	4	550 160
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások													
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó													
15.	Dologi kiadások		3 000	19 000		50 000		50 000	150 000	30 000	2 000	76 160	170 000	550 160
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													
17.	Egyéb működési célú kiadások													
18.	Beruházások													
19.	Felújítások													
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások													
22.	Kiadások összesen:	0	3000	19 000	0	50000	0	50 000	150 000	30000	2000	76160	170000	550 160
23.	Egyenleg	290156	287 156	268 156	268 156	218 156	478 156	428 156	278156	248156	246156	169996	0	0

Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat mérlege

BEVÉTELEK	Ft-ban		
	2018. tény	2019. várható	2020. terv
I/1. Önkormányzatok működési támogatásai	0	0	0
I/2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	740 970	747 664	520 000
I/3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
I/4. Közvetlen bevételek	0	0	0
I/5. Működési bevételek	9 985	4	4
I/6. Felhalmozási bevételek	0	0	0
I/7. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
I/8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	740 970	757 649	520 004
II/1. Belföldi finanszírozás bevételei	75 939	26 974	30 156
II/2. Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0
II. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	75 939	26 974	30 156
III. Aktív pénzügyi műveletek	0	0	0
IV. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	816 909	784 623	550 160

KIADÁSOK	Ft-ban		
	2018. tény	2019. várható	2020. terv
I/1. Személyi juttatások	0	0	0
I/2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0
I/3. Dologi kiadások	1 176 443	754 467	550 160
I/4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
I/5. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
I/6. Beruházások	0	0	0
I/7. Felújítások	0	0	0
I/8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
I. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 176 443	754 467	550 160
II/1. Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
II/2. Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0
II. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0
III. Passzív pénzügyi műveletek	0	0	0
IV. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	1 176 443	754 467	550 160

Előterjesztés

<u>Tárgy:</u>	2020. évi közbeszerzési terv elfogadása
<u>Előadó:</u>	Bogdán Katalin elnök
<u>Szavazás módja:</u>	egyszerű többség
<u>Napirend tárgyalása:</u>	nyilvános ülés

Tisztelt Képviselő-testület!

A közbeszerzésről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 42. § (1) bekezdésében foglalt kötelezettség alapján az Önkormányzat (ajánlatkérő) a költségvetési év elején, legkésőbb március 31. napjáig éves összesített közbeszerzési tervet köteles készíteni az adott évre tervezett közbeszerzéseiről.

A közbeszerzési tervben a közbeszerzéseket, tehát legalább a nemzeti közbeszerzési értékhatárokat elérő értékű, kivételnek nem minősülő beszerzéseket kell feltüntetni, utalva a központosított közbeszerzési körbe tartozó beszerzésekre is.

A Kbt. 4. § (1) bekezdése alapján a nemzeti értékhatárokat el nem érő beszerzések esetén nem kell közbeszerzési eljárást lefolytatni.

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 70.§ (1) bekezdése értelmében a Kbt. 15 § (1) bekezdés b) pontja szerinti nemzeti közbeszerzési értékhatár – kivéve a közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó értékhatár -2020. január 1-jétől 2020. december 31. éig:

- a) árubeszerzés esetében: 15,0 millió forint
- b) építési beruházás esetében: 50,0 millió forint,
- c) építési koncesszió esetében: 100,0 millió forint,
- d) szolgáltatás megrendelése esetében: 15,0 millió forint,
- e) szolgáltatási koncesszió esetében: 30,0 millió forint.

Tekintettel arra, hogy a közbeszerzésekről szóló törvény nem ad eligazítást a közbeszerzési terv (minimális) tartalmi elemeire vonatkozóan, a Közbeszerzési Hatóság az ajánlatkérők munkájának elősegítése céljából minta-dokumentumot bocsátott rendelkezésre. A Hatóság javasolja, hogy az érintett ajánlatkérők a közbeszerzési tervben lehetőleg adják meg a nevük és a tervezéssel érintett időszak megjelölése mellett a tervezett közbeszerzés tárgyát és mennyiségét, az irányadó eljárásrendre, a tervezett eljárás típusára, valamint az időbeli ütemezésre, illetve a szerződés teljesítésének várható időpontjára vagy a szerződés időtartamára. Amennyiben sor kerül előzetes összesített tájékoztató közzétételére javasolja, hogy a közbeszerzési tervben erre is hivatkozzanak.

A Hatóság nyomatékosan az ajánlatkérők figyelmébe ajánlja, hogy a közbeszerzési tervben tüntessék fel a közbeszerzés becsült értékét, mert az befolyásolhatja az ajánlattevőket ajánlati árak kialakításakor.

A közbeszerzési terv nyilvános, azt, illetve annak módosítását a honlappal rendelkező ajánlatkérőknek saját honlapjukon, a honlappal nem rendelkező ajánlatkérőknek a

Közbeszerzési Hatóság honlapján kell közzétenniük. Lényeges, hogy a közbeszerzési terv az év során – szükség szerint – aktualizálásra kerüljön, továbbá az is, amennyiben az ajánlatkérő az adott költségvetési évben még a közbeszerzési terv elkészítése előtt közbeszerzési eljárást folytatott le, a tervben ennek ténye is szerepeljen.

Fentiek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé:

Határozati javaslat

2020. évi közbeszerzési terv

A képviselő-testület úgy határoz, hogy 2020. évre nem készít közbeszerzési tervet.

Határidő: azonnal

Felelős: Bogdán Katalin elnök

Szentdénes, 2020. február 5.

Bogdán Katalin
Bogdán Katalin
elnök



ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Kötelező felvételt (roma nemzetiségi nevelést és oktatást) biztosító általános iskolai felvételi körzethatár véleményezése.

Előadó: Bogdán Katalin elnök

Szavazás módja: egyszerű többség

Napirend tárgyalása: nyilvános ülés

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC törvény 50. §-ának (8) bekezdése alapján az érdekelt települési önkormányzatok véleményének kikérése után a köznevelési feladatokat ellátó hatóság – jelen esetben a megyeszékhely szerinti járási hivatal – határozza meg és teszi közzé az iskolát felvételi körzetét.

A nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012.(VII.31) EMMI rendelet (a továbbiakban: EMMI rend.) 24. §-ának (1) bekezdése szerint a megyeszékhely szerinti járási hivatal január 15-ig tájékoztatja a nemzetiségi önkormányzatokat a kijelölt körzetek tervezetéről.

