

MEGHÍVÓ

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata rendes ülését, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 90. szakaszában foglalt jogkörömben eljárva,

2024. november 5-én 9 órára hívom össze, amelyre ezennel tisztelettel meghívom. Az ülés nyílt. Vezető: Hosszú János elnök. Megjelenésére feltétlenül számítok.

Az ülés helye: Dunaújváros, Városháza tér 1. szám alatti PH 2. emelet 201. szoba

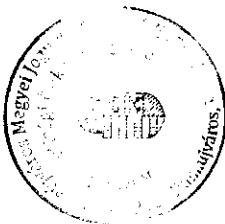
Javasolt napirendi pontok:

- 1.) Javaslat a két ülés között történt eseményekről, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására
- 2.) Javaslat Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata közötti együttműködési szerződés felülvizsgálatára, módosítására
- 3.) Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivata Belső ellenőrzési Osztálya KP/16700-8/2024. számú jelentése tudomásul vételére
- 4.) Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata képviselő – testülete tagjai vagyonbevallása megtétele tudomásul vételére
- 5.) Javaslat a közmeghallgatás megszervezésére és megtartására
- 6.) Javaslat a karácsonyi ünnepkörhöz kötötten ünnepség szervezésére és ajándék élelmiszer csomag vásárlására költségvetési fedezete biztosítására a 2024. évi költségvetés terhére
- 7.) Javaslat a közfoglalkoztatásban dolgozó utcai takarítók részére munkavédelmi eszközök és szerszámok vásárlására és költségvetési fedezete biztosítására a 2024. évi költségvetés terhére

Egyebek

Előadó: Hosszú János elnök

Dunaújváros, 2024. október 29.



Hosszú János elnök
DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata

ELŐTERJESZTÉS

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete 2024. november 5 – i nyílt ülésének tervezett napirendi pontjaihoz

1.) Javaslat a két ülés között történt eseményekről, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására

A javaslat arra irányul, hogy a Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata fogadja el az Elnök tájékoztatóját a két ülés között történt eseményekről (az október 6-i, 23-i nemzeti ünnepi megemlékezéseken való részvételről, az alakuló ülések megtartásáról), továbbá a 2024. szeptember 9-i ülésen meghozott határozatok végrehajtásáról. Felelős: az elnök.

2.) Javaslat Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata közötti együttműködési szerződés felülvizsgálatára, módosítására

A javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és a helyi Nemzetiségi Önkormányzatok között 2022. január 28-án aktualizált és egységes szerkezetbe foglalt együttműködési megállapodás módosítására vonatkozik a 2024. évi változások átvezetése érdekében:

– szerződő felek és aláírók köréből törlésre kerül a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata, azonosító adataival együtt, törlésre kerül a 66. pont. d.) pontja,

– a szerződés III. fejezet 20. pontjában a „pénzügyi ügyintézője” megjelölés helyébe a „kötelezettségvállalást nyilvántartó ügyintézője” megjelölés lép,

– a szerződés IV/H. 45. pontjában "a közfoglalkoztatás előkészítését a Humán Szolgáltatási Főosztály Szociális Osztály" szövegrész helyébe "a közfoglalkoztatás előkészítését a Személyügyi Osztály" szövegrész kerül. Az előterjesztés és a határozati javaslat 1. melléklete az „Együttműködési Megállapodás 2. számú Módosítása” okirat, továbbá a 2. melléklete az egységes szerkezetű „Együttműködési Megállapodás”. A javaslat a módosítások elfogadására és az elnöknek a felhatalmazására vonatkozik a szerződések aláírása körében. Felelős: az elnök

3.) Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya KP/16700-8/2024. számú jelentése tudomásul vételére

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya megküldte a DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzatánál a "pénz- és értékkezelés, valamint a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata" tárgyában lefolytatott ellenőrzése KP/16700-8/2024. iktatószámú jelentését. A javaslat az előterjesztés és határozati javaslat 1. mellékletét képező jelentés megismerésére és tudomásul vételére irányul. Felelős: az elnök

4.) Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete tagjai vagyonbevallása megtétele tudomásul vételére

A nemzetiségi önkormányzati képviselő a megválasztásától számított harminc napon belül, jelen esetben 2024. október 1-jétől számított 30 napon belül, azaz 2024. október 30. napjáig, majd ezt követően minden év január 31-ig vagyonnyilatkozatot köteles tenni. A képviselő saját vagyonnyilatkozatához csatolni köteles a vele közös háztartásban élő házastársának vagy élettársának, valamint gyermekének a vagyonnyilatkozatát. A vagyonnyilatkozat tételének elmulasztása esetén – annak benyújtásáig – a képviselő nem gyakorolhatja képviselői jogait, és nem részesülhet tiszteletdíjban, természetbeni juttatásban, költségtérítésben. Amennyiben a képviselő kilencven napon belül nem tesz eleget vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettségének, nemzetiségi önkormányzati képviselői megbízatása megszűnik. A vagyonnyilatkozatokat az e feladatra kijelölt két képviselő, az elnök és az elnök – helyettes, ellenőrzi és tartja nyilván. A testület tagjai a vagyonnyilatkozat – tételi kötelezettségüknek határidőben eleget tettek. A javaslat az erről szóló határozatok, személyenkénti meghozatalára vonatkozik. Felelős: az elnök

5.) Javaslat a közmeghallgatás megszervezésére és megtartására

A javaslat a közmeghallgatás időpontjának meghatározása és a közmeghallgatás megszervezésére vonatkozik. A közmeghallgatás javasolt időpontja 2024. december 20. napja 10 óra. Helye: a DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata irodaháza tárgyaló terme (2400 Dunaújváros, Devecseri utca 2.) A javaslat szerint az elnök gondoskodik a közmeghallgatás időbeni meghirdetéséről és megszervezéséről. Felelős: az elnök

6.) Javaslat a karácsonyi ünnepkörhöz kötötten ünnepség szervezésére és ajándék élelmiszer csomag vásárlására költségvetési fedezete biztosítására a 2024. évi költségvetés terhére

A javaslat a karácsonyi ünnepkörhöz kötötten ünnepség szervezésére és ajándék élelmiszer csomag vásárlására költségvetési fedezete biztosítására, a 2024. évi költségvetés terhére vonatkozik. A rendezvényt 2024. december 20-án kívánjuk tartani, amelyet a közmeghallgatást követően rendezünk meg. A rendezvényre meghívásra kerülnek a közfoglalkoztatott 26 fő utcai takarító, akiknek élelmiszer csomag ajándékozásával kívánjuk szebbé tenni az ünnepet. A javaslat a rendezvényre, az ajándékcsomagok vásárlására nettó 550.000,-Ft összegű költségkeret fedezete megállapításáról való döntésről is szól a 2024. évi önkormányzati költségvetés terhére. Felelős: az elnök

7.)Javaslat a közfoglalkoztatásban dolgozó utcai takarítók részére munkavédelmi eszközök és szerszámok vásárlására és költségvetési fedezete biztosítására a 2024. évi költségvetés terhére

A javaslat az arról való döntésre irányul, hogy a közfoglalkoztatásban dolgozó utcai takarítók részére Nemzetiségi Önkormányzatunk vásároljon munkavédelmi eszközöket és szerszámokat bruttó 220.000,- Ft értékben a 2024. évi önkormányzati költségvetésünk terhére. Felelős: az elnök

Egyebek

Előadó: Hosszú János elnök

Dunaújváros, 2024. október 29.



Hosszú János elnök
DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata

EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS
2. számú módosítása

Amely létrejött egyrészről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata

(székhely: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

képviseli: Pintér Tamás polgármester

adószám: 15727000-2-07

törzsszám:727002

statisztikai azonosítószám:15727000-8411-321-0, a továbbiakban: önkormányzat),

másrészről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763446

adószám: 15763442-1-07

képviseli: Miskolczi László elnök),

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763435

adószám: 15763435-1-07

képviseli: Ewa Modrzejewska elnök)

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763457

adószám:15763459-2-07

képviseli: Hosszú János elnök),

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata,

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763413

adószám: 15763411-1-07

képviseli: Mudra József elnök)

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763424

adószám:15763428-1-07

képviseli: Benkovics Nóra elnök) valamint a

(a továbbiakban: nemzetiségi önkormányzatok) között az alábbi feltételekkel:

1. Szerződő felek rögzítik, hogy a jelen megállapodásban a 2022. január 28. és 2022. július 7. napján aláírt, és 2023. január 31. napjával módosított „Együttműködési Megállapodás”- t az alábbiak szerint módosítják:

- a szerződő felek és aláírók köréből törlésre kerül a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata, azonosító adataival együtt,
- törlésre kerül a IX. fejezet 66. pont. d.) pontja, figyelemmel a Dunaújváros Megyei Jogú város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata 2024. október 1. napjától történő megszűnése miatt,
- a szerződés III. fejezet 20. pontjában a „pénzügyi ügyintézője” megjelölés helyébe a „kötelezettségvállalást nyilvántartó ügyintézője” megjelölés lép,
- a szerződés IV/H. 45. pontjában "a közfoglalkoztatás előkészítését a Humán Szolgáltatási Főosztály Szociális Osztály" szövegrész helyébe "a közfoglalkoztatás előkészítését a Személyügyi Osztály" szövegrész kerül .

2. Szerződő felek rögzítik, hogy az Együtműködési Megállapodás jelen módosításokkal nem érintett rendelkezéseit változatlan tartalommal fenntartják és a jelen módosító okiratot elolvasás után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt írják alá.

Dunaújváros, 2024. november 12.

Pintér Tamás

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Önkormányzata
polgármestere**

Ewa Modrzejewska

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke**

Miskolczi László

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Horvát Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke**

Benkovics Nóra

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb
Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke**

Mudra József

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke**

Hosszú János

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma
Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke**

EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS
(az 1-2. módosítással egységes szerkezetben)

Amely létrejött egyrészről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata

(székhely: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

képviseli: Pintér Tamás polgármester

adószám: 15727000-2-07

törzsszám: 727002

statisztikai azonosítószám: 15727000-8411-321-0, a továbbiakban: önkormányzat),

másrészről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763446

adószám: 15763442-1-07

képviseli: Miskolczi László elnök),

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763435

adószám: 15763435-1-07

képviseli: Ewa Modrzejewska elnök)

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763457

adószám: 15763459-2-07

képviseli: Hosszú János elnök),

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata,

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763413

adószám: 15763411-1-07

képviseli: Mudra József elnök)

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763424

adószám: 15763428-1-07

képviseli: Benkovics Nóra elnök) valamint a

(a továbbiakban: nemzetiségi önkormányzatok) között az alábbi feltételekkel:

A megállapodás szabályainak kialakítása során az alábbi jogszabályok az irányadók:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény (továbbiakban: Mötv.),
- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban: Njtv.),
- a mindenkor költségvetési törvény,
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban: Sztv.)
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.),
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet

A megállapodás részletesen tartalmazza a települési és a településen működő nemzetiségi önkormányzatok együttműködését meghatározó szabályokat:

- a költségvetés előkészítését és megalkotását,
- a költségvetéssel összefüggő adatszolgáltatási kötelezettségek teljesítését,
- önálló fizetési számla nyitását, törzskönyvi nyilvántartásba vételét és adószám igénylését
- a költségvetési gazdálkodás bonyolításának rendjét, ellenjegyzési, érvényesítési, utalványozási, szakmai teljesítésigazolási feladatokat,
- a rendeltetésszerű helyiséghasználatra vonatkozó szabályokat.

A megállapodás fentiekén túl tartalmazza a nemzetiségi önkormányzatok és Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata együttműködésének szabályait, továbbá az önkormányzat által a nemzetiségi önkormányzatok részére, azok működéséhez nyújtott egyéb támogatásokat.

I. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉS ELŐKÉSZÍTÉSÉNEK ÉS MEGALKOTÁSÁNAK RENDJE

I/A. Előzetes költségvetési adatok összeállítása

1. Az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi költségvetési ügyintézőjének munkakörébe tartozik a nemzetiségi önkormányzatokkal történő kapcsolattartás, pénzügyi egyeztetés, a költségvetési adatok előkészítése kapcsán, a szükséges adatok beszerzésére.

2. Az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi pénzügyi ügyintézője december 20-áig, a költségvetési adatok összeállítását megelőzően, áttekinti a nemzetiségi önkormányzatok elnökeivel a nemzetiségi önkormányzatok következő költségvetési évre vonatkozó feladatait, bevételi forrásait, ezek közül kötelezően a nemzetiségi önkormányzati feladatok finanszírozásának együttes összegére vonatkozó bevételeket.

I/B. A nemzetiségi önkormányzatok költségvetési határozatának előkészítése

3. Az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi költségvetési ügyintézője tájékoztatja a nemzetiségi önkormányzatok elnökeit a nemzetiségi önkormányzatok költségvetés készítésére vonatkozó határidőről.

4. A költségvetési törvény kihirdetését követően, a költségvetésre vonatkozó részletes adatok megismerése után az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi pénzügyi ügyintézője folytatja az egyeztetést az elnökökkel, ennek keretében az elnökök rendelkezésére bocsátja a nemzetiségi önkormányzatokra vonatkozó adatokat. Az egyeztetést a költségvetés évének első 30 napjában kell lefolytatni.

5. A nemzetiségi önkormányzatok képviselő-testületei kezdeményezhetik az önkormányzat képviselő-testületénél, a számukra biztosított támogatás kiegészítését.

6. Az önkormányzat képviselő-testülete a nemzetiségi önkormányzatok költségvetésére vonatkozóan nem rendelkezik döntési jogosultsággal.

7. Az önkormányzat költségvetési rendeletében foglalt előirányzatokról – különös tekintettel az önkormányzat által nyújtott támogatásokra – a polgármester tájékoztatja a nemzetiségi önkormányzatok elnökeit.

8. A nemzetiségi önkormányzatok ezek alapján tárgyév február 15-éig határoznak a költségvetésükről.

I/C. A költségvetési előirányzatok módosításának rendje

9. Ha a nemzetiségi önkormányzatok az eredeti előirányzaton felül többletbevételt érnek el, bevételkiesésük van, illetve a kiadási előirányzaton belül átcsoportosítást hajtanak végre, a nemzetiségi

önkormányzatok a jegyző által kijelölt nemzetiségi pénzügyi ügyintéző közreműködésével módosítják a költségvetésről szóló határozatukat. Minden költségvetést érintő előterjesztésről a testület minősített többséggel dönt.

10. A nemzetiségi önkormányzatok előirányzatainak módosítására vonatkozó szabályozásokat a nemzetiségi önkormányzat mindenkor költségvetéséről szóló határozata tartalmazza.

11. Költségvetési kihatással járó új kiadási célok meghatározása csak a kiadási célhoz egyértelműen hozzákapcsolódó, kötött felhasználású, külső forrásból származó bevétel rendelkezésre állása esetén lehetséges.

12. A nemzetiségi önkormányzatok az elfogadott költségvetésüket szükség szerint, valamint az önkormányzat képviselő-testületének költségvetési módosításaihoz igazodóan – július 15-ig, október 15-ig, valamint a költségvetési évet követő év február 15-ig – módosíthatják.

13. A nemzetiségi önkormányzatok önálló költségvetéssel rendelkeznek, abban az önkormányzat képviselő-testülete módosítást nem hajthat végre.

II. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉSSEL ÖSSZEFÜGGŐ ADATSZOLGÁLTATÁSI KÖTELEZETTSÉG TELJESÍTÉSÉNEK RENDJE

II/A. Információs szolgáltatás a költségvetésről

14. A nemzetiségi önkormányzat az elfogadott költségvetésről az államháztartás információs és mérlegrendszerének megfelelően tájékoztatja a Kormányt.

15. A nemzetiségi önkormányzatok költségvetési határozataikat úgy fogadják el, és erről információt a jegyző által kijelölt nemzetiségi költségvetési ügyintézőnek úgy szolgáltatnak, hogy az a költségvetésével kapcsolatos tájékoztatási kötelezettségének határidőben, a költségvetési határozat elfogadási határidejéhez számított 30 napon belül eleget tudjon tenni. Az elemi költségvetést a nemzetiségi költségvetési ügyintéző a jogszabályban meghatározott határidőig rögzíti a Magyar Államkincstár által kezelt elektronikus felületen.

II/B. A beszámolási kötelezettség teljesítésének rendje

16. A nemzetiségi önkormányzatoknak a naptári évről december 31-ei fordulónappal éves költségvetési beszámolót kell készítenie a központilag előírt nyomtatványon és tartalommal a Magyar Államkincstár által kezelt elektronikus felületen.

