

M E G H Í V Ó

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

2020. június 25-én 9,00 órára hívom össze, amelyre ezennel tisztelettel meghívom. Az ülés nyílt. Vezetí: Mudra József elnök. Megjelenésére feltétlenül számítok.

Az ülés helye: Dunaújváros, Városháza tér 1. 8/812. iroda

Javasolt napirendi pontok:

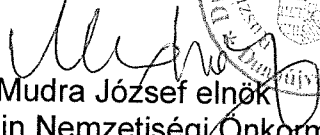
- 1.)Javaslat a két ülés között végzett munkáról szóló beszámoló elfogadására
- 2.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata számlavezető bankjával a bankszámla szerződés felmondásáról szóló 47/2020.(III.12.) határozat hatályon kívül helyezésére
- 3.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata számlavezető bankja indikatív ajánlatáról szóló, 2020. május 21-én kelt válaszlevélben foglaltak jóváhagyására
- 4.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője által 2020. március 17. és 2020. június 5. napja között kiadott szabályzatokról szóló tájékoztató elfogadására és az SZMSZ vonatkozó részének módosítására
- 5.)Javaslat „a Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője által 2020. március 02-án kiadott szabályzatokról szóló tájékoztató elfogadásáról és az SZMSZ vonatkozó részének módosításáról” című 48/2020.(III.12.) határozat végrehajtási határidejének módosítására
- 6.)Javaslat a járványveszély miatt nem végre hajtott határozatok hatályon kívül helyezésére
- 7.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 2020. I. negyedévi költségvetés teljesítéséről szóló beszámoló elfogadására
- 8.)Javaslat a 2019. évi költségvetés teljesítéséről szóló beszámoló elfogadására
- 9.)Javaslat a 2019. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadására
- 10.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztály 26093-6/2020. számú belső ellenőrzési jelentéstervezete elfogadására
- 11.)Javaslat nyomtató (szkennel, másoló) vásárlása elfogadására
- 12.)Javaslat az ORÖ által 2020. augusztus végén Sajópálfalára szervezendő Országos Ruszin Búcsún való részvételre és 250 E Ft költségfedezet elfogadására

13.)Javaslat a Sajópálfalai Görögkatolikus Egyházközséggel Együtműködési megállapodás, ennek keretében a ruszin búcsúhoz kapcsolódó agape költségeihez való 50 E Ft összegű hozzájárulás elfogadására

Egyebek

Előadó: Mudra József elnök.

Dunaújváros, 2020. június 18.


Mudra József elnök
DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata



Jelenléti ív
Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 2020. június
25-én megtartott rendes, nyílt üléséről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata részéről:

Mudra József elnök

.....*Mudra József*.....

Kóbor Etelka Sarolta elnökhelyettes

.....*Kóbor Etelka Sarolta*.....

Tibainé Bujdosó Ildikó

.....*Tibainé Bujdosó Ildikó*.....

Dobrovics János András

.....

Barsi Judit

.....

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala részéről:

Dr. László Borbála belső kontroll felelős és nemzetiségi ügyintéző, úgyszintén mint
törvényességi ellenőrzést végző személy

.....*Dr. László Borbála*.....

.....

ELŐTERJESZTÉS

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 2020. június 25. – i nyílt ülésének tervezett napirendi pontjaihoz

1.)Javaslat a két ülés között végzett munkáról szóló beszámoló elfogadására

A javaslat arra irányul, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat fogadja el az elnöki beszámolót a két ülés közötti időben végzett munkáról, amely beszámoló szerint megtörtént a ruhaadományok és bútorok gyűjtése a Máltai Szeretetszolgálattal közösen és elszállíttatása Baktalórántházára, kb. 5 tonna összsúlyban. Továbbá élelmiszer gyűjtésre és osztásra került sor szintén a Máltai Szeretetszolgálattal és más városi civil szervezetekkel, április, május és június hónapokban.

2.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata számlavezető bankjával a bankszámla szerződés felmondásáról szóló 47/2020.(III.12.) határozat hatályon kívül helyezésére

Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 136/2020. (II.27.) határozatában a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata jelenlegi számlavezető pénzügyintézetével a jogviszony megszüntetéséről rendelkezett, amely döntésre és az Önkormányzattal fennálló együttműködési szerződésre tekintettel Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata számlavezető bankjával a bankszámla szerződés felmondásáról szóló 47/2020.(III.12.) határozatot hozta. Ezt követően Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármestere 366/2020. (IV.30.) határozatában a fent hivatkozott határozatot visszavonta és elfogadta a jelenlegi számlavezető bank, az OTP Bank Nyrt. indikatív ajánlatát. (jelen napirendi pont előterjesztése 1 - 2 melléklete). Ez utóbbi dokumentumokat megküldte a Nemzetiségi Önkormányzatunknak. A bankszámla szerződés felmondásáról rendelkező határozatunk végrehajtása nem történt meg, ezért a 2020. május 21-én kelt levélben az indikatív ajánlat elfogadásáról levelet küldtem a számlavezető bank részére. A jelen előterjesztés és határozati javaslat arra irányul, hogy a végre nem hajtott és okafogyottá vált 47/2020. (III.12.) határozat kerüljön hatályon kívül helyezésre. Felelős: az elnök.

3.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata számlavezető bankja indikatív ajánlatáról szóló, 2020. május 21-én kelt válaszlevélben foglaltak jóváhagyására

Az 2. napirendnél részletezettek alapján a javaslat arra irányul, hogy Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata képviselő testülete határozattal hagyja jóvá az indikatív ajánlat elfogadásáról szóló, a számlavezető bankhoz intézett, 2020. május 21-én kelt – a jelen napirendi pont előterjesztéséhez csatolt – elnökei levélben foglaltakat. Felelős: az elnök.

4.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője által 2020. március 17. és 2020. június 5. napja között kiadott szabályzatokról szóló tájékoztató elfogadására és az SZMSZ vonatkozó részének módosítására

Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője aktualizálta 2020. március 02. napjával, majd 2020.március 17. és 2020. június 5. napja között, a Polgármesteri Hivatal működésével kapcsolatos jegyzői szabályzatokat, illetve új szabályzatot adott ki, amelyeknek a Nemzetiségi Önkormányzatra való kiterjesztését a már hivatkozott együttműködési megállapodás és az SZMSZ rendelkezései alapján a Nemzetiségi Önkormányzatok is elfogadtak.

A fenti szabályzatok a következő témában kerültek kiadásra: Belső Ellenőrzési Kézikönyv, a pénzkezelés szabályai, gazdálkodási jogkörök, belső kontrollrendszer működése, közbeszerzési eljárásrendek. A javaslat ezeknek a szabályzatoknak a tudomásul vételére, továbbá az SZMSZ-nek a szabályzatok felsorolása (függelékben) tárgyában való módosítására, továbbá az esetlegesen szükséges módosítások elvégzésére irányul, az SZMSZ módosítás javasolt határideje 2020. szeptember 20. Felelős: az elnök

5.)Javaslat „a Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője által 2020. március 02-án kiadott szabályzatokról szóló tájékoztató elfogadásáról és az SZMSZ vonatkozó részének módosításáról” című 48/2020.(III.12.) határozat végrehajtási határidejének módosítására

A 48/2020.(III.12.) határozatban a végrehajtási határidő 2020. május 30. napjában került meghatározásra. Jelzett határidőre az SZMSZ módosítása nem készült el, időközben további aktualizálás is indokoltá vált a 4. pontban foglaltak szerint. Ezért szükséges a határozat végrehajtási határidejét módosítani, összhangban a 4. napirendi pontban foglaltakkal. A javaslat a végrehajtási határidő 2020. szeptember 20. napjára való módosítására irányul. Felelős: az elnök.

6.)Javaslat a járványveszély miatt nem végre hajtott határozatok hatályon kívül helyezésére

A járványveszély miatt Önkormányzatunk nem tudta végrehajtani több határozatát, mert a meghirdetett, illetve a hagyományos programok elmaradtak. A javaslat az ilyen határozatok hatályon kívül helyezésére irányul, amelyek a következők:

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 49/2020. (III.12.) határozata a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által szervezett március 15-ei ünnepi koszorúzáson való részvételről,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 50/2020. (III.15.) határozata az Országos Ruszin Önkormányzat által szervezett Rákóczi Ferenc emlékünnepségen való részvételről Sárospatakon, 2020. március 28-án,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 51/2020. (III.12.) határozata a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Régiós Közgyűlésén való részvételről 2020. április 4-én, Tatán
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 52/2020. (III.12.) határozata a Dunaújvárosi Görögkatolikus Egyházközség HÚSVÉTI ÜNNEPKÖR egyházi szertartásain való részvételről

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 53/2020. (III.12.) határozata a Máriapócs-on meghirdetett szorványbúcsún való részvételtől 2020. április 26-án. Felelős: az elnök.

7.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 2020. I. negyedévi költségvetés teljesítéséről szóló beszámoló elfogadására

A 2020. I. negyedévi költségvetés teljesítés adatait áttekintését követően a javaslat arra irányul, hogy a Nemzetiségi Önkormányzatunk képviselő-testülete a jelen napirendi pont előterjesztése mellékletét képező kimutatás szerint azt, az ott szereplő adatokkal fogadja el. A kiadások összességét 153.146,- Ft - ban, a beérkező bevételek összességét 260 000 Ft-ban állapítsa meg. Felelős: az elnök.

