

Gyulaháza Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. december 6-án reggel 8,00 órakor megtartott nyilvános ülésének

- jegyzőkönyve,
- tárgysorozata,
- határozatai: 14-15-16/2022. (XII. 6.)

## TÁRGYSOROZAT

### NAPIRENDI JAVASLAT:


**1./Előterjesztés Gyulaháza Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervének elfogadására**

Előadó: Varga Kálmán – elnök

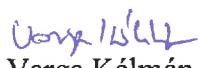
**2./ Előterjesztés pénzeszköz átadására Gyulaháza Község Önkormányzata részére települési támogatás megállapítása céljából**

Előadó: Varga Kálmán – elnök

Gyulaháza, 2022. december 6.

  
Varga Attila  
jegyzőkönyv-hitelesítő



  
Varga Kálmán  
Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
Elnöke

## J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**Készült:** Gyulaháza Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. december 6-án reggel 8 órai kezdettel megtartott nyilvános üléséről.

**Az ülés helye:** az önkormányzati hivatal tanácskozóterme.

**Jelen vannak:** Varga Kálmán elnök, Varga Attila képviselő összesen 2 fő.

**Tanácskozási joggal jelen van:** Pappné Vass Erzsébet jegyző.

Varga Kálmán elnök köszönti a megjelenteket. Megállapítja a határozatképességet és az ülést megnyitja.

Javasolja a meghívóban feltüntetett napirendek megtárgyalását.

Megkérdezi képviselőtársát kíván-e más napirend megtárgyalására módosító javaslatot tenni.

A képviselő napirendet módosító javaslatot nem tett.

A Képviselő-testület 2 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

**Gyulaháza Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
Képviselő-testületének  
14/2022.(XII.6.)  
h a t á r o z a t a**

**az ülés napirendjének elfogadásáról**

A Képviselő-testület

az ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadja el:

1./ Előterjesztés Gyulaháza Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervének elfogadására

Előadó: Varga Kálmán – elnök

2./ Előterjesztés pénzeszköz átadására Gyulaháza Község Önkormányzata részére települési támogatás megállapítása céljából

Előadó: Varga Kálmán – elnök

Az elnök jegyzőkönyv hitelesítőnek javasolja Varga Attila képviselőt.

A képviselő-testület 2 igen szavazattal Varga Attila képviselőt jegyzőkönyv hitelesítőnek megválasztja.

## **NAPIRENDI PONTOK TÁRGYALÁSA:**

### **1./ Előterjesztés Gyulaháza Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervének elfogadására**

Előadó: Varga Kálmán – elnök

Az elnök az írásos előterjesztést nem kívánja kiegészíteni. Javasolja a 2023. évi belső ellenőrzési terv elfogadását.

A Képviselő-testület 2 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

**Gyulaháza Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
Képviselő-testületének  
15/2021.(XII.6.)  
h a t á r o z a t a**

**a 2023. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról**

A Képviselő-testület

a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (3) bekezdés d) pontja valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: R.) 31.§-ában foglaltak alapján Gyulaháza Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2023. évi belső ellenőrzési tervét a határozat melléklete szerinti tartalommal hagyja jóvá.

Melléklet a 15./2022. (XII.6.) határozathoz

### **1. SZÁMÚ ELLENŐRZÉS**

Az ellenőrzött szervezeti egység	Gyulaháza Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Az ellenőrzés tárgya:	Működési célú támogatások felhasználásának szabályszerűsége
Az ellenőrzés célja:	Annak megállapítása, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat a 2022. évben megkapott működési célú támogatását a jogszabályi előírásoknak megfelelően, szabályszerűen használta-e fel.
Az ellenőrizendő időszak:	2022. év
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi ellenőrzés
Az ellenőrzés tervezett ütemezése:	2023. szeptember Jelentés készítése: 2023. október 30.
Az ellenőrzésre tervezett napok száma:	5 ellenőri nap

## **2./ Előterjesztés pénzeszköz átadására Gyulaháza Község Önkormányzata részére települési támogatás megállapítása céljából**

Előadó: Varga Kálmán – elnök

Az elnök elmondja, hogy az Önkormányzatnak a számláján jelenleg 406.639 forint van, míg a pénztárában 9.002 forint. Ez évi kiadás lesz még a IV. negyedévi személyi juttatások és annak járulékai mely 40.002 forint. A számlán kell hagyni egy minimális összeget a számlavezetés költségeire, kb.15.000 forintot. Ezen kiadásokat figyelembe véve 360.000 forint szabad pénzeszköz használható még fel szabadon.

