

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének

1/2021.(I.26.) határozata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és a helyi Nemzetiségi Önkormányzatok között fennálló együttműködési megállapodás 5. számú módosításáról

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet alapján a Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A Kormány által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzatokkal kapcsolatos különleges szabályok lépnek életbe. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) bekezdése szerint ahol e törvény eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatokra és az átalakult nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat. Hivatkozott jogszabályi rendelkezések alapján a veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete feladat – és hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat elnöke gyakorolja – a jogszabályokban meghatározott korlátokkal – így ezen jogköröm alapján a következő határozatot adom ki:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata elfogadja a határozat 1. mellékletét képező Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és a Dunaújváros Megyei Jogú Város Nemzetiségi Önkormányzatai között fennálló együttműködési megállapodás 5. számú módosításában, továbbá a határozat 2. mellékletét képező egységes szerkezetű együttműködési megállapodásban foglaltakat.

Felelős: Benkovics Nóra elnök

Határidő: 2021. január 31.



Benkovics Nóra
DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke

A/2021.(I....) határozat 1. melléklete
EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS
5. 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

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 841755

adószám: 15841755-1-07

képviseli: Kaszó Róbert elnök)(a továbbiakban: nemzetiségi önkormányzatok)

Együtt: Szerződő felek között az alábbi feltételekkel:

1. Szerződő felek rögzítik, hogy a jelen megállapodásban a közöttük utoljára 2020. január 30. napján a 4. számú módosítással egységes szerkezetbe foglalt és aláírt Együttműködési megállapodásban foglaltakat az alábbiak szerint módosítják:

2. Az 1. pontban hivatkozott Együttműködési megállapodás alábbi pontjai megjelölt rendelkezései helyébe az alábbi rendelkezéseket léptetik:

2.1. A IV. fejezet IV/E. 34. pontja utolsó bekezdése:

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

2.2. A IV. fejezet IV/F. 37. pontja:

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

2.3. A IV. fejezet IV/F. 38. pontja:

„**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 Költségvetési és Pénzügyi Osztály vezetőjénél jelzi.”

2.4. A IV. fejezet 45. pontja:

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

2.5. A IV. fejezet 46. pontja első bekezdése:

„**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 Jogi és Vagyonkezelési Osztálya által, a főkönyvi könyvelés a Költségvetési és Pénzügyi Osztálya által történik. „

2.6. A VII. fejezet 56. pontja:

„A Személyügyi Osztály folyamatos tájékoztatást biztosít a nemzetközi, valamint a testvérvárosi kapcsolatokról az érintett nemzetiségi önkormányzatok részére. Az önkormányzat külkapcsolatait az érintett nemzetiségi önkormányzattal együttműködve bonyolítja le.”

2.7. VII. fejezet 61. pontja első bekezdése:

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

2.8. XI. fejezet 72. pontja:

„**72.** 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.”

A 2.9. A 72. pontot követő, a jóváhagyó határozatra utaló bekezdés:

„Az együttműködési megállapodást Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 20/2021.(I.21.) határozatával hagyta jóvá. „

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

Dunaújváros, 2021. január .

***Dunaújváros Megyei Jogú Város
Önkormányzata***

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

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

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

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

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

***Dunaújváros Megyei Jogú Város
Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata***

Jogi ellenjegyzés:

Pénzügyi ellenjegyzés:

EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS
(az 5. számú módosítással egységes szerkezetbe foglalt)

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: Miskolczy 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

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata

(székhelye: 2400 Dunaújváros, Városháza tér 1.

törzskönyvi azonosító szám: 841755

adószám: 15841755-1-07

képviseli: Kaszó Róbert elnök)(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 pénzügyi 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 pénzügyi 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 mindenkorai 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 számviteli ügyintézőnek úgy szolgáltatnak, hogy az a költségvetésével kapcsolatos tájékoztatási kötelezettségének határidejében, a költségvetési határozat elfogadási határidejéhez számított 30 napon belül eleget tudjon tenni. Az elemi költségvetést a nemzetiségi számviteli 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 központosított 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 számviteli 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 számviteli 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 pénzügyi 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 cégkapun keresztül történő adatszolgáltatást kivéve – segítséget nyújt.

IV. fejezet

A KÖLTSÉGVETÉSI GAZDÁLKODÁS BONYOLÍTÁSÁNAK RENDJE

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 pénzügyi 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 szükséges szabad előirányzat rendelkezésre áll-e, illetve a befolyt vagy megtervezett és várhatóan befolyó bevétel biztosítja-e a fedezetet,
 - a kifizetés időpontjában a fedezet rendelkezésre áll-e,
 - 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 Költségvetési és Pénzügyi Osztályának osztályvezetője 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,összszerszerűségét, 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 összecszerűséget, 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 Költségvetési és Pénzügyi Osztály vezetőjénél 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 kötelezettségvállalással, utalványozással 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 számviteli ügyintézője látja el.

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

45. A nemzetiségi önkormányzatok munkaügyi kapcsolataihoz tartozó feladatokat a Polgármesteri Hivatal Személyügyi Osztálya, a közfoglalkoztatás előkészítését a Szociális Osztály, a Magyar Államkincstárhoz történő adatszolgáltatást és a közfoglalkoztatáshoz tartozó támogatás visszaigénylését a 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 Jogi és Vagyonkezelési Osztálya által, a főkönyvi könyvelés a 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 véleményeztet.

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 Személyügyi Osztály 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 Szociális Osztállyal való kapcsolattartásra a Szociális Osztály vezetője kijelöl az ügyintézők közül egy személyt, aki a nemzetiségi önkormányzatok tagjait tanácsokkal, felvilágosítással segíti munkavégzésük során.

58. Az azonnali ügyintézés nem igénylő szociális jellegű kérelmeket – az ügyfél igénye esetén – a nemzetiségi önkormányzatok képviselői adják át a Szociális Osztály kijelölt szociális- igazgatási ügyintéző részére minden hét keddi napján.

59. 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.

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

61. A Közgyűlési Osztállyal és a Jogi és 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.

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 testület üléseit a nemzetiségi önkormányzat elnöke hívja össze. Akadályoztatása esetén az ülés összehívására az elnökhelyettes jogosult.

A testületi ülések előkészítésében (jegyzőkönyvek elkészítése, postázása) az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi ügyintézője segíti a nemzetiségi önkormányzatok munkáját.

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 törvénytétést észlel.

A testületi és tisztségviselői döntéshozatalhoz kapcsolódó nyilvántartási, sokszorosítási, postázási feladatok ellátásában az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi ügyintézője segíti a nemzetiségi önkormányzatok munkáját.