8.)Javaslat a 2019. évi költségvetés teljesítéséről szóló beszámoló elfogadására

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő - testülete a 3/2019.(I. 30.) határozatával fogadta el a 2019. évi költségvetését 1870 E Ft bevételi, 1870 E Ft kiadási összeggel.

Az államháztartási törvény alapján a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat elkülönült önálló költségvetési szervként működött saját számviteli politikája alapján, így az elkülönített bankszámláján lévő pénzügyi forrásokból gazdálkodott.

Bevételeinket és kiadásainkat igyekeztünk a takarékoság figyelembevételével és a számviteli előírások betartásával felhasználni.

Bevételek alakulása

A jelen napirendi pont előterjesztése 1. mellékletének részletezése szerint a 2019. évre elfogadott bevételi előirányzatunkat év közben módosította a Magyar Államkincstár által elutalt 2019. évi központi támogatás és feladatalapú támogatás 1127 E Ft-tal, illetve előző évi maradvány igénybevétele 588 259 Ft-tal így a bevételi előirányzatunk 2019. év végére 3 585 259 Ft-ra módosult.

Az 1250 E Ft-os támogatást-egy összegben 2019. március 29.-én kapta meg Önkormányzatunk DMJV Önkormányzatától, ami zökkenőmentessé tette gazdálkodásunkat.

Kiadások alakulása

A jelen napirendi pont előterjesztése 1. mellékletének részletezése szerint a kiadások a tervezett, illetve módosított előirányzatok figyelembevételével teljesültek. A kiadás felhasználása személyi juttatásból, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóból, egyéb működési célú kiadásokból és dologi kiadásból tevődött össze. A teljesítés a módosított előirányzathoz képest 90,15 %.

Az összkiadás 1,56 %-át személyi juttatáshoz kapcsolódó, 0,59 %-át munkaadókat terhelő járulékok, 37,84 %-át a dologi kiadások, 60,01 %-át egyéb működési célú kiadások tették ki. A felhasználás egy részét az önkormányzatunk működéséhez, illetve a nemzetiségi hagyományok ápolására fordítottuk. Az egyéb működési célú kiadás az összkiadás 60,01 %-át teszi ki, azaz 1 222 844 Ft, mellyel a Dunaújvárosi Görög Katolikus Egyházat és Dunaújváros Alapítóinak Egyesületét támogattuk.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c, pont szerinti közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatás összege nullás. (a jelen napirendi pont előterjesztése 5. melléklete)

Európai Unió forrásból fedezett költségvetési kiadásai és Európai Unió forrásból biztosított költségvetési támogatások az év során nem merültek fel. (a jelen napirendi pont előterjesztése 6. melléklete)

A Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatnak az Áht. 91. § (2) bekezdés d, pont szerint önkormányzati részesedéssel alapított gazdasági társasága nincs, ezért az Államháztartási törvényben meghatározott kötelezettségeknek nem tud eleget tenni.

Maradvány alakulása

A jelen napirendi pont előterjesztése 2. mellékletének részletezése szerint történik a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat maradványának kimutatása.

Az Áht. 91. § (2) bekezdés a, és c, pontja szerint az önkormányzat költségvetési mérlegét a jelen napirendi pont előterjesztése 3. melléklete tartalmazza. A pénzforgalom levezetését a jelen napirendi pont előterjesztése 4. melléklete tartalmazza. A javaslat a beszámoló elfogadására irányul. Felelős: az elnök.

9.)Javaslat a 2019. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadására

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya megküldte a 2019. évi belső ellenőrzési jelentést, amely 2020. január 30-án kelt és a jelen előterjesztés melléklete.

A határozati javaslat ennek elfogadására irányul. Felelős: az elnök.

10.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztály 26093-6/2020. számú belső ellenőrzési jelentése elfogadására

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya megküldte a 26093-6/2020. számú belső ellenőrzési jelentését (a jelen napirendi pont előterjesztése melléklete), amelyre nem tettünk észrevételt. A határozati javaslat a jelentés elfogadására irányul. Felelős: az elnök.

11.)Javaslat nyomtató (szkennel, másoló) vásárlása elfogadására

A javaslat nyomtató (szkennel, másoló) vásárlása elfogadására irányul, 70.000,- Ft összegben, amelynek fedezete a 2020. évi költségvetésünk. Felelős: az elnök

12.)Javaslat az ORÖ által 2020. augusztus végén Sajópálfalára szervezendő Országos Ruszin Búcsún való részvételre és 250 E Ft költségfedezet elfogadására

Az ORÖ által augusztus végén Sajópálfalára szervezi Országos Ruszin Búcsút. A javaslat arra irányul, hogy a búcsún vegyünk részt 35-40 fő részvételével. A búcsún való részvétel szervezését és bonyolítását a Dunaújvárosi Görögkatolikus Egyházközség végzi a megkötött Együttműködési megállapodásban foglaltak

keretében. A részvétel várható kiadása 250 000,- Ft, amelynek fedezete a 2020. évi költségvetésünk. Felelős: az elnök.

13.)Javaslat a Sajópálfalai Görögkatolikus Egyházközséggel Együttműködési megállapodás, ennek keretében a ruszin búcsúhoz kapcsolódó agape költségeihez való 50 E Ft összegű hozzájárulás elfogadására

A javaslat arra irányul, hogy a Nemzetiségi Önkormányzatunk a Sajópálfalai Görögkatolikus Egyházközséggel Együttműködési megállapodást fogadjon el, amely megállapodás keretében a ruszin búcsúhoz kapcsolódó agape költségeihez hozzájárulunk 50.000,- Ft összeggel. Felelős: az elnök.

Egyebek

Előadó: Mudra József elnök.

Dunaújváros, 2020. június 18.



Mudra József elnök

DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Polgármestere**

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

Iktatószám: 1159 – 20 /2020.

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlésének
hatáskörében eljáró**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármestere

366./2020. (II.30.) határozata

**a számlavezetésre szolgáló indikatív ajánlat elfogadására, szerződésmódosítás
megkötésére, valamint a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata jelenlegi
számlavezető pénzügyintézetével a jogviszony megszüntetéséről szóló
136/2020. (II.27.) határozat visszavonására**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított hatáskörében az alábbi határozatot hozza:

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése 137/2020. (II.27.) határozatának értelmében az önkormányzat négy különböző pénzügyintézettől kért be számlavezetési indikatív ajánlatot. Az ajánlatok részben vagy egészben, határidőre megérkeztek.
2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármestere a beérkezett ajánlatok alapján a jelenlegi számlavezető pénzügyintézet, vagyis az OTP Bank Nyrt. ajánlatát találta a legkedvezőbbnek.
3. Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármestere utasítja a Polgármesteri Hivatal Költségvetési és Pénzügyi Osztály vezetőjét, hogy a döntésről írásban értesítse az OTP Bank Nyrt.-t, valamint, hogy kérje meg az indikatív ajánlat alapján a fizetési-számlaszerződés módosításokat az önkormányzat, a polgármesteri hivatal és az intézmények tekintetében az OTP Bank Nyrt.-től.
4. Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármestere utasítja a Polgármesteri Hivatal Költségvetési és Pénzügyi Osztály vezetőjét, hogy készítse elő a szerződésmódosításokat polgármesteri, jegyzői és intézményvezetői aláírásra.
5. Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármestere a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata jelenlegi számlavezető pénzügyintézetével a jogviszony megszüntetéséről szóló 136/2020. (II.27.) közgyűlési határozatot visszavonja.
6. Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármestere utasítja a Polgármesteri Hivatal Költségvetési és Pénzügyi Osztály vezetőjét a határozat közlésére.

Felelős:

a határozat közléséért:

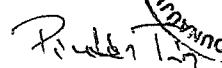
DMJV PH Költségvetési és Pénzügyi Osztály vezetője,

Határidő:

a határozat közlésére: 2020. április 30.

a fizetési-számlaszerződés aláírására: 2020. május 26.

Dunaújváros, 2020. április 30.


Pintér Tamás
polgármester



Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata
2401 Dunaújváros, Városháza tér 1.

Iktatószám: 1159 – 28 / 2020.

Ügyintéző: Szántó Adrienn

E-mail cím: szantoadrienn@pmh.dunanet.hu

Tárgy: indikatív ajánlat elfogadása

OTP Bank Nyrt.
Észak-dunántúli Régió

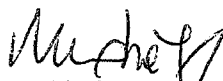
Dunaújváros
Dózsa Gy. út 4/e.
2400

Tisztelt OTP Bank!

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata elfogadja az OTP Bank Nyrt által 2020. április 17. napján küldött számlavezetésre vonatkozó indikatív ajánlatát a **11736037- 15763411** számú számlánkhoz kapcsolódóan, valamint Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármestere 366/2020. (IV.30.) határozata alapján.

Dunaújváros, 2020. május 21.