Javasolja ezt az összeget Gyulaháza Község Önkormányzata részére átadni és polgármesteri hatáskörben települési támogatás címén a szociálisan rászorult roma családok részére kérelem benyújtását követően kiosztani.

Számba vették azokat a roma családokat akik a rendeleti szabályozás alapján jogosultak lehetnek a települési támogatásra, ez mintegy 40 család. Ismerteti a családok nevét:

1. Balogh Béla 4545 Gyulaháza, Arany J. utca 7.
2. Tóthné Tóka Andrea 4545 Gyulaháza, Arany J. utca 23.
3. Varga Attiláné 4545 Gyulaháza, Bem J. utca 24.
4. Balogh Béla 4545 Gyulaháza, Bem J. utca 17.
5. Varga Melinda 4545 Gyulaháza, Dózsa Gy. utca 81.
6. Varga Gyula 4545 Gyulaháza, Dózsa Gy. utca 14.
7. Bardiné Sebők Viktória 4545 Gyulaháza, Dózsa Gy. utca 70.
8. Bardi Józsefné 4545 Gyulaháza, Dózsa Gy. utca 18.
9. Bardi Beáta 4545 Gyulaháza, Dózsa Gy. utca 18.
10. Bardi Béla 4545 Gyulaháza, Dózsa Gy. utca 16.
11. Bardi Csaba 4545 Gyulaháza, Dózsa Gy. utca 27.
12. Varga Éva 4545 Gyulaháza, Dózsa Gy. utca 14.
13. Varga Istvánné 4545 Gyulaháza, Dózsa Gy. utca 12.
14. Varga Manuéla 4545 Gyulaháza, Dózsa Gy. utca 19.
15. Kelemen Lajos Zoltán 4545 Gyulaháza, Dembinszky utca 41.
16. Varga László 4545 Gyulaháza, Dembinszky utca 58.
17. Nyiri Gábor 4545 Gyulaháza, Hajnal utca 15.
18. Bartók László 4545 Gyulaháza, Hajnal utca 14.
19. Lakatos Ferencné 4545 Gyulaháza, Hajnal utca 11.
20. Haga Zoltán 4545 Gyulaháza, Kisvárdai utca 14.
21. Balogh Rudolf 4545 Gyulaháza, Kisvárdai utca 9.
22. Badóné Balogh Erzsébet 4545 Gyulaháza, Kisvárdai utca 13.
23. Szilvási Miklós 4545 Gyulaháza, Kossuth L. utca 48.
24. Szentmiklósi Lászlóné 4545 Gyulaháza, Kossuth L. utca 36.
25. Sebőkné Bardi Elvira, 4545 Gyulaháza, Munkás utca 6.
26. Pataki Zsanett 4545 Gyulaháza, Munkás utca 5.
27. Maczkó Gyula 4545 Gyulaháza, Munkás utca 19.
28. Bónis Mária 4545 Gyulaháza, Munkás utca 23.
29. Rézműves Zoltán 4545 Gyulaháza, Munkás utca 29.

30. Blága Norbert 4545 Gyulaháza, Munkás utca 41.
31. Farkasné Botos Renáta 4545 Gyulaháza, Liliom utca 8.
32. Varga István 4545 Gyulaháza, Liliom utca 9.
33. Varga Ferenc 4545 Gyulaháza, Liliom utca 9.
34. Pálosiné Balogh Éva 4545 Gyulaháza, Liliom utca 18.
35. Papné Bardi Mária 4545 Gyulaháza, Liliom utca 20.
36. Varga István 4545 Gyulaháza, Rákóczi utca 1.
37. Veres Zsolt 4545 Gyulaháza, Rákóczi utca 7.
38. Seletye Andrásné 4545 Gyulaháza, Rákóczi utca 17.
39. Farkas Henrik 4545 Gyulaháza, Sport utca 10.
40. Rézműves Péterné 4545 Gyulaháza, Táncsics M. utca 21.