Az önkormányzat Polgármesteri Hivatala jegyző által kijelölt nemzetiségi ügyintézője segítséget nyújt a nemzetiségi önkormányzatok működésével, gazdálkodásával kapcsolatos nyilvántartási, iratkezelési feladatok ellátásában. Az iratkezelésre és iktatásra vonatkozó részletes leírást a nemzetiségi önkormányzatok Szervezeti és Működési Szabályzata tartalmazza.

IX. fejezet

A RENDELTETÉSSZERŰ HELYISÉGHASZNÁLATRA VONATKOZÓ SZABÁLYOK

63. 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.

64. 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:

- DMJV Horvát Nemzetiségi Önkormányzata kölcsönvette a helyiségcsoportból a műszaki vázrajz szerinti 20 + 24 + 24 m², összesen 68 m² alapterületű irodahelyiségeket,
- DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata kölcsönvette a helyiségcsoportból a műszaki vázrajz szerinti 24 m² alapterületű irodahelyiséget,
- DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata, valamint DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata pedig együttesen kölcsönvették a helyiségcsoportból, a műszaki vázrajz szerinti 48 m² alapterületű irodahelyiséget,
- DMJV Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata kölcsönvette a helyiségcsoportból a műszaki vázrajz szerinti 24 m² alapterületű irodahelyiséget.

65. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata hozzájárult, hogy a Vasmű út 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 139/1/A/157;-158;-159;-160;-166;-167 hrsz.-ú helyiségeket és egy számozatlan helyiséget, valamint egy, az ingatlanban lévő pincét a Vasmű út 41. szám alatt lévő ingatlan más irányú hasznosításáig, a települési nemzetiségi önkormányzat testületi működési feltételeinek biztosítása céljából, a nemzetiségi közügyek ellátásához.

66. 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.

67. 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.

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

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

70. 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

71. Az együttműködési megállapodás megszűnik,

- ha jelen megállapodást bármelyik fél 15 napos felmondási határidővel felmondja,
- 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,
- új Együttműködési Megállapodás megkötésével.

XI. fejezet

A NEMZETISÉGI RENDEZVÉNYEK TÁMOGATÁSÁRA VONATKOZÓ SZABÁLYOK

72. 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.

Az együttműködési megállapodást Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlése 20/2021.(I.21.) határozatával hagyta jóvá.

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

Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 1/2021.(I.26.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 1/2021.(I.26.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata képviselő-testülete 1/2021.(I.26.) határozatával, Dunaújváros Megyei

Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata képviselő-testülete 1/2021.(I.26.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata képviselő-testülete 1/2021.(I.26.) határozatával, Dunaújváros Megyei Jogú Város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata képviselő testülete 5/2021.(I.26.) határozatával hagyta jóvá.

Dunaújváros, 2021. január „ „

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

Kaszó Róbert
Dunaújváros Megyei Jogú Város
Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke

Jogi ellenjegyzés:

Dr. Molnár Attila jegyző

Pénzügyi ellenjegyzés:

Salamonné Pintér Mónika
osztályvezető

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2021.(I.26.) határozata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és Kisapostag Község Önkormányzata között a Hamburger Hungária Kft. jelenlegi gyárának bővítését lehetővé tevő területrész átadására vonatkozó kezdeményezésről

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet alapján a Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A Kormány által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzatokkal kapcsolatos különleges szabályok lépnek életbe. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) bekezdése szerint ahol e törvény eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatokra és az átalakult nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat. Hivatkozott jogszabályi rendelkezések alapján a veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete feladat – és hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat elnöke gyakorolja – a jogszabályokban meghatározott korlátokkal – így ezen jogköröm alapján a következő határozatot adom ki:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata megismerte a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és Kisapostag Község Önkormányzata között a Hamburger Hungária Kft. jelenlegi gyárának bővítését lehetővé tevő területrész átadásáról szóló kezdeményezést, amelynek következtében Dunaújváros közigazgatási területe növekedne, míg Kisapostag közigazgatási területe csökkenne a jelen határozat mellékletét képező térképvázlatban megjelöltek szerint és úgy foglal állást, hogy a területrész átadására vonatkozó kezdeményezéssel egyetért.

Felelős: Benkovics Nóra elnök

Határidő: 2021. január 31.

Benkovics Nóra
DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke



Dunaújváros Megyei Jogú Város
Polgármestere

2401 Dunaújváros, Városháza tér 1. telefon: (25) 544-312

Iktatószám: 3572-1/2021.

Tárgy: vélemény kérése

Dunaújváros Megyei Jogú Város
valamennyi Nemzetiségi Önkormányzatának Elnöke részére

Tisztelt Elnök Asszony/Úr!

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata és Kisapostag Község Önkormányzata több egyeztető tárgyalás lefolytatását követően a tavalyi év folyamán úgy döntött, hogy a két település területrész átadására vonatkozó megállapodást köt egymással, annak érdekében, hogy a Hamburger Hungária Kft. által jelenlegi gyárának bővítését lehetővé tegye. A tárgyaló felek egybehangzó véleménye volt, hogy a tervezett nagyberuházás azon túl, hogy a foglalkoztatás emelkedésével jár, hosszú távon pozitív hatással lesz a helyi gazdasági folyamatokra nézve.

A területrész átadásra vonatkozó releváns jogszabályi háttér a következő:

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 101. §-a a következő rendelkezést tartalmazza:

„101. § Az érintett képviselő-testületek megállapodhatnak egymással határos területrész átadásáról, átvételéről vagy cseréjéről (a továbbiakban együtt: területrész átadása).”

A területszervezési eljárásról szóló 321/2012. (XI.16.) Korm. rendelet 4. § (1)-(2) bekezdései a következőket írják elő:

„4. § (1) Amennyiben a kezdeményezéssel érintett településen helyi nemzetiségi önkormányzat működik, a polgármester - legalább harminc napos határidő tűzésével - a kezdeményezésről kikéri a helyi nemzetiségi önkormányzat véleményét.

(2) A polgármester a véleményről tájékoztatja a képviselő-testületet és a lakosságot.”

A fent említett Kormányrendelet felhatalmazása alapján a két település között tervezett területátadásra vonatkozó kezdeményezésről kérem T. Elnök Asszony/Úr szíves írásbeli véleményét, melyet kérem, hogy jelen levelem kézhezvételét követő 30 napon belül részemre megadni szíveskedjen.

Az Ön által kialakítandó vélemény megadásához az alábbi tájékoztatást nyújtom.