Tisztelettel:


Mudra József



Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi
Önkormányzata elnöke

DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat

01 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzat		
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	3	4
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	50 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	50 000
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	50 000
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	25 000
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	100 000
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	100 000
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	50 000
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	100 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	150 000
37	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	100 000
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	400 000
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	100 000
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	600 000
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	150 000
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	150 000
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	200 000
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	200 000
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	1 200 000
178	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=179+...+188) (K512)	470 000
179	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0
189	Tartalékok (K513)	125 000
190	Egyéb működési célú kiadások (=121+126+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)	595 000
267	Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+199+204+266) (K1-K8)	1 870 000
02 - Időközi költségvetési jelentés az államháztartás önkormányzat		
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	3	4
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=35+...+44) (B16)	1 870 000
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0
45	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)	1 870 000
282	Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+229+255+281) (B1-B7)	1 870 000

1.sz melléklet, Adatok Ft-ban

Költségvetési alrendszerében - K1-K8. Költségvetési kiadások	
Módosított előirányzat	Teljesítés
5	10
50 000	0
50 000	0
50 000	0
25 000	0
100 000	14 055
100 000	14 055
50 000	9 446
100 000	19 366
150 000	28 812
100 000	0
400 000	0
100 000	783
600 000	783
150 000	0
150 000	0
200 000	9 496
200 000	9 496
1 200 000	53 146
470 000	100 000
0	100 000
125 000	0
595 000	100 000
1 870 000	153 146
Költségvetési alrendszerében - B1-B7. Költségvetési bevételek	
Módosított előirányzat	Teljesítés
5	8
1 870 000	260 000
0	260 000
1 870 000	260 000
1 870 000	260 000

DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata

01 - K1-K8. Költségvetési		
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	3	4
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	50 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	50 000
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	50 000
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)	25 000
24	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	200 000
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	200 000
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	0
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	130 000
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	130 000
36	Vásárolt élelmezés (K332)	0
37	Bérleti és lízing díjak (>=38) (K333)	110 000
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	329 000
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	251 000
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	690 000
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	200 000
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	200 000
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	200 000
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	200 000
60	Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)	1 420 000
177	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=178+...+187) (K512)	250 000
178	ebből: egyházi jogi személyek (K512)	0
179	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0
180	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0
188	Tartalékok (K513)	125 000
189	Egyéb működési célú kiadások (=120+125+126+127+138+149+160+162+174+175+176+177+188) (K5)	375 000
266	Költségvetési kiadások (=20+21+60+119+189+198+203+265) (K1-K8)	1 870 000
02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevétel		
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	3	4
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	1 870 000

34	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	1 870 000
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ($\geq 205+206$) (B4082)	0
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	0
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216+217) (B4)	0
282	Költségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+255+281) (B1-B7)	1 870 000
04 - B8. Finanszírozási bevételek		
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2	3	4
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	0
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	0
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	0
	Bevételek mindösszesen	1 870 000

1.sz melléklet, Adatok Ft-ban

kiadások	
Módosított előirányzat	Teljesítés
5	10
53 259	50 274
53 259	50 274
53 259	50 274
20 000	19 217
0	10 681
0	8 536
120 000	118 564
120 000	118 564
59 000	54 071
94 000	83 299
153 000	137 370
14 000	13 742
48 000	47 244
650 000	650 000
37 000	36 573
749 000	747 559
145 000	144 270
145 000	144 270
78 000	75 081
78 000	75 081
1 245 000	1 222 844
2 190 000	1 940 000
0	1 640 000
0	100 000
0	200 000
77 000	0
2 267 000	1 940 000
3 585 259	3 232 335
ek előirányzatának teljesítéséről	
Módosított előirányzat	Teljesítés
5	8
2 997 000	2 997 506

0	1 647 506
0	1 350 000
2 997 000	2 997 506
0	1
0	1
0	1
2 997 000	2 997 507

evételek

Módosított előirányzat	Teljesítés
5	8
588 259	588 259
588 259	588 259
588 259	588 259
588 259	588 259
3 585 259	3 585 766

DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata

2.sz melléklet, Adatok Ft-ban

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 997 507
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	3 232 335
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-234 828
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	588 259
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	588 259
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	353 431
15	C) Összes maradvány (=A+B)	353 431
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	353 431

DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata

12/A - Mérleg		
#	Megnevezés	Előző időszak
1	2	3
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	567 697
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	567 697
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	567 697
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	19 524
148	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	19 524
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	19 524
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	19 524
163	E/I/4 Más előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó	0
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	587 221
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	1 154 454
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-718 363
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	151 130
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	587 221
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	587 221

3.sz melléklet, Adatok Ft-ban

Tárgyi időszak	
5	
	315 086
	315 086
	315 086
	37 307
	37 307
	37 307
	37 307
	75 081
	75 081
	75 081
	427 474
	1 154 454
	-567 233
	-159 747
	427 474
	427 474

DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata

17/A1 - Tájékoztató adatok		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
81	A költségvetési szervek, helyi önkormányzatok, nemzetiségi önkormányzatok, társulások, térségi fejlesztési tanácsok Áht. 10. § (4) bekezdése alapján történő nyilatkozata arról, hogy rendelkeznek-e gazdasági szervezettel (igen=1, nem=2)	2
82	A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek, helyi önkormányzatok, nemzetiségi önkormányzatok, társulások, térségi fejlesztési tanácsok esetén az Áht. 10. § (4) bekezdése alapján a gazdasági szervezet feladatait ellátó szervezet törzskönyvi azonosító (PIR) száma	361 361

DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata

17/C - Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása		
#	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg
1	2	3
01	A "Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása" működési költségvetési támogatás része (02. űrlap 34. sorának részösszege)	520 000
02	A "Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása" feladatalapú költségvetési támogatás része (02. űrlap 34. és/vagy 70. sorának részösszege)	1 127 506
03	Összesen (=01+02)	1 647 506

A települési/területi nemzetiségi önkormányzatok tárgyévi támogatásának elszámolása	
A települési/területi nemzetiségi önkormányzat által tárgyévben ténylegesen felhasznált összeg	A települési/területi nemzetiségi önkormányzat által a tárgyévet követő évben felhasználni tervezett összeg
4	5
520 000	0
1 127 506	0
1 647 506	0

DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata

4.sz melléklet, Adatok Ft-ban

PK A1 - Tárgyidőszaki pénzforgalom levezetése a főkönyvi kivonat adatai alapján		
#	Megnevezés	Összeg (a főkönyvben szereplő előjelnek megfelelően) Ft-ban
1	2	3
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege összesen (=1+2)	567 697
03	2. sor: 33. számlák nyitó tárgyidőszaki egyenlege [(331-3318) + (332-3328)]	567 697
04	B. Korrekciós tételek összesen: (2+1+3+4-5-6-....-29. sorok)	-252 611
05	1. sor: Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [-003]	-3 232 335
06	2. sor: Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgyidőszaki egyenlege [+005]	3 585 766
07	3. sor: Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgyidőszaki egyenlege [-0981313]	-588 259
11	7. sor: Adott előlegek számla tárgyidőszaki forgalma összesen [(+/-)3651]	17 783
16	7e. sor: Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgyidőszaki forgalma [(+/-)(36515-365185)]	17 783
44	C. 32-33. számlák számított tárgyidőszaki záró egyenlege (A + B)	315 086
45	D. 32-33. számlák főkönyvi kivonat szerinti záró tárgyidőszaki egyenlege [(+32 + (331-3318) + (332-3328)]	315 086

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi közvetett támogatásai

adatok Ft-ban	
KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK	2019. évi tényadat
Önkormányzati tulajdonú ingatlanok és egyéb helyiségek hasznosításából származó bevételről történő lemondás	
- bérleti díj elengedéséből származó bevételkiesés összesen:	0
	0
	0
	0
- piaci árnál alacsonyabb bérleti díj megállapítása miatti bevételkiesés összesen:	0
	0
	0
A törvényi feltételek szerint biztosított ingyenes vagy kedvezményes étkeztetésben résztvevő gyermekek kedvezményén túl nyújtott támogatás összege:	0
Közvetett támogatások okozta bevételkiesés összesen:	0

Dunaújváros, 2020. június

aláírás

ELŐTERJESZTÉS 8. NAPIRENDI PONTJA 6. MELLÉKLETE

6. számú melléklet

DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata

Európai uniós forrásból finanszírozott pályázatok 2019. év

Pályázat neve, azonosítója:

adatok Ft-ban

Bevételek	
Beérkezett támogatás:	0
Ebből: - EU- s forrás :	0
- társfinanszírozás:	0
Önrész összege:	0
forrása:	0
Bevételek összesen:	0
Kiadások	
Ebből: - személyi jellegű kiadások	0
- munkaadót terhelő járulékok	0
- dologi jellegű kiadások	0
- ellátottak pénzbeni juttatásai	0
- működési egyéb kiadások (pl.átadások)	0
- beruházási kiadások áfával	0
- felújítás áfával	0
- felhalmozási egyéb kiadások (átadások)	0
Kiadások összesen:	0

Dunaújváros, 2020. június.....

aláírás

**Éves ellenőrzési jelentés
Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata
2019.**

Vezetői összefoglaló

A Belső Ellenőrzési Osztály 2019-ben 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 több évet átfogó gazdálkodásának belső ellenőrzése (felügyeleti ellenőrzés),
- DMJV Önkormányzata által irányított költségvetési szervek számára kötelezően előírt, külön megállapodás alapján végzett belső ellenőrzési feladatellátás (intézményi belső ellenőrzés).