17. A nemzetiségi önkormányzatoknak az éves költségvetési beszámolót legkésőbb a következő év március 14-éig kell megküldenie a Magyar Államkincstár felé. A költségvetési beszámoló elkészítésében az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi költségvetési ügyintézője segítséget nyújt.

18. A nemzetiségi önkormányzatok elnökei beszámolnak a nemzetiségi önkormányzatok képviselő-testületeinek a nemzetiségi önkormányzatok költségvetési határozatainak időarányos teljesítéséről.

19. A nemzetiségi önkormányzatok a jegyző által kijelölt nemzetiségi költségvetési ügyintéző által elkészített beszámoló adatait határozattal fogadják el.

III. fejezet

ÖNÁLLÓ FIZETÉSI SZÁMLA NYITÁSÁNAK, TÖRZSKÖNYVI NYILVÁNTARTÁSBA VÉTEL ÉS ADÓSZÁM IGÉNYLÉS RENDJE

20. A nemzetiségi önkormányzatok elnökeinek adatszolgáltatása alapján, az önkormányzat Polgármesteri Hivatala kötelezettségvállalást nyilvántartó ügyintézője aktívan részt vesz és segíti a nemzetiségi önkormányzatok önálló fizetési számlanyitását.

21. A nemzetiségi önkormányzatok pénzeszközeit a székhely szerinti helyi önkormányzat által választott számlavezető banknál nyitott bankszámlán kezeli.

22. A nemzetiségi önkormányzatok elnökeinek adatszolgáltatása alapján, az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi ügyintézője aktívan részt vesz és segíti a nemzetiségi önkormányzatok törzskönyvi nyilvántartásba vételét és adószám igénylését, valamint az esetleges változások bejelentését.

23. A nemzetiségi önkormányzatok adatiban bekövetkezett változást, a nemzetiségi önkormányzatok elnökei kötelesek haladéktalanul jelezni a Magyar Államkincstár felé, amelyhez a az önkormányzati hivatal jegyző által kijelölt nemzetiségi ügyintézője – a hivatali kapun keresztül történő adatszolgáltatást kivéve – segítséget nyújt.

IV. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁS BONYOLÍTÁSÁNAK RENDEJE

IV/A. A költségvetés végrehajtása

24. A nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásának végrehajtásával kapcsolatos feladatokat az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyzője által kijelölt ügyintézők látják el.

24.1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata a nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez pénzügyi forrást biztosít, mely a mindenkor aktuális költségvetésben kerül meghatározásra. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata a nemzetiségi önkormányzatok részére a költségvetésben meghatározott, adott évi támogatási pénzüsszeget (elszámolással korrigálva) tárgy év március 31-éig egy összegben átutalja.

IV/B. A kötelezettségvállalás rendje

25. A nemzetiségi önkormányzatok nevében a nemzetiségi önkormányzatok feladatainak ellátása (végrehajtása) során fizetési vagy más teljesítési kötelezettséget vállalni (továbbiakban: kötelezettségvállalás) kizárólag az elnök vagy a képviselő testület által kijelölt nemzetiségi önkormányzati képviselő jogosult.

26. A kötelezettségvállalás előtt a kötelezettséget vállalónak meg kell győződnie arról, hogy a rendelkezésre álló fel nem használt, illetve le nem kötött előirányzat biztosítja-e a kiadás teljesítésére a fedezetet. Kötelezettségvállalás – kivéve a gazdasági eseményenként 200.000 Ft-ot el nem érő kifizetéseket – kizárólag írásban történhet. Kötelezettségvállalás csak a pénzügyi ellenjegyzési jogkörrel írásban felhatalmazott önkormányzati ügyintéző pénzügyi ellenjegyzését követően történhet.

27. A kötelezettségvállalást a jegyző által kijelölt nemzetiségi költségvetési ügyintéző a kötelezettségvállalási nyilvántartási rendszerben rögzíti. A nyilvántartásban történő rögzítést 200.000 Ft-ot elérő kötelezettségvállalás esetén a készpénzes beszerzéseknél is biztosítani kell.

28. A kötelezettségvállalásnak előirányzat felhasználási terven kell alapulnia. Az előirányzat felhasználási tervet a nemzetiségi önkormányzat testülete a költségvetési határozat elfogadásával egyidejűleg hagyja jóvá.

29. A nemzetiségi önkormányzatok a rendelkezésükre álló forrásokkal úgy kötelesek gazdálkodni, hogy a működéshez felhasznált forrásokból a kiadásaik -beleértve az adófizetési kötelezettséget is- a tárgyévben kiegyenlíthetők legyenek.

IV/C. A kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzése

30. Pénzügyi ellenjegyzés: az ellenjegyzéssel megbízottnak a pénzügyi ellenjegyzést megelőzően meg kell győződnie arról, hogy

a.) a szükséges szabad előirányzat rendelkezésre áll-e, illetve a befolyt vagy megtervezett és várhatóan befolyó bevétel biztosítja-e a fedezetet,

b.) a kifizetés időpontjában a fedezet rendelkezésre áll-e,

c.) a kötelezettségvállalás nem sérti-e a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat.

31. A nemzetiségi önkormányzat kiadási előirányzatainak terhére vállalt kötelezettség esetén a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzését az önkormányzat pénzügyi ellenjegyzési jogkörrel felhatalmazott ügyintézője, de elsősorban az önkormányzat Gazdasági Főosztály Költségvetési és Pénzügyi Osztályának vezetője látja el.

IV/D. A szakmai teljesítésigazolás

32. Kiadás vagy bevétel szakmai teljesítés igazolását kizárólag a nemzetiségi önkormányzat elnöke vagy a teljesítés igazolási jogkörrel felhatalmazott, a képviselő testület által kijelölt nemzetiségi önkormányzati képviselő jogosult.

33. Szakmai teljesítésigazolás: a kiadás teljesítésének és a bevétel beszedésének elrendelése előtt azok jogosultságának a szerződés, megrendelés, megállapodás teljesítése megtörténtének elismerése, igazolása. A teljesítés igazolása során ellenőrizhető okmányok alapján ellenőrizni és igazolni kell a kiadások teljesítésének jogosságát, összegszerűségét, ellenszolgáltatást is magában foglaló kötelezettségvállalás esetében – ha a kifizetés vagy annak egy része az ellenszolgáltatás teljesítését követően esedékes – annak teljesítését.

IV/E. Az érvényesítés

34. A szakmai teljesítés igazolását követően, annak alapján az érvényesítő ellenőrzi az összegszerűséget, a fedezet meglétét, az előírt követelmények (okmányok alaki követelményei) betartását, valamint azt, hogy a megelőző ügymenetben az Áht., az államháztartási számviteli kormányrendelet és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet előírásait, továbbá a belső szabályzatokban foglaltakat megtartották-e.

Az érvényesítő az ellenőrzést követően, a szabályszerűség megállapításának igazolásaként aláírásával és dátummal látja el a kiadási illetve bevételi bizonylatot (utalványrendeletet).

Az érvényesítésre a nemzetiségi önkormányzatoknál a gazdálkodási jogkörökről szóló jegyzői szabályzatában foglaltak szerint, az önkormányzat hivatali állományába tartozó, írásban felhatalmazott köztisztviselő személy jogosult.

IV/F. Az utalványozás

35. A nemzetiségi önkormányzatoknál utalványozásra kizárólag az elnök vagy a nemzetiségi önkormányzat képviselő testülete által kijelölt nemzetiségi önkormányzati képviselő jogosult.

36. Az utalványozás a kiadás teljesítésének vagy elszámolásának meghatározott írásos formában való elrendelése. Nem kell utalványozni a költségvetés teljesítése kapcsán keletkezett bevételeket, azonban utalványrendelet ebben az esetben is kiállításra kerül.

37. Utalványozni csak a dokumentum (számla, bizonylat) érvényesítését követően külön írásbeli rendelkezésen (utalványrendelet) lehet. Az utalványozó az utalványrendeletet aláírásával és dátummal látja el.

38. Készpénz a Polgármesteri Hivatal házipénztárán keresztül akkor fizethető, ha a nemzetiségi önkormányzat elnöke a kifizetés teljesítéséhez szükséges dokumentumokat (szerződés, megrendelő, számla) bemutatja, és szándékát a pénzfelvételt megelőző 3 nappal előbb a Polgármesteri Hivatal Gazdasági Főosztály Költségvetési és Pénzügyi Osztály pénztárosi feladatokat ellátó ügyintézőjénél jelzi.

IV/G. A gazdálkodási hatáskörök összeférhetetlenségi szabályai

39. A kötelezettségvállaló és a pénzügyi ellenjegyző, illetőleg az utalványozó és a pénzügyi ellenjegyző – azonos gazdasági eseményre vonatkozóan – azonos személy nem lehet.

40. Az érvényesítő személy nem lehet azonos a kötelezettségvállalásra, utalványozásra jogosult személlyel.

41. Az érvényesítést végző és a szakmai teljesítést igazoló nem lehet azonos személy.

42. Kötelezettségvállalási, érvényesítési, utalványozási, pénzügyi ellenjegyzési és szakmai teljesítés igazolására irányuló feladatot nem végezhet az a személy, aki ezt a tevékenységet közeli hozzátartozója (a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 8:1 § (1) bekezdésének 1. pontja) vagy a maga javára látja el.

IV/H. Nemzetiségi önkormányzatok pénzellátása, pénzforgalom bonyolítása, az állami adóhatósággal kapcsolatos és a munkaügyi feladatok ellátása

43. A nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásával és pénzellátásával kapcsolatos minden pénzforgalmat a Polgármesteri Hivatal, önálló számviteli rendszerben köteles könyvelni, nyilvántartani. A nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásával és pénzellátásával kapcsolatos minden pénzforgalom könyvelését az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi költségvetési ügyintézője látja el.

44. Az állami adóhatóság felé a gazdálkodáshoz kötődő adóelszámolásokat (áfa, rehabilitációs hozzájárulás, reprezentációt terhelő adó, munkáltatói járulék elszámolás) és egyéb ügyintézését a jegyző által kijelölt pénzügyi ügyintéző végzi.

45. A nemzetiségi önkormányzatok munkaügyi kapcsolataihoz tartozó feladatokat a Polgármesteri Hivatal Személyügyi Osztálya, a közfoglalkoztatás előkészítését a Személyügyi Osztály, a Magyar Államkincstárhoz történő adatszolgáltatást és a közfoglalkoztatáshoz tartozó támogatás visszaigénylését a Gazdasági Főosztály Költségvetési és Pénzügyi Osztály végzi.

IV/I. A vagyoni és számviteli nyilvántartás, adatszolgáltatás rendje

46. Az önkormányzat Polgármesteri Hivatala a nemzetiségi önkormányzatok vagyoni, számviteli nyilvántartásait a helyi önkormányzat nyilvántartásától elkülönítetten, önálló adatbázisban, nemzetiségi önkormányzatonként külön-külön vezeti. Az analitikus nyilvántartás vezetése a Polgármesteri Hivatal Vagyonkezelési Osztálya által történik.

A számviteli adatokról és a banki forgalomról a nemzetiségi önkormányzatok a Magyar Államkincstár felé teljesítendő adatszolgáltatáshoz kapcsolódóan tárgyhónapot követő 15. napig részletes kimutatást kapnak.

47. A MÁK felé jogszabályi előírás alapján teljesített adatszolgáltatások aláírására a nemzetiségi önkormányzat elnöke jogosult.

V. fejezet

ELLENŐRZÉS

48. A nemzetiségi önkormányzatok törvényességi felügyeletét Fejér Megyei Kormányhivatal látja el. Ennek keretében azt vizsgálja, hogy a nemzetiségi önkormányzat szervezete, működése, döntéshozatalai eljárása, és bármely határozata megfelel-e a jogszabályoknak.

49. A közpénzekkel való gazdálkodás szükségessé teszi, hogy a költségvetésből rendelkezésre bocsátott összegek felhasználása az államháztartási ellenőrzés útján kontrollálható legyen. A nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásának külső ellenőrzését az Állami Számvevőszék végzi. A nemzetiségi önkormányzatok belső pénzügyi ellenőrzését a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya útján biztosítja.

VI. fejezet

A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATOK VÉLEMÉNYEZÉSI JOGKÖRE

50. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a közoktatás, a média, a hagyományápolás és kultúra, valamint a kollektív nyelvhasználat kérdéskörében a nemzetiségi lakosságot e minőségében érintő rendeletet a nemzetiségi önkormányzatokkal előzetesen véleményeztetni.

51. E rendelettervezeteket, annak bizottsági tárgyalását megelőzően meg kell küldeni az érintett nemzetiségi önkormányzatok részére véleményezésre. A nemzetiségi önkormányzatok napirendre tűzik az előterjesztést, majd véleményüket a tervezet kézhezvételét követő 30 napon belül írásban közlik az előterjesztővel. E határidő eredménytelen elteltét az érintett nemzetiségi önkormányzat támogatásaként kell értékelni.

52. Amennyiben az érintett nemzetiségi önkormányzat véleményeltérést fogalmaz meg, úgy azt át kell vezetni a rendelet-tervezetben, amennyiben a nemzetiségi önkormányzat javaslatával valamely szakbizottság, illetőleg az önkormányzat képviselő-testülete nem ért egyet – a rendelet elfogadását megelőzően –, egyeztetést kell tartani.

53. Az önkormányzat költségvetéséből a nemzetiségi önkormányzatok részére nyújtandó támogatásokat az oktatási, kulturális és társadalmi kapcsolati bizottság előzetesen véleményezi.

VII. fejezet

A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATOK ÉS DUNAÚJVÁROS MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERI HIVATALA EGYÜTTMŰKÖDÉSE

54. Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala ellátja a nemzetiségi önkormányzatok működését segítő irányadó jogszabályokban előírt feladatait.

55. Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője biztosítja azt, hogy a Polgármesteri Hivatal valamennyi szervezeti egysége segítséget nyújtson, felvilágosítást adjon a nemzetiségi önkormányzatok tagjai által jelzett eseti ügyekben.

56. A Sajtó Iroda folyamatos tájékoztatást biztosít a nemzetközi, valamint a testvérvárosi kapcsolatokról az érintett nemzetiségi önkormányzatok részére. Az önkormányzat külkapcsolatait az érintett nemzetiségi önkormányzattal együttműködve bonyolítja le.

57. A Humán Szolgáltatási Főosztály Szociális Osztályával való kapcsolattartásra a jegyző a Humán Szolgáltatási Főosztály Szociális Osztály vezetőjét jelöli ki, aki a nemzetiségi önkormányzatok tagjait tanácsokkal, felvilágosítással segíti munkavégzésük során. Az osztály feladatkörébe tartozó, szociális jellegű kérelmeket a nemzetiségi önkormányzatok képviselői a Humán Szolgáltatási Főosztály Szociális Osztály vezetőjének adják át előzetes egyeztetést követően.

58. A nemzetiségi önkormányzatok nemzetiségi tagjai felajánlják az adott szervezeti egység részére azt, hogy részt vesznek a saját nemzetiségüket érintő környezetanulmányok készítésében, amennyiben a kérelmező hozzájárul.

59. A Közigazgatási Osztály lakásüggyel foglalkozó munkatársával való kapcsolattartás havonta egy alkalommal, egyeztetett időpontban történik. Erre az alkalomra a nemzetiségi önkormányzatok képviselői felméri és összesíti a náluk segítséget kérő ügyfelek problémáit.

60. A Közgyűlési Osztállyal és a Vagyonkezelési Osztállyal való kapcsolattartás havi egy alkalommal, az előzetesen megbeszélt időpontban történik. Abban az esetben, ha valamely egyedi ügy sürgős intézést igényel, előzetes telefon egyeztetés alapján segítséget nyújt az osztályvezető vagy az általa kijelölt személy.

61. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése testületi ülésein a nemzetiségi kulturális autonómia megvalósításával – így különösen az oktatással, valamint az anyanyelv és a hagyományok ápolásával, az építészeti és egyéb tárgyi emlékek megőrzésével – kapcsolatos kérdéseket tárgyal, akkor a nemzetiségi önkormányzat elnöke számára mind a nyílt, mind a zárt üléseken a részvételi jogát biztosítja.

VIII. fejezet

A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TESTÜLETÉNEK MŰKÖDÉSÉHEZ NYÚJTOTT SEGÍTSÉG

62. A nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete évente legalább négy ülést és egy közmeghallgatást tart a hatályos Szervezeti és Működési Szabályzatában foglaltak szerint.

