



Felsőtárkány Roma Nemzetiségi Önkormányzat

3324 Felsőtárkány, Fő út 101.

Jegyzőkönyv

Készült a Felsőtárkányi Közös Önkormányzati Hivatal tárgyalójában a Felsőtárkányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. november 17. napján 16.00 órakor megtartott testületi ülésén.

<i>Határozat:</i>	<i>Tárgy:</i>
<i>11/2021. (XI. 17.)</i>	<i>A 2022. évi belső ellenőrzési terv elfogadása</i>
<i>12/2021. (XI. 17.)</i>	<i>Szaloncukor beszerzésére keretösszeg meghatározása</i>
<i>13/2021. (XI. 17.)</i>	<i>A Nemzetiségi Önkormányzat I-III. negyedéves gazdálkodásának elfogadása</i>
<i>14/2021. (XI. 17.)</i>	<i>2022. évi Munkaterv elfogadása</i>

A jegyzőkönyv vezetése az 11. oldaltól a 14. oldalig folyamatos számozással történik.

Napirendi pontok:

1. A 2022. évi belső ellenőrzési terv elfogadása
Előadó: Elnök
2. Szaloncukor beszerzésére keretösszeg meghatározása
Előadó: Elnök
3. A Nemzetiségi Önkormányzat I-III. negyedéves gazdálkodásának elfogadása
Előadó: Elnök
4. A 2022. évi Munkaterv elfogadása
Előadó: Elnök

Jelen vannak:

dr. Márton Erik György jegyző
Csóka István elnök
Csóka Patrik képviselő
Vincze Adrienn gazdasági vezető

Csóka István elnök:

Köszöntöm a Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületi ülésén megjelenteket. Megállapítom, hogy a Képviselő-testületi ülés előtt előzetes értesítéssel élt Csóka István Dániel képviselő, tájékoztatott, hogy egyéb elfoglaltság miatt nem tud megjelenni.

A képviselők létszáma 2 fő, a testület határozatképes.

Tájékoztatom a testületet, hogy az ülésről elektronikus jegyzőkönyv készül. Javaslatot teszek arra, hogy a jegyzőkönyvet Erdélyiné Juhász Lejla vezesse, a hitelesítésre pedig felkérem a Képviselő-testület tagját, Csóka Patrik képviselőt. Kérem a Képviselő-testületet a javaslat elfogadására.

Felsőtárkány Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztést 2 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta.

Csóka István elnök:

A meghívóban szereplő napirendi pontokat a meghívóban szereplő sorrendben szeretném tárgyalni, van-e módosító javaslat, észrevétel? Amennyiben nincs, kérem, szavazzunk, aki egyetért, kérem, kézfeltartással jelezze.

Felsőtárkány Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztést 2 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta.

1. napirendi pont:

A 2022. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

Előadó: Elnök

Csóka István elnök:

A helyi önkormányzatok belső ellenőrzését a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Bkr.) szabályozza. A Bkr. 31. §-a előírja a tárgyévét követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervekészítési kötelezettséget, továbbá meghatározza az éves ellenőrzési terv tartalmát. Az éves ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások figyelembevételével került összeállításra.

A tervezés, a tervekészítés eljárási és jóváhagyási rendjének főbb alapjai:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (Mötv.)
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.)
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.), módszertani dokumentumai,
- Minisztériumi Módszertani Útmutatók,
- Belső Ellenőrzési Kézikönyv.

A Mötv. előírja, hogy a jegyző köteles gondoskodni a belső ellenőrzés működtetéséről. Az Önkormányzatnál az Áht. 70. § előírásai biztosítottak, miszerint a költségvetési szerv vezetője gondoskodott a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról. A belső ellenőrzést külső szolgáltató végzi, a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve, a jelentéseket közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjének küldi meg. Az államháztartásért felelős miniszter a belső ellenőrzési tevékenység folytatására jogosult személyekről nyilvántartást vezet, ebben szerepel a feladat ellátásával megbízott ellenőr. A szerződéssel foglalkoztatott belső ellenőr rendelkezik a jogszabály által előírt képzettséggel.

A belső ellenőrzési terv összeállításánál figyelembe vettem:

- az önkormányzat működésével kapcsolatos feladatokra vonatkozó ellátandó tevékenységeket,
- a vezetés javaslatait,
- a korábbi évek belső ellenőrzési dokumentumait,
- a vezető, belső ellenőr által készített kockázatelemzést.

Az ellenőrzések tekintetében a magas prioritású rendszerek beazonosításához nemcsak a kockázat elemzés, hanem a vezetőség javaslatai is figyelembe vételre kerültek. Az egyes rendszerek

kockázatelemzése a kockázati tényezők, és azok bekövetkezésének valószínűsége és súlya alapján készült. A 2022. évi belső ellenőrzés feladatainak végrehajtásának időszükséglete 3 ellenőri nap, mely külső kapacitásként került tervezésre. A nemzetiségi önkormányzatoknál kiemelt fontosságú a feladatalapú támogatás felhasználása és elszámolása, ezért került a belső ellenőrzési terv fókuszába, szerepeltetve az ütemtervben. Kérem az ellenőrzési terv elfogadását, aki egyetért, kérem, jelezze.