Az EMMI rend. 24. § (1a) bekezdése értelmében a nemzetiségi önkormányzat az egyetértéséről vagy körzethatár módosítását kezdeményező javaslatáról február 15. napjáig tájékoztatja a megyeszékhely szerinti járási hivatalt.

A Szigetvári Tankerületi Központ a TK/020/00060-5/2020. ügyiratszámú iratával megküldte a Királyegyházai Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola 2020/2021-es tanévre vonatkozó kötelező felvételi körzet - tervezetét tartalmazó jegyzékét, mely szerint a roma nemzetiségi oktatás Szentlőrinc város, Csonkamindszent, Kacsóta, Királyegyháza, Sumony, Gyöngyfa és Szentdénés községek közigazgatási területére terjed ki.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:

**Kötelező felvételt (roma nemzetiségi nevelést és oktatást)
biztosító általános iskolai felvételi körzethatárról**

A képviselő-testület megtárgyalta a Szigetvári Tankerületi Központ a TK/020/00060-5/2020. számú iskolai felvételi körzethatár tervezetét.

A képviselő-testület egyetért a Szigetvári Tankerületi Központ által kijelölt körzethatárral, mely alapján a roma nemzetiségi nevelés-oktatást Szentlőrinc, Csonkamindszent, Kacsóta, Királyegyháza, Sumony, Gyöngyfa és Szentdénés településekre vonatkozóan – a 2020/2021. tanévtől – a Királyegyházai Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola biztosítja.

Határidő: 2020. február 15.

Felelős: Bogdán Katalin elnök

Gyöngyfa, 2020. február 5.

Bogdán Katalin
Bogdán Katalin
elnök





SZIGETVÁRI TANKERÜLETI KÖZPONT

**A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 4. §-a 1. pontjának 1.4. alpontja szerinti nemzetiséghez tartozók általános iskolai oktatásában
- roma nemzetiségi oktatás –
kötelező felvételt biztosító állami fenntartású általános iskolák jegyzéke**

SZIGETVÁRI TANKERÜLETBEN a 2020/2021-es tanévben.

Köznevelési intézmény neve, címe:	Felvételi körzet:
Dél-Zselic Tinódi Lantos Sebestyén Általános Iskolája (OM: 027404; 7900 Szigetvár, Rákóczi utca 9-13.)	Szigetvár Város közigazgatási területe, az Almás-patak keleti oldalán lakó gyermekek részére, kivéve a Zsibóton, Becefán, Zsibót-Szólóhegyen lakó gyermekek Almamellék, Almáskeresztúr, Boldogasszonyfa, Csebény, Csertő, Horváthertelend, Ibafa, Mozsógó, Szentlászló és Szulimán községek közigazgatási területe
Istvánffy Miklós Általános Iskola (OM: 203281; 7900 Szigetvár, Szent István lakótelep 2.)	Szigetvár Város közigazgatási területe, az Almás –patak nyugati oldalán lakó gyermekek részére, ezen felül a Zsibóton, Becefán, Zsibót-Szólóhegyen lakó gyermekek
Kétújfalui Konrád Ignác Általános Iskola (OM: 203278; 7975 Kétújfalú, Zrínyi utca 1.)	Somogyhárság, Magyarlukafa és Vásárosbéc községek közigazgatási területe Kétújfalú, Bűrüs, Endrőc, Gyöngyösmellék, Szörény, Teklafalu, Várad és Zádor községek közigazgatási területe

7900 Szigetvár, Deák F. tér 16.
Tel.: +36-73-795-214
e-mail: szigetvar@kk.gov

KRID: 651169363 - SZIGTANKER

Dél-Zselic Általános Iskola Nagydobszai Általános Iskolája (OM: 027404; 7985 Nagydobsza, Hunyadi utca 1.)	Nagydobsza, Kisdobsza, Merenye, Tótszentgyörgy, Kislamási, Molvány, Peténd és Nemeske községek közigazgatási területe
Nagypeterdi Általános Iskola (OM: 203280; 7912 Nagypeterd, Kossuth Lajos utca 47.)	Nagypeterd, Botykapeterd, Nagyváty, Nyugotszentkereszt, Rózsafa, Bálnfa és Katádfa községek közigazgatási területe
Dél-Zselic Általános Iskola Somogyapáti Általános Iskolája (OM: 027404; 7922 Somogyapáti, Fő utca 89.)	Somogyapáti, Basai, Patapoklosi, Somogyhatvan és Somogyviszló községek közigazgatási területe
Dencsháza-Hobol Általános Iskola (OM: 027371; 7915 Dencsháza, Petőfi utca 40.)	Dencsháza és Szentegyház községek közigazgatási területe
Dencsháza-Hobol Általános Iskola Hoboli Tagiskolája (OM: 027371; 7971 Hobol, Mátyás király utca 47.)	Hobol község közigazgatási területe
Mindszentgodisai Általános Iskola (OM: 027285; 7391 Mindszentgodisa, Kossuth Lajos utca 74.)	Mindszentgodisa, Bakóca, Baranyajenő, Baranyasszentgyörgy, Felsőegerszeg, Gödre, Kisbeszterce, Kishajmás, Szágy, Tornás, Varga és Vázsnok községek közigazgatási területe
Vásárosdombói Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola (OM: 027290; 7362 Vásárosdombó, Szabadság tér 16.)	Alsómocsolád, Bikal, Egyházaskozár, Gerényes, Hegyhátmaróc, Kisvasszar, Mágocs, Mekényes, Nagyhajmás, Tarrós, Tékes, Tótfű, Szárász, Vásárosdombó községek közigazgatási területe
Királyegyházai Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola (OM: 203417; 7953 Királyegyháza, Petőfi utca 63.)	Sásd város, Felsőegerszeg, Meződ, Palé, Varga és Vázsnok községek közigazgatási területe Szentlőrinc város, Csonkamindszent, Kacsóta, Királyegyháza, Sumony, Gyöngyfa és Szentdénés községek közigazgatási területe