63. A testületi ülések előkészítésében (jegyzőkönyvek elkészítése, postázása), testületi és tisztségviselői döntéshozatalhoz kapcsolódó nyilvántartási, sokszorosítási, postázási, nemzetiségi önkormányzatok működésével, gazdálkodásával kapcsolatos nyilvántartási, iratkezelési feladatok ellátásában az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi ügyintézője segíti a nemzetiségi önkormányzatok munkáját.

64. A nemzetiségi önkormányzatok testületi ülésein a jegyző vagy a polgármesteri hivatal, jegyző által kijelölt, a képesítési előírásoknak megfelelő ügyintézője is részt vesz, és jelzi a nemzetiségi önkormányzat felé, amennyiben törvénysértést észlel.

IX. fejezet

A RENDELTETÉSSZERŰ HELYISÉGHASZNÁLATRA VONATKOZÓ SZABÁLYOK

65. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata térítésmentesen biztosít a nemzetiségi önkormányzatok részére a tulajdonában álló épületekben irodahelyiség használatot, a szerződéskötés évében az elhelyezést biztosítja a haszonkölcsön szerződésben foglaltak szerint.

66. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata kizárólagos tulajdonát képezi a dunaújvárosi 451/34/D/81 hrsz-ú., mindösszesen 220 m² alapterületű irodai helyiségcsoport, amely a valóságban Dunaújváros, Római krt. 38/B. földszint szám alatt található.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (1) bekezdés a) pontja alapján haszonkölcsön szerződés alapján használatba adta:

a.) DMJV Horvát Nemzetiségi Önkormányzata kölcsönvette a helyiségcsoportból a műszaki vázrajz szerinti 20 + 24 + 24 m², összesen 68 m² alapterületű irodahelyiségeket,

b.) DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata kölcsönvette a helyiségcsoportból a műszaki vázrajz szerinti 24 m² alapterületű irodahelyiséget,

c.) DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata, valamint DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata pedig együttesen kölcsönvették a helyiségcsoportból, a műszaki vázrajz szerinti 48 m² alapterületű irodahelyiséget.

67. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata hozzájárult, hogy a Vasmű u. 41. Irodaház, Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Értékesítő Kft. haszonkölcsönbe adja Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata részére a Dunaújváros, Vasmű út 41. szám alatti ingatlanban lévő, Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése mindenkori vonatkozó határozatában (jelenleg 254/2021.(III.22.) és 567/2021.(V.27.) határozatai) megjelölt helyiségeit az ingatlan más irányú hasznosításáig, a települési nemzetiségi önkormányzat testületi működési feltételeinek biztosítása céljából, a nemzetiségi közügyek ellátásához, amely helyiségek használatával felmerülő költségek közvetlen, a Vasmű u. 41. Irodaház, Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Értékesítő Kft. felé történő megfizetésére, a hivatkozott határozatban megjelölt összegben és jogcímen Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata a jelen szerződés aláírásával kötelezettséget vállal.

68. Együttműködő felek megállapodnak, hogy a helyiségek használata során felmerülő összes rezsiköltséget – az internet és a telefon kivételével – Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata viseli, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (1) bekezdése a) pontja alapján.

69. Együttműködő felek megállapodnak, hogy a helyiségeket kizárólag jelen megállapodásban meghatározott célokra jogosultak használni. A nemzetiségi önkormányzatok a közös használatú helyiségek használatából eredő kárért egyetemleges felelősséggel tartoznak.

70. Együttműködő felek megállapodnak, a helyiségek rendeltetésellenes, illetve megállapodásellenes használatából eredő mindennemű kárért teljes felelősséggel tartoznak.

71. A nemzetiségi önkormányzatok az irodahelyiség berendezését és felszerelését saját költségvetésükből biztosítják.

72. Együttműködő felek megállapodnak, hogy a megállapodás bármely okból történő megszűnése esetén a helyiségeket az átvétel állapotban kötelesek visszaszolgáltatni az önkormányzat részére.

X. fejezet

AZ EGYÜTTMŰKÖDÉSI SZERZŐDÉS MEGSZŰNÉSÉRE VONATKOZÓ SZABÁLYOK

73. Az együttműködési megállapodás megszűnik,

a.) ha jelen megállapodást bármelyik fél 15 napos felmondási határidővel felmondja,

b.) a települési nemzetiségi önkormányzatok megszűnésével, azonban amennyiben nemzetiségi önkormányzatok képviselő-testületeik megválasztására sor kerül a helyi nemzetiségi választások

alkalmával, úgy jelen megállapodás változatlan feltételekkel továbbra is hatályban marad. Amennyiben nemzetiségi önkormányzatok közül valamelyik nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete nem kerül megválasztásra, úgy kizárólag az érintett nemzetiségi önkormányzat vonatkozásában szűnik meg jelen megállapodás,

c.) új Együttműködési Megállapodás megkötésével.

XI. fejezet

A NEMZETISÉGI RENDEZVÉNYEK TÁMOGATÁSÁRA VONATKOZÓ SZABÁLYOK

74. DMJV Nemzetiségi Önkormányzatai évente megszervezik a „Nemzetiségi Nap” rendezvényt és más, az egyes ünnepkörökhöz kapcsolódó nemzetiségi rendezvényeket tartanak. Ezen nemzetiségi rendezvények költségeire az önkormányzat a mindenkori költségvetése függvényében kérelemre, egyedi döntéssel, költségvetési támogatást biztosíthat, amelyről a döntés közgyűlési határozattal történik, az oktatási, kulturális és társadalmi kapcsolati bizottság előzetes véleményezése alapján.

75. Az együttműködési megállapodást Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 26/2021. (I.20.) határozatával hagyta jóvá.

76. Az együttműködési megállapodás a nemzetiségi önkormányzati döntést követően válik hatályossá az adott nemzetiségi önkormányzatra.

77. A Szerződő felek tudomásul veszik, hogy a jelen együttműködési megállapodás megkötésével a 2021. január 26. napján aláírt, 5. számú módosítással egységes szerkezetbe foglalt együttműködési megállapodásuk megszűnt.

78. Az együttműködési megállapodást Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 3/2022.(I.27.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 3/2022.(I.27.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 12/2022.(I.28.)határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 4/2022.(I.26.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 3/2022.(I.21.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata képviselő-testülete 14/2022.(VII.7.) határozatával hagyta jóvá.

Dunaújváros, 2022. január 28.

***Dunaújváros Megyei Jogú Város
Önkormányzata***

***Pintér Tamás sk.
polgármester***

***Dunaújváros Megyei Jogú Város
Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata***

Ewa Modrzejewska sk. elnök

***Dunaújváros Megyei Jogú Város
Horvát Nemzetiségi Önkormányzata***

Miskolczi László sk. elnök

***Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb
Nemzetiségi Önkormányzata***

Benkovics Nóra sk. elnök

***Dunaújváros Megyei Jogú Város
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata***

Mudra József sk. elnök

***Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma
Nemzetiségi Önkormányzata***

Hosszú János sk. elnök

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata**

Dr. Kaszó Róbert sk. elnök

2022. 07. 07.

Jogi ellenjegyzés:

Dr. Molnár Attila sk.

2022. 01. 28.

Pénzügyi ellenjegyzés:

Pintéerné Salamon Mónika sk.

2022. 01. 28.

Egységes szerkezetbe foglalási záradék:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 30/2023.(I.26.)határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 4/2023.(I.23.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 4/2023.(I.23.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 3/2023.(I.24.)határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 4/2023.(I.31.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 4/2023.(I.24.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata képviselő-testülete 4/2023.(I.31.) határozatával elfogadott módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva.

Dunaújváros, 2023. január 31.

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Önkormányzata**

Pintér Tamás sk.

polgármester

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata**

Ewa Modrzejewska elnök sk.

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Horvát Nemzetiségi Önkormányzata**

Miskolczi László elnök sk.

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb
Nemzetiségi Önkormányzata**

Benkovics Nóra elnök sk.

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata**

Mudra József elnök sk.

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma
Nemzetiségi Önkormányzata**

Hosszú János elnök sk.

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata**

Dr. Kaszó Róbert elnök sk.

Jogi ellenjegyzés:

Dr. Molnár Attila sk.

2023. 01. 31.

Pénzügyi ellenjegyzés:

Pintéerné Salamon Mónika sk.

2023. 01. 31.

Egységes szerkezetbe foglalási záradék:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 541/2024.(X.24.)határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 73/2024.(XI.12) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete.../2024.(X.....) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 59/2024.(XI.5.)határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 82/2024.(X.22.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 56/2024.(XI.5.) határozatával elfogadott módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva.

Dunaújváros, 2024. november 12.

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Önkormányzata**

Pintér Tamás
polgármester

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata**

Ewa Modrzejewska elnök

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Horvát Nemzetiségi Önkormányzata**

Miskolczi László elnök

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb
Nemzetiségi Önkormányzata**

Benkovics Nóra elnök

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata**

Mudra József elnök

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma
Nemzetiségi Önkormányzata**

Hosszú János elnök

Jogi ellenőrzés:

Dr. Molnár Attila jegyző
2024. november 12.

Pénzügyi ellenjegyzés:

Salamonné Pintér Mónika
2024. november 12.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Belső Ellenőrzési Osztály

2400 Dunaújváros, Városháza tér 1. Telefon: (25) 544-382, (25) 544-388
e-mail: kozma.csilla@dunaujvaros.hu, DMJVPH (KRID: 600184954)

Iktatószám: KP/16700-8/2024.

Ügyintéző: Heteyi Zsuzsanna

Belső ellenőrzési jelentés

Az ellenőrzött szerv megnevezése:	Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazás:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Az ellenőrzés tárgya:	A pénz- és értékkezelés, valamint a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés
Az ellenőrzés célja:	A nemzetiségi önkormányzat készpénzkezelésében rejlő kockázatok kiszűrése, a szabályszerűség és a pénzügyi fegyelem erősítése. Megvizsgálni, hogy a kötelezettségvállalás rendje, a folyamat belső kontrolljai (pénzügyi ellenjegyzés, kötelezettségvállalás, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás) megfelelnek-e a jogszabályokban, valamint a helyi szabályzatban foglaltaknak.
Az ellenőrzött időszak:	2023. 10. 01-2024. 04. 30.
Az ellenőrzés időtartama:	2024. 05. 10-2024. 06. 10.
Vizsgálati eljárások, módszerek:	Szűrőpróbaszerű vizsgálat
Az ellenőrzést végezte:	Heteyi Zsuzsanna hivatali belső ellenőr
Az ellenőrzött szervezet vezetője:	Hosszú János

Leírás

Jelen vizsgálat elsődleges célja az volt, hogy kiszűrje a Roma Nemzetiségi Önkormányzat készpénzkezelésében rejlő kockázatokat, erősítse a szabályszerűséget és a pénzügyi fegyelmet. Bizonyosságot adjon arról, hogy a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának rendje, a folyamat belső kontrolljai megfelelnek-e a jogszabályokban és a helyi szabályzatban foglaltaknak.

A jelentés szerkezeti felépítése Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala belső ellenőrzési kézikönyvében foglaltakkal összhangban áll.

A „Követelmények” című fejezetben az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó helyi szabályozás ismertetése történik.

A „Megállapítások, következtetések” című fejezetben megállapításokat teszünk a szabályozottsággal, a pénzkezeléssel és a gazdálkodási jogkörök gyakorlásával kapcsolatban.

A jelentés harmadik, - „Javaslatok” című – fejezetében a feltárt hibák, hiányosságok megszüntetésére vonatkozó javaslatok kerülnek megfogalmazásra, a működési kockázatok csökkentése érdekében.

Az „Összefoglaló ellenőrzési jelentés” című fejezet tömören, vázlatosan tartalmazza az ellenőrzési jelentés legfontosabb megállapításait.

A jelentés zárásaként Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala belső ellenőrzési kézikönyvében szereplő értékelési kategóriák alapján összesített értékelést és véleményt adunk az ellenőrzött területről.

A véleményt a következő öt kategória valamelyikébe lehet sorolni: megfelelő, korlátozottan megfelelő, gyenge, kritikus, elégtelen.

Követelmények

Jelen ellenőrzés témaköréhez kapcsolódó jogszabályok, szabályzatok:

- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról (továbbiakban: Áht.),
- 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról (továbbiakban: Ávr.),
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 5/2021. (IX. 13.) szabályzata Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalában a gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzőjének 18/2022. (V. 04.) szabályzata a pénzkezelés szabályairól (pénzkezelési szabályzat).

Megállapítások, következtetések

I. Szabályozottság vizsgálata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzőjének 18/2022. (V. 04.) szabályzata a pénzkezelés szabályairól (1.1. melléklet)

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője a pénzkezelési szabályzat hatályát kiterjesztette a Roma Nemzetiségi Önkormányzatra,
- a szabályzat részletesen tartalmazza
 - a bankszámlakezelésre és a
 - készpénzkezelésre vonatkozó előírásokat,
 - a házipénztár működtetésének szabályait,
 - a pénzkezelés személyi feltételeit,
 - a pénztári bizonylatok használatára vonatkozó rendelkezéseket,
 - a személyi juttatások kifizetésének szabályait,
 - az előlegek kiadásának, nyilvántartásának és elszámolásának szabályait.

A pénzkezelési szabályzat 6.4.1. pontja értelmében a gazdálkodási jogkörök gyakorlására felhatalmazott személyek névsorát és aláírását tartalmazó nyilvántartást a pénztárban hozzáférhetővé kell tenni.

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy a pénztárban lévő nyilvántartás adatai megegyeztek a gazdálkodási jogkörök gyakorlóinak közös meghajtón található nyilvántartásával).

Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 5/2021. (IX. 13.) szabályzata Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalában a gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról (1.2. melléklet)

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője a gazdálkodási jogkörökről szóló szabályzat hatályát kiterjesztette a Roma Nemzetiségi Önkormányzatra,
- a szabályzat a jogszabályi előírásokkal összhangban tartalmazza a nemzetiségi önkormányzat sajátos működésének figyelembevételével a gazdálkodási jogkörök gyakorlására vonatkozó részletes szabályokat,
 - a kötelezettségvállalás,
 - a pénzügyi ellenjegyzés,
 - a teljesítés igazolás,
 - az érvényesítés és
 - az utalványozás rendjét,
- az aláírásra jogosultak nyilvántartásának szabályait,
- az összeférhetetlenségre vonatkozó rendelkezéseket és
- a kötelezettségvállalások nyilvántartásának módját.

II. A pénzkezelés rendjének ellenőrzése

Az ellenőrzésnek ebben a szakaszában tételesen ellenőriztük a vizsgált időszak pénztári bizonylatait, melynek során az alábbiakban felsoroltakat tapasztaltuk.

A pénzkezelés rendjének ellenőrzése

Megállapítottuk, hogy

- a záró pénzkészlet értéke egy esetben sem haladta meg a szabályzatban meghatározott értéket (150.000 Ft),
- a pénztárzárlatot végezték minden olyan napon, amikor pénzmozgás volt a pénztárban,
- a pénztáros és a pénztárelenőr minden esetben aláírta a pénztárjelentést,
- **személyi jellegű kifizetések esetében a kifizetések összege több alkalommal meghaladta a pénzkezelési szabályzatban foglalt felső összeghatárt (400.000 Ft/alkalom) – 2.1. melléklet.**

Bizonylati rend, bizonylati fejelem betartásának ellenőrzése

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy

- minden pénzmozgásról pénztári bizonylatot állítottak ki,
- a pénzmozgásokat alapbizonylattal alátámasztották,
- a bevételi és kiadási pénztárbizonylatok a pénztári anyagokban lefűzésre kerültek,
- a reprezentációs költségek után az adókat minden esetben elszámolták,
- a vásárlási előlegek felvételét és visszafizetését, valamint az előleggel való elszámolást dokumentumokkal megfelelően alátámasztották, az elszámolás minden esetben határidőben megtörtént,
- **a pénztári bizonylatokon befizetőként, vagy felvevőként rendszerint nem a pénztárban megjelent személy nevét szerepeltették, hanem „Szécsényi Kft., Penny Market Kft.” stb. megnevezéseket (2.2. melléklet),**
- **reprezentációs célú költségek elszámolásakor nem minden esetben tüntették fel az esemény megnevezését és az azon résztvevők körét (2.2. melléklet),**
- munkabérek készpénzben történő kifizetéséhez csatolt dokumentumok nem támasztották alá a kifizetés tényét (2.3. melléklet), illetve
- előfordult, hogy a jogosult helyett meghatalmazás nélkül más személy vette fel a járandóságot (2.3. melléklet).

Pénztár rovancs

A házipénztári pénzkészletet a 2024. május 15-én tartott helyszíni ellenőrzés alkalmával kívántuk rovancsolni.

