



**Pomázi Német Nemzetiségi Önkormányzat  
Képviselő-testülete**

**Jegyzőkönyv**

**Felvéve:** Pomázi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2021. december 14. napján a Polgármesteri Hivatal üléstermében megtartott nyílt ülésén.

**Jelen vannak:** a csatolt jelenléti ív szerint

*Varga Györgyné PNNÖ elnök üdvözli a megjelenteket, megnyitja az ülést, ismerteti az ülés napirendi pontjait. A napirendet a jelen lévő tagok 4 igen szavazattal (egyhangúlag) elfogadták.*

	<b>N A P I R E N D</b>	<b>E L Ő A D Ó</b>
1.	Előterjesztés a Pomázi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének módosítására	<b>Előadó:</b> Varga Györgyné PNNÖ elnök
2.	Előterjesztés a Pomázi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyására	<b>Előadó:</b> Varga Györgyné PNNÖ elnök
3.	Előterjesztés a Magyar Államkincstár szabályszerűségi ellenőrzésének elfogadására	<b>Előadó:</b> Varga Györgyné PNNÖ elnök
4.	Egyebek	

**1. napirend: Előterjesztés a Pomázi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének módosítására**

*Varga Györgyné PNNÖ elnök ismertette, hogy a Magyarország 2021. évi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembevételével, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény és annak végrehajtási rendeletének rendelkezései alapján kell a Képviselő-testületnek megalkotnia a 2021. évi költségvetési határozatát.*

*A 2021. évi költségvetési javaslat*

- Magyarország nemzetiségi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényre
- a Magyarország 2021. évi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény előírásaira (továbbiakban: költségvetési törvény)

• a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. törvényre

• az Önkormányzat 2021. évi költségvetését megalapozó önkormányzati döntésekre

• az Önkormányzat gazdálkodását befolyásoló külső tényezőkre és

• a tervezhető forrásokra (központi támogatások, átengedett bevételek, saját források)

*épül és ezek figyelembevételével kerültek kidolgozásra a működési, felhalmozási kiadások, és finanszírozási kiadások.*

*A tervezés az*

• az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 26. §.

• az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm rendelet 29. §.

• az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm. rendelet

• a kormányzati funkciók és államháztartási szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII.7.) PM rendelet

*alapján történt.*

*A költségvetési határozat-tervezetben a 2020. évi maradvány összege szerepel a maradvány finanszírozási bevételeként és annak felhasználása a megfelelő kiadási előirányzati sorokon.*

*Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 28.§. rendelkezik arról, hogy a Képviselő-testület részére be kell mutatni a közvetett támogatásokat.*

*A 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról 29. §-ának megfelelően az előterjesztés 9. és 16. és melléklete tartalmazza a Pomázi Német Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési bevételeinek és költségvetési*

kiadásainak, valamint költségvetési egyenlegének a költségvetési évet követő három évre tervezett összegét. A tervezésnél figyelembevettük a helyi adottságokat, a tényszámokat, valamint a lehetséges jogszabályi változásokat. Működési hiány egyetlen évben sem keletkezik.

A PNNÖ Képviselő-testülete részletesen megtárgyalta az előterjesztést és a napirenddel kapcsolatban 4 igen szavazattal (egyhangúlag) az alábbi határozatot hozta:

**Pomázi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
117/2021. (VIII.17.) számú Pomázi Német Nemzetiségi Önkormányzat határozata az 20/2021.  
(II.15.) számú költségvetési határozat módosításáról**

Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdésének b) és f) pontjai alapján Pomázi Német Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (3) bekezdésében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a 2011. évi CXCV. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény, valamint a 353/2011. (XII.30.) Korm. rendeletben meghatározottakat az alábbiak szerint módosítja:

1. A Pomázi Szerb Nemzetiségi Önkormányzat 20/2021. (II.15.) határozatának (továbbiakban határozat) 1. pontja helyébe az alábbi bekezdés lép.