7900 Szigetvár, Deák F. tér 16.

Tel.: +36-73-795-214

e-mail: szigetvar@kk.gov

KRID: 651169363 - SZIGTANKER

Szentlőrinci Általános Iskola Zsigmond Király Általános Iskola Tagintézménye (OM: 201052; 7951 Szabadzsentsentkirály, Ady Endre utca 37.)	Szabadzsentsentkirály, Gerde, Pécsbagota, Velény Bicsérd, Boda és Zók községek közigazgatási területe
Szentlőrinci Általános Iskola Bükksödi Általános Iskola Tagintézménye (OM: 201052; 7682 Bükksöd, Vadasvölgy utca 2.)	Bükksöd, Cserdi, Dinnyeberki, Helesfa községek közigazgatási területe
Hetvehelyi Általános Iskola (Deutsche Nationalitäteten Grundschule Hetvehely) (OM: 027376, 7681 Hetvehely, Rákóczi utca 30.)	Hetvehely, Okorvölgy, Szentkatalin községek közigazgatási területe
Magyarmecskei Általános Iskola (OM: 027351; 7954 Magyarmecske, Petöfi utca 96.)	Magyarmecske, Magyarfelek, Gilvánfa és Kisasszonyfa községek közigazgatási területe
Kiss Géza Magyar-Horvát Kétnyelvű Nemzetiségi Általános Iskola és Zeneiskola- Alapfokú Művészeti Iskola (OM: 027355; 7960 Sellye, Bodonyi Nándor utca 10.)	Sellye város, Bogdása, Drávafok, Drávaiványi, Drávasztára, Drávakeresztúr, Felsözsentsentmárton, Kákics, Marócsa, Markóc, Okorág, Sösvertike, Besence, Csányoszó és Nagycsány községek közigazgatási területe
Vajszlói Kodolányi János Általános Iskola (OM: 027358; 7838 Vajszló, Iskola utca 1.)	Vajszló, Adorjás, Baranyahidvég, Hirics, Kemse, Kissentsentmárton, Kórós, Lúzsok, Páprád, Piskó, Sámód, Vejti és Zaláta községek közigazgatási területe
Vajszlói Kodolányi Általános Iskola Bogádmindszenti Általános Iskolája (OM: 027358; 7836 Bogádmindszent, Kossuth utca 22.)	Bogádmindszent, Hegysentsentmárton és Ózdfalu községek közigazgatási területe
Baksai Általános Iskola (OM: 202757; 7834 Baksa, Rádfai utca 2/a.)	Baksa, Tengeri, Téseny, Ócsárd (pécsi tankerület) és Kisdér (siklósi tankerület) közigazgatási területe

7900 Szigetvár, Deák F. tér 16.
Tel.: +36-73-795-214
e-mail: szigetvar@kk.gov

KRID: 651169363 - SZIGTANKER

ELŐTERJESZTÉS

Tárgy: Helyi önkormányzattal kötött együttműködési megállapodás felülvizsgálata.

Előadó: Bogdán Katalin elnök

Szavazás módja: egyszerű többség

Napirend tárgyalása: nyilvános ülés

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80.§ (2) bekezdése alapján a képviselő-testületnek a nemzetiségi önkormányzattal kötött megállapodást minden év január 31. napjáig, általános vagy időközi választás esetén az alakuló ülést követő harminc napon belül felül kell vizsgálni. A helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat szervezeti és működési szabályzatában rögzíti a megállapodás szerinti működési feltételeket, a megállapodás megkötését, módosítását követő harminc napon belül. A megállapodásban rögzíteni szükséges a nemzetiségi önkormányzat helyiséghasználatára vonatkozó igényét, amit a tervezet tartalmaz. Egyebekben további módosítás nem indokolt.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a mellékelt együttműködési megállapodást tárgyalja meg és a határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat:

Helyi önkormányzattal kötött együttműködési megállapodás felülvizsgálatáról

A képviselő-testület a helyi önkormányzattal kötött együttműködési megállapodást felülvizsgálta és a mellékelt tartalommal elfogadja. A képviselő-testület felhatalmazza az elnököt a megállapodás aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Bogdán Katalin elnök

Gyöngyfa, 2020. február 5.



Bogdán Katalin
Bogdán Katalin sk.
elnök

EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS

amely létrejött egyrészről

Gyöngyfa Községi Önkormányzat (képviselőjében: Orsós Attila János polgármester székhely: 7954 Gyöngyfa, Petőfi u. 32. adószáma: 15335982-1-02, törzskönyvi azonosító száma: 335986) (a továbbiakban: Önkormányzat), másrészről

Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat (képviselőjében: Bogdán Katalin elnök székhely: 7954 Gyöngyfa Petőfi u. 32. adószáma: 15782494-1-02, törzskönyvi azonosító száma: 782490) (a továbbiakban: Nemzetiség Önkormányzat) között alulírott helyen és időpontban az alábbi feltételek szerint.

I. ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § alapján az Önkormányzat és a Nemzetiségi Önkormányzat együttműködésük szabályait az alábbi megállapodásban rögzítik.

1. A megállapodás alapvető célja, hogy valamennyi tevékenység során biztosítsa a hatékony együttműködést, a jogszabályi előírások betartását, a Nemzetiségi Önkormányzat számára a jogszabályokban meghatározott egyetértési és véleményezési jog gyakorlását.
2. A megállapodás nem terjed ki az államháztartáson kívülről származó pénzeszközök felhasználásával kapcsolatos feladatok ellátására.
3. A megállapodás szabályainak kialakítása az alábbi jogszabályok figyelembevételével történt:
 - a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Nektv.),
 - Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény (a továbbiakban: Mötv),
 - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.),
 - az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11) Korm. rendelet,
 - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet,
 - Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.)
4. Jelen megállapodást a felek az Nektv. 80 § (2) bekezdése alapján kötik meg. Ennek érdekében a megállapodásban a következőket rögzítik:

II. Az önkormányzati működés személyi és tárgyi feltételeinek biztosítása

III. A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési határozatának és zárszámadásának előkészítése, tartalma, határideje

IV. A költségvetési információ szolgáltatás rendje

V. A költségvetési gazdálkodás rendje

- VI. Vagyoni és számviteli nyilvántartás, adatszolgáltatás rendje
- VII. Összeférhetetlenségi szabályok
- VIII. A belső ellenőrzés rendje
- IX. Együttműködés egyéb területei
- X. Záró rendelkezések