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy a nemzetiségi önkormányzat házipénztárában ezen a napon készpénz nem volt, a pénztárban az ellenőrzést megelőzően május 3-án volt pénzmozgás.

A pénztáros elmondása szerint annyi készpénzt vételezett be a nemzetiségi önkormányzat házipénztárába, amennyi az arra a napra bejelentett kifizetési igényeket fedezte, így záró pénzkészlet nem maradt a pénztárban (2.4. melléklet).

III. Gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy a vizsgált időszakban a nemzetiségi önkormányzat jellemző készpénzes gazdasági eseményei az alábbiak voltak

- készpénzfelvétel bankszámláról,
- bérfizetés,
- reprezentációs költségek elszámolása (étel, ital),
- vásárlási előleg felvétele és elszámolása.

Az ellenőrzésnek ebben a szakaszában a gazdálkodási jogkörök gyakorlatban történő alkalmazását vizsgáltuk.

Megállapítottuk, hogy

- a jogszabályban rögzített összeférhetlenségi előírásokat betartották,
- gazdálkodási jogköröket gyakorló személyek megegyeztek a szabályzat mellékletében feltüntetettekkel,
- a bizonylatokat teljesítésigazolóként és utalványozóként a nemzetiségi önkormányzat elnöke, elnökhelyettese, vagy önkormányzati képviselője írta alá. Az elnökhelyettes és az önkormányzati képviselő rendelkezett a jogkör gyakorlására érvényes felhatalmazással,
- a nemzetiségi önkormányzat elnökének aláírásmintáját a nyilvántartás tartalmazta,
- a bizonylatokat érvényesítőként aláíró hivatali dolgozók szintén rendelkeztek a jogkör gyakorlására szóló felhatalmazással,
- a vizsgált utalványokon és a csatolt alapbizonylatokon minden esetben szerepelt a teljesítésigazoló, az érvényesítő, valamint az utalványozó aláírása, de
- előfordult, hogy a teljesítés igazolás nem tartalmazott dátumot (2.3. melléklet), illetve
- bérfizetések esetében a 200.000 Ft-ot elérő kifizetéseket nem előzte meg pénzügyi ellenjegyzés és előzetes írásbeli kötelezettségvállalás (2.1. melléklet).

IV. Belső kontrollok működésének vizsgálata

Az ellenőrzés tapasztalatai alapján megfogalmazható, hogy az ellenőrzéssel érintett területen Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője biztosította a jogszabályi előírásoknak megfelelő kontrollkörnyezetet. A Pénzkezelési szabályzat és a Gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról szóló szabályzat hatályát kiterjesztették DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzatára.

A gazdálkodási jogkörök gyakorlásával összefüggő munkakörök a Költségvetési és Pénzügyi Osztályon úgy kerültek kialakításra, hogy a felelősségi szintek egyértelműek és összhangban vannak a gyakorlati munka során ténylegesen végzett feladatokkal.

A kontroll folyamatok kialakítása és a folyamatba épített kontroll tevékenységek működtetése a vizsgált területen megfelelő volt.

Javaslatok

Az ellenőrzés intézkedést igénylő megállapításai és javaslatai:

I. Szabályozottság vizsgálata

Sorszám	Megállapítás	Javaslat
	-	-

II. A pénzkezelés rendjének ellenőrzése

Sorszám	Megállapítás	Javaslat
1.	A kifizetések összege személyi jellegű kifizetések esetében több alkalommal meghaladta a pénzkezelési szabályzatban foglalt felső összeghatárt.	Tartsák be a szabályzat előírásait, vagy szükség esetén módosítsanak azon.
2.	A pénztári bizonylatokon befizetőként vagy pénzfelvevőként nem a pénztárban megjelent személy neve szerepelt.	Alakítsanak ki olyan rendszert, hogy a pénztári bizonylatok adatai feleljenek meg a valóságnak és a bizonylati követelmények előírásainak.
3.	Reprezentációs célú események költségeinek elszámolásakor nem tüntették fel az esemény megnevezését és az azon résztvevők körét.	Tartsák be a reprezentációs célú kifizetésekre vonatkozó előírásokat.
4.	Munkabérek készpénzben történő kifizetéséhez csatolt dokumentumok nem támasztották alá a kifizetés tényét.	Tartsák be a bizonylati rendre, bizonylati fegyelemre vonatkozó szabályokat.
5.	Előfordult, hogy a jogosult helyett meghatalmazás nélkül más személy vette fel a járandóságot.	

III. Gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése

Sorszám	Megállapítás	Javaslat
6.	A teljesítés igazolás nem tartalmazott dátumot.	A gazdálkodási jogköröket a jogszabályi előírásoknak megfelelően gyakorolják.
7.	200.000 Ft-ot meghaladó kifizetéseket nem előzte meg pénzügyi ellenjegyzés és előzetes írásbeli kötelezettségvállalás.	

IV. Belső kontrollok működésének vizsgálata

Sorszám	Megállapítás	Javaslat
	-	-

Összefoglaló ellenőrzési jelentés

Jelen vizsgálat elsődleges célja az volt, hogy kiszűrje a Roma Nemzetiségi Önkormányzat készpénzkezelésében rejlő kockázatokat.

Bizonyosságot adjon arról, hogy a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának rendje megfelel-e a jogszabályokban és a helyi szabályzatban foglaltaknak.

I. Szabályozottság vizsgálata

A szabályozottság vizsgálata során megállapítottuk, hogy

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője a Pénzkezelési szabályzat és a Gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról szóló szabályzat hatályát kiterjesztette a Roma Nemzetiségi Önkormányzatra,
- a szabályzatok megfelelnek a jogszabályi előírásoknak.

II. A pénzkezelés rendjének ellenőrzése

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy a pénzkezelés rendje néhány esetben nem megfelelt a jogszabályi előírásoknak, valamint a helyi szabályzatban foglaltaknak.

Hiányosságként állapítottuk meg, hogy

- a kifizetések összege személyi jellegű kifizetések esetében több alkalommal meghaladta a pénzkezelési szabályzatban foglalt felső összeghatárt,
- reprezentációs célú események költségeinek elszámolásakor nem tüntették fel az esemény megnevezését és az azon résztvevők körét,
- munkabérek készpénzben történő kifizetéséhez csatolt dokumentumok nem támasztották alá kifizetés tényét,
- előfordult, hogy a jogosult helyett meghatalmazás nélkül más személy vette fel a járandóságot.

A házipénztári pénzkészletet a 2024. május 15-én tartott helyszíni ellenőrzés alkalmával kívántuk rovincsolni.

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy a nemzetiségi önkormányzat házipénztárában ezen a napon készpénz nem volt. A pénztáros az ezt megelőző pénztári napon annyi készpénzt vételezett be a házipénztárába, amennyi az adott napra bejelentett kifizetési igényeket fedezte, így záró pénzkészlet nem maradt.

III. Gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy

- a gazdálkodási jogköröket összességében a jogszabályi előírásokban rögzítettek szerint gyakorolták, azonban
- előfordult, hogy a teljesítés igazolás nem tartalmazott dátumot, illetve
- hiányosságként állapítottuk meg, hogy bérfizetések esetében a 200.000 Ft-ot elérő kifizetéseket nem előzte meg pénzügyi ellenjegyzés és előzetes írásbeli kötelezettségvállalás.

IV. Belső kontrollok működésének vizsgálata

Az ellenőrzéssel érintett területen Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője biztosította a jogszabályi előírásoknak megfelelő kontrollkörnyezetet.

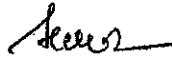
A gazdálkodási jogkörök gyakorlásával összefüggő munkakörök úgy kerültek kialakításra, hogy a felelősségi szintek egyértelműek és összhangban vannak a gyakorlati munka során ténylegesen végzett feladatokkal.


A kontroll folyamatok kialakítása és a folyamatba épített kontroll tevékenységek működtetése a vizsgált területen megfelelő volt.

Összesített vélemény az ellenőrzött területről

Az összesített értékelés Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Kézikönyvében szereplő értékelési kategóriák (5.1. melléklet) alapján: **korlátozottan megfelelő.**

Dunaújváros, 2024. június 27.


Heteyi Zsuzsanna
hivatali belső ellenőr



Jóváhagyom


Kozma Csilla
belső ellenőrzési vezető

Csatolt bizonyítékok listája

I. Szabályozottság vizsgálata

- 1.1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 18/2022. (V. 04.) szabályzata a pénzkezelés szabályairól
- 1.2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 5/2021. (IX. 13.) szabályzata Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalában a gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról

II. A pénzkezelés rendjének ellenőrzése

- 2.1. 400.000 Ft-ot meghaladó kifizetések dokumentumai
- 2.2. Pénztárbizonylat másolatok, valamint reprezentációs célú kifizetések dokumentációja
- 2.3. Munkabér kifizetések dokumentumai
- 2.4. 2024. május 3-ai pénztárjelentés

III. Gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése

- 2.3. Teljesítés igazolás nélküli kifizetés dokumentációja
- 2.1. 200.000 Ft-ot meghaladó kifizetések dokumentációja

IV. Belső kontrollok működésének vizsgálata

V. Egyéb mellékletek


- 5.1. Értékelési kategóriák

Jelenléti ív

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
2024. november 5-i rendes nyílt üléséről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata részéről:

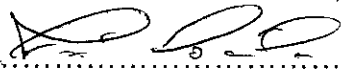
Hosszú János elnök


.....

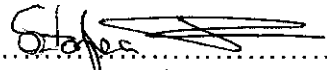
Tolnai Viktória elnökhelyettes


.....

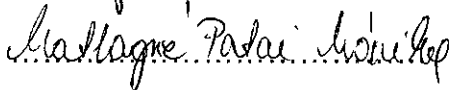
Kovács László


.....

Sztojka Terézia



.....

Matlagné Patai Mónika


.....

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala részéről:

Dr. Molnár Attila jegyző, úgyis mint törvényességi ellenőrzést végző személy


.....

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete 2024. november 5. napján a Dunaújváros, Városháza tér 1. szám alatti PH 2. emelet 201. irodájában 9,00 órakor megkezdett rendes, nyílt ülésén.

Jelen vannak:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete részéről:

Hosszú János elnök

Tolnai Viktória elnökhelyettes,

Kovács László

Matlagné Patai Mónika

Sztojka Terézia

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala részéről:

Dr. Molnár Attila jegyző, úgy is mint törvényességi ellenőrzést végző személy.

Az Elnök köszöntötte a Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő – testülete megjelent tagjait, a DMJV PH jegyzőjét, majd megállapította, hogy Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete 5 megválasztott tagja közül 5 fő jelen van, a Képviselő – testület határozatképes. Az ülést 9.00 órakor megnyitotta.

A megjelenteknek biztosította a tanácskozási jogot.

Hosszú János elnök javaslatot tett a következő – a meghívó szerinti – napirendi pontok elfogadására:

Javasolt napirendi pontok:

- 1.) Javaslat a két ülés között történt eseményekről, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására
- 2.) Javaslat Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata közötti együttműködési szerződés felülvizsgálatára, módosítására
- 3.) Javaslat a Dunaújváros Megye Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső ellenőrzési Osztálya KP/16700-8/2024. számú jelentése tudomásul vételére

- 4.) Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata képviselő – testülete tagjai vagyonbevallása megtétele tudomásul vételére
 - 5.) Javaslat a közmeghallgatás megszervezésére és megtartására
 - 6.)Javaslat a karácsonyi ünnepkörhöz kötötten ünnepség szervezésére és ajándék élelmiszer csomag vásárlására költségvetési fedezete biztosítására a 2024. évi költségvetés terhére
 - 7.) Javaslat a közfoglalkoztatásban dolgozó utcai takarítók részére munkavédelmi eszközök és szerszámok vásárlására és költségvetési fedezete biztosítására a 2024. évi költségvetés terhére
- Egyebek

A javasolt napirendi pontokhoz kérdés, észrevétel, kiegészítés nem hangzott el.

Kérte az Elnök, hogy aki a meghívóban jelzett napirendi pontokat tárgyalásra elfogadja, kézfeltartással szavazzon.

Megállapította, hogy a jelen lévő 5 képviselő 5 igen szavazatával DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő – testületének
53/2024.(XI.5.) határozata
a napirendi pontok elfogadásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő – testülete a meghívóban jelzett napirendi pontokat tárgyalásra elfogadja.

Felelős: Hosszú János elnök

Határidő: azonnal

Ezt követően az Elnök javaslatot tett a jegyzőkönyv hitelesítésére Tolnai Viktória elnökhelyettes személyére. Kérte, hogy aki a javaslatot elfogadja igennel szavazzon.

Észrevétel nem hangzott el.

Megállapította az Elnök, hogy a jelen lévő 5 képviselő 5 igen szavazatával DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi
Önkormányzata Képviselő – testületének
54/2024.(XI.5.) határozata
a jegyzőkönyv hitelesítőjének személyéről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő – testülete a jegyzőkönyv hitelesítésére Tolnai Viktória elnökhelyettest jelöli ki.

Felelős: Hosszú János

Határidő: azonnal

Az Elnök ezután rátért a napirendi pontok tárgyalására az alábbiak szerint:

1.)Javaslat a két ülés között történt eseményekről, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadására

Az Elnök ismertette a 2024. szeptember 9-i ülést követő eseményeket,(az október 6-i, 23-i nemzeti ünnepi megemlékezéseken való részvételt, az alakuló ülések megtartását), továbbá a 2024. szeptember 9-i ülésen meghozott határozatok végrehajtását.

A jelen lévők részéről kérdés, észrevétel, hozzászólás nem hangzott el.

Kérte az Elnök, hogy aki elfogadja az elnöki tájékoztatót a két ülés közötti eseményekről, továbbá, aki a 2024. szeptember 9-i. - i ülésen meghozott határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztatót tudomásul veszi, az igennel szavazzon.

Megállapította, hogy a jelen lévő 5 képviselő 5 igen szavazatával DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő –testületének
55/2024.(XI.5.) határozata
a két ülés között történt eseményekről, a lejárt határidejű határozatok
végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete a két ülés közötti eseményekről szóló tájékoztatót elfogadja, továbbá tudomásul veszi a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló elnöki tájékoztatót, miszerint a 2024. szeptember 9-i. - i ülésen meghozott határozatok végrehajtásra kerültek.

Felelős: Hosszú János

Határidő: azonnal

2.) Javaslat Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata közötti együttműködési szerződés felülvizsgálatára, módosítására

Az Elnök elmondta, hogy a javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és a helyi Nemzetiségi Önkormányzatok között 2022. január 28-án aktualizált és egységes szerkezetbe foglalt együttműködési megállapodás módosítására vonatkozik a 2024. évi változások átvezetése érdekében:

– szerződő felek és aláírók köréből törlésre kerül a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata, azonosító adataival együtt, törlésre kerül a 66. pont. d.) pontja,

– a szerződés III. fejezet 20. pontjában a „pénzügyi ügyintézője” megjelölés helyébe a „kötelezettségvállalást nyilvántartó ügyintézője” megjelölés lép,

– a szerződés IV/H. 45. pontjában "a közfoglalkoztatás előkészítését a Humán Szolgáltatási Főosztály Szociális Osztály" szövegrész helyébe "a közfoglalkoztatás előkészítését a Személyügyi Osztály" szövegrész kerül. Az előterjesztés és a határozati javaslat 1. melléklete az „Együttműködési Megállapodás 2. számú

Módosítása” okirat, továbbá a 2. melléklete az egységes szerkezetű „Együtműködési Megállapodás”. A javaslat a módosítások elfogadására és az elnöknek a felhatalmazására vonatkozik a szerződések aláírása körében.

A tagok részéről kérdés, észrevétel, hozzászólás nem hangzott el.

Kérte az Elnök, aki elfogadja, az együtműködési megállapodás módosítását miszerint: – szerződő felek és aláírók köréből törlésre kerül a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata, azonosító adataival együtt, törlésre kerül a 66. pont. d.) pontja,

– a szerződés III. fejezet 20. pontjában a „pénzügyi ügyintézője” megjelölés helyébe a „kötelezettségvállalást nyilvántartó ügyintézője” megjelölés lép,

– a szerződés IV/H. 45. pontjában "a közfoglalkoztatás előkészítését a Humán Szolgáltatási Főosztály Szociális Osztály" szövegrész helyébe "a közfoglalkoztatás előkészítését a Személyügyi Osztály" szövegrész kerül és egyetért az elnöknek a határozati javaslat 1. mellékletét képező az „Együtműködési Megállapodás 2. számú Módosítása” okirat, továbbá a 2. mellékletét képező az egységes szerkezetű „Együtműködési Megállapodás” aláírására való felhatalmazásával, az igennel szavazon.