A Dunaújváros és Kisapostag között kötendő megállapodás egyik célja az egymás kölcsönös megbecsülésén alapuló együttműködés kereteinek kialakítása a két önkormányzat között, mely stabilitást és kiszámíthatóságot teremt és végső soron közvetve Dunaújváros és Kisapostag lakossága életszínvonalának emelkedéséhez vezet.

A területátadással érintett terület Dunaújváros, Déli Iparterületén helyezkedik el. A tervezett területátadás következtében Dunaújváros közigazgatási területe növekedne, míg Kisapostag közigazgatási területe csökkenne.

Az átadandó területről mellékelek az Ön részére egy színes térképvázlatot. A térképen fekete, szaggatott vonal jelzi (lásd: a jelmagyarázat felső oszlop - változással érintett terület határa) azt a számba vehető legnagyobb területet, amely érintett lehet a terület-átadással. A terület-átadással

egységes építési telek alakulna ki, melyre építési engedély kiadása iránti kérelem nyújtható be az illetékes építés hatósághoz.

Tájékoztatnom továbbá, hogy a terület átadás lakott területet nem érint.

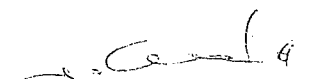
Várom a T. Nemzetiségi Önkormányzat mielőbbi megtisztelő véleményét.

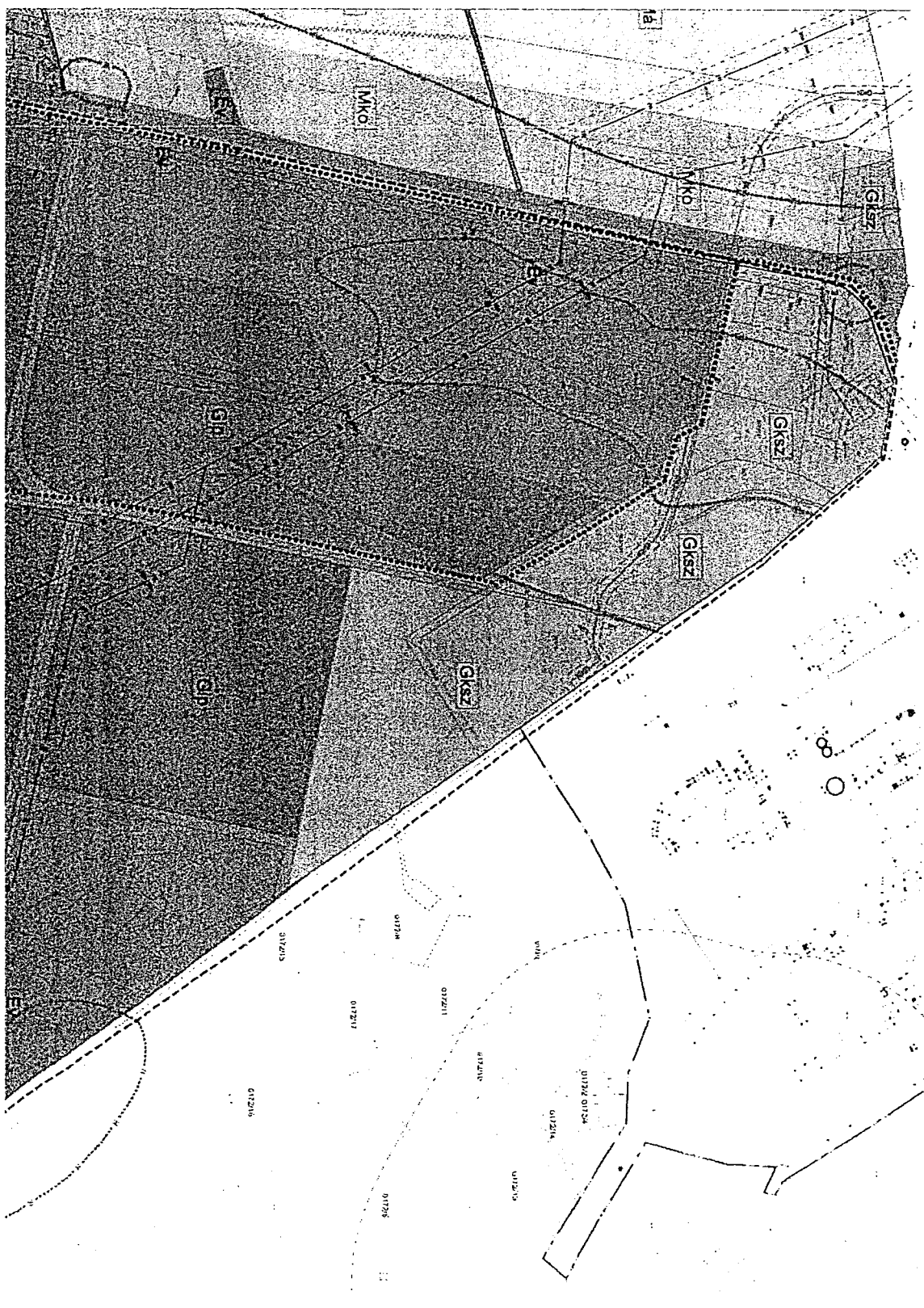
Dunaújváros, 2021. január 22.

Tisztelettel:



Pintér Tamás
Pintér Tamás
polgármester



[illegible]

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-
testületének**
3/2021.(I.26.) határozata

**a DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületi tagjának (Benkovics
Nóra) vagyonnyilatkozat tételi kötelezettsége teljesítése megtörténtéről**

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet alapján a Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A Kormány által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzatokkal kapcsolatos különleges szabályok lépnek életbe. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) bekezdése szerint ahol a törvény eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatokra és az átalakult nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat. Hivatkozott jogszabályi rendelkezések alapján a veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete feladat – és hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat elnöke gyakorolja – a jogszabályokban meghatározott korlátokkal – így ezen jogköröm alapján a következő határozatot adom ki:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata rögzíti, hogy a Képviselő-testülete tagja, Benkovics Nóra képviselő a 2021. évben, határidőben a vagyonnyilatkozat tételi kötelezettségét teljesítette.

Felelős: Benkovics Nóra elnök

Határidő: azonnal


Benkovics Nóra
DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke



**Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-
testületének**
4/2021.(I.26.) határozata

**a DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületi tagjának (Csupity
Simon) vagyonnyilatkozat tételi kötelezettsége teljesítése megtörténtéről**

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet alapján a Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A Kormány által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzatokkal kapcsolatos különleges szabályok lépnek életbe. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) bekezdése szerint ahol e törvény eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatokra és az átalakult nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat. Hivatkozott jogszabályi rendelkezések alapján a veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete feladat – és hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat elnöke gyakorolja – a jogszabályokban meghatározott korlátokkal – így ezen jogköröm alapján a következő határozatot adom ki:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata rögzíti, hogy a Képviselő-testülete tagja, Csupity Simon képviselő a 2021. évben, határidőben a vagyonnyilatkozat tételi kötelezettségét teljesítette.