A Képviselő-testület 2 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

**Gyulaháza Roma Nemzetiségi Önkormányzat**  
**Képviselő-testületének**  
**16/2022.(XII.6.)**  
**h a t á r o z a t a**  
**pénzeszköz átadásáról Gyulaháza Község Önkormányzata**  
**részére települési támogatás megállapítása céljából**

A Képviselő-testület

- 1./ 360.000 Ft összeget ad át Gyulaháza Község Önkormányzata részére abból a célból, hogy a településen élő roma családok részére kérelemre, szociális rászorultság vizsgálatát követően települési támogatás kerüljön megállapításra.

Határidő: 2022. 12. 8. a pénzeszköz átadásra

Felelős: Varga Kálmán elnök

2022.12.15. a támogatás kiosztására


Felelős: jegyző

A határozatról értesülnek:


1. / Gyulaháza Község Önkormányzata - Helyben
- 2./ költségvetési ügyintéző - Helyben

A napirendi pontok megtárgyalását követően az elnök megköszöni a részvételt és az ülést 8,15 órakor bezárja.

Kmf.

  
Varga Attila  
jegyzőkönyv-hitelesítő



  
Varga Kálmán  
elnök

Gyulaháza Község Roma Nemzetiségi  
Önkormányzat  
Képviselet testülete  
4545 Gyulaháza, Petőfi Sándor utca 45.  
Tel: 45/715-006

## JELENLÉTI ÍV

Gyulaháza Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
2022. december 6-án reggel 8 órai kezdettel megtartott üléséről

1./ Rézműves Péter Roland

\_\_\_\_\_

2./ Varga Attila

\_\_\_\_\_

3./ Varga Kálmán

### Tanácskozási joggal jelen van:

1./ Pappné Vass Erzsébet  
jegyző

\_\_\_\_\_

**Gyulaháza Roma Nemzetiségi Önkormányzat**  
**Elnöke**  
**4545 Gyulaháza, Petőfi Sándor utca 45.**  
**Tel: 06 45/715-006**

Ügyiratszám: GYH/1178/2022.

## **MEGHÍVÓ**

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 90.§-ában biztosított jogkörömben eljárva a Képviselő-testületet

**2022. december 6-án (kedd) reggel 8 órára ülésre**  
**ö s s z e h í v o m.**

**Az ülés helye:** Az önkormányzati hivatal tanácskozóterme

### **NAPIRENDI JAVASLAT:**


**1./Előterjesztés Gyulaháza Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervének elfogadására**

**Előadó:** Varga Kálmán – elnök

**2./ Előterjesztés pénzeszköz átadására Gyulaháza Község Önkormányzata részére települési támogatás megállapítása céljából**

**Előadó:** Varga Kálmán – elnök

Gyulaháza, 2022. december 1.

  
Varga Kálmán  
elnök





## GYULAHÁZAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL JEGYZŐJE

4545 Gyulaháza, Petőfi Sándor utca 45. Tel: 06-45-715-006;  
E-mail: [jegyzo@gyulahaza.hu](mailto:jegyzo@gyulahaza.hu)

Ügyiratszám: GYH/ /2022.

### ELŐTERJESZTÉS

- a Képviselő-testülethez -

**a Gyulaháza Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervének elfogadására**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A helyi önkormányzatok vonatkozásában az Mötv. egyértelműen rögzíti, hogy a jegyző feladata működtetni az önkormányzat minden tevékenységének – különösen a költségvetési bevételek és kiadások tervezésének, felhasználásának és elszámolásának, valamint az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásának – vizsgálatára irányuló belső ellenőrzést.

A nemzetiségi önkormányzatok működését szabályozó Njtv. nem rendelkezik ilyen konkrétan a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról. A 80. § (3) bekezdés d) pontjában mindössze annyit ír elő, hogy a helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat között létrejött együttműködési megállapodásban rögzíteni kell a belső ellenőrzéssel, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével kapcsolatos előírásokat, feltételeket. E rendelkezés már önmagában azt érzékelteti, hogy a nemzetiségi önkormányzat belső ellenőrzését is a székhelye szerinti települési önkormányzat hivatala látja el.

Az Áht. 70. § (1) bekezdése rögzíti, hogy „a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.”

E rendelkezést a belső ellenőrzésről szóló Bkr. 15. § (4) bekezdése azzal egészíti ki, hogy „a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek belső ellenőrzését a gazdasági szervezetének feladatait ellátó költségvetési szerv, vagy az irányító szerv által kijelölt szerv végzi.”