2019-ben 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, közgazgatási 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 2019. évi ellenőrzési tervet DMJV Közgyűlése a 628/2018. (XI. 15.) határozatával fogadta el.

A Közgyűlés a határozatban tudomásul vette az intézményvezetők által jóváhagyott 2019. évi intézményi belső ellenőrzési tervet is.

A nemzetiségi önkormányzatok 2019. évi éves ellenőrzési tervét:

- DMJV Horvát Nemzetiségi Önkormányzata 110/2018. (XII. 6.),
- DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 77/2018. (XII. 5.),
- DMJV Szerb Nemzetiségi Önkormányzata 44/2018. (XII. 21.),
- DMJV Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata 99/2018. (XII. 6.),
- DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata 27/2018. (XII. 6.) határozatával fogadta el.

A Belső Ellenőrzési Osztály ellenőrei 2019-ben összesen 468 tényleges ellenőri napot teljesítettek, melyből a hivatali belső ellenőr ellenőrzési napjainak száma 177, a felügyeleti belső ellenőré 114 nap, az intézményi belső ellenőré 177 nap volt.

A belső ellenőrök a 2019-ben lezárt ellenőrzési jelentésekben 245 intézkedést igénylő megállapítást és 239 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 2019. 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 2018. évben végzett belső ellenőrzési feladatellátásról.

A.) 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-ben a hivatali belső ellenőrzés keretében elvégzett terv szerinti ellenőrzések az alábbiak voltak:

- **DMJV Önkormányzata által alapított alapítványokkal való kapcsolattartás vizsgálata**

Célja: a vizsgált alapítványok működésének átvilágítása

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

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

A jelentés lezárása: 2019. március 14.

- **Az anyakönyvezési feladatok ellátásának ellenőrzése**

Célja: bizonyosságot szerezni arról, hogy az anyakönyvezési feladatok ellátása megfelel-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak, valamint a helyi rendeletben és szabályzatban foglaltaknak

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

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

A jelentés lezárása: 2019. március 25.

- **A pénz- és értékkezelés, valamint a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata**

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 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: 2019. augusztus 26.,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Lengyel Nemzetiségi Önkormányzata: 2019. szeptember 09.,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata: 2019. szeptember 30.,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata: 2019. október 22.,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzata: 2019. november 27.

2019-ben soron kívüli ellenőrzés 2 volt:

- **A vendéglátóipari ágazat 2018. évi ellenőrzéseinek utóellenőrzése**

Célja: annak vizsgálata, hogy a 2018. évi ellenőrzések intézkedési terveiben foglaltak maradéktalanul teljesültek-e

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

Az ellenőrzéssel érintett intézmény: DVG Dunaújvárosi Vagyonkezelő Zrt. Kereskedelmi és Vendéglátóipari Ágazata

A jelentés lezárása: 2019. július 15.

- **A társaság működésének, az operatív gazdálkodásnak, a beszámolási tevékenységnek és az ezekhez kapcsolódó dokumentumoknak a vizsgálata a Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft.-nél**

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

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

Az ellenőrzéssel érintett intézmény: Dunaújvárosi Turisztikai Nonprofit Kft.

A jelentés lezárása: 2019. december 5.

2018. évről áthúzódó ellenőrzés

- **A közgyűlési okiratok kezelési rendjének vizsgálata**

Célja: bizonyosságot szerezni arról, hogy a közgyűlési okiratok, rendeletek, határozatok kezelése, nyilvántartása szabályosan történik-e

Az ellenőrzés típusa és módszere: szabályszerűségi és rendszer ellenőrzés, dokumentumok tételes és szűrőpróbaszerű vizsgálata

Az ellenőrzéssel érintett szervezeti egység: Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Jogi és Közgyűlési Osztály

A jelentés lezárása: 2019. január 30.

2019-ben 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

2019. 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 és 2018-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 összeférhetetlenségi esetek egyike sem állt fenn a hivatali belső ellenőr 2019. 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 jelentéssel lezárva végrehajtotta.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

2019-ben 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 rendszeres részvétel, a szakmai munkához kapcsolódó joganyagok, tananyagok figyelemmel kísérése az ellenőrzési tevékenység fejlesztése érdekében.

Ennek részeként a hivatali belső ellenőr részt vett a Magyar Pénzügyi-Gazdasági Ellenőrök Egyesülete által a közbeszerzések témakörében szervezett előadásokon.

Továbbá az Állami Számvevőszék és a Közbeszerzési Hatóság által Székesfehérváron szervezett tudásmegosztó konferencián. Ennek témája többek között az önkormányzati tulajdonú társaságok gazdálkodásának ellenőrzési tapasztalatai, valamint a közbeszerzési szerződések módosításának és teljesítésének ellenőrzési tapasztalatai voltak.

Önképzés keretében figyelemmel kísérte a jogszabályváltozásokat, tanulmányozta az újonnan megjelenő szakirodalmat és szakkiadványokat.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

2019-ben a hivatali belső ellenőr nem végzett tanácsadói 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 pénz- és értékkezelés, valamint a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata (Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata)

Főbb megállapítások:

- a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat pénztárban lévő nyilvántartásaiban olyan képviselő is szerepelt, aki nem rendelkezett felhatalmazással gazdálkodási jogkör gyakorlására,
- nem volt teljes körű a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat vonatkozásában a gazdálkodási jogkörök gyakorlóiról készített, közös meghajtón elhelyezett nyilvántartás,

- több esetben előfordult, hogy az utalványrendeleten nem tüntették fel az utalványozás időpontját,
- a kiadási utalványrendeletekhez csatolt készpénz fizetési számlák teljesítés igazolását a nemzetiségi önkormányzat elnöke végezte. E kifizetéseknél megsértették az összeférhetetlenségi szabályokat, mivel minden esetben a számlák ellenértékét is az elnök vette fel a pénztárból.

Fontosabb javaslatok:

- aktualizálják a gazdálkodási jogkörök gyakorlóiról készített nyilvántartásokat,
- a bevételi pénztárbizonylat másodpéldányát adják át a befizető részére, illetve teremtsék meg az összhangot a kiadási pénztárbizonylatok kezelése és a pénzkezelési szabályzatban foglaltak között,
- tartsák be a gazdálkodási jogkörök gyakorlására vonatkozó jogszabályi előírásokat.

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 (monitoring) rendszer működését.

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

A 2019. évi ellenőrzési tapasztalatok alapján a kontrollkörnyezetről elmondható, hogy

- a polgármesteri hivatal, a közgyűlés, a nemzetiségi önkormányzatok rendelkeztek hatályos SzMSz-szel. 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 kontrollkörnyezet egyik fontos dokumentuma az ellenőrzési nyomvonal. Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala rendelkezik ellenőrzési nyomvonallal.

2019-ben a jogszabályi változásoknak megfelelően a Költségvetési és Pénzügyi Osztály aktualizálta a pénzkezelési és a gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról szóló belső szabályzatokat.

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 2019-ben végzett ellenőrzések nem tártak fel jelentős hiányosságot a belső kontrollok működésével kapcsolatban. A közgyűlési okiratok kezelése, valamint a pénz és értékkezelés, valamint a gazdálkodási jogkörök gyakorlása terén elmondható, hogy az érintettek kiemelt figyelmet fordítottak 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 2019-ben

- 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 nyomon követési (monitoring) rendszer 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.

2019. évi ellenőrzési tapasztalatok alapján a nyomonkövetés megfelelően működött.

A belső ellenőrzés 2019. 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 nyilvántartás készült,
- a belső ellenőrzési kézikönyvet 2019-ben az osztály munkatársai aktualizálták.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

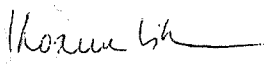
2019-ben az ellenőrzöttek a hibák kijavítására, a hiányosságok pótlására minden előírt esetben készítettek intézkedési tervet.

Az intézkedési tervek végrehajtását a hivatali belső ellenőr nyomon követte.

A pénz- és értékkezelés, valamint a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata (Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat) tárgyú vizsgálat megállapításaival összefüggésben DMJV Jegyzőjének jóváhagyásával a Költségvetési és Pénzügyi Osztály vezetője 2019. október 29-én intézkedési tervet dolgozott ki.

Az intézkedési tervben foglalt feladatok végrehajtási határideje 2020. március 31. volt, de a végrehajtásról az igazoló jelentést a Költségvetési és Pénzügyi Osztály vezetője 2019. november 08-án megküldte a belső ellenőrzés részére.

Dunaújváros, 2020. január 30.


Kozma Csilla
belső ellenőrzési vezető

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Jegyzője**

2400 Dunaújváros, Városháza tér 1. Telefon: (25) 544-218

Iktatószám: 1618-12/2020
Ügyintéző: Buzsák

**Dunaújváros Megyei Jogú Város
Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata**

Mudra József
elnök úr

Tárgy: Belső ellenőrzési jelentés megküldése

Tisztelt Elnök Úr!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak értelmében a helyi nemzetiségi önkormányzat gazdálkodásának belső ellenőrzése során készített jelentések megállapításairól a jegyző tájékoztatja a helyi nemzetiségi önkormányzat elnökét és képviselő-testületét, valamint a belső ellenőrzés során feltárt hiányosságok megszüntetése érdekében intézkedési tervet készít.