Felelős: Benkovics Nóra elnök

Határidő: azonnal



Benkovics Nóra
DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-
testületének**
5/2021.(I.26.) határozata

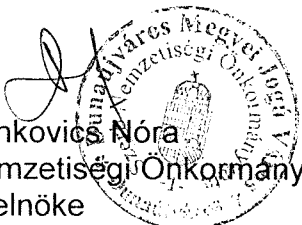
**a DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületi tagjának, Dr.
Kollarics Béla György halálának bejelentéséről**

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet alapján a Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A Kormány által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzatokkal kapcsolatos különleges szabályok lépnek életbe. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) bekezdése szerint ahol e törvény eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatokra és az átalakult nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat. Hivatkozott jogszabályi rendelkezések alapján a veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete feladat – és hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat elnöke gyakorolja – a jogszabályokban meghatározott korlátokkal – így ezen jogköröm alapján a következő határozatot adom ki:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata megrendüléssel rögzíti, hogy a Képviselő-testülete tagja, Dr. Kollarics Béla György 2020. december 15. napján elhalálozott, amelyről Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzőjét, az OEVI vezetőjét a megüresedett mandátum betöltése érdekében levélben értesítette.

Felelős: Benkovics Nóra elnök

Határidő: azonnal


Benkovics Nóra
DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének

6/2021.(I.26.) határozata

**a DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzat tagja, Dr. Kollarics Béla temetésére
koszorú vásárlásának költségvetési fedezete biztosításáról**

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet alapján a Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A Kormány által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzatokkal kapcsolatos különleges szabályok lépnek életbe. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) bekezdése szerint ahol e törvény eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatokra és az átalakult nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat. Hivatkozott jogszabályi rendelkezések alapján a veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete feladat – és hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat elnöke gyakorolja – a jogszabályokban meghatározott korlátokkal – így ezen jogköröm alapján a következő határozatot adom ki:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata elhalálozott tagja, Dr. Kollarics Béla képviselő úr temetésére 11.980,- Ft összegben koszorú vásárlására került sor, amelynek költségeire utólagosan fedezetet biztosít a Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi költségvetése terhére.

Felelős: Benkovics Nóra elnök

Határidő: azonnal


Benkovics Nóra
DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-
testületének**

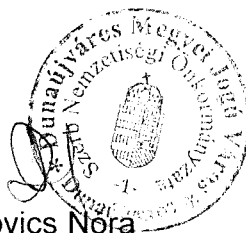
**7/2021.(I.26.) határozata
az SZMSZ felülvizsgálatáról**

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet alapján a Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A Kormány által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzatokkal kapcsolatos különleges szabályok lépnek életbe. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) bekezdése szerint ahol a törvény eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatokra és az átalakult nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat. Hivatkozott jogszabályi rendelkezések alapján a veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete feladat – és hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat elnöke gyakorolja – a jogszabályokban meghatározott korlátokkal – így ezen jogköröm alapján a következő határozatot adom ki:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata a határozat 1. mellékletét képező, a Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata SZMSZ- e 1. módosítását elfogadja és az elnök gondoskodik a módosításnak a jelenleg hatályos SZMSZ-el való egységes szerkezetbe foglalásáról.

Felelős: Benkovics Nóra elnök

Határidő: 2021. február 15.



Benkovics Nóra
DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi
Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzat 1. módosítása
7/2021.(I.26.) határozat 1. melléklete

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata (a továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) Képviselő - testülete a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban Njtv.) 88. § (1) bekezdésben foglalt felhatalmazás alapján a 2020. január 16. napjától hatályos Szervezeti és Működési Szabályzatát (a továbbiakban: SZMSZ) az alábbiak szerint módosítja:

1. A II. fejezet 1). pontját hatályon kívül helyezi és helyébe a következő szabályozás lép:

„1.) A testület tagjainak száma: 3 fő, tagjaiból elnököt és elnökhelyettest választ.
A képviselők névjegyzékét az 1. függelék tartalmazza.”

2. A IX. fejezetben foglaltakat hatályon kívül helyezi és helyébe a következő szabályozást lépteti:

„IX. fejezet
ALKALMAZOTT JEGYZŐI SZABÁLYZATOK

1.) Az alkalmazott jegyzői szabályzatok felsorolását a 2. függelék tartalmazza.”

3. A Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata névjegyzékét tartalmazó sorszám nélküli függelék megnevezése a következőkre módosul: "1. függelék Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata névjegyzéke".

4. Az SZMSZ a következő függelékkel egészül ki:

„2. függelék

ALKALMAZOTT JEGYZŐI SZABÁLYZATOK

Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője

- 5 /2019.(III.13.) szabályzata a pénzkezelés szabályairól
- 51/2020.(X.16.) szabályzata a költségvetés és a beszámoló összeállításáról
- 6/2020.(II.17.) szabályzata az eszközök és források értékeléséről
- 7/2020.(II.17.) szabályzata az önköltségszámítás szabályairól
- 8/2019.(IV.04.) szabályzata Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalában a gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról
- 9/2020.(II.17.) szabályzata a gazdálkodási folyamatokhoz kapcsolódó bizonylati rendről
- 8/2020.(II. 17.) szabályzata a számlarendről
- 10/2020.(II. 17.) szabályzata a számviteli politikáról
- 11/2012.(VII.5.) szabályzat az önkormányzati tulajdonban lévő felesleges vagyontárgyak feltárásáról, hasznosításáról, valamint selejtezéséről
- 11/2020.(II.17.) szabályzata a leltárárkészítés és leltározás szabályairól
- 12/2020.(II.17.) szabályzata Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala belső kontrollrendszerének működéséről

- 13/2020.(II.17.)szabályzata a panaszok és közérdekű bejelentések kezelésének rendjéről
- 14/2020.(III.17.) szabályzata Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Kézikönyvéről
- 15/2018.(X.29.) szabályzata Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Egyedi Iratkezelési Szabályzatáról
- 23/2020.(VI.5.) szabályzata Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala közbeszerzési értékhatár alatti beszerzései lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendjéről
- 24/2020.(VI.5.) szabályzata Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala közbeszerzési eljárásainak rendjéről
- 46/2020.(VII.27.) szabályzata a reprezentációs kiadások teljesítéséről, elszámolásáról és a kapcsolódó számviteli-, adózási feladatokról"

5. Az SZMSZ -nek a jelen módosítással nem érintett rendelkezései változatlan formában hatályosak.

6. A jelen módosítás rendelkezései 2021. február 1. napjával lépnek hatályba.

Dunaújváros, 2021. január 26.