Felsőtárkány Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztést 2 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta.

11/2021. (XI.17.) Felsőtárkány Roma Nemzetiségi Önkormányzatának határozata:

Felsőtárkányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a mellékletek szerinti tartalommal jóváhagyja a Felsőtárkányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési tervét.

Felelős: Dr. Márton Erik György jegyző

Határidő: folyamatos

2. napirendi pont:

Szaloncukor beszerzésére keretösszeg meghatározása

Előadó: Elnök

Csóka István elnök:

A Felsőtárkányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete elhatározta, hogy a 2021. évben is vásárol és kioszt a településen élő nemzetiségi közösség részére ünnepi élelmiszersomagot. A kiosztásáról nyilvántartást kell vezetni (átvételi elismervény). Az élelmiszersomagok tartalma egységesen: szaloncukor. A csomagok kiosztása nem minősül szociális juttatásnak, az a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény szerinti egyes meghatározott juttatásnak minősül, így adóköteles. Az Önkormányzat legfeljebb bruttó 160.000, -, azaz százhatvan ezer forint összértékű szaloncukor beszerzésére vállal kötelezettséget, valamint az azokat terhelő adó és járulékok megfizetésére, mindösszesen 217.584, - azaz kétszázhetvenháromezer-öttszáznyolcvannégy forint vonatkozásában. A kötelezettségvállalás pénzügyi fedezetének teljes biztosításához előirányzat módosításra van szükség. Aki ezzel egyetért, kérem, jelezze.

Felsőtárkány Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztést 2 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta.

12/2021. (XI.17.) Felsőtárkány Roma Nemzetiségi Önkormányzatának határozata:

Felsőtárkányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy döntött, hogy az Szja tv. szerinti egyes meghatározott juttatásnak minősülő szaloncukrot szerez be legfeljebb bruttó 160.000, -, azaz százhatvan ezer forint értékben és kötelezettséget vállal az azt terhelő adók és járulékok megfizetésére.

A kötelezettségvállalás pénzügyi fedezetének teljes biztosításához a képviselő-testület elrendeli az előirányzat módosítását az alábbiak szerint: személyi juttatásokra 125.174, -, azaz százhuszonöt ezer-egyszázhetvennégy Ft-ot, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adóra 44.635, -, azaz negyvennégyezer-hatszázharmincöt Ft-ot rendel átcsoportosítani a dologi kiadások sorról.

Felelős: Csóka István elnök

Határidő: 2021. december 31.

3. napirendi pont:

A Nemzetiségi Önkormányzat I-III. negyedéves gazdálkodásának elfogadása

Előadó: Elnök

Csóka István elnök:

A Felsőtárkány Roma Nemzetiségi Önkormányzatának gazdálkodása a 2021. III. negyedévben a bevételek és kiadások tekintetében az eredeti előirányzatokhoz, valamint a módosított előirányzatokhoz képest az 1-3. és 3/1. melléletek szerint alakult. Kérem a határozat elfogadását, aki egyetért, kérem, jelezze.

Felsőtárkány Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztést 2 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta.

13/2021. (XI.17.) Felsőtárkány Roma Nemzetiségi Önkormányzatának határozata:

A Felsőtárkány Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2021. III. negyedévi gazdálkodásáról szóló tájékoztatót az 1-3. és 3/1. melléletek szerinti tartalommal fogadja el.

4. napirendi pont:

A 2022. évi Munkaterv elfogadása

Előadó: Elnök

Csóka István elnök:

A Felsőtárkányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat a Szervezeti és Működési Szabályzata alapján a Képviselő-testület éves munkaterv alapján végzi tevékenységét, amelyet jóváhagy. Előterjesztésem mellékleteként csatolom a 2022. évre vonatkozó munkatervet, melyet a 2021. évi Képviselő-testületi ülések napirendjéhez igazítva készítettem el. A munkaterv tartalmazza a Képviselő-testületi ülések várható időpontjait, a közmeghallgatás tervezett időpontját, valamint a tárgyalandó főbb napirendi pontokat. Kérem a Munkaterv elfogadását, aki egyetért, kérem, jelezze.

Felsőtárkány Roma Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztést 2 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta.

14/2021. (XI.17.) Felsőtárkány Roma Nemzetiségi Önkormányzatának határozata:

Felsőtárkányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a melléklet szerinti tartalommal elfogadja Felsőtárkányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi munkatervét.

Felelős: Csóka István elnök, jegyző

Határidő: folyamatos

Csóka István elnök:

Az egyebek napirendi pontban nem kívánok tárgyalni semmit. Amennyiben több hozzászólás, észrevétel nincs, az ülést 16.15 órakor bezárom.


Csóka István
elnök

Csóka Pátrik
hitelesítő

k.m.f.


dr. Márton Erik György
jegyző