Az Elnök megállapította, hogy a jelen lévő 5 képviselő 5 igen szavazatával DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

Képviselő – testületének

56/2024.(XI.5.) határozata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata közötti együtműködési szerződés felülvizsgálatáról, módosításáról

1.) Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete úgy határoz, hogy a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Dunaújváros Megyei Jogú Város Horvát, Lengyel, Roma, Ruszin, Roma és Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata között 2022. január 28, illetve 2022. július. 07. napján kötött és 2023. január 31. napjával módosított „Együtműködési Megállapodás”- ban foglaltakat az alábbiak szerint módosítja:

– a szerződő felek és aláírók köréből törlésre kerül a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata, azonosító adataival együtt, törlésre kerül továbbá a IX. fejezet 66. pont. d.) pontja, figyelemmel a Dunaújváros Megyei Jogú város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata 2024. október 1. napjától történő megszűnésére,

– a szerződés III. fejezet 20. pontjában a „pénzügyi ügyintézője” megjelölés helyébe a „kötelezettségvállalást nyilvántartó ügyintézője” megjelölés lép,

– a szerződés IV/H. 45. pontjában "a közfoglalkoztatás előkészítését a Humán Szolgáltatási Főosztály Szociális Osztály" szövegrész helyébe "a közfoglalkoztatás előkészítését a Személyügyi Osztály" szövegrész kerül .

2.) Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete felhatalmazza az elnököt, hogy a jelen határozat 1. melléklete szerinti „Együtműködési Megállapodás 2. számú Módosítása” okiratot, továbbá a 2. mellékletét képező egységes szerkezetű „Együtműködési Megállapodás” - t aláírja.

Felelős: Hosszú János elnök
Határidő:2024. november 12.

3.) Javaslat a Dunaújváros Megye Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya KP/16700-8/2024. számú jelentése tudomásul vételére

Elmondta az Elnök, hogy a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya megküldte a DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzatánál a "pénz- és értékezelés, valamint a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata" tárgyában lefolytatott ellenőrzése KP/16700-8/2024. iktatószámú jelentését. A javaslat az előterjesztés és határozati javaslat 1. mellékletét képező jelentés megismerésére és tudomásul vételére irányul.

A tagok részéről hozzászólás, észrevétel nem hangzott el.

Kérte az Elnök, hogy aki elfogadja Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya által megküldött, a Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatánál a "pénz- és értékezelés, valamint a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata" tárgyában lefolytatott ellenőrzése KP/16700-8/2024. iktatószámú jelentését, az igennel szavazzon.

Megállapította, hogy a jelen lévő 5 képviselő 5 igen szavazatával DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő – testületének
57/2024.(XI.5.) határozata
a Dunaújváros Megye Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési
Osztálya KP/16700-8/2024. iktatószámú jelentése elfogadásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő – testülete megtárgyalta és megismerte a Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatánál a "pénz- és értékezelés, valamint a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata" tárgyában lefolytatott ellenőrzése KP/16700-8/2024. iktatószámú jelentését, amely a határozat 1. melléklete és tudomásul veszi azt.

Felelős: Hosszú János elnök
Határidő: azonnal

3.) Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete tagjai vagyonbevallása megtétele tudomásul vételére

Az Elnök elmondta, hogy a nemzetiségi önkormányzati képviselő a megválasztásától számított harminc napon belül, jelen esetben 2024. október 1-jétől számított 30 napon belül, azaz 2024. október 30. napjáig, majd ezt követően minden év január 31-ig vagyonnyilatkozatot köteles tenni. A képviselő saját vagyonnyilatkozatához csatolni köteles a vele közös háztartásban élő házastársának vagy élettársának, valamint gyermekének a vagyonnyilatkozatát. A vagyonnyilatkozat tételének elmulasztása esetén – annak benyújtásáig – a képviselő nem gyakorolhatja képviselői jogait, és nem részesülhet tiszteletdíjban, természetbeni juttatásban, költségtérítésben.

Amennyiben a képviselő kilencven napon belül nem tesz eleget vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségének, nemzetiségi önkormányzati képviselői megbízatása megszűnik. A vagyonyilatkozatokat az e feladatra kijelölt két képviselő, az elnök és az elnök – helyettes, ellenőrzi és tartja nyilván. A testület tagjai a vagyonyilatkozat – tételi kötelezettségüknek határidőben eleget tettek. A javaslat az erről szóló határozatok, személyenkénti meghozatalára vonatkozik.

A tagok részéről hozzászólás, észrevétel nem hangzott el.

Kérte az Elnök, hogy aki tudomásul veszi, hogy Hosszú János elnök a megválasztását követően határidőben eleget tett vagyonyilatkozat tételi kötelezettségének, az igennel szavazzon.

Megállapította, hogy a jelen lévő 5 képviselő 5 igen szavazatával DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő – testületének
58/2024.(XI.5.) határozata
a Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő – testületi tagjai (Hosszú János) vagyonbevallása megtétele
tudomásul vételéről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete rögzíti, hogy a Képviselő – testülete tagja, Hosszú János képviselő a megválasztását követően határidőben eleget tett a vagyonyilatkozat tételi kötelezettségének.

Felelős: Hosszú János elnök

Határidő: azonnal

Ezt követően az Elnök Tolnai Viktória képviselő vagyonyilatkozat tétéle vonatkozásában szavaztatott.

Kérte az Elnök, hogy aki tudomásul veszi, hogy Tolnai Viktória képviselő a megválasztását követően határidőben eleget tett vagyonyilatkozat tételi kötelezettségének, az igennel szavazzon.

Megállapította, hogy a jelen lévő 5 képviselő 5 igen szavazatával DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő – testületének
59/2024.(XI.5.) határozata
a Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő – testületi tagjai (Tolnai Viktória) vagyonbevallása megtétele
tudomásul vételéről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete rögzíti, hogy a Képviselő – testülete tagja, Tolnai Viktória képviselő a megválasztását követően határidőben eleget tett a vagyonyilatkozat tételi kötelezettségének.

Felelős: Hosszú János elnök

Határidő: azonnal

Ezt követően az Elnök Kovács László képviselő vagyonyilatkozat tétele vonatkozásában szavaztatott.

Kérte az Elnök, hogy aki tudomásul veszi, hogy Kovács László képviselő a megválasztását követően határidőben eleget tett vagyonyilatkozat tételi kötelezettségének, az igennel szavazzon.

Megállapította, hogy a jelen lévő 5 képviselő 5 igen szavazatával DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő – testületének
60/2024.(XI.5.) határozata
a Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő – testületi tagjai (Kovács László) vagyonbevallása megtétele
tudomásul vételéről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete rögzíti, hogy a Képviselő – testülete tagja, Kovács László képviselő a megválasztását követően határidőben eleget tett a vagyonyilatkozat tételi kötelezettségének.

Felelős: Hosszú János elnök

Határidő: azonnal

Ezt követően az Elnök Matlagné Patai Mónika képviselő vagyonyilatkozat tétele vonatkozásában szavaztatott.

Kérte az Elnök, hogy aki tudomásul veszi, hogy Matlagné Patai Mónika képviselő a megválasztását követően határidőben eleget tett vagyonyilatkozat tételi kötelezettségének, az igennel szavazzon.

Megállapította, hogy a jelen lévő 5 képviselő 5 igen szavazatával DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő – testületének
61/2024.(XI.5.) határozata
a Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő – testületi tagjai (Matlagné Patai Mónika) vagyonbevallása megtétele
tudomásul vételéről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete rögzíti, hogy a Képviselő – testülete tagja, Matlagné Patai Mónika képviselő a megválasztását követően határidőben eleget tett a vagyonyilatkozat tételi kötelezettségének.

Felelős: Hosszú János elnök

Határidő: azonnal

Ezt követően az Elnök Sztojka Terézia képviselő vagyonyilatkozat tétele vonatkozásában szavaztatott.

Kérte az Elnök, hogy aki tudomásul veszi, hogy Sztojka Terézia képviselő a megválasztását követően határidőben eleget tett vagyonyilatkozat tételi kötelezettségének, az igennel szavazzon.

Megállapította, hogy a jelen lévő 5 képviselő 5 igen szavazatával DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő – testületének
62/2024.(XI.5.) határozata
a Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő – testületi tagjai (Sztojka Terézia) vagyonbevallása megtétele
tudomásul vételéről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete rögzíti, hogy a Képviselő – testülete tagja, Sztojka Terézia képviselő a megválasztását követően határidőben eleget tett a vagyonyilatkozat tételi kötelezettségének.

Felelős: Hosszú János elnök

Határidő: azonnal

5.) Javaslat a közmeghallgatás megszervezésére és megtartására

Az Elnök ismertette a javaslatot, miszerint az a közmeghallgatás időpontjának meghatározása és a közmeghallgatás megszervezésére vonatkozik. A közmeghallgatás javasolt időpontja 2024. december 20. napja 10 óra. Helye: a DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata irodaháza tárgyaló terme (2400 Dunaújváros, Devecseri utca 2.) A javaslat szerint az elnök gondoskodik a közmeghallgatás időbeni meghirdetéséről és megszervezéséről.

A tagok részéről kérdés, észrevétel, hozzászólás nem hangzott el.

Kérte az Elnök, hogy aki egyetért a Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata közmeghallgatása 2024. december 20. napja 10 órára történő meghirdetésével, azzal, hogy az a nemzetiségi irodaház tárgyaló termében (2400 Dunaújváros, Devecseri u.2.) kerüljön megtartásra és elfogadja, hogy a meghirdetésről és a megszervezésről az Elnök gondoskodik, az igennel szavazzon. Az Elnök megállapította, hogy a jelen lévő 5 képviselő 5 igen szavazatával DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő – testületének
63/2024.(XI.5.) határozata
a közmeghallgatás megszervezéséről és megtartásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete úgy határoz, hogy közmeghallgatását 2024. december 20. napja 10 órára hirdeti meg, a nemzetiségi irodaház tárgyaló termébe (2400 Dunaújváros, Devecseri u. 2.) helyszínnel és felkéri az Elnököt, hogy a közmeghallgatás meghirdetéséről és a megszervezéséről gondoskodják.

Felelős: Hosszú János elnök

Határidő: 2024. december 20.

6.)Javaslat a karácsonyi ünnepkörhöz kötötten ünnepség szervezésére és ajándék élelmiszer csomag vásárlására költségvetési fedezete biztosítására a 2024. évi költségvetés terhére

Az Elnök elmondta, hogy javaslat a karácsonyi ünnepkörhöz kötötten ünnepség szervezésére és ajándék élelmiszer csomag vásárlásra vonatkozik. Az ünnepséget 2024. december 20-án, a közmeghallgatást követően rendezik meg. A rendezvényre meghívásra kerülnek a közfoglalkoztatott 26 fő utcai takarító, akiknek élelmiszer csomag ajándékozásával kívánják szebbé tenni az ünnepet. A javaslat a rendezvényre, az ajándékcsomagok vásárlására nettó 550.000,- Ft összegű költségkeret fedezete megállapításáról való döntésről is szól, amely költségkeret fedezete a 2024. évi önkormányzati költségvetés.

A tagok részéről hozzászólás, észrevétel nem hangzott el.

Kérte az Elnök, aki egyetért azzal, hogy Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2024. december 20-án a karácsonyi ünnepkörhöz kötötten ünnepséget rendezzen és az utcai takarításban rész vevő 26 főnek ajándék élelmiszer csomaggal kedveskedjen, és elfogad az ünnepség megrendezése, ajándék élelmiszer csomag vásárlása fedezetére – nettó 550.000,- Ft – összeget a 2024. évi önkormányzati költségvetése terhére, az igennel szavazzon.

Az Elnök megállapította, hogy a jelen lévő 5 képviselő 5 igen szavazatával DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő – testületének
64/2024.(XI.5.) határozata
a karácsonyi ünnepkörhöz kötötten ünnepség szervezéséről és ajándék
élelmiszer csomag vásárlására költségvetési fedezete biztosításáról a 2024. évi
költségvetés terhére

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő – testülete úgy határoz, hogy 2024. december 20. napján a karácsonyi ünnepkörhöz kötötten ünnepséget rendez, amelyen az utcai takarításban részt vevő 26 főnek ajándék élelmiszer csomaggal kedveskedik és elfogad az ünnepség megrendezése, ajándék élelmiszer csomag vásárlása fedezetére nettó – 550.000,- Ft – összeget a 2024. évi önkormányzati költségvetése terhére.

Felelős: Hosszú János elnök

Határidő: a rendezvényre 2024. december 20.

a pénzügyi elszámolásra. 2024. december 18.

7.) Javaslat a közfoglalkoztatásban dolgozó utcai takarítók részére munkavédelmi eszközök és szerszámok vásárlására és költségvetési fedezete biztosítására a 2024. évi költségvetés terhére

Az Elnök elmondta, hogy a javaslat az arról való döntésre irányul, hogy a közfoglalkoztatásban dolgozó utcai takarítók részére Nemzetiségi Önkormányzatuk vásároljon munkavédelmi eszközöket és szerszámokat bruttó 220.000,- Ft értékben a 2024. évi önkormányzati költségvetésük terhére.

A tagok részéről hozzászólás, észrevétel nem hangzott el.

Kérte az Elnök, aki elfogadja, hogy Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata 220.000,- FT összegben a közfoglalkoztatásban dolgozó utcai takarítók részére munkavédelmi eszközöket és szerszámokat vásároljon és a beszerzés költségei fedezetét a 2024. évi önkormányzati költségvetése terhére biztosítsa, az igennel szavazzon.

Megállapította, hogy a jelen lévő 5 képviselő 5 igen szavazatával DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő – testülete az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő – testületének
65/2024.(XI.5.) határozata
a közfoglalkoztatásban dolgozó utcai takarítók részére munkavédelmi
eszközök és szerszámok vásárlásáról és költségvetési fedezete biztosításáról a
2024. évi költségvetés terhére

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő – testülete úgy határoz, hogy 220.000,- FT összegben a közfoglalkoztatásban dolgozó utcai takarítók részére munkavédelmi eszközöket és szerszámokat vásárol és a beszerzés költségei fedezetét a 2024. évi önkormányzati költségvetése terhére biztosítja.

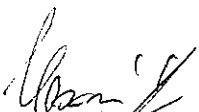
Felelős: Hosszú János elnök

Határidő: 2024. december 18.


Egyebekben:észrevétel, hozzászólás nem hangzott el.

Ezt követően az Elnök megköszönte a Képviselő – testületi tagoknak a munkáját és az ülést 9,45 órakor berekesztette.

Dunaújváros, 2024. november 5.


Hosszú János elnök




Tolnai Viktória elnökhelyettes
jegyzőkönyv hitelesítő

A 541/2024.(X.24.) határozat 1. melléklete

EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS
2. számú módosítása

Amely létrejött egyrészről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata

(székhely: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

képviseli: Pintér Tamás polgármester

adószám: 15727000-2-07

törzsszám: 727002

statisztikai azonosítószám: 15727000-8411-321-0, a továbbiakban: önkormányzat),

másrészről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763446

adószám: 15763442-1-07

képviseli: Miskolczi László elnök),

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763435

adószám: 15763435-1-07

képviseli: Ewa Modrzejewska elnök)

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763457

adószám: 15763459-2-07

képviseli: Hosszú János elnök),

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata,

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763413

adószám: 15763411-1-07

képviseli: Mudra József elnök)

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763424

adószám: 15763428-1-07

képviseli: Benkovics Nóra elnök) valamint a

(a továbbiakban: nemzetiségi önkormányzatok) között az alábbi feltételekkel:

1. Szerződő felek rögzítik, hogy a jelen megállapodásban a 2022. január 28. és 2022. július 7. napján aláírt, és 2023. január 31. napjával módosított „Együttműködési Megállapodás”- t az alábbiak szerint módosítják:

- a szerződő felek és aláírók köréből törlésre kerül a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata, azonosító adataival együtt,
- törlésre kerül a IX. fejezet 66. pont. d.) pontja, figyelemmel a Dunaújváros Megyei Jogú város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata 2024. október 1. napjától történő megszűnése miatt,
- a szerződés III. fejezet 20. pontjában a „pénzügyi ügyintézője” megjelölés helyébe a „kötelezettségvállalást nyilvántartó ügyintézője” megjelölés lép,
- a szerződés IV/H. 45. pontjában "a közfoglalkoztatás előkészítését a Humán Szolgáltatási Főosztály Szociális Osztály" szövegrész helyébe "a közfoglalkoztatás előkészítését a Személyügyi Osztály" szövegrész kerül .