A Belső Ellenőrzési Osztály a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatnál „a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata” tárgyában végzett ellenőrzést.

A 26093-6/2020. iktatószámú belső ellenőrzési jelentéstervezetet 2020. június 4-én az osztályvezető megküldte Önnek.

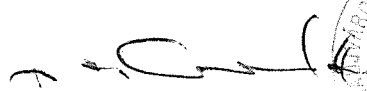
Tekintettel arra, hogy a jelentéstervezetre észrevételt nem tett, hivatkozott jogszabályban meghatározott tájékoztatási kötelezettségemnek eleget téve, csatoltan megküldöm a **végleges ellenőrzési jelentést**.

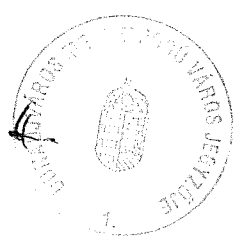
Kérem, hogy a következő nemzetiségi önkormányzati ülés napirendjei között **szíveskedjen tájékoztatni a képviselő testületet a belső ellenőrzési jelentésben foglaltakról**.

Fentieken túl tájékoztatom, hogy a hibák, hiányosságok megszüntetése érdekében készített intézkedési tervet a nemzetiségi ügyintéző küldi meg Önnek.

Dunaújváros, 2020. június 17.

Tisztelettel:


Dr. Molnár Attila
jegyző



Tájékoztatásul kapja: Belső Ellenőrzési Osztály

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala
Belső Ellenőrzési Osztály

2400 Dunaújváros, Városháza tér 1. Telefon: (25) 544-382, (25) 544-388

Iktatószám: 26093-9/2020.

Ügyintéző: Heteyi Zsuzsanna

Belső ellenőrzési jelentés

Az ellenőrzött szerv megnevezése:	Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin 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 gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés
Az ellenőrzés 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 ellenőrzött időszak:	2020.
Az ellenőrzés időtartama:	2020. 05. 11 - 2020. 05. 18.
Vizsgálati eljárások, módszerek:	Szűrőpróbaszerű vizsgálata
Az ellenőrzést végezte:	Heteyi Zsuzsanna
Az ellenőrzött szervezet vezetője:	Mudra József

Leírás

Jelen vizsgálat elsődleges célja az volt, hogy kiszűrje a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat bankszámla forgalmában rejlő kockázatokat, erősítse a szabályszerűséget és a pénzügyi fegyelmet.

Bizonyosságot adjon arról, hogy a kötelezettségvállalás 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 jogszabályok és a helyi szabályozás ismertetése történik.

A „Megállapítások, következtetések” című fejezetben megállapításokat teszünk a szabályozottsággal, a bankszámlaforgalmon keresztül a gazdálkodási jogkörök gyakorlásával és a belső kontrollok működésével 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 8/2019. (IV. 04.) szabályzata Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalában a gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról (gazdálkodási jogkörökről szóló szabályzat),
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzőjének 5/2019. (III. 13.) szabályzata a pénzkezelés szabályairól (pénzkezelési szabályzat).

Megállapítások, következtetések

I. Szabályozottság vizsgálata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 8/2019. (IV. 04.) szabályzata Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalában a gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője a gazdálkodási jogkörökről szóló szabályzat hatályát kiterjesztette a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatra,
- a szabályzat tartalmazza a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának szabályait, de
- nem határozza meg, hogy ki a hivatal gazdasági vezetője. Így nem egyértelmű, hogy az egyes gazdálkodási jogkörök gyakorlására ki adhat felhatalmazást.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzőjének 5/2019. (III. 13.) szabályzata a pénzkezelés szabályairól

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője a pénzkezelési szabályzat hatályát kiterjesztette a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatra,
- a szabályzat részletesen tartalmazza a bankszámla kezelésére vonatkozó előírásokat.

II. A gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése

Az ellenőrzésnek ebben a szakaszában tételesen ellenőriztük a nemzetiségi önkormányzat 2020. évi bankszámlaforgalmát és az azokhoz kapcsolódó alapbizonylatokat.

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy

- a gazdálkodási jogköröket a jogszabályi előírások szerint gyakorolták,
- a bizonylatokat utalványozóként a nemzetiségi önkormányzat elnöke vagy elnökhelyettese írta alá. Az elnökhelyettes rendelkezett a jogkör gyakorlására érvényes felhatalmazással **(2.1. melléklet)**,
- az érvényesítést végző hivatali dolgozók szintén rendelkeztek felhatalmazással **(2.2. melléklet)**.

Hiányossággént állapítottuk meg, hogy

- a teljesítés igazolási jogkör gyakorlása nem következetes, és szabálytalan.
(Két típusú bélyegzőt használnak, és egyiken sem a hatályos jogszabályi előírás szerinti a bélyegzőlenyomat szövege.
Továbbá előfordult, hogy nem szerepelt a dokumentumokon a teljesítés igazolás elvégzésének időpontja. - **2.3. melléklet**).

III. A belső kontrollok értékelése

Az ellenőrzés tapasztalatai alapján megfogalmazható, hogy DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatánál a gazdálkodási jogkörök gyakorlása és szabályozottsága terén a belső kontrollok kiépítése és működtetése az ellenőrzött időszakban megfelelő volt.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője biztosította a jogszabályi előírásoknak megfelelő kontrollkörnyezetet, szabályozta a nemzetiségi önkormányzatra vonatkozóan a gazdálkodási jogkörök gyakorlását és a pénzkezelés rendjét.

A kontrolltevékenységeken belül kiemelt figyelmet fordítottak a gazdálkodási jogkörökhöz kapcsolódó kulcskontrollok jogszabályi előírások szerinti alkalmazására.

Javaslatok

Az ellenőrzés intézkedést igénylő megállapításai és javaslatai:

I. Szabályozottság vizsgálata

Sorszám	Megállapítás	Javaslat
1.	A gazdálkodási szabályzat nem határozza meg egyértelműen, hogy ki a hivatal gazdasági vezetője.	Egyértelműsítsék a gazdálkodási szabályzatnak a hivatal gazdasági vezetőjére vonatkozó rendelkezéseit.

II. Gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése

Sorszám	Megállapítás	Javaslat
2.	A teljesítés igazolási jogkör gyakorlása nem következetes, és szabálytalan.	A gazdálkodási jogköröket a jogszabályi előírások szerint gyakorolják.

III. A belső kontrollok értékelése

Sorszám	Megállapítás	Javaslat
	-	-

Összefoglaló ellenőrzési jelentés

Jelen vizsgálat elsődleges célja az volt, hogy kiszűrje a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat bankszámlaforgalmában rejlő kockázatokat.

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

I. Szabályozottság vizsgálata

Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője 8/2019. (IV. 04.) szabályzata Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatalában a gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője a gazdálkodási jogkörökről szóló szabályzat hatályát kiterjesztette a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatra,
- a szabályzat tartalmazza a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának szabályait, de
- nem határozza meg, hogy ki a hivatal gazdasági vezetője. Így nem egyértelmű, hogy az egyes gazdálkodási jogkörök gyakorlására ki adhat felhatalmazást.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzőjének 5/2019. (III. 13.) szabályzata a pénzkezelés szabályairól

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője a pénzkezelési szabályzat hatályát kiterjesztette a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatra,
- a szabályzat részletesen tartalmazza a bankszámla kezelésére vonatkozó szabályokat.

II. A gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy a gazdálkodási jogköröket összességében a jogszabályi előírások szerint gyakorolták.

Hiányossággént állapítottuk meg, hogy a teljesítés igazolási jogkör gyakorlása nem következetes, és szabálytalan volt.

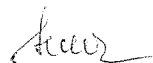
III. A belső kontrollok értékelése

Az ellenőrzés tapasztalatai alapján megfogalmazható, hogy DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatánál a gazdálkodási jogkörök gyakorlása és szabályozottsága terén a belső kontrollok kiépítése és működtetése az ellenőrzött időszakban megfelelő volt.

Összesített vélemény az ellenőrzött területről

Az összesített értékelés Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Kézikönyv mintájában szereplő értékelési kategóriák **(4.1. melléklet)** alapján: **megfelelő**.

Dunaújváros, 2020. június 17.



Heteyi Zsuzsanna
hivatali belső ellenőr

Jóváhagyom:



Kozma Csilla
belső ellenőrzési vezető

Csatolt bizonyítékok listája

I. Szabályozottság vizsgálata

-

II. Gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése

- 2.1. A nemzetiségi önkormányzat elnökhelyettesének felhatalmazásai
- 2.2. Érvényesítőként aláíró dolgozók felhatalmazásai
- 2.3. Szabálytalan teljesítés igazolások dokumentumai

III. A belső kontrollok értékelése

-

IV. Egyéb mellékletek

- 4.1. Értékelési kategóriák

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 2020. június 25. napján a Dunaújváros, Városháza tér 1. szám alatti PH 8/812. irodájában 09,00 órakor megkezdett rendes, nyílt ülésén.