II. AZ ÖNKORMÁNYZATI MŰKÖDÉS SZEMÉLYI ÉS TÁRGYI FELTÉTELEINEK BIZTOSÍTÁSA

1. Az Önkormányzat a rendelkezésére álló anyagi eszközök, források és az éves önkormányzati költségvetési rendelet keretei között a Nemzetiségi Önkormányzat működési feltételeit az alábbiak szerint biztosítja:
 - a) az Önkormányzat a tulajdonában lévő Gyöngyfa, Petőfi u. 32. szám alatti ingatlan helyiségét a Nemzetiségi Önkormányzat rendelkezésre bocsátja annak igénye szerint, de legalább havonta 32 óra időtartamban, valamint viseli a rezszi és fenntartási költségeket;
 - b) az Önkormányzat a Nemzetiségi Önkormányzat rendezvényeinek megtartásához a kultúrházat ingyenesen rendelkezésre bocsátja. Az elnök teremhasználatra vonatkozó igényét a rendezvény időpontja előtt legalább 10 nappal köteles jelezni a polgármesternek;
 - c) az Önkormányzat a Királyegyházai Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Közös Hivatal) útján gondoskodik a Nemzetiségi Önkormányzat
 - ca) testületi üléseinek előkészítéséről, különösen a meghívók, előterjesztések, jegyzőkönyvek elkészítéséről, hivatalos levelezések előkészítéséről, postázásáról;
 - cb) testületi döntések előkészítéséről, nyilvántartási, sokszorosítási, postázási feladatokról;
 - cc) a Nemzetiségi Önkormányzat működésével, gazdálkodásával kapcsolatos nyilvántartási és iratkezelési feladatokról.
 - cd) igény esetén biztosítja a jelnyelv és a speciális kommunikációs rendszer használatát és viseli a c) pontban meghatározott feladatellátáshoz kapcsolódó költségeket.
2. Az Önkormányzat megbízásából és képviselőjében a Közös Hivatal jegyzője, vagy a jegyzővel azonos képesítési előírásokkal rendelkező megbízottja részt vesz a Nemzetiségi Önkormányzat testületi ülésein. Amennyiben a képviselő-testületi ülésen törvénysértést észlel, jelzéssel él a képviselő-testület felé.
3. A vállalt kötelezettségek teljesítéséhez az Önkormányzat, a Nemzetiségi Önkormányzat a jegyző, valamint a Közös Hivatal szoros együttműködése szükséges.

III. A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI HATÁROZATÁNAK ÉS ZÁRSZÁMADÁSÁNAK ELŐKÉSZÍTÉSE, TARTALMA, HATÁRIDEJE

A költségvetés, valamint a zárszámadás előkészítéséről a Közös Hivatal jegyzője gondoskodik. A Közös Hivatal végzi a tervezéssel és beszámolóval kapcsolatos összefogó és koordináló feladatokat.

1. A Közös Hivatal jegyző által kijelölt/megbízott pénzügyi ügyintézője a Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési határozatának előkészítése során a Magyarország központi költségvetéséről szóló törvény kihirdetését követően, de legkésőbb január 31. napjáig egyeztetést folytat a Nemzetiségi Önkormányzat elnökével.
2. A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési határozatának tartalmaznia kell:
 - a) a Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadásai előirányzatait;
 - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
 - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
 - b) a Nemzetiségi Önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait;
 - ba) kiemelt előirányzatok,
 - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
 - c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban;
 - d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, az Áht. 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat;
 - e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat;
 - f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt;
 - g) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló

kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Möt. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.
3. A költségvetési határozatban elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.
 4. A jegyző által megbízott/kijelölt Közös Hivatal pénzügyi ügyintézője részéről elkészített költségvetésről szóló előterjesztést az elnök február 15-ig, abban az esetben, ha az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadja el a központi költségvetésről szóló törvényt, akkor a hatályba lépését követő 45. napig nyújtja be a képviselő-testületnek. A tervezetet a képviselő-testület megtárgyalja, majd határozattal fogadja el.
 5. A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési határozatában megállapított bevételek és kiadások közgazdasági tartalom szerinti további részletességéről elemi költségvetés készül, amelyet a Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési határozatának elfogadása után a Közös Hivatal készít elő, és a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke hagy jóvá.
 6. Amennyiben a Nemzetiségi Önkormányzat az eredeti előirányzaton felül többletbevételt ér el, vagy bevételkiesése keletkezik, illetve kiadási előirányzatain belül átcsoportosítást hajt végre, a költségvetésről szóló határozatát módosítja. A Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (február 28-ig), december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési határozatát. Ha év közben az Országgyűlés – a nemzetiségi önkormányzatot érintő módon – meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési határozat módosítását.
 7. A módosítást a jegyző által kijelölt/megbízott pénzügyi ügyintéző készíti el, majd az elnök terjeszti a képviselő-testület elé.
 8. Az Önkormányzat a Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési határozatának törvényességéért, bevételi és kiadási előirányzatainak megállapításáért és teljesítéséért, illetve egymás kötelezettségvállalásaiért felelősséggel nem tartozik.
 9. A zárszámadás elkészítésére és elfogadásának rendjére a költségvetés elkészítésére vonatkozó szabályok az irányadóak azzal, hogy a Közös Hivatal által előkészített zárszámadási határozatot a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke terjeszti a Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete elé, úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig fogadja el.

10. Az Önkormányzat a Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésére vonatkozóan döntési jogosultsággal nem rendelkezik.
11. Az Önkormányzat a Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési határozata törvényességéért, bevételi és kiadási előirányzatainak megállapításáért és teljesítéséért, továbbá egymás kötelezettségvállalásaiért és tartozásaiért nem felelős.