2. Szerződő felek rögzítik, hogy az Együttműködési Megállapodás jelen módosításokkal nem érintett rendelkezéseit változatlan tartalommal fenntartják és a jelen módosító okiratot elolvasás után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt írják alá.

Dunaújváros, 2024. november 12.

Pintér Tamás

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Önkormányzata
polgármestere**

Ewa Modrzejewska

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke**

Miskolczi László

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Horvát Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke**

Benkovics Nóra

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb
Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke**

Mudra József

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke**

Hosszú János

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma
Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke**

EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS
(az 1-2. módosítással egységes szerkezetben)

Amely létrejött egyrészről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata

(székhely: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

képviseli: Pintér Tamás polgármester

adószám: 15727000-2-07

törzsszám: 727002

statisztikai azonosítószám: 15727000-8411-321-0, a továbbiakban: önkormányzat),

másrészről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763446

adószám: 15763442-1-07

képviseli: Miskolczi László elnök),

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763435

adószám: 15763435-1-07

képviseli: Ewa Modrzejewska elnök)

Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763457

adószám: 15763459-2-07

képviseli: Hosszú János elnök),

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszín Nemzetiségi Önkormányzata,

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763413

adószám: 15763411-1-07

képviseli: Mudra József elnök)

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 763424

adószám: 15763428-1-07

képviseli: Benkovics Nóra elnök) valamint a

(a továbbiakban: nemzetiségi önkormányzatok) között az alábbi feltételekkel:

A megállapodás szabályainak kialakítása során az alábbi jogszabályok az irányadók:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény (továbbiakban: Mötv.),
- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (továbbiakban: Njtv.),
- a mindenkor költségvetési törvény,
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban: Sztv.)
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.),
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet

A megállapodás részletesen tartalmazza a települési és a településen működő nemzetiségi önkormányzatok együttműködését meghatározó szabályokat:

- a költségvetés előkészítését és megalkotását,
- a költségvetéssel összefüggő adatszolgáltatási kötelezettségek teljesítését,
- önálló fizetési számla nyitását, törzskönyvi nyilvántartásba vételét és adószám igénylését
- a költségvetési gazdálkodás bonyolításának rendjét, ellenjegyzési, érvényesítési, utalványozási, szakmai teljesítésigazolási feladatokat,
- a rendeltetésszerű helyiséghasználatra vonatkozó szabályokat.

A megállapodás fentiekén túl tartalmazza a nemzetiségi önkormányzatok és Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata együttműködésének szabályait, továbbá az önkormányzat által a nemzetiségi önkormányzatok részére, azok működéséhez nyújtott egyéb támogatásokat.

I. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉS ELŐKÉSZÍTÉSÉNEK ÉS MEGALKOTÁSÁNAK RENDJE

I/A. Előzetes költségvetési adatok összeállítása

1. Az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi költségvetési ügyintézőjének munkakörébe tartozik a nemzetiségi önkormányzatokkal történő kapcsolattartás, pénzügyi egyeztetés, a költségvetési adatok előkészítése kapcsán, a szükséges adatok beszerzésére.

2. Az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi pénzügyi ügyintézője december 20-áig, a költségvetési adatok összeállítását megelőzően, áttekinti a nemzetiségi önkormányzatok elnökeivel a nemzetiségi önkormányzatok következő költségvetési évre vonatkozó feladatait, bevételi forrásait, ezek közül kötelezően a nemzetiségi önkormányzati feladatok finanszírozásának együttes összegére vonatkozó bevételeket.

I/B. A nemzetiségi önkormányzatok költségvetési határozatának előkészítése

3. Az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi költségvetési ügyintézője tájékoztatja a nemzetiségi önkormányzatok elnökeit a nemzetiségi önkormányzatok költségvetés készítésére vonatkozó határidőiről.

4. A költségvetési törvény kihirdetését követően, a költségvetésre vonatkozó részletes adatok megismerése után az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi pénzügyi ügyintézője folytatja az egyeztetést az elnökökkel, ennek keretében az elnökök rendelkezésére bocsátja a nemzetiségi önkormányzatokra vonatkozó adatokat. Az egyeztetést a költségvetés évének első 30 napjában kell lefolytatni.

5. A nemzetiségi önkormányzatok képviselő-testületei kezdeményezhetik az önkormányzat képviselő-testületénél, a számukra biztosított támogatás kiegészítését.

6. Az önkormányzat képviselő-testülete a nemzetiségi önkormányzatok költségvetésére vonatkozóan nem rendelkezik döntési jogosultsággal.

7. Az önkormányzat költségvetési rendeletében foglalt előirányzatokról – különös tekintettel az önkormányzat által nyújtott támogatásokra – a polgármester tájékoztatja a nemzetiségi önkormányzatok elnökeit.

8. A nemzetiségi önkormányzatok ezek alapján tárgyév február 15-éig határoznak a költségvetésükről.

I/C. A költségvetési előirányzatok módosításának rendje

9. Ha a nemzetiségi önkormányzatok az eredeti előirányzaton felül többletbevételt érnek el, bevételkiesésük van, illetve a kiadási előirányzaton belül átcsoportosítást hajtanak végre, a nemzetiségi

önkormányzatok a jegyző által kijelölt nemzetiségi pénzügyi ügyintéző közreműködésével módosítják a költségvetésről szóló határozatukat. Minden költségvetést érintő előterjesztésről a testület minősített többséggel dönt.

10. A nemzetiségi önkormányzatok előirányzatainak módosítására vonatkozó szabályozásokat a nemzetiségi önkormányzat mindenkor költségvetéséről szóló határozata tartalmazza.

11. Költségvetési kihatással járó új kiadási célok meghatározása csak a kiadási célhoz egyértelműen hozzákapcsolódó, kötött felhasználású, külső forrásból származó bevétel rendelkezésre állása esetén lehetséges.

12. A nemzetiségi önkormányzatok az elfogadott költségvetésüket szükség szerint, valamint az önkormányzat képviselő-testületének költségvetési módosításaihoz igazodóan – július 15-ig, október 15-ig, valamint a költségvetési évet követő év február 15-ig – módosíthatják.

13. A nemzetiségi önkormányzatok önálló költségvetéssel rendelkeznek, abban az önkormányzat képviselő-testülete módosítást nem hajthat végre.

II. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉSSEL ÖSSZEFÜGGŐ ADATSZOLGÁLTATÁSI KÖTELEZETTSÉG TELJESÍTÉSÉNEK RENDJE

II/A. Információszolgáltatás a költségvetésről

14. A nemzetiségi önkormányzat az elfogadott költségvetésről az államháztartás információs és mérlegrendszerének megfelelően tájékoztatja a Kormányt.

15. A nemzetiségi önkormányzatok költségvetési határozataikat úgy fogadják el, és erről információt a jegyző által kijelölt nemzetiségi költségvetési ügyintézőnek úgy szolgáltatnak, hogy az a költségvetésével kapcsolatos tájékoztatási kötelezettségének határidőben, a költségvetési határozat elfogadási határidejéhez számított 30 napon belül eleget tudjon tenni. Az elemi költségvetést a nemzetiségi költségvetési ügyintéző a jogszabályban meghatározott határidőig rögzíti a Magyar Államkincstár által kezelt elektronikus felületen.

II/B. A beszámolási kötelezettség teljesítésének rendje

16. A nemzetiségi önkormányzatoknak a naptári évről december 31-ei fordulónappal éves költségvetési beszámolót kell készítenie a központilag előírt nyomtatványon és tartalommal a Magyar Államkincstár által kezelt elektronikus felületen.

17. A nemzetiségi önkormányzatoknak az éves költségvetési beszámolót legkésőbb a következő év március 14-éig kell megküldenie a Magyar Államkincstár felé. A költségvetési beszámoló elkészítésében az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi költségvetési ügyintézője segítséget nyújt.

18. A nemzetiségi önkormányzatok elnökei beszámolnak a nemzetiségi önkormányzatok képviselő-testületeinek a nemzetiségi önkormányzatok költségvetési határozatainak időarányos teljesítéséről.

19. A nemzetiségi önkormányzatok a jegyző által kijelölt nemzetiségi költségvetési ügyintéző által elkészített beszámoló adatait határozattal fogadják el.

III. fejezet

ÖNÁLLÓ FIZETÉSI SZÁMLA NYITÁSÁNAK, TÖRZSKÖNYVI NYILVÁNTARTÁSBA VÉTEL ÉS ADÓSZÁM IGÉNYLÉS RENDJE

20. A nemzetiségi önkormányzatok elnökeinek adatszolgáltatása alapján, az önkormányzat Polgármesteri Hivatala kötelezettségvállalást nyilvántartó ügyintézője aktívan részt vesz és segíti a nemzetiségi önkormányzatok önálló fizetési számlanyitását.

21. A nemzetiségi önkormányzatok pénzeszközeit a székhely szerinti helyi önkormányzat által választott számlavezető banknál nyitott bankszámlán kezeli.

22. A nemzetiségi önkormányzatok elnökeinek adatszolgáltatása alapján, az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi ügyintézője aktívan részt vesz és segíti a nemzetiségi önkormányzatok törzskönyvi nyilvántartásba vételét és adószám igénylését, valamint az esetleges változások bejelentését.

23. A nemzetiségi önkormányzatok adatiban bekövetkezett változást, a nemzetiségi önkormányzatok elnökei kötelesek haladéktalanul jelezni a Magyar Államkincstár felé, amelyhez a az önkormányzati hivatal jegyző által kijelölt nemzetiségi ügyintézője – a hivatali kapun keresztül történő adatszolgáltatást kivéve – segítséget nyújt.

IV. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁS BONYOLÍTÁSÁNAK

RENDEJE

IV/A. A költségvetés végrehajtása

24. A nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásának végrehajtásával kapcsolatos feladatokat az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyzője által kijelölt ügyintézők látják el.

24.1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata a nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez pénzügyi forrást biztosít, mely a mindenkor aktuális költségvetésben kerül meghatározásra. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata a nemzetiségi önkormányzatok részére a költségvetésben meghatározott, adott évi támogatási pénzüsszeget (elszámolással korrigálva) tárgy év március 31-éig egy összegben átutalja.

IV/B. A kötelezettségvállalás rendje

25. A nemzetiségi önkormányzatok nevében a nemzetiségi önkormányzatok feladatainak ellátása (végrehajtása) során fizetési vagy más teljesítési kötelezettséget vállalni (továbbiakban: kötelezettségvállalás) kizárólag az elnök vagy a képviselő testület által kijelölt nemzetiségi önkormányzati képviselő jogosult.

26. A kötelezettségvállalás előtt a kötelezettséget vállalónak meg kell győződnie arról, hogy a rendelkezésre álló fel nem használt, illetve le nem kötött előirányzat biztosítja-e a kiadás teljesítésére a fedezetet. Kötelezettségvállalás – kivéve a gazdasági eseményenként 200.000 Ft-ot el nem érő kifizetéseket – kizárólag írásban történhet. Kötelezettségvállalás csak a pénzügyi ellenjegyzési jogkörrel írásban felhatalmazott önkormányzati ügyintéző pénzügyi ellenjegyzését követően történhet.

27. A kötelezettségvállalást a jegyző által kijelölt nemzetiségi költségvetési ügyintéző a kötelezettségvállalási nyilvántartási rendszerben rögzíti. A nyilvántartásban történő rögzítést 200.000 Ft-ot elérő kötelezettségvállalás esetén a készpénzes beszerzéseknél is biztosítani kell.

28. A kötelezettségvállalásnak előirányzat felhasználási terven kell alapulnia. Az előirányzat felhasználási tervet a nemzetiségi önkormányzat testülete a költségvetési határozat elfogadásával egyidejűleg hagyja jóvá.

29. A nemzetiségi önkormányzatok a rendelkezésükre álló forrásokkal úgy kötelesek gazdálkodni, hogy a működéshez felhasznált forrásokból a kiadásaik -beleértve az adófizetési kötelezettséget is- a tárgyévben kiegyenlíthetők legyenek.

IV/C. A kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzése

30. Pénzügyi ellenjegyzés: az ellenjegyzéssel megbízottnak a pénzügyi ellenjegyzést megelőzően meg kell győződnie arról, hogy

a.) a szükséges szabad előirányzat rendelkezésre áll-e, illetve a befolyt vagy megtervezett és várhatóan befolyó bevétel biztosítja-e a fedezetet,

b.) a kifizetés időpontjában a fedezet rendelkezésre áll-e,

c.) a kötelezettségvállalás nem sérti-e a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat.

31. A nemzetiségi önkormányzat kiadási előirányzatainak terhére vállalt kötelezettség esetén a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzését az önkormányzat pénzügyi ellenjegyzési jogkörrel felhatalmazott ügyintézője, de elsősorban az önkormányzat Gazdasági Főosztály Költségvetési és Pénzügyi Osztályának vezetője látja el.

IV/D. A szakmai teljesítésigazolás

32. Kiadás vagy bevétel szakmai teljesítés igazolását kizárólag a nemzetiségi önkormányzat elnöke vagy a teljesítés igazolási jogkörrel felhatalmazott, a képviselő testület által kijelölt nemzetiségi önkormányzati képviselő jogosult.

33. Szakmai teljesítésigazolás: a kiadás teljesítésének és a bevétel beszedésének elrendelése előtt azok jogosultságának a szerződés, megrendelés, megállapodás teljesítése megtörténtének elismerése, igazolása. A teljesítés igazolása során ellenőrizhető okmányok alapján ellenőrizni és igazolni kell a kiadások teljesítésének jogosságát, összecszerúségét, ellenszolgáltatást is magában foglaló kötelezettségvállalás esetében – ha a kifizetés vagy annak egy része az ellenszolgáltatás teljesítését követően esedékes – annak teljesítését.

IV/E. Az érvényesítés

34. A szakmai teljesítés igazolását követően, annak alapján az érvényesítő ellenőrzi az összecszerúséget, a fedezet meglétét, az előírt követelmények (okmányok alaki követelményei) betartását, valamint azt, hogy a megelőző ügymenetben az Áht., az államháztartási számviteli kormányrendelet és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet előírásait, továbbá a belső szabályzatokban foglaltakat megtartották-e.

Az érvényesítő az ellenőrzést követően, a szabályszerűség megállapításának igazolásaként aláírásával és dátummal látja el a kiadási illetve bevételi bizonylatot (utalványrendeletet).

Az érvényesítésre a nemzetiségi önkormányzatoknál a gazdálkodási jogkörökről szóló jegyzői szabályzatában foglaltak szerint, az önkormányzat hivatali állományába tartozó, írásban felhatalmazott köztisztviselő személy jogosult.

IV/F. Az utalványozás

35. A nemzetiségi önkormányzatoknál utalványozásra kizárólag az elnök vagy a nemzetiségi önkormányzat képviselő testülete által kijelölt nemzetiségi önkormányzati képviselő jogosult.

36. Az utalványozás a kiadás teljesítésének vagy elszámolásának meghatározott írásos formában való elrendelése. Nem kell utalványozni a költségvetés teljesítése kapcsán keletkezett bevételeket, azonban utalványrendelet ebben az esetben is kiállításra kerül.

37. Utalványozni csak a dokumentum (számla, bizonylat) érvényesítését követően külön írásbeli rendelkezésen (utalványrendelet) lehet. Az utalványozó az utalványrendeletet aláírásával és dátummal látja el.

38. Készpénz a Polgármesteri Hivatal házipénztárán keresztül akkor fizethető, ha a nemzetiségi önkormányzat elnöke a kifizetés teljesítéséhez szükséges dokumentumokat (szerződés, megrendelő, számla) bemutatja, és szándékát a pénzfelvételt megelőző 3 nappal előbb a Polgármesteri Hivatal Gazdasági Főosztály Költségvetési és Pénzügyi Osztály pénztárosi feladatokat ellátó ügyintézőjénél jelzi.

IV/G. A gazdálkodási hatáskörök összeférhetetlenségi szabályai

39. A kötelezettségvállaló és a pénzügyi ellenjegyző, illetőleg az utalványozó és a pénzügyi ellenjegyző – azonos gazdasági eseményre vonatkozóan – azonos személy nem lehet.

40. Az érvényesítő személy nem lehet azonos a kötelezettségvállalásra, utalványozásra jogosult személlyel.

41. Az érvényesítést végző és a szakmai teljesítést igazoló nem lehet azonos személy.

42. Kötelezettségvállalási, érvényesítési, utalványozási, pénzügyi ellenjegyzési és szakmai teljesítés igazolására irányuló feladatot nem végezhet az a személy, aki ezt a tevékenységet közeli hozzátartozója (a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 8:1 § (1) bekezdésének 1. pontja) vagy a maga javára látná el.