Jelen vannak:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata részéről:

Mudra József elnök

Kóbor Etelka Sarolta elnökhelyettes

Tibainé Bujdosó Ildikó képviselő

Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala részéről:

Dr. László Borbála nemzetiségi ügyintéző, úgy is mint törvényességi ellenőrzést végző személy.

Az Elnök köszöntötte a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat megjelent tagjait, a DMJV PH ügyintézőjét és megállapította, hogy Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 5 megválasztott tagja közül 3 fő jelen van, a képviselő-testület határozatképes, az ülést 09.00 órakor megnyitotta.

A megjelenteknek biztosította a tanácskozási jogot.

Mudra József elnök javaslatot tett a következő – a meghívó szerinti – napirendi pontok elfogadására:

- 1.)Javaslat a két ülés között végzett munkáról szóló beszámoló elfogadására
- 2.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata számlavezető bankjával a bankszámla szerződés felmondásáról szóló 47/2020.(III.12.) határozat hatályon kívül helyezésére
- 3.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata számlavezető bankja indikatív ajánlatáról szóló, 2020. május 21-én kelt válaszlevélben foglaltak jóváhagyására
- 4.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője által 2020. március 17. és 2020. június 5. napja között kiadott szabályzatokról szóló tájékoztató elfogadására és az SZMSZ vonatkozó részének módosítására
- 5.)Javaslat „a Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője által 2020. március 02-án kiadott szabályzatokról szóló tájékoztató elfogadásáról és az SZMSZ vonatkozó részének módosításáról” című 48/2020.(III.12.) határozat végrehajtási határidejének módosítására
- 6.)Javaslat a járványveszély miatt nem végre hajtott határozatok hatályon kívül helyezésére

- 7.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 2020. I. negyedévi költségvetés teljesítéséről szóló beszámoló elfogadására
8.)Javaslat a 2019. évi költségvetés teljesítéséről szóló beszámoló elfogadására
9.)Javaslat a 2019. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadására
10.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztály 26093-6/2020. számú belső ellenőrzési jelentéstervezete elfogadására
11.)Javaslat nyomtató (szkennel, másoló) vásárlása elfogadására
12.)Javaslat az ORÖ által 2020. augusztus végén Sajópálfalára szervezendő Országos Ruszin Búcsún való részvételre és 250 E Ft költségfedezet elfogadására
13.)Javaslat a Sajópálfalai Görögkatolikus Egyházközséggel Együttműködési megállapodás, ennek keretében a ruszin búcsúhoz kapcsolódó agape költségeihez való 50 E Ft összegű hozzájárulás elfogadására
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 3 képviselő 3 igen szavazatával DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata
54/2020.(VI.25.) határozata
a napirendi pontok elfogadásáról

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

Felelős:Mudra József elnök

Határidő: azonnal

Ezt követően az Elnök javaslatot tett a jegyzőkönyv hitelesítésére, Kóbor Etelka Sarolta elnökhelyettes személyére. Kérte, hogy aki a javaslatot elfogadja igennel szavazzon. Megállapította, hogy a jelen lévő 3 képviselő 3 igen szavazatával DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata
55/2020.(VI.25.) határozata
a jegyzőkönyv hitelesítőjének személyéről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a jegyzőkönyv hitelesítésére Kóbor Etelka Sarolta elnökhelyettest jelöli ki.

Felelős: Mudra József elnök

Határidő: azonnal

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

1.)Javaslat a két ülés között végzett munkáról szóló beszámoló elfogadására

Az Elnök elmondta, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat a két ülés között ruhaadományokat és bútorokat gyűjtött a Máltai Szeretetszolgálattal közösen és elszállította Baktalórántházára, kb. 5 tonna összúlyban. Továbbá élelmiszer gyűjtésben és osztásban vett részt a DMJV Roma Nemzetiségi Önkormányzata kezdeményezésére a Máltai Szeretetszolgálattal és más városi civil szervezetekkel, április, május és június hónapokban. Egy-egy alkalommal 260 csomag került kiosztásra a rászoruló családoknak. Úgy az élelmiszer gyűjtést, mind annak kiosztását az elkövetkező hónapokban is tervezik a résztvevő szervezetek. Javasolta az Elnök, hogy a Képviselő-testület fogadja el a beszámolót.

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

Kérte az Elnök, hogy aki elfogadja a beszámolóban foglaltakat, az igennel szavazzon. Megállapította, hogy a jelen lévő 3 képviselő 3 igen szavazatával DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 56/2020.(VI.25.) határozata a két ülés között végzett munkáról szóló beszámoló elfogadásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete a két ülés között végzett munkáról szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Mudra József elnök

Határidő: azonnal

2.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata számlavezető bankjával a bankszámla szerződés felmondásáról szóló 47/2020. (III.12.) határozat hatályon kívül helyezésére

Tájékoztatva az Elnök a Képviselő-testületet arról, hogy Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata Közgyűlése a 136/2020. (II.27.) határozatában a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata jelenlegi számlavezető pénzügyi intézetével a jogviszony megszüntetéséről rendelkezett, amely döntésre és az Önkormányzattal fennálló együttműködési szerződésre tekintettel Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata számlavezető bankjával a bankszámla szerződés felmondásáról szóló 47/2020.(III.12.) határozatot hozta. Ezt követően Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármestere 366/2020.(IV.30.) határozatában a fent hivatkozott határozatot visszavonta és elfogadta a jelenlegi számlavezető bank, az OTP Bank Nyrt. indikatív ajánlatát (jelen napirendi pont előterjesztése 1 - 2 melléklete). Ez utóbbi dokumentumokat megküldte a Nemzetiségi Önkormányzatnak. A bankszámla szerződés felmondásáról rendelkező nemzetiségi önkormányzati határozat végrehajtása nem történt meg, ezért a 2020. május 21-én kelt levélben az indikatív ajánlat elfogadásáról

levelet küldött az Elnök a számlavezető bank részére. A jelen előterjesztés és határozati javaslat arra irányul, hogy a végre nem hajtott és okafogyottá vált 47/2020. (III.12.) határozat kerüljön hatályon kívül helyezésre.

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

Kérte az Elnök, hogy aki elfogadja fentiek okok miatt a 47/2020. (III.12.) határozat hatályon kívül helyezését, az igennel szavazzon. Megállapította, hogy a jelen lévő 3 képviselő 3 igen szavazatával DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata

57/2020.(VI.25.) határozata

**a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata
számlavezető bankjával a bankszámla szerződés felmondásáról szóló 47/2020.
(III.12.) határozat hatályon kívül helyezéséről**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata számlavezető bankjával a bankszámla szerződés felmondásáról szóló 47/2020.(III.12.) határozat hatályon kívül helyezi.

Felelős: Mudra József elnök

Határidő: azonnal

3.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata számlavezető bankja indikatív ajánlatáról szóló, 2020. május 21-én kelt válaszlevélben foglaltak jóváhagyására

Az Elnök elmondta, hogy a 2. napirendnél részletezettek alapján a javaslat arra irányul, hogy Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete határozattal hagyja jóvá az indikatív ajánlat elfogadásáról szóló, a számlavezető bankhoz intézett, 2020. május 21-én kelt – a jelen napirendi pont előterjesztéséhez csatolt – elnökei levélben foglaltakat.

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

Kérte az Elnök, hogy aki elfogadja a 2020. május 21-én kelt elnöki levélben foglaltakat, az igennel szavazzon. Megállapította, hogy a jelen lévő 3 képviselő 3 igen szavazatával DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata

58/2020.(VI.25.) határozata

**a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata
számlavezető bankja indikatív ajánlatáról szóló, 2020. május 21-én kelt
válaszlevélben foglaltak jóváhagyásáról**

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2020. május 21-én kelt, az OTP Bank Nyrt. Észak-dunántúli

Régióhoz címzett, indikatív ajánlat elfogadása tárgyú levélben foglaltakat jóváhagyja.

Felelős: Mudra József elnök

Határidő: azonnal

4.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője által 2020. március 17. és 2020. június 5. napja között kiadott szabályzatokról szóló tájékoztató elfogadására és az SZMSZ vonatkozó részének módosítására

Az Elnök tájékoztatta a Képviselő-testületet, hogy Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője aktualizálta 2020. március 02. napjával, majd 2020. március 17. és 2020. június 5. napja között, a Polgármesteri Hivatal működésével kapcsolatos jegyzői szabályzatokat, illetve új szabályzatot adott ki, amelyeknek a Nemzetiségi Önkormányzatra való kiterjesztését a már hivatkozott együttműködési megállapodás és az SZMSZ rendelkezései alapján a Nemzetiségi Önkormányzatok is elfogadtak.

Elmondta, hogy a fenti szabályzatok a következő témában kerültek kiadásra: Belső Ellenőrzési Kézikönyv, a pénzkezelés szabályai, gazdálkodási jogkörök, belső kontrollrendszer működése, közbeszerzési eljárásrendek. A javaslat ezeknek a szabályzatoknak a tudomásul vételére, továbbá az SZMSZ-nek a szabályzatok felsorolása (függelékben) tárgyában való módosítására, továbbá az esetlegesen szükséges módosítások elvégzésére irányul. Az SZMSZ módosítására a 2020. szeptember 20-i határidőt javasolta.