IV. A KÖLTSÉGVETÉSI INFORMÁCIÓ SZOLGÁLTATÁS RENDJE

1. A Közös Hivatal az Áht. 6/C.§ (2) bekezdése szerint ellátja a Nemzetiségi Önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatokat. A feladat ellátásával kapcsolatos jogosultságokat és kötelezettségeket az Önkormányzat gazdálkodása rendjét szabályozó belső szabályzataiban a Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozóan is szabályozza.
2. A Közös Hivatal a Nemzetiségi Önkormányzat jóváhagyott elemi költségvetéséről a határozat-tervezet képviselő-testület elé terjesztésének határidejét követő harminc napon belül adatot szolgáltat a Magyar Államkincstár területileg illetékes szervéhez. A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési és zárszámadási határozatát úgy fogadja el, hogy a Közös Hivatal a vonatkozó jogszabályokban meghatározott határidőknek eleget tudjon tenni.
3. A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési beszámolóját a Közös Hivatal készíti el. A Közös Hivatal gondoskodik a Nemzetiségi Önkormányzat éves költségvetési beszámolójának a Magyar Államkincstár részére határidőben történő eljuttatásáról.

V. A KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁS RENDJE

1. A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtásával kapcsolatos feladatokat a Közös Hivatal látja el.
2. A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásával és pénzellátásával kapcsolatos minden pénzforgalmát a számlavezetőjénél, külön a részére és kizárólagos használatára megnyitott, önálló fizetési számlán bonyolítja. A számla feletti rendelkezési jog a Nemzetiségi Önkormányzat elnökét vagy az általa felhatalmazott nemzetiségi önkormányzati képviselőt - a banki aláírás-bejelentés szerint - illeti meg.
3. Készpénz a Nemzetiségi Önkormányzat házipénztárán keresztül akkor fizethető ki, ha az elnök (vagy az általa felhatalmazott nemzetiségi képviselő) a kifizetés teljesítéséhez szükséges dokumentumokat (szerződés, számla, stb.) bemutatja és szándékát a pénzfelvételt megelőző 3 napon belül a Közös Hivatalnál a pénzügyi ügyintézőnek jelzi.
4. Kötelezettségvállalásra a költségvetési év kiadási előirányzata terhére, az előirányzatot terhelő korábbi kötelezettségvállalásokkal és más fizetési

- kötelezettségekkel csökkentett összegű eredeti vagy módosított kiadási előirányzatok (szabad előirányzat) kerülhet sor.
5. A költségvetési év kiadási előirányzatai terhére történő kötelezettségvállalás esetén a pénzügyi teljesítésnek - a Kormány rendeletében meghatározott kivételekkel - legkésőbb a költségvetési és december 31-ig meg kell történnie. Több év vagy költségvetési éven túli év kiadási előirányzata terhére kötelezettségvállalásra az Áht. 36. § (5a) bekezdésében foglaltak szerinti szabad előirányzat terhére kerülhet sor.
 6. A kötelezettségvállalás tartalmi elemeit az Ávr. 50. §-a tartalmazza. A tartami elemek meglétét a pénzügyi ellenjegyző ellenőrzi.
 7. Kötelezettséget vállalni a Kormány rendeletében meghatározott kivételekkel csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítést megelőzően, írásban lehet.
 8. Nem szükséges előzetesen írásban kötelezettséget vállalni az olyan kifizetés teljesítéséhez, amely értéke a 200.000 Ft-ot nem éri el, a fizetési számláról a számlavezető által leemelt díj, juttatás, a külföldi pénzügyi vállalt kötelezettség árfolyamvesztése vagy az Áht. 36 §(1) bekezdése szerinti más fizetési kötelezettségnek minősül. A 200.000 Ft alatti vásárlások, szolgáltatások számláinak kifizetését a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke, vagy az általa felhatalmazott képviselő engedélyezi.
 9. A Nemzetiségi Önkormányzat kiadásai terhére kötelezettségvállalásra a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke vagy az általa írásban felhatalmazott nemzetiségi önkormányzati képviselő jogosult.
 10. Az Ávr. 55. § (2) bekezdése alapján a Nemzetiségi Önkormányzat kiadási előirányzatai terhére vállalt kötelezettség esetén a pénzügyi ellenjegyző a jegyző által írásban kijelölt, az önkormányzati hivatal állományába tartozó köztisztviselő.
 11. A pénzügyi ellenjegyzőnek meg kell győződnie arról, hogy a tervezett kifizetési időpontokban a pénzügyi fedezet biztosított, a kötelezettségvállalás nem sérti a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat, és az Áht. 36. § (3) bekezdése szerinti kötelezettségvállalás összege, a több év kiadási előirányzatai terhére vállalt kötelezettség esetén a Kormány rendeletében foglaltak szerint a kötelezettségvállalás értékeként meghatározott összegből a költségvetési évet terhelő összeg a szabad előirányzatok összegét nem haladja meg (Áht. 37. § (1) bekezdés a) pontja).
 12. A pénzügyi ellenjegyzést a kötelezettségvállalás dokumentumán a pénzügyi ellenjegyzés dátumának és a pénzügyi ellenjegyzés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával kell igazolni.
 13. A kötelezettségvállalás ellenjegyzésekor az Ávr. 53/A-55. §-ában foglaltak szerint kell eljárni. A kötelezettségvállalás nyilvántartásba vételére az Ávr. 56. §-ában foglaltak az irányadóak.

14. A teljesítés igazolása során ellenőrizhető okmányok alapján ellenőrizni és igazolni kell a kiadások teljesítésének jogosságát, összecszerúságát. A teljesítést az igazolás dátumának és a teljesítés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával kell igazolni. A teljesítés igazolásának az utalványozást és a kifizetést megelőzően vagy azzal egy időben kell megtörténnie.
15. Teljesítés igazolására a kötelezettségvállaló vagy az általa írásban kijelölt személy jogosult.
16. Az okmányok utalványozása előtt az okmányokat érvényesíteni kell. Az érvényesítésre a Közös Hivatal állományába tartozó pénzügyi szakképesítéssel rendelkező köztisztviselő jogosult.
17. A kiadások és bevételek utalványozására a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke vagy az általa felhatalmazott nemzetiségi önkormányzati képviselő jogosult.
18. A kiadások utalványozása érvényesített okmányok alapján történik. A kiadások és bevételek utalványozására a teljesítés igazolását követően kerülhet sor.
19. A bevételek közül nem kell utalványozni az Ávr. 59.§ (5) bekezdésében foglalt bevételeket.
20. A készpénzes kifizetések estében az utalványozásnak a kiadási pénztárbizonylaton kell megtörténnie.
21. A kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés és érvényesítés rendjére egyebekben – a vonatkozó jogszabályok rendelkezéseinek figyelembevételével – Közös Hivatalnál a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, érvényesítés és utalványozási jogkörök alkalmazására vonatkozó Közös Hivatal Gazdálkodási szabályzatában foglaltak az irányadóak.