Benkovics Nóra
DMJV Szerb Nemzetiségi
Önkormányzata elnöke

Záradék:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Szervezeti és Működési Szabályzata 1. módosítását a 7/2021 (I.26.) határozatával fogadta el.

Dunaújváros, 2020. január 26.

Dr. Molnár Attila
jegyző

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-
testületének**
8/2021.(I.26.) határozata
a 2021. évi működési támogatás tervezett felhasználásáról

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet alapján a Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A Kormány által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzatokkal kapcsolatos különleges szabályok lépnek életbe. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) bekezdése szerint ahol e törvény eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatokra és az átalakult nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat. Hivatkozott jogszabályi rendelkezések alapján a veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete feladat – és hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat elnöke gyakorolja – a jogszabályokban meghatározott korlátokkal – így ezen jogköröm alapján a következő határozatot adom ki:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata a 2021. évi működési támogatásból az alábbiakat kívánja finanszírozni: telefon- és internethasználat, irodaszerek, papír, festékpátron, postai költségek, hirdetési költségek, kiküldetési költségek, irodai gépek karbantartása, egyéb működési költségek.

Felelős: Benkovics Nóra elnök

Határidő: azonnal


Benkovics Nóra
DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-
testületének**
9/2021.(I.26.) határozata
DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata 2021. évi munkaterve elfogadásáról

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet alapján a Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A Kormány által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzatokkal kapcsolatos különleges szabályok lépnek életbe. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) bekezdése szerint ahol a törvény eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatokra és az átalakult nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat. Hivatkozott jogszabályi rendelkezések alapján a veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete feladat – és hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat elnöke gyakorolja – a jogszabályokban meghatározott korlátokkal – így ezen jogköröm alapján a következő határozatot adom ki:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a 2021. évi munkatervét az alábbiak szerint határozza meg: Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata – a veszélyhelyzet függvényében – évi legalább 6 alkalommal tart testületi ülést, igény szerint, míg a közmeghallgatást 2021. november hónapban tartja; az ülések időpontjait a veszélyhelyzet feloldását követően határozza meg.

Felelős: Benkovics Nóra elnök

Határidő: folyamatos


Benkovics Nóra
DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-
testületének**

10/2021.(I.26.) határozata

a tárgyi eszköz leltár elfogadásáról

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet alapján a Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A Kormány által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzatokkal kapcsolatos különleges szabályok lépnek életbe. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) bekezdése szerint ahol e törvény eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatokra és az átalakult nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat. Hivatkozott jogszabályi rendelkezések alapján a veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete feladat – és hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat elnöke gyakorolja – a jogszabályokban meghatározott korlátokkal – így ezen jogköröm alapján a következő határozatot adom ki:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata elfogadja a határozat 1. melléklete szerint 2021. január 26-i fordulónappal készült tárgyi eszköz leltárt.

Felelős: Benkovics Nóra elnök

Határidő: azonnal


Benkovics Nóra
DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke

DUNAÚJVÁROS MEGYEI JOGÚ VÁROS SZERB NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA

Fordulónap: 2021-01-26

Leltározás azon.: 2021 - 1

Leltári iv azonosító: 1 - DUNAÚJVÁROS MEGYEI JOGÚ VÁROS SZERB NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA

Intézmény: DUNAÚJVÁROS MEGYEI JOGÚ VÁROS SZERB NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA

Indítva: 2021-01-26 08:34:41 - Mátyás Anna

Leltárvezető

Leltározó 1

Leltárfelelős



Leltárellenőr

Leltározó 2

Nyilvántartásért felelős vezető

Ssz.	Megnevezés / vonalkód	Eszköztípus / Kategória	Költséghely neve / szábaszám	Főkönyv	Azonosítók	Értékek	Leltározott mennyiség	Megjegyzés
Csoportosítás megnevezése: saját								
1	Nyomtató 1 4 0 0 6 0 0 0 0 0 1 8	Nagy értékű eszközök saját 20 - Informatikai eszközök	4_NEM_6011 - Szerb Nemzetiségi Önk. Iroda	1319113	LSz E.a. NYSz	GE14006000001 N 601	Bruttó ÉCS Nettó 57 500 0	db Megj.: 4111-13111204-1
2	Party grillkocsi 1 7 0 0 6 0 0 0 0 0 1 3	Kis értékű eszközök (2014-től) saját 22 - Egyéb gépek, berendezések és felszerelések aktívált állományának értéke	4_NEM_6011 - Szerb Nemzetiségi Önk. Iroda	1319124	LSz E.a. NYSz	KG17006000002 N 601	Bruttó ÉCS Nettó 7 873 0	db

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-
testületének**

**11/2021.(I.26.) határozata
a 2019. évi maradvány korrekciójáról**

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet alapján a Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A Kormány által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzatokkal kapcsolatos különleges szabályok lépnek életbe. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) bekezdése szerint ahol e törvény eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatokra és az átalakult nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat. Hivatkozott jogszabályi rendelkezések alapján a veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete feladat – és hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat elnöke gyakorolja – a jogszabályokban meghatározott korlátokkal – így ezen jogköröm alapján a következő határozatot adom ki:

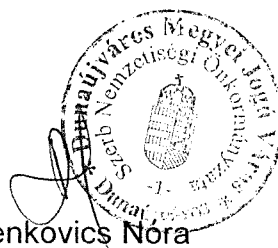
Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata a 2019.évi maradvány korrekciójáról szóló adatokat és az abban foglaltakat az alábbiak szerint fogadja el:

1.Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata megállapítja, hogy az Áhsz.17. melléklet 4. pont d.) pontja alapján levezetett korrigált maradvány összege viszonyítva a 2019. évi beszámoló 07/A űrlap 15. sorában szereplő maradvány összegéhez (a korrekció összege): 208,- Ft.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata megállapítja, hogy a maradvány összege a korrekció elvégzését követően: 4 102 410,- Ft, mely megegyezik a 2020. évi 12. havi időközi költségvetési jelentés 07/K űrlapján kimutatott korrigált maradvány összegével.