IV/H. Nemzetiségi önkormányzatok pénzellátása, pénzforgalom bonyolítása, az állami adóhatósággal kapcsolatos és a munkaügyi feladatok ellátása

43. A nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásával és pénzellátásával kapcsolatos minden pénzforgalmat a Polgármesteri Hivatal, önálló számviteli rendszerben köteles könyvelni, nyilvántartani. A nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásával és pénzellátásával kapcsolatos minden pénzforgalom könyvelését az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi költségvetési ügyintézője látja el.

44. Az állami adóhatóság felé a gazdálkodáshoz kötődő adóelszámolásokat (áfa, rehabilitációs hozzájárulás, reprezentációt terhelő adó, munkáltatói járulék elszámolás) és egyéb ügyintézését a jegyző által kijelölt pénzügyi ügyintéző végzi.

45. A nemzetiségi önkormányzatok munkaügyi kapcsolataihoz tartozó feladatokat a Polgármesteri Hivatal Személyügyi Osztálya, a közfoglalkoztatás előkészítését a Személyügyi Osztály, a Magyar Államkincstárhoz történő adatszolgáltatást és a közfoglalkoztatáshoz tartozó támogatás visszaigénylését a Gazdasági Főosztály Költségvetési és Pénzügyi Osztály végzi.

IV/I. A vagyoni és számviteli nyilvántartás, adatszolgáltatás rendje

46. Az önkormányzat Polgármesteri Hivatala a nemzetiségi önkormányzatok vagyoni, számviteli nyilvántartásait a helyi önkormányzat nyilvántartásától elkülönítetten, önálló adatbázisban, nemzetiségi önkormányzatonként külön-külön vezeti. Az analitikus nyilvántartás vezetése a Polgármesteri Hivatal Vagyonkezelési Osztálya által, a főkönyvi könyvelés a Gazdasági Főosztály Költségvetési és Pénzügyi Osztálya által történik.

A számviteli adatokról és a banki forgalomról a nemzetiségi önkormányzatok a Magyar Államkincstár felé teljesítendő adatszolgáltatáshoz kapcsolódóan tárgyhónapot követő 15. napig részletes kimutatást kapnak.

47. A MÁK felé jogszabályi előírás alapján teljesített adatszolgáltatások aláírására a nemzetiségi önkormányzat elnöke jogosult.

V. fejezet

ELLENŐRZÉS

48. A nemzetiségi önkormányzatok törvényességi felügyeletét Fejér Megyei Kormányhivatal látja el. Ennek keretében azt vizsgálja, hogy a nemzetiségi önkormányzat szervezete, működése, döntéshozatalai eljárása, és bármely határozata megfelel-e a jogszabályoknak.

49. A közpénzekkel való gazdálkodás szükségessé teszi, hogy a költségvetésből rendelkezésre bocsátott összegek felhasználása az államháztartási ellenőrzés útján kontrollálható legyen. A nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásának külső ellenőrzését az Állami Számvevőszék végzi. A nemzetiségi önkormányzatok belső pénzügyi ellenőrzését a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya útján biztosítja.

VI. fejezet

A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATOK VÉLEMÉNYEZÉSI JOGKÖRE

50. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése a közoktatás, a média, a hagyományápolás és kultúra, valamint a kollektív nyelvhasználat kérdéskörében a nemzetiségi lakosságot e minőségében érintő rendeletet a nemzetiségi önkormányzatokkal előzetesen véleményeztetni.

51. E rendelettervezeteket, annak bizottsági tárgyalását megelőzően meg kell küldeni az érintett nemzetiségi önkormányzatok részére véleményezésre. A nemzetiségi önkormányzatok napirendre tűzik az előterjesztést, majd véleményüket a tervezet kézhezvételét követő 30 napon belül írásban közlik az előterjesztővel. E határidő eredménytelen elteltét az érintett nemzetiségi önkormányzat támogatásaként kell értékelni.

52. Amennyiben az érintett nemzetiségi önkormányzat véleményeltérést fogalmaz meg, úgy azt át kell vezetni a rendelet-tervezetben, amennyiben a nemzetiségi önkormányzat javaslatával valamely szakbizottság, illetőleg az önkormányzat képviselő-testülete nem ért egyet – a rendelet elfogadását megelőzően –, egyeztetést kell tartani.

53. Az önkormányzat költségvetéséből a nemzetiségi önkormányzatok részére nyújtandó támogatásokat az oktatási, kulturális és társadalmi kapcsolati bizottság előzetesen véleményezi.

VII. fejezet

A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATOK ÉS DUNAÚJVÁROS MEGYEI JOGÚ VÁROS POLGÁRMESTERI HIVATALA EGYÜTTMŰKÖDÉSE

54. Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala ellátja a nemzetiségi önkormányzatok működését segítő irányadó jogszabályokban előírt feladatait.

55. Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője biztosítja azt, hogy a Polgármesteri Hivatal valamennyi szervezeti egysége segítséget nyújtson, felvilágosítást adjon a nemzetiségi önkormányzatok tagjai által jelzett eseti ügyekben.

56. A Sajtó Iroda folyamatos tájékoztatást biztosít a nemzetközi, valamint a testvérvárosi kapcsolatokról az érintett nemzetiségi önkormányzatok részére. Az önkormányzat külkapcsolatait az érintett nemzetiségi önkormányzattal együttműködve bonyolítja le.

57. A Humán Szolgáltatási Főosztály Szociális Osztályával való kapcsolattartásra a jegyző a Humán Szolgáltatási Főosztály Szociális Osztály vezetőjét jelöli ki, aki a nemzetiségi önkormányzatok tagjait tanácsokkal, felvilágosítással segíti munkavégzésük során. Az osztály feladatkörébe tartozó, szociális jellegű kérelmeket a nemzetiségi önkormányzatok képviselői a Humán Szolgáltatási Főosztály Szociális Osztály vezetőjének adják át előzetes egyeztetést követően.

58. A nemzetiségi önkormányzatok nemzetiségi tagjai felajánlják az adott szervezeti egység részére azt, hogy részt vesznek a saját nemzetiségüket érintő környezettanulmányok készítésében, amennyiben a kérelmező hozzájárul.

59. A Közigazgatási Osztály lakásüggyel foglalkozó munkatársával való kapcsolattartás havonta egy alkalommal, egyeztetett időpontban történik. Erre az alkalomra a nemzetiségi önkormányzatok képviselői felméri és összesíti a náluk segítséget kérő ügyfelek problémáit.

60. A Közgyűlési Osztállyal és a Vagyonkezelési Osztállyal való kapcsolattartás havi egy alkalommal, az előzetesen megbeszélte időpontban történik. Abban az esetben, ha valamely egyedi ügy sürgős intézést igényel, előzetes telefon egyeztetés alapján segítséget nyújt az osztályvezető vagy az általa kijelölt személy.

61. Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése testületi ülésein a nemzetiségi kulturális autonómia megvalósításával – így különösen az oktatással, valamint az anyanyelv és a hagyományok ápolásával, az építészeti és egyéb tárgyi emlékek megőrzésével – kapcsolatos kérdéseket tárgyal, akkor a nemzetiségi önkormányzat elnöke számára mind a nyílt, mind a zárt üléseken a részvételi jogát biztosítja.

VIII. fejezet

A NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TESTÜLETÉNEK MŰKÖDÉSÉHEZ NYÚJTOTT SEGÍTSÉG

62. A nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete évente legalább négy ülést és egy közmeghallgatást tart a hatályos Szervezeti és Működési Szabályzatában foglaltak szerint.

63. A testületi ülések előkészítésében (jegyzőkönyvek elkészítése, postázása), testületi és tisztségviselői döntéshozatalhoz kapcsolódó nyilvántartási, sokszorosítási, postázási, nemzetiségi önkormányzatok működésével, gazdálkodásával kapcsolatos nyilvántartási, iratkezelési feladatok ellátásában az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi ügyintézője segíti a nemzetiségi önkormányzatok munkáját.

64. A nemzetiségi önkormányzatok testületi ülésein a jegyző vagy a polgármesteri hivatal, jegyző által kijelölt, a képesítési előírásoknak megfelelő ügyintézője is részt vesz, és jelzi a nemzetiségi önkormányzat felé, amennyiben törvénysértést észlel.

IX. fejezet

A RENDELTETÉSSZERŰ HELYSÉGHASZNÁLATRA VONATKOZÓ SZABÁLYOK

65. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata térítésmentesen biztosít a nemzetiségi önkormányzatok részére a tulajdonában álló épületekben irodahelyiség használatot, a szerződéskötés évében az elhelyezést biztosítja a haszonkölcsön szerződésben foglaltak szerint.

66. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata kizárólagos tulajdonát képezi a dunaújvárosi 451/34/D/81 hrsz-ú., mindösszesen 220 m² alapterületű irodai helyiségcsoport, amely a valóságban Dunaújváros, Római krt. 38/B. földszint szám alatt található.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (1) bekezdés a) pontja alapján haszonkölcsön szerződés alapján használatba adta:

- a.) DMJV Horvát Nemzetiségi Önkormányzata kölcsönvette a helyiségcsoportból a műszaki vázrajz szerinti 20 + 24 + 24 m², összesen 68 m² alapterületű iroda-helyiségeket,
- b.) DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata kölcsönvette a helyiségcsoportból a műszaki vázrajz szerinti 24 m² alapterületű iroda-helyiséget,
- c.) DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata, valamint DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata pedig együttesen kölcsönvették a helyiségcsoportból, a műszaki vázrajz szerinti 48 m² alapterületű iroda-helyiséget.

67. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata hozzájárult, hogy a Vasmű u. 41. Irodaház, Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Értékesítő Kft. haszonkölcsönbe adja Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata részére a Dunaújváros, Vasmű út 41. szám alatti ingatlanban lévő, Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése mindenkor vonatkozó határozatában (jelenleg 254/2021.(III.22.) és 567/2021.(V.27.) határozatai) megjelölt helyiségeit az ingatlan más irányú hasznosításáig, a települési nemzetiségi önkormányzat testületi működési feltételeinek biztosítása céljából, a nemzetiségi közügyek ellátásához, amely helyiségek használatával felmerülő költségek közvetlen, a Vasmű u. 41. Irodaház, Ingatlanfejlesztő, Beruházó és Értékesítő Kft. felé történő megfizetésére, a hivatkozott határozatban megjelölt összegben és jogcímen Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata a jelen szerződés aláírásával kötelezettséget vállal.

68. Együttműködő felek megállapodnak, hogy a helyiségek használata során felmerülő összes rezsiköltséget – az internet és a telefon kivételével – Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata viseli, a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (1) bekezdése a) pontja alapján.

69. Együttműködő felek megállapodnak, hogy a helyiségeket kizárólag jelen megállapodásban meghatározott célokra jogosultak használni. A nemzetiségi önkormányzatok a közös használatú helyiségek használatából eredő kárért egyetemleges felelősséggel tartoznak.

70. Együttműködő felek megállapodnak, a helyiségek rendeltetésellenes, illetve megállapodásellenes használatából eredő mindennemű kárért teljes felelősséggel tartoznak.

71. A nemzetiségi önkormányzatok az iroda-helyiség berendezését és felszerelését saját költségvetésükből biztosítják.

72. Együttműködő felek megállapodnak, hogy a megállapodás bármely okból történő megszűnése esetén a helyiségeket az átvétel állapotban kötelesek visszaszolgáltatni az önkormányzat részére.

X. fejezet

AZ EGYÜTTMŰKÖDÉSI SZERZŐDÉS MEGSZŰNÉSÉRE VONATKOZÓ SZABÁLYOK

73. Az együttműködési megállapodás megszűnik,

- a.) ha jelen megállapodást bármelyik fél 15 napos felmondási határidővel felmondja,
- b.) a települési nemzetiségi önkormányzatok megszűnésével, azonban amennyiben nemzetiségi önkormányzatok képviselő-testületeik megválasztására sor kerül a helyi nemzetiségi választások

alkalmával, úgy jelen megállapodás változatlan feltételekkel továbbra is hatályban marad. Amennyiben nemzetiségi önkormányzatok közül valamelyik nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete nem kerül megválasztásra, úgy kizárólag az érintett nemzetiségi önkormányzat vonatkozásában szűnik meg jelen megállapodás,

c.) új Együttműködési Megállapodás megkötésével.

XI. fejezet

A NEMZETISÉGI RENDEZVÉNYEK TÁMOGATÁSÁRA VONATKOZÓ SZABÁLYOK

74. DMJV Nemzetiségi Önkormányzatai évente megszervezik a „Nemzetiségi Nap” rendezvényt és más, az egyes ünnepkörökhöz kapcsolódó nemzetiségi rendezvényeket tartanak. Ezen nemzetiségi rendezvények költségeire az önkormányzat a mindenkori költségvetése függvényében kérelemre, egyedi döntéssel, költségvetési támogatást biztosíthat, amelyről a döntés közgyűlési határozattal történik, az oktatási, kulturális és társadalmi kapcsolati bizottság előzetes véleményezése alapján.

75. Az együttműködési megállapodást Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 26/2021. (I.20.) határozatával hagyta jóvá.

76. Az együttműködési megállapodás a nemzetiségi önkormányzati döntést követően válik hatályossá az adott nemzetiségi önkormányzatra.

77. A Szerződő felek tudomásul veszik, hogy a jelen együttműködési megállapodás megkötésével a 2021. január 26. napján aláírt, 5. számú módosítással egységes szerkezetbe foglalt együttműködési megállapodásuk megszűnt.

78. Az együttműködési megállapodást Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 3/2022.(I.27.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 3/2022.(I.27.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 12/2022.(I.28.)határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 4/2022.(I.26.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 3/2022.(I.21.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata képviselő-testülete 14/2022.(VII.7.) határozatával hagyta jóvá.

Dunaújváros, 2022. január 28.

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Önkormányzata**

Pintér Tamás sk.

polgármester

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata**

Ewa Modrzejewska sk. elnök

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Horvát Nemzetiségi Önkormányzata**

Miskolczi László sk. elnök

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb
Nemzetiségi Önkormányzata**

Benkovics Nóra sk. elnök

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata**

Mudra József sk. elnök

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma
Nemzetiségi Önkormányzata**

Hosszú János sk. elnök

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata**

Dr. Kaszó Róbert sk. elnök

2022. 07. 07.

Jogi ellenjegyzés:

Dr. Molnár Attila sk.

2022. 01. 28.

Pénzügyi ellenjegyzés:

Pintéerné Salamon Mónika sk.

2022. 01. 28.

Egységes szerkezetbe foglalási záradék:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 30/2023.(I.26.)határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 4/2023.(I.23.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 4/2023.(I.23.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 3/2023.(I.24.)határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 4/2023.(I.31.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 4/2023.(I.24.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata képviselő-testülete 4/2023.(I.31.) határozatával elfogadott módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva.

Dunaújváros, 2023. január 31.

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Önkormányzata**

Pintér Tamás sk.

polgármester

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata**

Ewa Modrzejewska elnök sk.

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Horvát Nemzetiségi Önkormányzata**

Miskolczi László elnök sk.

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb
Nemzetiségi Önkormányzata**

Benkovics Nóra elnök sk.

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata**

Mudra József elnök sk.

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma
Nemzetiségi Önkormányzata**

Hosszú János elnök sk.

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata**

Dr. Kaszó Róbert elnök sk.

Jogi ellenjegyzés:

Dr. Molnár Attila sk.

2023. 01. 31.

Pénzügyi ellenjegyzés:

Pintéerné Salamon Mónika sk.

2023. 01. 31.

Egységes szerkezetbe foglalási záradék:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 541/2024.(X.24.)határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 73/2024.(XI.12) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete.../2024.(X.....) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 59/2024.(XI.5.)határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 82/2024.(X.22.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete 56/2024.(XI.5.) határozatával elfogadott módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva.

Dunaújváros, 2024. november 12.

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Önkormányzata**

Pintér Tamás
polgármester

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata**

Ewa Modrzejewska elnök

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Horvát Nemzetiségi Önkormányzata**

Miskolczi László elnök

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb
Nemzetiségi Önkormányzata**

Benkovics Nóra elnök

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata**

Mudra József elnök

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma
Nemzetiségi Önkormányzata**

Hosszú János elnök

Jogi ellenőrzés:

Dr. Molnár Attila jegyző
2024. november 12.