A nemzetiségi önkormányzat önálló költségvetési gazdálkodást folytató jogi személy („kvázi költségvetési szerv”), amely azonban nem rendelkezik önálló gazdasági szervezettel, így esetében a Bkr. 15. § (4) bekezdése tekintendő irányadónak.



**A nemzetiségi önkormányzat gazdálkodási és adminisztratív végrehajtási feladatait az Njtv. 80. § (1) bekezdése a helyi önkormányzat önkormányzati hivatalának feladatkörébe utalja.**

Ezzel összhangban lévő rendelkezést tartalmaz az Áht. 6/C. § (2) bekezdése is:

(...) b) a helyi nemzetiségi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a helyi nemzetiségi önkormányzattal kötött szerződés alapján az az önkormányzati hivatal gondoskodik, amelyik a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti helyi önkormányzat önkormányzati hivatali feladatait ellátja (...)

Az önkormányzati hivatal akár belső létszámmal, akár külső szolgáltató útján is megvalósíthatja a nemzetiségi önkormányzat belső ellenőrzését, melynek kialakítása és működtetése a jegyző felelősségi körébe tartozik – az együttműködési megállapodásban rögzített szabályozási keretek között –, a feladatellátáshoz kapcsolódó költségeket pedig a helyi önkormányzat viseli.

Az Állami Számvevőszék korábban számos jelentésében mutatott rá arra, hogy a nemzetiségi önkormányzatok belső ellenőrzése nem biztosított, melynek alapvető oka, hogy az együttműködési megállapodás nem vagy nem kellő részletességgel rendezi a nemzetiségi önkormányzat belső ellenőrzésének megvalósítását. Ennek következtében került módosításra 2017. december 21-i hatállyal az Njtv. 80. § (3) bekezdés d) pontja, mely a belső ellenőrzéssel kapcsolatos előírásokat is a megállapodás kötelező tartalmi elemei közé emelte.

Világosan látszik tehát, hogy a nemzetiségi önkormányzat belső ellenőrzésének szabályozási és végrehajtási szintje kettős: a nemzetiségi önkormányzat belső ellenőrzésének szabályozási kereteit a helyi önkormányzattal együtt alkotja meg az együttműködési megállapodásban, ezen túl önállóan szabályoz saját szervezeti és működési szabályzatában; a belső ellenőrzés végrehajtását pedig az önkormányzati hivatal látja el.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet szabályozza a belső ellenőrzési tevékenységet.

2014-től az ajaki székhelyű Belső Ellenőrzési Társulás látja el a belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatokat. A belső ellenőrzés biztosításához szükséges forrásról Gyulaháza Község Önkormányzata képviselő-testületének kell gondoskodni.

Az alábbiakban javaslom a 2023. évi terv elfogadását.

Kérem a határozat elfogadását.

Gyulaháza, 2022. december 1.

Tisztelettel:

  
Pappné Vass Erzsébet  
jegyző 



**Gyulaháza Roma Nemzetiségi Önkormányzat**  
**Képviselő-testületének**  
**../2022.(XII.6.)**  
**h a t á r o z a t a**

**a 2023. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról**

A Képviselő-testület

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (3) bekezdés d) pontja valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: R.) 31.§-ában foglaltak alapján Gyulaháza Roma Nemzetiségi Önkormányzatának 2023. évi belső ellenőrzési tervét a határozat melléklete szerinti tartalommal hagyja jóvá.

Gyulaháza, 2022. december ....

Melléklet a ..../2022. (.....) határozathoz

**Éves ellenőrzési terv**

**2023. évi tervezett ellenőrzések**

**1. SZÁMÚ ELLENŐRZÉS**

Az ellenőrzött szervezeti egység	Gyulaháza Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Az ellenőrzés tárgya:	Működési célú támogatások felhasználásának szabályszerűsége
Az ellenőrzés célja:	Annak megállapítása, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat a 2022. évben megkapott működési célú támogatását a jogszabályi előírásoknak megfelelően, szabályszerűen használta-e fel.
Az ellenőrizendő időszak:	2022. év
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi ellenőrzés
Az ellenőrzés tervezett ütemezése:	2023. szeptember Jelentés készítése: 2023. október 30.
Az ellenőrzésre tervezett napok száma:	5 ellenőri nap