- 1.1. „A Képviselő-testület a 2021 évi költségvetési mérleg főösszegének bevételi oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési bevételek összegét **5 177 828 Ft**-ban állapítja meg e Határozat 1. számú melléklete szerint. „

- 1.2. „A Képviselő-testület a 2021. évi költségvetési mérleg főösszegének kiadási oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési kiadások összegét **5 177 828 Ft**-ban állapítja meg e Határozat 2. számú melléklete szerint. „

2. A határozat 2.2. pontja helyébe az alábbi bekezdés lép.

„A működési bevételek egyenlege: **151 Ft**, a felhalmozási bevételek összege pedig **0 Ft**, egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről: **2 259 542 Ft**, maradvány igénybevétele: **1 219 391 Ft**, melyet a határozat 1. és 18. számú melléklete határoz meg.”

3. A határozat 3. pontja helyébe az alábbi bekezdés lép.

„A nemzetiségi önkormányzat 2021. évi működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselőtestület a következők szerint határozza meg:

Jogcím	Összeg (Ft-ban)
Személyi juttatás	845 856
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	32 960
Dologi kiadások	2 097 054
Egyéb működési célú kiadások	1 040 000
Beruházások	398 844
Tartalék	763 114
<b>Kiadási előirányzat csoport</b>	<b>5 177 828</b> ”

4. A határozat 6. pontja helyébe az alábbi bekezdés lép.

„A nemzetiségi önkormányzat 2021. évi tartalékainak összege: **763 114 Ft**, melyeknek részletes összetételét a 18. számú melléklet mutatja be.”

5. A határozat mellékletei helyébe az alábbiak lépnek.

- 5.1. A határozat 1. számú melléklete helyébe e határozat 1.sz. melléklet”.
  - 5.2. A határozat 2. számú melléklete helyébe e határozat 2.sz. melléklete.
  - 5.3. A határozat 3. számú melléklete helyébe e határozat 3.sz. melléklete.
  - 5.4. A határozat 6. számú melléklete helyébe e határozat 6.sz. melléklet”.

- 5.5. A határozat 12. számú melléklete helyébe e határozat 12.sz. melléklet”.  
5.6. A határozat 13. számú melléklete helyébe e határozat 13.sz. melléklet”.  
5.7. A határozat 16. számú melléklete helyébe e határozat 16.sz. melléklete.  
5.8. A határozat 17. számú melléklete helyébe e határozat 17.sz. melléklete.  
5.9. A határozat 18. számú melléklete helyébe e határozat 18.sz. melléklet”.

E határozat 2021. december 14. napján lép hatályba.

## **2. napirend: Előterjesztés a Pomázi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyására**

*Varga Györgyné PNNÖ elnök ismertette, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.*

*(XII.31.) számú Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) értelmében a következő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet az irányító szerv vezetője kidolgozza.*

*A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (3) d) pontja alapján, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119.§ (5) bekezdése szerint az önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-ig hagyja jóvá.*

*Bkr.32.§*

*„(1) A belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési tervet jóváhagyásra megküldi a költségvetési szervvezetőjének.*

*(2) A jóváhagyást követően a költségvetési szerv vezetője a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzéstervét megküldi a fejezetet irányító szerv belső ellenőrzési vezetője részére minden évnovember 15-ig.*

*(3) Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a jegyző, illetve főjegyző részére a tárgyévvel megelőző év november 30-ig. Társulás esetén a belső ellenőrzési vezető a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési tervét megküldi a létrehozott költségvetési szerv vezetője és a társulási tanács elnöke részére.*

*(4) Helyi önkormányzati költségvetési szervek esetében az éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület a tárgyévvel megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.”*

*Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. §-a és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. §-a értelmében a belső pénzügyi ellenőrzést belső ellenőrzési tevékenység útján kell ellátni. A jegyző köteles működtetni a belső ellenőrzési rendszert a Möt. 119. § (3) és (4) bekezdése értelmében.*

*A Pomázi Német Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzési tevékenységét, - ideértve a belsőellenőrzési vezető feladatait is – jelenleg az Ann & Clayton Kft látja el.*

*A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet 22. §-ában kötelezően előírt belső ellenőrzési vezetői feladatokat a kft. látja el.*