VI. VAGYONI ÉS SZÁMVITELI NYILVÁNTARTÁS, ADATSZOLGÁLTATÁS RENDJE

1. A Nemzetiségi Önkormányzat törzskönyvi nyilvántartásba vétele, adószámlájának igénylése, önálló fizetési számlájának megnyitása megtörtént. Az ezekkel kapcsolatos módosításokat a Közös Hivatal jegyző által megbízott/kijelölt pénzügyi ügyintézője végzi. A pénzügyi ügyintéző jogszabályban meghatározott határidőig elkészíti a Magyar Államkincstárhoz benyújtandó, a Nemzetiségi Önkormányzat időközi költségvetési jelentéseit, időközi mérlegjelentéseit, féléves és éves elemi beszámolóit. Az adatszolgáltatás során szolgáltatott adatok valódiságáért, a számviteli szabályokkal és a statisztikai rendszerrel való tartalmi egyezőségéért a Nemzetiségi Önkormányzat tekintetében az elnök felel.
2. A Közös Hivatal a Nemzetiségi Önkormányzat számára elkülönített főkönyvi és analitikus nyilvántartásokat vezet, gondoskodik a pénzügyi dokumentumok, megőrzéséről, feldolgozásáról, az információ- és adatszolgáltatási kötelezettségek jogszabályi előírás szerinti teljesítéséről, a Nemzetiségi Önkormányzat elnökének

és testületének a gazdálkodással kapcsolatos tájékoztatásáról, a pénzügyi tartalmú testületi előterjesztések előkészítéséről, kezdeményezéséről, a gazdálkodással összefüggő, jogszabályi előírásokon alapuló beszámolók elkészítéséről.

3. A Közös Hivatal a Nemzetiségi Önkormányzat vagyoni, számviteli nyilvántartásait a helyi önkormányzat nyilvántartásain belül elkülönítetten vezeti.
4. A számviteli nyilvántartás alapjául szolgáló dokumentumokat (bizonylatokat, szerződéseket, bankszámlakivonatokat, számlákat stb.) a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke – vagy e feladattal megbízott tagja – köteles minden tárgyhónapot követő hó 5. napjáig a Közös Hivatal pénzügyi előadójának leadni.
5. A Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonában, illetve használatában álló vagyontárgyakról a Közös Hivatal nyilvántartást vezet, amely tartalmazza a megalakulásakor juttatott vagyont és folyamatosan a vagyonszerzést. A leltározáshoz, selejtezéshez, illetve a vagyontárgyakban bekövetkező változásokról a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke szolgáltat információt a jegyző által kijelölt/megbízott pénzügyi ügyintézőnek.
6. A leltározás megszervezése a Közös Hivatal feladata, amelyben közreműködik a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke.
7. A Nemzetiségi Önkormányzat Magyarország központi költségvetéséről szóló törvénye alapján működési költségvetési támogatásra, és feladatalapú költségvetési támogatásra jogosult. A támogatás folyósítása a Magyar Államkincstáron keresztül történik közvetlenül a Nemzetiségi Önkormányzat számlájára.

VII. ÖSSZEFÉRHETETLENSÉGI SZABÁLYOK

- a.) Kötelezettségvállalási, pénzügyi ellenjegyzési, érvényesítési, utalványozási, és teljesítés igazolásra irányuló feladatot nem végezhet az a személy, aki ezt a tevékenységét közeli hozzátartozója (Ptk. Nyolcadik könyv 8:1.§ (1) bekezdés 2. pont) vagy maga javára látná el.
- b.) Az Ávr. 60. § (1) bekezdésében foglaltak szerint
 - a) a kötelezettségvállaló és pénzügyi ellenjegyző ugyanazon gazdasági esemény tekintetében azonos személy nem lehet,
 - b) az érvényesítő ugyanazon gazdasági esemény tekintetében nem lehet azonos a kötelezettségvállalással, az utalványozással jogosult és a teljesítést igazoló személlyel.
- c.) A kötelezettségvállalásra, az pénzügyi ellenjegyzésre, a teljesítés igazolásra, az érvényesítésre, utalványozásra jogosult személyekről és aláírás-mintájukról az 1. számú melléklet szerinti nyilvántartást kell naprakészen vezetni az Ávr. 60. § (3) bekezdése alapján.

- d.) A Nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete határozatban dönt az Ávr. 60. § (2) bekezdésében foglalt összeférhetlenség fennállása esetén további kötelezettségvállaló személy kijelöléséről az Ávr. 52. § (7a) bekezdésben foglalt előírás alapján.

VIII. A BELSŐ ELLENŐRZÉS RENDJE

1. A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának szabályszerűségi és pénzügyi belső ellenőrzését a Közös Hivatal belső ellenőre végzi. A belső ellenőrzés lefolytatásának rendjét a jegyző által jóváhagyott Belső Ellenőrzési Kézikönyv tartalmazza.
2. Az Áht., illetve a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet által a belső kontrollrendszerre előírt követelményeket a Közös Hivatal teljesíti, folyamataiba, szabályzataiba beépítve a nemzetiségi önkormányzatot.
3. Soron kívüli belső ellenőrzést a jegyző, belső ellenőrzési vezető kezdeményezésére lehet végezni. A soron kívüli ellenőrzést a nemzetiségi önkormányzat elnöke a jegyzőn keresztül kezdeményezheti.
4. A belső ellenőr a nemzetiségi önkormányzatot érintő ellenőrzésről készült jelentés tervezetét egyeztetés céljából megküldi az Elnöknek, aki az arra vonatkozó észrevételét a jelentéstervezet kézhezvételétől számított 8 napon belül köteles megküldeni a belső ellenőrnek.

IX. EGYÜTTMŰKÖDÉS EGYÉB TERÜLETEI

1. Az Önkormányzat és a Nemzetiségi Önkormányzat lehetőségeik keretein belül együttműködnek és elősegítik:
 - a) a munkanélküliek foglalkoztatását,
 - b) a tanulásban elmaradott nemzetiségi tanulók felzárkóztatását,
 - c) a nemzetiségi és etnikai jogok érvényesülését.
2. Minden lehetséges eszközzel azon lesznek, hogy:
 - a) a Nemzetiségi Önkormányzat területén élő lakosság lehetőségeik szerint hasznos munkát végezzen a településen,
 - b) a munkájukkal példát mutassanak.

X. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

1. Jelen megállapodás 2020. _____ napján határozatlan időre lép hatályba.
2. A felek rögzítik, hogy jelen megállapodást az Nektv. 80. § (2) bekezdése alapján minden év január 31-ig, általános vagy időközi választás esetén az alakuló ülést követő 30 napon belül felülvizsgálják, és szükség szerint módosítják.
3. Jelen Együttműködési megállapodás elfogadásával hatályát veszti Gyöngyfa Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 75/2019. (XI.7.) határozatával és a

Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 26/2019. (XI.7.) határozatával elfogadott Együttműködési megállapodás.

4. Jelen megállapodást a felek elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag aláírták.

Gyöngyfa, 2020. _____

Gyöngyfa Községi Önkormányzat
Önkormányzat
polgármestere

Gyöngyfa Roma Nemzetiségi
Önkormányzat
elnöke

Záradék:

Az együttműködési megállapodást Gyöngyfa Községi Önkormányzat Képviselő-testülete ___/2020.(__.__.) határozatával, míg a Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete ___/2020.(__.__.) határozatával hagyta jóvá.

Gyöngyfa, 2020. _____

Dr. Nagy Andrea
jegyző

Nyilvántartás

a kötelezettségvállalásra, az utalványozásra, a pénzügyi ellenjegyzésre,
az érvényesítésre, valamint a teljesítés igazolásra jogosult személyekről és aláírás mintájukról

Név	Beosztás	Hatáskör	Hatáskör gyakorlójának aláírása	Jogosultság	
				Kezdeté	Megszűnése

Előterjesztés

Tárgy: Királyegyházai Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi belső ellenőrzési tervének módosítása

Előadó: Dr. Nagy Andrea jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 119.§ - 120.§-a 2013. január 1-i hatállyal rendelkezik a helyi önkormányzatok belső kontrollrendszere szabályairól. Az Mötv. 119.§ (3)-(6) bekezdései határozzák meg az önkormányzat által ellátandó ellenőrzési tevékenységet, mely szerint a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével, illetve a Királyegyházai Közös Önkormányzati Hivatal által vállalkozói szerződéssel működtetett belső ellenőrzés keretében gondoskodik a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

Az ellenőrzési tevékenység tervezésére és végrehajtására vonatkozó szabályokat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 29-32.§- i tartalmazzák. Az ellenőrzési munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján stratégiai és éves ellenőrzési tervet készít. Az éves ellenőrzési terv a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon alapul, a képviselő-testület hagy jóvá.

A Bkr. 31. § (5) bekezdése alapján az éves ellenőrzési tervet a belső ellenőrzési vezető a költségvetési szerv vezetőjének egyetértésével módosíthatja. Helyi önkormányzat esetében a belső ellenőrzési vezető a képviselő-testület egyetértésével módosíthatja az éves ellenőrzési tervet.

Az alábbi, oron kívüli ellenőrzésekre tekintettel szükséges a 2019.évi belső ellenőrzési terv módosítása:

2019. évben a 2019. május 26. napjára kitűzött Európai Parlament tagjainak választásával , valamint a 2019. október 13. napjára kitűzött helyi önkormányzati képviselők, polgármesterek és nemzetiségi önkormányzati képviselők választásával kapcsolatos belső ellenőri vizsgálat , továbbá az év során jelentősebb tanácsadási tevékenységre (intézményi térítési díjak, integritás jelentések, önkormányzati feladatellátás alternatíváinak tervezése, EU-s pályázatokkal kapcsolatos eljárásrend kidolgozása) való igény tette szükségessége a 2019.évi belső ellenőrzési terv módosítását.


A 2019.évre tervezett, fentiek miatt elmaradt *nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásának utóellenőrzése* és a *közbeszerzés hatálya alá nem tartozó beszerzések vizsgálata* a 2020.évi belső ellenőrzési tervbe közvetve beépítésre kerül.

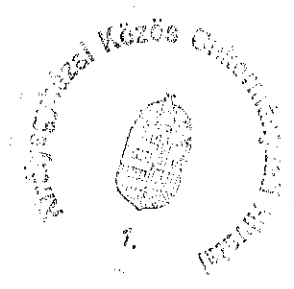
Mellékletek:

1. számú melléklet: 2019.évi Belső Ellenőrzési módosított terv

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a napirendet megtárgyalni és a határozati javaslatban foglaltakat jóváhagyni szíveskedjék.

Királyegyháza, 2020. február 11.


Dr. Nagy Andrea
jegyző



**Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2020.(.....) KT határozata**

**Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi belső ellenőrzési tervének
módosításáról**

Gyöngyfa Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi módosított belső ellenőrzési tervét az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

Határidő: soron kívül
Felelős: Dr. Nagy Andrea jegyző

Királyegyházai Közös Önkormányzati Hivatal
2019. évi belső ellenőrzési terve (módosított)

1. Hivatal 2019. évre tervezett belső ellenőrzéseket és egyéb belső ellenőrzési feladatokat bemutató táblázata

2.számú melléklet						
Sor-szám	Ellenőrizendő folyamatok, szervezeti egységek	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgy, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükséglet (ellenőrző nap)
Bizonyosítandó belső ellenőrzések						
1.	Belső szabályzatok (számviteli politika és szabályzatai, gazdálkodási szab., gépjármű, kiküldetés, reprezentáció, vezetékés-mobil. tel., közszolgálati szab., tervezés-beszámolás szab....) vizsgálata (Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatal)	Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a Hivatal belső szabályzatai összhangban vannak-e a hatályos jogszabályokkal, azok biztosítják-e teljes körűen és megfelelően a Hivatalhoz kapcsolódó költségvetési szervek szabályszerű működését. Ellenőrzés tárgya: A Hivatal belső szabályzatainak teljes körű felülvizsgálata. Ellenőrzés módszerei: tételes dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, belső szabályzatok áttekintése, interjúk.	Jogi szabályozottság összetettsége és változása. Belső szabályzatok hiányosságai. Nem megfelelő kontroll tevékenység.	szabályszerűségi ellenőrzés	2019. február-március	40 ellenőrző nap
2.	A saját termelésű készletek elszámolásának vizsgálata (a közfoglalkoztatási program keretében előállított termény) (Királyegyházi Község Önkormányzat, Szabadszentkirály Község Önkormányzat)	Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az önkormányzatok a közfoglalkoztatás keretében előállított termények elszámolását, dokumentálását megfelelően végzik-e. Ellenőrzés tárgya: A mezőgazdasági programmal rendelkező önkormányzatok analitikus nyilvántartása. Ellenőrzendő időszak: 2018. év Ellenőrzés módszerei: dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, bizonylatok vizsgálata, interjúk.	Jogszabályi, számviteli előírások figyelmen kívül hagyása. A dokumentáció nem teljes körű. Az analitikus nyilvántartások nem megfelelőek.	pénzügyi ellenőrzés	2019. május - június	20 ellenőrző nap