Felelős: Benkovics Nóra elnök

Határidő: azonnal



Benkovics Nóra
DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-
testületének
12/2021.(I.26.) határozata
a 2020. évi „Éves ellenőrzési jelentés” elfogadásáról

A veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 478/2020. (XI.3.) Korm. rendelet alapján a Kormány az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére veszélyhelyzetet hirdetett ki. A Kormány által elrendelt veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzatokkal kapcsolatos különleges szabályok lépnek életbe. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja. A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) bekezdése szerint ahol e törvény eltérően nem rendelkezik, a nemzetiségi önkormányzatokra és az átalakult nemzetiségi önkormányzatokra alkalmazni kell a helyi önkormányzatokra vonatkozó jogszabályokat. Hivatkozott jogszabályi rendelkezések alapján a veszélyhelyzet ideje alatt a nemzetiségi önkormányzat képviselő-testülete feladat – és hatáskörét a nemzetiségi önkormányzat elnöke gyakorolja – a jogszabályokban meghatározott korlátokkal – így ezen jogköröm alapján a következő határozatot adom ki:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya 2020. évi „Éves ellenőrzési jelentését”, amely a jelen határozat 1. melléklete, megismerte és elfogadja.

Felelős: Benkovics Nóra elnök

Határidő: azonnal


Benkovics Nóra
DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata
elnöke



Éves ellenőrzési jelentés
Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata
2020.

Vezetői összefoglaló

A Belső Ellenőrzési Osztály 2020-ban is a vonatkozó jogszabályok, a belső ellenőrzési standardok, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók, valamint a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben foglaltak szerint végezte tevékenységét, három egymástól elkülönített területen:

- DMJV Önkormányzatának, a nemzetiségi önkormányzatoknak, a polgármesteri hivatal osztályainak belső ellenőrzése (hivatali belső ellenőrzés),
- DMJV Önkormányzata által irányított költségvetési intézmények, valamint az Önkormányzat tulajdonában álló, vagy részvételével működő gazdálkodó szervezetek gazdálkodásának több évet átfogó belső ellenőrzése (felügyeleti ellenőrzés),
- DMJV Önkormányzata által irányított költségvetési szervek számára kötelezően előírt, külön megállapodás alapján végzett belső ellenőrzési feladatellátás (intézményi belső ellenőrzés).

2020-ban az osztályon 3 fő látott el ellenőri feladatokat:

- a belső ellenőrzési osztályvezető, aki a belső ellenőrzési vezetői feladatok mellett a felügyeleti jellegű ellenőrzéseket is végezte,
- a hivatali belső ellenőr és
- az intézményi belső ellenőr.

A Belső Ellenőrzési Osztály valamennyi munkatársának iskolai végzettsége és szakmai gyakorlata megfelel a munkakör betöltéséhez előírt jogszabályi követelményeknek, továbbá:

- a költségvetési szerveknél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásában regisztrált belső ellenőrként szerepelnek,
- eleget tettek az ÁBPE-I., ÁBPE-II., kötelező szakmai továbbképzés előírásainak, közigazgatási szakvizsgával rendelkeznek.

A belső ellenőrök ellenőrzési áganként készített kockázatelemzésen és munkaidőmérlegen alapuló, éves ellenőrzési terv alapján végezték munkájukat.

DMJV Önkormányzata, a Polgármesteri Hivatal, valamint az intézmények felügyeleti jellegű ellenőrzésére vonatkozó 2020. évi ellenőrzési tervet DMJV Közgyűlése a 678/2019. (XI. 21.) határozatával fogadta el.

A Közgyűlés a határozatban tudomásul vette az intézményvezetők által jóváhagyott 2020. évi intézményi belső ellenőrzési tervet is.

A nemzetiségi önkormányzatok 2020. évi éves ellenőrzési tervét:

- DMJV Horvát Nemzetiségi Önkormányzata 126/2019. (XII. 11.),
- DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 89/2019. (XI. 21.),
- DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata 51/2019. (XII. 16.),
- DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata 105/2019. (XII. 12.),
- DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata 39/2019. (XI. 27.),
- DMJV Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata 18/2019. (XII. 04.) határozatával fogadta el.

A Belső Ellenőrzési Osztály ellenőrei 2020-ban összesen 466 tényleges ellenőri napot teljesítettek, melyből a hivatali belső ellenőr ellenőrzési napjainak száma 179, a felügyeleti belső ellenőré 121 nap, az intézményi belső ellenőré 166 nap volt.

A belső ellenőrök a 2020-ban lezárt ellenőrzési jelentésekben 223 intézkedést igénylő megállapítást és 189 javaslatot fogalmaztak meg.

A vizsgálatok során tett ellenőri megállapítások megállták a helyüket. A megállapításokkal kapcsolatban az ellenőrzöttek nem tettek olyan észrevételt, mely a jelentéstervezetben foglaltak módosítását igényelte volna.

Az ellenőrzöttek a hibák kijavítására, a hiányosságok pótlására minden esetben intézkedési tervet készítettek.

A 2020. évi belső ellenőrzések vonatkozásában az osztály nem tett javaslatot büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására.

Az alábbiakban a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben előírt tartalommal ellenőrzési áganként számolunk be a 2020. évben végzett belső ellenőrzési feladatellátásról.

Hivatali belső ellenőrzés

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

2019. évről áthúzódó ellenőrzés nem volt.

2020-ban a hivatali belső ellenőrzés keretében elvégzett terv szerinti ellenőrzések az alábbiak voltak:

A gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata

Célja: megvizsgálni a bankszámlaforgalmon keresztül, hogy a kötelezettségvállalás rendje, a folyamat belső kontrolljai (pénzügyi ellenjegyzés, kötelezettségvállalás, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás) megfelelnek-e a jogszabályokban, valamint a helyi szabályzatban foglaltaknak

Az ellenőrzés típusa és módszere: szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés, dokumentumok szűrőpróbaszerű vizsgálata

Az ellenőrzéssel érintett nemzetiségi önkormányzatok: Dunaújváros Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata, Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata, Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata, Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata, Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata

A jelentés lezárása:

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Horvát Nemzetiségi Önkormányzata: 2020. március 20.,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata: 2020. június 17.,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata: 2020. június 17.,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata: 2020. június 17.,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata: 2020. június 17.,

Mérleg alátámasztás vizsgálata

Célja: a 2019. évi mérlegadatok valódiságának megállapítása

Az ellenőrzés típusa és módszere: szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok tételvizsgálata

Az ellenőrzéssel érintett szervezet: Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata

A jelentés lezárása: 2020. szeptember 18.