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

Kérte az Elnök, hogy aki a tájékoztatót elfogadja és egyetért az SZMSZ vonatkozó részének módosításával, az igennel szavazzon. Megállapította, hogy a jelen lévő 3 képviselő 3 igen szavazatával DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata
59/2020.(VI.25.) határozata

a Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője által 2020. március 17. és 2020. június 5. napja között kiadott szabályzatokról szóló tájékoztató elfogadásáról és az SZMSZ vonatkozó részének módosításáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő - testülete úgy határoz, hogy a Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője által 2020. március 17. és 2020. június 5. napja között kiadott szabályzatokról szóló tájékoztatót elfogadja és módosítja az SZMSZ vonatkozó részét.

Felelős:Mudra József elnök

Határidő: 2020. szeptember 20.

5.)Javaslat „a Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője által 2020. március 02-án kiadott szabályzatokról szóló tájékoztató elfogadásáról és az SZMSZ vonatkozó

részének módosításáról” című 48/2020.(III.12.) határozat végrehajtási határidejének módosítására

Az Elnök elmondta, hogy a 48/2020.(III.12.) határozatban a végrehajtási határidő 2020. május 30. napjában került meghatározásra. Jelzett határidőre az SZMSZ módosítása nem készült el, időközben további aktualizálás is indokoltá vált a 4. pontban foglaltak szerint. Ezért szükséges a határozat végrehajtási határidejét módosítani, összhangban a 4. napirendi pontban foglaltakkal. Az Elnök javasolta, hogy a határozatban a végrehajtási határidő 2020. szeptember 20. napjára kerüljön módosításra.

A tagok részéről észrevétel nem hangzott el.

Kérte az Elnök, hogy aki elfogadja a 48/2020.(III.12.) határozat végrehajtási határidejének 2020. szeptember 20. napjára történő módosítását, az igennel szavazzon. Az Elnök megállapította, hogy a jelen lévő 3 képviselő 3 igen szavazatával DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 60/2020.(VI.25.) határozata

„a Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője által 2020. március 02-án kiadott szabályzatokról szóló tájékoztató elfogadásáról és az SZMSZ vonatkozó részének módosításáról” című 48/2020.(III.12.) határozat végrehajtási határidejének módosításáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Dunaújváros Megyei Jogú Város Jegyzője által 2020. március 02-án kiadott szabályzatokról szóló tájékoztató elfogadásáról és az SZMSZ vonatkozó részének módosításáról” című 48/2020.(III.12.) határozat végrehajtási határidejét 2020. szeptember 20. napjára módosítja.

Felelős: Mudra József elnök

Határidő: 2020. szeptember 20.

6.)Javaslat a járványveszély miatt nem végre hajtott határozatok hatályon kívül helyezésére

Az Elnök elmondta, hogy a járványveszély miatt a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat nem tudta végrehajtani több határozatát, mert a meghirdetett, illetve a hagyományos programok elmaradtak. A javaslat az ilyen határozatok hatályon kívül helyezésére irányul, amelyek a következők:

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 49/2020.(III.12.) határozata a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által szervezett március 15-ei ünnepi koszorúzáson való részvételről,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 50/2020.(III.15.) határozata az Országos Ruszin Önkormányzat által szervezett Rákóczi Ferenc emlékünnepeken való részvételről Sárospatakon, 2020. március 28-án,
- Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 51/2020.(III.12.) határozata a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Régiós Közgyűlésén való részvételről

2020. április 4-én, Tatán

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 52/2020.(III.12.) határozata a Dunaújvárosi Görögkatolikus Egyházközség HÚSVÉTI ÜNNEPKÖR egyházi szertartásain való részvételről

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 53/2020.(III.12.) határozata a Máriapócson meghirdetett szorványbúcsún való részvételről 2020. április 26-án.

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

Kérte az Elnök, hogy aki egyetért a felsorolt, végrehajtásra nem került határozatok hatályon kívül helyezésével, az igennel szavazzon. Az Elnök megállapította, hogy a jelen lévő 3 képviselő 3 igen szavazatával DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata

61/2020.(VI.25.) határozata

a járványveszély miatt nem végre hajtott határozatok hatályon kívül helyezéséről

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy hatályon kívül helyezi a következő határozatait:

- a 49/2020.(III.12.) határozatát a Dunaújváros Megyei Jogú Város Önkormányzata által szervezett március 15-ei ünnepi koszorúzáson való részvételről,
- az 50/2020.(III.15.) határozatát az Országos Ruszin Önkormányzat által szervezett Rákóczi Ferenc emlékünnepségen való részvételről Sárospatakon, 2020. március 28-án,
- az 51/2020.(III.12.) határozatát a Magyar Máltai Szeretetszolgálat Régiós Közgyűlésén való részvételről 2020. április 4-én, Tatán
- az 52/2020.(III.12.) határozatát a Dunaújvárosi Görögkatolikus Egyházközség HÚSVÉTI ÜNNEPKÖR egyházi szertartásain való részvételről
- az 53/2020.(III.12.) határozatát a Máriapócson meghirdetett szorványbúcsún való részvételről 2020. április 26-án.

Felelős: Mudra József elnök

Határidő: azonnal

7.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 2020. I. negyedévi költségvetés teljesítéséről szóló beszámoló elfogadására

Az Elnök elmondta, hogy a 2020. I. negyedévi költségvetés teljesítés adatait áttekintését követően azt javasolja, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a jelen napirendi pont előterjesztése mellékletét képező kimutatás szerint azt, az ott szereplő adatokkal fogadja el. A kiadások összességét 153.146,- Ft-ban, a beérkező bevételek összességét 260 000 Ft-ban állapítsa meg.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás nem hangzott el.

Kérte az Elnök, hogy aki elfogadja a beszámolót a fentiek szerint, az igennel szavazzon. Az Elnök megállapította, hogy a jelen lévő 3 képviselő 3 igen szavazatával DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata
62/2020.(VI.25.) határozata

a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 2020. I. negyedévi költségvetés teljesítéséről szóló beszámoló elfogadásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a 2020. I. negyedévi költségvetés teljesítéséről szóló beszámolót és annak adatait az alábbiak szerint fogadja el:

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata a kiadások főösszegét 153 146 Ft-ban állapítja meg.

- Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata a beérkező bevételek főösszegét 260 000 Ft-ban állapítja meg

Felelős: az elnök

Határidő: azonnal

8.)Javaslat a 2019. évi költségvetés teljesítéséről szóló beszámoló elfogadására

A 2019. évi költségvetés teljesítéséről szóló beszámolóban az Elnök az alábbiakról tájékoztatta a Képviselő-testületet:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 3/2019.(I. 30.) határozatával fogadta el a 2019. évi költségvetését 1870 E Ft bevételi, 1870 E Ft kiadási főösszeggel.

Az államháztartási törvény alapján a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat elkülönült önálló költségvetési szervként működött saját számviteli politikája alapján, így az elkülönített bankszámláján lévő pénzügyi forrásokból gazdálkodott.

Bevételeit és kiadásait igyekezett a takarékoság figyelembevételével és a számviteli előírások betartásával felhasználni.

Bevételek alakulása

A jelen napirendi pont előterjesztése 1. mellékletének részletezése szerint a 2019. évre elfogadott bevételi előirányzatát év közben módosította a Magyar Államkincstár által elutalt 2019. évi központi támogatás és feladatalapú támogatás 1127 E Ft-tal, illetve előző évi maradvány igénybevétele 588 259 Ft-tal így a bevételi előirányzatuk 2019. év végére 3 585 259 Ft-ra módosult.

Az 1250 E Ft-os támogatást-egy összegben 2019. március 29.-én kapta meg a Nemzetiségi Önkormányzat DMJV Önkormányzatától, ami zökkenőmentessé tette gazdálkodásukat.

Kiadások alakulása

A jelen napirendi pont előterjesztése 1. mellékletének részletezése szerint a kiadások a tervezett, illetve módosított előirányzatok figyelembevételével teljesültek. A kiadás felhasználása személyi juttatásból, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóból, egyéb működési célú kiadásokból és dologi kiadásból tevődött össze. A teljesítés a módosított előirányzathoz képest 90,15 %.

Az összkiadás 1,56 %-át személyi juttatáshoz kapcsolódó, 0,59 %-át munkaadókat terhelő járulékok, 37,84 %-át a dologi kiadások, 60,01 %-át egyéb működési célú kiadások tették ki. A felhasználás egy részét az Önkormányzatuk működéséhez, illetve a nemzetiségi hagyományok ápolására fordították. Az egyéb működési célú kiadás az összkiadás 60,01 %-át teszi ki, azaz 1 222 844 Ft, mellyel a Dunaújvárosi Görög Katolikus Egyházat és Dunaújváros Alapítóinak Egyesületét támogatták.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c, pont szerinti közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatás összege nullás. (a jelen napirendi pont előterjesztése 5. melléklete)

Európai Unió forrásból fedezett költségvetési kiadásai és Európai Unió forrásból biztosított költségvetési támogatások az év során nem merültek fel (a jelen napirendi pont előterjesztése 6. melléklete).

A Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatnak az Áht. 91. § (2) bekezdés d, pont szerint önkormányzati részesedéssel alapított gazdasági társasága nincs, ezért az Államháztartási törvényben meghatározott kötelezettségeknek nem tud eleget tenni.