Kiralyegyhazai Közös Önkormányzati Hivatal

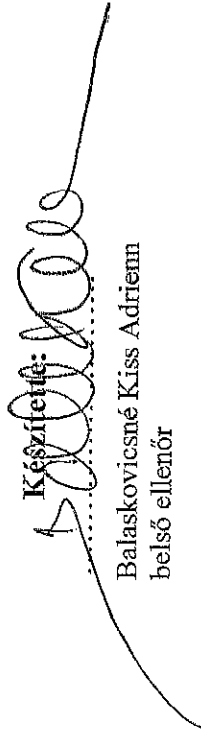
<p>3.</p>	<p>Kiralyegyhazai Közös Önkormányzati Hivatalnál a 2019. május 26-i európai parlamenti képviselőválasztás lebonyolításához kapott pénzeszközök rendeltetésszerű felhasználása</p>	<p>Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a választással kapcsolatos feladatok ellátása során a választás támogatási összegét a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, célszerűen használták-e fel; a norma szerinti finanszírozási pénzeszközök rendelkezésre álltak-e; a helyi gazdálkodási szabályzatokat aktualizálták-e, betartották-e az abban foglalt rendelkezéseket a számviteli bizonylatok vonatkozásában, a támogatási összeget, illetve annak felhasználását illetően a Hivatal elkülöníteti számviteli nyilvántartást vezetett-e; a pénzügyi tervezés és a feladat típusú elszámolás megalapozott, helytálló-e; az informatikai rendszer működése, használata biztosított volt-e. Ellenőrzés tárgya: Az európai parlamenti képviselők választásával kapcsolatos helyi szabályzatok, bizonylatok és elszámolások Ellenőrizendő időszak: 2019. február- 2019. május Ellenőrzés módszerei: dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, tesztelés, alapbizonylatok vizsgálata, interjúk. Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a választással kapcsolatos feladatok ellátása során a választás támogatási összegét a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, célszerűen használták-e fel; a norma szerinti finanszírozási pénzeszközök rendelkezésre álltak-e; a helyi gazdálkodási szabályzatokat aktualizálták-e, betartották-e az abban foglalt rendelkezéseket a számviteli bizonylatok vonatkozásában; a támogatási összeget, illetve annak felhasználását illetően a Hivatal elkülöníteti számviteli nyilvántartást vezetett-e; a pénzügyi tervezés és a feladat típusú elszámolás megalapozott, helytálló-e; az informatikai rendszer működése, használata biztosított volt-e. Ellenőrzés tárgya: A helyi önkormányzati képviselők és a polgármesterek általános választásával, valamint a nemzetiégi önkormányzati képviselők általános választásával kapcsolatos helyi szabályzatok, bizonylatok és elszámolások. Ellenőrizendő időszak: 2019. július- 2019. október Ellenőrzés módszerei: dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, tesztelés, alapbizonylatok vizsgálata, interjúk.</p>	<p>Jogi szabályozottság, jogszabályok változása. Végrehajtás pénzügyi folyamatainak kontrollja. Kontroll hiánya.</p>	<p>pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>2019. július 29. - 2019. augusztus hó 5.</p>	<p>6 ellenőri nap</p>
<p>4.</p>	<p>Kiralyegyhazai Közös Önkormányzati Hivatalnál a 2019. október 13-i önkormányzati képviselők lebonyolításához kapott pénzeszközök rendeltetésszerű felhasználása</p>	<p>Jogi szabályozottság, jogszabályok változása. Végrehajtás pénzügyi folyamatainak kontrollja. Kontroll hiánya.</p>	<p>pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>2019. december 9. - 2019. december 20.</p>	<p>10 ellenőri nap</p>	
<p>6.</p>	<p>Ellenőrzés összesen</p>	<p>Egyéb beszámolási, tervezési, adminisztrációs kötelezettségek teljesítése</p>			<p>76 ellenőri nap</p>	

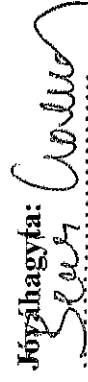
Királyegyházi Közös Önkormányzati Hivatal

Éves ellenőrzési jelentés elkészítése a 2018. évben elvégzett belső ellenőrzésekről	a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerinti kötelezettség	2019. február 15-ig	5 ellenőri nap
Közös Önkormányzati Hivatal Belső Kontroll Kézikönyvének felülvizsgálata, módosítása, aktualizálása	a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerinti kötelezettség	2019. július	10 ellenőri nap
Közös Önkormányzati Hivatal és önkormányzati intézmények 2020. évi Éves Ellenőrzési Tervének elkészítése, valamint a Belső Ellenőrzési Stratégia aktualizálása – a vonatkozó kockázatelemzés elkészítése alapján	a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerinti kötelezettség	2019. november 30-ig	10 ellenőri nap
Összesen		Mindösszesen	101 ellenőri nap

*A betervezett ellenőri napok tartalmazzák az ellenőrzésre történő felkészülést, az ellenőrzés lebonyolítását és az ellenőrzési jelentés megírás/egyeztetése időszükségletét (munkalapok töltése, belső minőségbiztosítás, stb.) továbbá a vezetői egyeztetéseket, jóváhagyásokat is!

Királyegyháza, 2019. december 6.

Készítette: 
Balaskovicsné Kiss Adrienn
belső ellenőr

Jóváhagyta: 
Beák Laura
jegyző