A személyügyi nyilvántartások vezetésének vizsgálata

Célja: megvizsgálni, hogy az osztály eleget tesz-e a jogszabályokban és belső szabályzatokban előírt nyilvántartási kötelezettségeinek

Az ellenőrzés típusa és módszere: szabályszerűségi ellenőrzés, dokumentumok és nyilvántartások mintavételes vizsgálata

Az ellenőrzéssel érintett szervezeti egység: Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Személyügyi Osztály

A jelentés lezárása: 2020. december 16.

2020-ban soron kívüli ellenőrzés 3 volt:

Az intézmény működésének átfogó vizsgálata

Célja: feltárni azokat a területeket, ahol nem érvényesül a szabályszerűség, gazdaságosság

Az ellenőrzés típusa és módszere: szabályszerűségi, pénzügyi és rendszer ellenőrzés, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, interjú, mintavételes vizsgálat

Az ellenőrzéssel érintett intézmény: Bölcsődék Igazgatósága Dunaújváros

A jelentés lezárása: 2020. március 12.

A társaság bevételeinek, ráfordításainak, ezek elszámolásának, valamint a vagyongazdálkodási tevékenységének a vizsgálata

Célja: megvizsgálni, hogy a társaság bevételeinek, ráfordításainak elszámolása, valamint vagyongazdálkodási tevékenysége megfelel-e a jogszabályi előírásoknak és a tulajdonosi elvárásoknak. Feltárni azokat a területeket, ahol nem érvényesül az átláthatóság és a gazdaságosság

Az ellenőrzés típusa és módszere: szabályszerűségi, pénzügyi és rendszer ellenőrzés, szerződések, dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata, interjú, mintavételes vizsgálat

Az ellenőrzéssel érintett intézmény: DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt.

A jelentés lezárása: 2020. július 29.

A 2020. évi gazdálkodás átfogó vizsgálata

Célja: feltárni azokat a területeket, ahol nem érvényesül a szabályszerűség, gazdaságosság

Az ellenőrzés típusa és módszere: szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, interjú, mintavételes vizsgálat

Az ellenőrzéssel érintett intézmény: DKKA Dunaújvárosi Kohász Kézilabda Akadémia Nonprofit Kft.

A jelentés lezárása: 2020. december 14.

2020. évről 2021. évre áthúzódó ellenőrzés

Az előirányzat felhasználások nyilvántartásba vételének vizsgálata

Célja: megvizsgálni, hogy az előirányzat felhasználások nyilvántartásba vétele megfelel-e a helyi előírásoknak

Az ellenőrzés típusa és módszere: szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés, dokumentumok és nyilvántartások mintavételes

Az ellenőrzéssel érintett szervezeti egység: Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Városüzemeltetési és Beruházási Osztály

A jelentés lezárása: 2021.

2020-ban elmaradt ellenőrzés nem volt.

I/1/b. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

A Belső Ellenőrzési Osztály nem tett javaslatot büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága

2020. évben a hivatali belső ellenőrzési feladatellátás személyi feltételei biztosítottak voltak. A hivatali belső ellenőr iskolai végzettsége megfelel a jogszabályi követelményeknek, regisztrálása a belső ellenőrök nyilvántartásába még 2010-ben megtörtént, 2012-ben közigazgatási szakvizsgát tett.

2015-ben a Nemzeti Községi Egyetemen Önkormányzati szaktanácsadó szakirányú szakképzettséget szerzett.

A belső ellenőrök kötelező továbbképzéseit 2010-ben (ÁBPE I.), 2013-ban, 2014-ben, 2016-ban, 2018-ban és 2020-ban (ÁBPE II.) teljesítette.

I/2/b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása

A Belső Ellenőrzési Osztály szervezeti függetlensége biztosított, hiszen az osztály tevékenységét a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően közvetlenül DMJV Jegyzőjének alárendelve végzi.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője biztosította a belső ellenőrzés szakmai függetlenségét az éves ellenőrzési terv kidolgozása, az ellenőrzési program elkészítése és végrehajtása, az ellenőrzési módszerek kiválasztása, a következtetések és ajánlások kidolgozása, az ellenőrzési jelentés elkészítése tekintetében egyaránt.

A hivatali belső ellenőr nem vett részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a hivatal operatív működésével kapcsolatosak voltak.

I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 20. §-ában felsorolt összeférhetlenségi esetek egyike sem állt fenn a hivatali belső ellenőr 2020. évi munkája során.

I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A hivatali belső ellenőrnek a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben megállapított jogait az ellenőrzöttek nem korlátozták, az ellenőri jogok maradéktalanul érvényesültek. Az ellenőrzöttek biztosították az ellenőrzések tárgyához kapcsolódó iratokhoz való hozzáférést, azokról másolat készítését, az ellenőrzésekkel összefüggésben kért információkat a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátották.

I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

Az elmúlt évben a hivatali belső ellenőrzési feladatellátás tárgyi feltételei biztosítottak voltak. A belső ellenőrzések végrehajtását semmi nem akadályozta.

A hivatali belső ellenőr Dunaújváros Megyei Jogú Város Közgyűlésének 628/2018. (XI. 15.) határozatában kijelölt ellenőrzési feladatokat az előirányzat felhasználások nyilvántartásba vételének vizsgálata kivételével jelentéssel lezárva végrehajtotta.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

2020-ban az ellenőrzések nyilvántartását az osztály a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben meghatározott adattartalommal vezette. Az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról a Belső Ellenőrzési Kézikönyv vonatkozó szabályainak figyelembe vételével gondoskodott az osztály.

I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A hivatali belső ellenőrzés területén is nélkülözhetetlen a továbbképzéseken való részvétel, a szakmai munkához kapcsolódó joganyagok, tananyagok figyelemmel kísérése az ellenőrzési tevékenység fejlesztése érdekében.

A kialakult vírushelyzetre tekintettel a hivatali belső ellenőr 2020-ban nem vett részt külső helyszínen tartott továbbképzésen. Önképzés keretében figyelemmel kísérte a jogszabályváltozásokat, tanulmányozta az újonnan megjelenő szakirodalmat és szakkiadványokat.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

2020-ban a hivatali belső ellenőr nem végzett tanácsadó tevékenységet.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

A gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata
Főbb megállapítások:

- a gazdálkodási szabályzat nem határozta meg egyértelműen, hogy ki a hivatal gazdasági vezetője,
- 1.000.000,- összegű kifizetés pénzügyi ellenjegyzés nélkül történt,
- a teljesítés igazolást nem a jogszabályi előírás szerinti tartalommal végezték.