Pénzügyi ellenjegyzés:

Salamonné Pintér Mónika
2024. november 12.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Belső Ellenőrzési Osztály

2400 Dunaújváros, Városháza tér 1. Telefon: (25) 544-382, (25) 544-388
e-mail: kozma.csilla@dunaujvaros.hu, DMJVPH (KRID: 600184954)

Iktatószám: KP/16700-8/2024.

Ügyintéző: Heteyi Zsuzsanna

Belső ellenőrzési jelentés

Az ellenőrzött szerv megnevezése:	Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazás:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Az ellenőrzés tárgya:	A pénz- és értékkezelés, valamint a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés
Az ellenőrzés célja:	A nemzetiségi önkormányzat készpénzkezelésében rejlő kockázatok kiszűrése, a szabályszerűség és a pénzügyi fegyelem erősítése. Megvizsgálni, hogy a kötelezettségvállalás rendje, a folyamat belső kontrolljai (pénzügyi ellenjegyzés, kötelezettségvállalás, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás) megfelelnek-e a jogszabályokban, valamint a helyi szabályzatban foglaltaknak.
Az ellenőrzött időszak:	2023. 10. 01-2024. 04. 30.
Az ellenőrzés időtartama:	2024. 05. 10-2024. 06. 10.
Vizsgálati eljárások, módszerek:	Szűrőpróbaszerű vizsgálat
Az ellenőrzést végezte:	Heteyi Zsuzsanna hivatali belső ellenőr
Az ellenőrzött szervezet vezetője:	Hosszú János

Leírás

Jelen vizsgálat elsődleges célja az volt, hogy kiszűrje a Roma Nemzetiségi Önkormányzat készpénzkezelésében rejlő kockázatokat, erősítse a szabályszerűséget és a pénzügyi fegyelmet. Bizonyosságot adjon arról, hogy a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának rendje, a folyamat belső kontrolljai megfelelnek-e a jogszabályokban és a helyi szabályzatban foglaltaknak.

A jelentés szerkezeti felépítése Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala belső ellenőrzési kézikönyvében foglaltakkal összhangban áll.

A „Követelmények” című fejezetben az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó helyi szabályozás ismertetése történik.

A „Megállapítások, következtetések” című fejezetben megállapításokat teszünk a szabályozottsággal, a pénzkezeléssel és a gazdálkodási jogkörök gyakorlásával kapcsolatban.

A jelentés harmadik, - „Javaslatok” című – fejezetében a feltárt hibák, hiányosságok megszüntetésére vonatkozó javaslatok kerülnek megfogalmazásra, a működési kockázatok csökkentése érdekében.

Az „Összefoglaló ellenőrzési jelentés” című fejezet tömören, vázlatosan tartalmazza az ellenőrzési jelentés legfontosabb megállapításait.

A jelentés zárásaként Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala belső ellenőrzési kézikönyvében szereplő értékelési kategóriák alapján összesített értékelést és véleményt adunk az ellenőrzött területről.

A véleményt a következő öt kategória valamelyikébe lehet sorolni: megfelelő, korlátozottan megfelelő, gyenge, kritikus, elégtelen.

Követelmények

Jelen ellenőrzés témaköréhez kapcsolódó jogszabályok, szabályzatok:

- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról (továbbiakban: Áht.),
- 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról (továbbiakban: Ávr.),
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 5/2021. (IX. 13.) szabályzata Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalában a gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzőjének 18/2022. (V. 04.) szabályzata a pénzkezelés szabályairól (pénzkezelési szabályzat).

Megállapítások, következtetések

I. Szabályozottság vizsgálata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzőjének 18/2022. (V. 04.) szabályzata a pénzkezelés szabályairól (1.1. melléklet)

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője a pénzkezelési szabályzat hatályát kiterjesztette a Roma Nemzetiségi Önkormányzatra,
- a szabályzat részletesen tartalmazza
 - a bankszámlakezelésre és a
 - készpénzkezelésre vonatkozó előírásokat,
 - a házipénztár működtetésének szabályait,
 - a pénzkezelés személyi feltételeit,
 - a pénztári bizonylatok használatára vonatkozó rendelkezéseket,
 - a személyi juttatások kifizetésének szabályait,
 - az előlegek kiadásának, nyilvántartásának és elszámolásának szabályait.

A pénzkezelési szabályzat 6.4.1. pontja értelmében a gazdálkodási jogkörök gyakorlására felhatalmazott személyek névsorát és aláírását tartalmazó nyilvántartást a pénztárban hozzáférhetővé kell tenni.

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy a pénztárban lévő nyilvántartás adatai megegyeztek a gazdálkodási jogkörök gyakorlóinak közös meghajtón található nyilvántartásával).

Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 5/2021. (IX. 13.) szabályzata Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalában a gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról (1.2. melléklet)

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője a gazdálkodási jogkörökről szóló szabályzat hatályát kiterjesztette a Roma Nemzetiségi Önkormányzatra,
- a szabályzat a jogszabályi előírásokkal összhangban tartalmazza a nemzetiségi önkormányzat sajátos működésének figyelembevételével a gazdálkodási jogkörök gyakorlására vonatkozó részletes szabályokat,
 - a kötelezettségvállalás,
 - a pénzügyi ellenjegyzés,
 - a teljesítés igazolás,
 - az érvényesítés és
 - az utalványozás rendjét,
- az aláírásra jogosultak nyilvántartásának szabályait,
- az összeférhetetlenségre vonatkozó rendelkezéseket és
- a kötelezettségvállalások nyilvántartásának módját.

II. A pénzkezelés rendjének ellenőrzése

Az ellenőrzésnek ebben a szakaszában tételesen ellenőriztük a vizsgált időszak pénztári bizonylatait, melynek során az alábbiakban felsoroltakat tapasztaltuk.

A pénzkezelés rendjének ellenőrzése

Megállapítottuk, hogy

- a záró pénzkészlet értéke egy esetben sem haladta meg a szabályzatban meghatározott értéket (150.000 Ft),
- pénztárzárlatot végeztek minden olyan napon, amikor pénzmozgás volt a pénztárban,
- a pénztáros és a pénztárellenőr minden esetben aláírta a pénztárjelentést,
- **személyi jellegű kifizetések esetében a kifizetések összege több alkalommal meghaladta a pénzkezelési szabályzatban foglalt felső összeghatárt (400.000 Ft/alkalom) – 2.1. melléklet.**

Bizonylati rend, bizonylati fejelem betartásának ellenőrzése

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy

- minden pénzmozgásról pénztári bizonylatot állítottak ki,
- a pénzmozgásokat alapbizonylattal alátámasztották,
- a bevételi és kiadási pénztárbizonylatok a pénztári anyagokban lefűzésre kerültek,
- a reprezentációs költségek után az adókat minden esetben elszámolták,
- a vásárlási előlegek felvételét és visszafizetését, valamint az előleggel való elszámolást dokumentumokkal megfelelően alátámasztották, az elszámolás minden esetben határidőben megtörtént,
- **a pénztári bizonylatokon befizetőként, vagy felvevőként rendszerint nem a pénztárban megjelent személy nevét szerepeltették, hanem „Szécsényi Kft., Penny Market Kft.” stb. megnevezéseket (2.2. melléklet),**
- **reprezentációs célú költségek elszámolásakor nem minden esetben tüntették fel az esemény megnevezését és az azon résztvevők körét (2.2. melléklet),**
- **munkabérek készpénzben történő kifizetéséhez csatolt dokumentumok nem támasztották alá a kifizetés tényét (2.3. melléklet), illetve**
- **előfordult, hogy a jogosult helyett meghatalmazás nélkül más személy vette fel a járandóságot (2.3. melléklet).**

Pénztár rovancs

A házipénztári pénzkészletet a 2024. május 15-én tartott helyszíni ellenőrzés alkalmával kívántuk rovancsolni.

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy a nemzetiségi önkormányzat **házipénztárában ezen a napon készpénz nem volt**, a pénztárban az ellenőrzést megelőzően május 3-án volt pénzmozgás.

A pénztáros elmondása szerint annyi készpénzt vételezett be a nemzetiségi önkormányzat házipénztárába, amennyi az arra a napra bejelentett kifizetési igényeket fedezte, így záró pénzkészlet nem maradt a pénztárban **(2.4. melléklet).**

III. Gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy a vizsgált időszakban a nemzetiségi önkormányzat jellemző készpénzes gazdasági eseményei az alábbiak voltak

- készpénzfelvétel bankszámláról,
- bérfizetés,
- reprezentációs költségek elszámolása (étel, ital),
- vásárlási előleg felvétele és elszámolása.

Az ellenőrzésnek ebben a szakaszában a gazdálkodási jogkörök gyakorlatban történő alkalmazását vizsgáltuk.

Megállapítottuk, hogy

- a jogszabályban rögzített összeférhetlenségi előírásokat betartották,
- gazdálkodási jogköröket gyakorló személyek megegyeztek a szabályzat mellékletében feltüntetettekkel,
- a bizonylatokat teljesítésigazolóként és utalványozóként a nemzetiségi önkormányzat elnöke, elnökhelyettese, vagy önkormányzati képviselője írta alá. Az elnökhelyettes és az önkormányzati képviselő rendelkezett a jogkör gyakorlására érvényes felhatalmazással,
- a nemzetiségi önkormányzat elnökének aláírásmintáját a nyilvántartás tartalmazta,
- a bizonylatokat érvényesítőként aláíró hivatali dolgozók szintén rendelkeztek a jogkör gyakorlására szóló felhatalmazással,
- a vizsgált utalványokon és a csatolt alapbizonylatokon minden esetben szerepelt a teljesítésigazoló, az érvényesítő, valamint az utalványozó aláírása, de
- előfordult, hogy a teljesítés igazolás nem tartalmazott dátumot (2.3. melléklet), illetve
- bérfizetések esetében a 200.000 Ft-ot elérő kifizetéseket nem előzte meg pénzügyi ellenjegyzés és előzetes írásbeli kötelezettségvállalás (2.1. melléklet).

IV. Belső kontrollok működésének vizsgálata

Az ellenőrzés tapasztalatai alapján megfogalmazható, hogy az ellenőrzéssel érintett területen Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője biztosította a jogszabályi előírásoknak megfelelő kontrollkörnyezetet. A Pénzkezelési szabályzat és a Gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról szóló szabályzat hatályát kiterjesztették DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzatára.

A gazdálkodási jogkörök gyakorlásával összefüggő munkakörök a Költségvetési és Pénzügyi Osztályon úgy kerültek kialakításra, hogy a felelősségi szintek egyértelműek és összhangban vannak a gyakorlati munka során ténylegesen végzett feladatokkal.

A kontroll folyamatok kialakítása és a folyamatba épített kontroll tevékenységek működtetése a vizsgált területen megfelelő volt.

Javaslatok

Az ellenőrzés intézkedést igénylő megállapításai és javaslatai:

I. Szabályozottság vizsgálata

Sorszám	Megállapítás	Javaslat
	-	-

II. A pénzkezelés rendjének ellenőrzése

Sorszám	Megállapítás	Javaslat
1.	A kifizetések összege személyi jellegű kifizetések esetében több alkalommal meghaladta a pénzkezelési szabályzatban foglalt felső összeghatárt.	Tartsák be a szabályzat előírásait, vagy szükség esetén módosítsanak azon.
2.	A pénztári bizonylatokon befizetőként vagy pénzfelvevőként nem a pénztárban megjelent személy neve szerepelt.	Alakítsanak ki olyan rendszert, hogy a pénztári bizonylatok adatai feleljenek meg a valóságnak és a bizonylati követelmények előírásainak.
3.	Reprezentációs célú események költségeinek elszámolásakor nem tüntették fel az esemény megnevezését és az azon résztvevők körét.	Tartsák be a reprezentációs célú kifizetésekre vonatkozó előírásokat.
4.	Munkabérek készpénzben történő kifizetéséhez csatolt dokumentumok nem támasztották alá a kifizetés tényét.	Tartsák be a bizonylati rendre, bizonylati fegyelemre vonatkozó szabályokat.
5.	Előfordult, hogy a jogosult helyett meghatalmazás nélkül más személy vette fel a járandóságot.	

III. Gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése

Sorszám	Megállapítás	Javaslat
6.	A teljesítés igazolás nem tartalmazott dátumot.	A gazdálkodási jogköröket a jogszabályi előírásoknak megfelelően gyakorolják.
7.	200.000 Ft-ot meghaladó kifizetéseket nem előzte meg pénzügyi ellenjegyzés és előzetes írásbeli kötelezettségvállalás.	

IV. Belső kontrollok működésének vizsgálata

Sorszám	Megállapítás	Javaslat
	-	-

Összefoglaló ellenőrzési jelentés

Jelen vizsgálat elsődleges célja az volt, hogy kiszűrje a Roma Nemzetiségi Önkormányzat készpénzkezelésében rejlő kockázatokat.

Bizonyosságot adjon arról, hogy a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának rendje megfelel-e a jogszabályokban és a helyi szabályzatban foglaltaknak.

I. Szabályozottság vizsgálata

A szabályozottság vizsgálata során megállapítottuk, hogy

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője a Pénzkezelési szabályzat és a Gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról szóló szabályzat hatályát kiterjesztette a Roma Nemzetiségi Önkormányzatra,
- a szabályzatok megfelelnek a jogszabályi előírásoknak.

II. A pénzkezelés rendjének ellenőrzése

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy a pénzkezelés rendje néhány esetben nem megfelelt a jogszabályi előírásoknak, valamint a helyi szabályzatban foglaltaknak.

Hiányosságként állapítottuk meg, hogy

- a kifizetések összege személyi jellegű kifizetések esetében több alkalommal meghaladta a pénzkezelési szabályzatban foglalt felső összeghatárt,
- reprezentációs célú események költségeinek elszámolásakor nem tüntették fel az esemény megnevezését és az azon résztvevők körét,
- munkabérek készpénzben történő kifizetéséhez csatolt dokumentumok nem támasztották alá kifizetés tényét,
- előfordult, hogy a jogosult helyett meghatalmazás nélkül más személy vette fel a járandóságot.

A házipénztári pénzkészletet a 2024. május 15-én tartott helyszíni ellenőrzés alkalmával kívántuk rovincsolni.

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy a nemzetiségi önkormányzat házipénztárában ezen a napon készpénz nem volt. A pénztáros az ezt megelőző pénztári napon annyi készpénzt vételezett be a házipénztárába, amennyi az adott napra bejelentett kifizetési igényeket fedezte, így záró pénzkészlet nem maradt.

III. Gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy

- a gazdálkodási jogköröket összességében a jogszabályi előírásokban rögzítettek szerint gyakorolták, azonban
- előfordult, hogy a teljesítés igazolás nem tartalmazott dátumot, illetve
- hiányosságként állapítottuk meg, hogy bérfizetések esetében a 200.000 Ft-ot elérő kifizetéseket nem előzte meg pénzügyi ellenjegyzés és előzetes írásbeli kötelezettségvállalás.

IV. Belső kontrollok működésének vizsgálata

Az ellenőrzéssel érintett területen Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője biztosította a jogszabályi előírásoknak megfelelő kontrollkörnyezetet.



A gazdálkodási jogkörök gyakorlásával összefüggő munkakörök úgy kerültek kialakításra, hogy a felelősségi szintek egyértelműek és összhangban vannak a gyakorlati munka során ténylegesen végzett feladatokkal.

A kontroll folyamatok kialakítása és a folyamatba épített kontroll tevékenységek működtetése a vizsgált területen megfelelő volt.


Összesített vélemény az ellenőrzött területről

Az összesített értékelés Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Kézikönyvében szereplő értékelési kategóriák (5.1. melléklet) alapján: **korlátozottan megfelelő**.

Dunaújváros, 2024. június 27.


Heteyi Zsuzsanna
hivatali belső ellenőrzési vezető


Jóváhagyom


Kozma Csilla
belső ellenőrzési vezető

Csatolt bizonyítékok listája

I. Szabályozottság vizsgálata

- 1.1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 18/2022. (V. 04.) szabályzata a pénzkezelés szabályairól
- 1.2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 5/2021. (IX. 13.) szabályzata Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalában a gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról

II. A pénzkezelés rendjének ellenőrzése

- 2.1. 400.000 Ft-ot meghaladó kifizetések dokumentumai
- 2.2. Pénztárbizonylat másolatok, valamint reprezentációs célú kifizetések dokumentációja
- 2.3. Munkabér kifizetések dokumentumai
- 2.4. 2024. május 3-ai pénztárjelentés

III. Gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése

- 2.3. Teljesítés igazolás nélküli kifizetés dokumentációja
- 2.1. 200.000 Ft-ot meghaladó kifizetések dokumentációja

IV. Belső kontrollok működésének vizsgálata

V. Egyéb mellékletek

- 5.1. Értékelési kategóriák