Maradvány alakulása

A jelen napirendi pont előterjesztése 2. mellékletének részletezése szerint történik a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat maradványának kimutatása.

Az Áht. 91. § (2) bekezdés a, és c, pontja szerint az Önkormányzat költségvetési mérlegét a jelen napirendi pont előterjesztése 3. melléklete tartalmazza. A pénzforgalom levezetését a jelen napirendi pont előterjesztése 4. melléklete tartalmazza.

A tagok részéről észrevétel nem hangzott el.

Kérte az Elnök, hogy aki elfogadja a beszámolót a fentiek szerint, az igennel szavazzon. Megállapította, hogy a jelen lévő 3 képviselő 3 igen szavazatával DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 63/2020.(VI.25.) határozata a 2019. évi költségvetés teljesítéséről szóló beszámoló elfogadásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a 2019. évi költségvetés teljesítéséről szóló beszámolót és annak adatait az alábbiak szerint fogadja el:

- a kiadások teljesítési főösszegét 3 232 335 Ft Ft-ban állapítja meg,
- a bevételek teljesítési főösszegét 3 585 766 Ft-ban állapítja meg,
- a beszámolót 353 431 Ft maradvánnyal elfogadja.

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a maradvány felhasználását a 2020. évi költségvetésében dologi kiadási és egyéb működési célú kiadási előirányzatoként kívánja felhasználni.

Felelős: az elnök

Határidő: azonnal

9.)Javaslat a 2019. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadására

Az Elnök elmondta, hogy Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya megküldte a 2019. évi belső ellenőrzési jelentést, amely 2020. január 30-án kelt és a jelen előterjesztés melléklete. A határozati javaslat ennek elfogadására irányul.

A tagok részéről észrevétel nem hangzott el.

Kérte az Elnök, hogy aki elfogadja a belső ellenőrzési jelentésben foglaltakat, az igennel szavazzon. Megállapította, hogy a jelen lévő 3 képviselő 3 igen szavazatával DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata
64/2020.(VI.25.) határozata
a 2019. évi belső ellenőrzési jelentés elfogadásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya 2019. évi belső ellenőrzési jelentésében foglaltakat és elfogadja azt.

Felelős: az elnök

Határidő: azonnal

10.)Javaslat a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztály 26093-6/2020. számú belső ellenőrzési jelentése elfogadására

Az Elnök tájékoztatta a Képviselő-testületet, hogy Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya megküldte a 26093-6/2020. számú belső ellenőrzési jelentését (a jelen napirendi pont előterjesztése melléklete). A határozati javaslat a jelentés elfogadására irányul.

A tagok részéről észrevétel nem hangzott el.

Kérte az Elnök, hogy aki elfogadja a 26093-6/2020. számú belső ellenőrzési jelentésben foglaltakat, az igennel szavazzon. Megállapította, hogy a jelen lévő 3 képviselő 3 igen szavazatával DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata
65/2020.(VI.25.) határozata
a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztály 26093-6/2020. számú belső ellenőrzési jelentése elfogadásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a Dunaújváros Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Belső Ellenőrzési Osztálya 26093-6/2020. számú belső ellenőrzési jelentésében foglaltakat és

elfogadja azt.

Felelős: az elnök

Határidő: azonnal

11.)Javaslat nyomtató (szkennel, másoló) vásárlása elfogadására

Az Elnök elmondta, hogy szüksége van a Nemzetiségi Önkormányzatnak új nyomtatóra (szkennel, másoló), mert a régi gép már nem működik. Tájékozódott, hogy egy megfelelő minőségű gépet, milyen árfekvésben lehetne beszerezni és ez alapján a beszerzéshez 70.000,- Ft összeg fedezet rendelkezésre bocsátását javasolja, amelynek fedezete a 2020. évi költségvetés.

A tagok részéről észrevétel nem hangzott el.

Kérte az Elnök, hogy aki egyetért a nyomtató (szkennel, másoló) beszerzésével és azzal, hogy a vásárlásra a Nemzetiségi Önkormányzat 70.000,- Ft összegű fedezetet biztosítson a 2020. évi költségvetés terhére, az igennel szavazzon. Megállapította, hogy a jelen lévő 3 képviselő 3 igen szavazatával DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 66/2020.(VI.25.) határozata nyomtató (szkennel, másoló) vásárlása elfogadásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy nyomtatót (szkennel, másoló) vásárol a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata számára és a a nyomtató költségeinek fedezete biztosítására elfogad 70.000,- Ft összeget a 2020. évi költségvetése terhére.

Felelős: az elnök

Határidő: 2020. július 20.

12.)Javaslat az ORÖ által 2020. augusztus végén Sajópálfalára szervezendő Országos Ruszin Búcsún való részvételre és 250 E Ft költségfedezet elfogadására

Az Elnök tájékoztatta a Képviselő-testületet arról, hogy az ORÖ 2020. augusztus végén Sajópálfalára szervezi Országos Ruszin Búcsút. A javaslat arra irányul, hogy a búcsún vegyen részt 35-40 fő részvételével a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata. A búcsún való részvétel szervezését és bonyolítását a Dunaújvárosi Görögkatolikus Egyházközség végzi a megkötött Együttműködési Megállapodásban foglaltak keretében. A részvétel várható kiadása 250 000,- Ft, amelynek fedezete a Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetése.

A tagok részéről észrevétel nem hangzott el.

Kérte az Elnök, hogy aki egyetért azzal, Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 35-40 fő részvételével részt vegyen az ORÖ által 2020. augusztus végén Sajópálfalára szervezett Országos Ruszin Búcsún és a részvétel költségeire 250.000, - Ft összegű fedezetet biztosítson a 2020. évi költségvetés terhére

azzal, hogy a Dunaújvárosi Görögkatolikus Egyházközséggel kötött együttműködési megállapodás alapján a részvétel szervezésére és bonyolítására az Egyházközséget kéri fel, az igennel szavazzon. Megállapította, hogy a jelen lévő 3 képviselő 3 igen szavazatával DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata

67/2020.(VI.25.) határozata

**Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata
az ORÖ által 2020. augusztus végén Sajópálfalára szervezendő Országos Ruszin
Búcsún való részvételre és 250 E Ft költségfedezet elfogadására**

1. Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata részt vesz az ORÖ által 2020. augusztus végén Sajópálfalára szervezendő Országos Ruszin Búcsún.

2. Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete az Országos Ruszin Búcsún való részvétel költségeire 250.000,- Ft összegben fedezetet biztosít a 2020. évi költségvetése terhére, amely összeget a részvétel szervezésére és bonyolítására felkért Dunaújvárosi Görögkatolikus Egyházközség a vele kötött együttműködési megállapodás alapján használ fel a részvétel céljaira.

Felelős: Mudra József elnök

Határidő: 2020. augusztus 30.

13.)Javaslat a Sajópálfalai Görögkatolikus Egyházközséggel Együttműködési megállapodás, ennek keretében a ruszin búcsúhoz kapcsolódó agape költségeihez való 50 E Ft összegű hozzájárulás elfogadására

Az Elnök elmondta, a javaslat arra irányul, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat a Sajópálfalai Görögkatolikus Egyházközséggel Együttműködési megállapodást fogadjon el, amely megállapodás keretében a ruszin búcsúhoz kapcsolódó agape költségeihez hozzájárul 50.000,- Ft összeggel, amelynek fedezete a Nemzetiségi Önkormányzat 2020. évi költségvetése.

A tagok részéről észrevétel nem hangzott el.

Kérte az Elnök, hogy aki egyetért azzal, Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata a Sajópálfalára szervezett Országos Ruszin Búcsúhoz kapcsolódó agape költségeihez járuljon hozzá 50.000,- Ft összeggel a Sajópálfalvai Görögkatolikus Egyházközséggel megkötendő Együttműködési megállapodás keretében, az igennel szavazzon. Megállapította, hogy a jelen lévő 3 képviselő 3 igen szavazatával DMJV Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata az alábbi határozatot hozta:

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata

68/2020.(VI.25.) határozata

**a Sajópálfalai Görögkatolikus Egyházközséggel Együttműködési megállapodás,
ennek keretében a ruszin búcsúhoz kapcsolódó agape költségeihez való 50 E Ft**

összegű hozzájárulás elfogadásáról

Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Sajópálfalai Görögkatolikus Egyházközséggel Együttműködési megállapodást köt és ennek keretében a ruszin búcsúhoz kapcsolódó agape költségeihez 50 E Ft összegű hozzájárulást nyújt a Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata 2020.évi költségvetése terhére. Dunaújváros Megyei Jogú Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testülete felkéri az elnököt az Együttműködési megállapodás megkötésére és aláírására.

Felelős: Mudra József elnök

Határidő: 2020. augusztus 15.

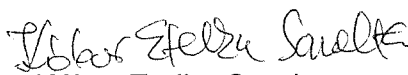
Egyebekben észrevétel, hozzászólás nem hangzott el.

Ezt követően az Elnök megköszönte a Képviselő-testületi tagoknak a munkáját és a nyílt ülést 10 órakor berekesztette.

Dunaújváros, 2020. június 25.




Mudra József
elnök


Kóbor Etelka Sarolta
elnökhelyettes jegyzőkönyv
hitelesítő