Fontosabb javaslatok:

- egyértelműsítsék a gazdálkodási szabályzatnak a hivatal gazdasági vezetőjére vonatkozó rendelkezéseit,
- a gazdálkodási jogköröket a jogszabályi előírások szerint gyakorolják.
- hívják fel az érvényesítést végző dolgozók figyelmét a megelőző gazdálkodási jogkörök szabályszerű végrehajtásának fokozott ellenőrzésére,
- a jövőben kiemelt figyelmet kell fordítani a gazdálkodási jogkörökhöz kapcsolódó kulcskontrollok előírások szerinti alkalmazására.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet értelmében a kontrollrendszer keretében biztosítani kell a megfelelő

- kontrollkörnyezet,
- az integrált kockázatkezelési rendszer,
- a kontrolltevékenységek,
- az információs és kommunikációs rendszer és
- a nyomon követési rendszer (monitoring) működését.

A kontrollkörnyezet teremti meg a vezetők és az alkalmazottak belső kontrollokhoz való viszonyát és biztosítja az átláthatóságot a szervezeten belül.

A 2020. évi terv szerinti ellenőrzések tapasztalatai alapján a kontrollkörnyezetről elmondható, hogy

- a polgármesteri hivatal, a nemzetiségi önkormányzatok rendelkeztek hatályos SzMSz-szel, valamint a számviteli törvény által előírt szabályzatokkal,
- megállapítottuk, hogy a Gazdálkodási szabályzat nem határozta meg egyértelműen, hogy ki a hivatal gazdasági vezetője,
- a kialakított szervezeti struktúra világos, egyértelmű,
- tapasztalataink szerint a felelősségi körök és a feladatok pontos meghatározását a munkaköri leírások tartalmazzák. A munkaköri leírások megfelelően kidolgozottak, összhangban vannak a gyakorlattal,
- az Etikai kódexben leírtak alapján az etikai elvárások egyértelműek,
- a humánerőforrás-kezelés átlátható, biztosított a munkatársak továbbképzése.

A 2020-ban végzett soron kívül ellenőrzések során megállapítottuk, hogy a vizsgált szervezeteknél kontrollkörnyezet nem került megfelelően kialakításra, mivel

- nem rendelkeztek teljeskörűen a jogszabályok által kötelezően előírt szabályzatokkal,
- a meglévő szabályzataik aktualizálásra szorultak,
- előfordult, hogy az SzMSz-ben szereplő és a tényleges szervezet nem volt összhangban egymással, illetve
- egy szervezetnél a munkaköri leírások többségében volt valamilyen formai vagy tartalmi hiányosság.

Az integrált kockázatkezelés lehetővé teszi a szervezeti célokra ható negatív hatások felismerését, kezelését. A kockázatok értékelését a kockázat bekövetkezési valószínűsége és a bekövetkezésakor gyakorolt negatív hatás nagyságrendjének meghatározásával kell elvégezni. A Belső Ellenőrzési Osztály a korábbi évekhez hasonlóan elkészítette a 2020. évi ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzést.

A kontrolltevékenységek a kockázatok kezelését biztosító eljárások. A kontrollpontok munkafolyamatokba való beépítésére a kockázatok megelőzése, vagy bekövetkezésük esetén hatásuk csökkentése érdekében van szükség.

A terv szerinti ellenőrzések nem tártak fel jelentős hiányosságot a belső kontrollok működésével kapcsolatban, de javasoltuk a nemzetiségi önkormányzatoknál a gazdálkodási jogkörök gyakorlása során, illetve a személyügyi nyilvántartások vezetésének vizsgálata tárgyában a folyamatba épített vezetői ellenőrzés fokozását.

A soron kívül ellenőrzések során megállapítottuk, hogy a kontrolltevékenységek

- az önkormányzat és a DVG Zrt. kapcsolatában nem működtek megfelelően,
- a DKKA Kft. vezetői pedig nem végeztek munkájuk során valós kontrolltevékenységet, továbbá a
- Bölcsődék Igazgatósága (Dunaújváros) intézményben is fokozott figyelmet kell fordítani a belső kontrollrendszer megfelelő működtetésére, a kulcskontrollok jogszabályi előírások szerinti alkalmazására.

Az információs és kommunikációs rendszer feladata, hogy megteremtse a fentről lefelé, a lentől felfelé és az azonos szinteken létrejövő információk áramlását.

A belső ellenőrzés álláspontja szerint 2020-ban

- az információs és kommunikációs rendszer biztosította az iratok szervezeten belüli útjának követhetőségét, ellenőrizhetőségét. A polgármesteri hivatal, a nemzetiségi önkormányzatok rendelkeztek iratkezelési szabályzattal, mely szabályozza az információ áramlást,
- a vezetői értekezletek kialakított rendje, valamint a belső levelezési rendszer biztosította, hogy minden munkatárs időben és maradéktalanul hozzájusson a munkája végzéséhez szükséges információkhoz,
- biztosított volt a közérdekű-, és közérdekből nyilvános adatok megismerése,
- a belső ellenőrzés álláspontja szerint az információs és kommunikációs rendszer a DVG Zrt.-vel való együttműködés során azonban nem volt megfelelő, mivel az önkormányzatnak nem volt elegendő információja a tulajdonosi kontroll gyakorlásához.

A nyomon követési rendszer (monitoring) kialakításával tud egy szervezet rugalmasan reagálni a változó külső és belső körülményekre.

A nyomon követési rendszer az operatív tevékenységek keretében végzett folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint a függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.

2020. évi ellenőrzési tapasztalatok alapján a nyomonkövetés megfelelő volt.

A belső ellenőrzés 2020. évi működésével kapcsolatban elmondható, hogy

- rendelkezett stratégiai és éves ellenőrzési tervvel, valamint
- a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzési kézikönyvvel,
- az ellenőrzésekről, valamint a megtett intézkedésekről az előírásoknak megfelelő adattartalmú nyilvántartás készült,
- a belső ellenőrzési kézikönyvet az osztály munkatársai 2020-ban aktualizálták.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

2020-ban az ellenőrzöttek a hibák kijavítására, a hiányosságok pótlására minden előírt esetben készítettek intézkedési tervet.

Az intézkedési tervek végrehajtását a hivatali belső ellenőr nyomon követte.

A gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata (Szerb Nemzetiségi Önkormányzat) tárgyú vizsgálat megállapításaival összefüggésben DMJV Jegyzőjének jóváhagyásával 2020. június 22-én készült intézkedési terv. Az intézkedési tervben foglalt feladatok végrehajtási határideje 2020. szeptember 15. volt. A végrehajtásról az igazoló jelentés 2020. szeptember 23-án érkezett meg osztályunkra.

Dunaújváros, 2021. január 19.



Kozma Csilla
belső ellenőrzési vezető