*Bkr.22.§*

*„(1) A belső ellenőrzési vezető feladata:*

*a) a belső ellenőrzési kézikönyv elkészítése;*

*b) a kockázatelemzéssel alátámasztott stratégiai és éves ellenőrzési tervek összeállítása, a költségvetési szervvezetőjének - helyi önkormányzatok esetén képviselő-testület - jóváhagyása után a tervek végrehajtása, valamint azok megvalósításának nyomon követése;*

*c) a belső ellenőrzési tevékenység megszervezése, az ellenőrzések végrehajtásának irányítása;*

*d) az ellenőrzések összehangolása;*

*e) ha az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja merül fel, a költségvetési szerv vezetőjének, illetve a költségvetési szerv vezetőjének érintettsége esetén az irányító szerv vezetőjének a haladéktalan tájékoztatása és javaslattevés a megfelelő eljárások megindítására;*

*f) a lezárt ellenőrzési jelentés, illetve annak kivonatának a költségvetési szerv vezetője számára történő megküldése a 43. § (4) bekezdésének megfelelően;*

*g) az éves ellenőrzési jelentés, illetve az összefoglaló éves ellenőrzési jelentés 48. §-ban foglaltak szerinti összeállítása.”*

*A PNNÖ Képviselő-testülete részletesen megtárgyalta az előterjesztést és a napirenddel kapcsolatban 4 igen szavazattal (egyhangúlag) az alábbi határozatot hozta:*

**118/2021. (XII. 14.) számú PNNÖ Képviselő-testületi határozat  
a Pomázi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi Belsőellenőrzési Tervének jóváhagyásáról**

A Pomázi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. §-a valamint a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (3) d) pontja alapján, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. §-a értelmében, figyelembe véve a költségvetési szervek belsőellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) sz. kormányrendeletben foglaltak szerint, az alábbi határozatot hozza:

1. A Pomázi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a határozat mellékletét képező 2022.évi Belső ellenőrzési Tervet jóváhagyja.
2. Képviselő-testület Elnöke felkéri a Pomázi Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztályát, hogy a Belső Ellenőrzési Terv végrehajtásához szükséges intézkedéseket tegye meg.

**Határidő:** értelem szerint

**Felelős:** Pénzügyi Osztály

**A határozat végrehajtásában közreműködik:** Gazdasági Osztály

**A határozat végrehajtásáról jelentést tesz:** Gazdasági Osztály

### **3. napirend: Előterjesztés a Magyar Államkincstár szabályszerűségi ellenőrzésének elfogadására**

*Varga Györgyné PNNÖ elnök ismertette, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a Magyar Államkincstár szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzést rendelt el Pomázi Német Nemzetiségi önkormányzatnál.*

*Az ellenőrzés kezdő időpontja 2021. 07.01.- várható időtartama 2021. 07.01.-től – 2022.06.30-ig.*

*A vizsgálat megkezdésétől az eddig eltelt időszakban szabályszerűségi vizsgálat lefolytatására került sor, számviteli szabályok, könyvvezetési kötelezettségek, adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítései tekintetében.*

*A vizsgálat eddigi eredményeiről közbenső jegyzőkönyv készült.*

*A jegyzőkönyv dokumentuma az előterjesztés mellékletét képezi.*

*A PNNÖ Képviselő-testülete részletesen megtárgyalta az előterjesztést és a napirenddel kapcsolatban 4 igen szavazattal (egyhangúlag) az alábbi határozatot hozta:*

#### **119/2021. (XII. 14.) számú PNNÖ képviselő-testületi határozata a Magyar Államkincstár által végzett szabályszerűségi pénzügyi közbenső ellenőrzésről**

1. A Pomázi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete tudomásul veszi a Német Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi kincstári közbenső ellenőrzéséről szóló ellenőrzési jelentést.
2. Képviselő-testület Elnöke felkéri a Pomázi Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztályát, hogy a közbenső ellenőrzési megállapítások alapján 2021. december 15. napjáig a szükséges intézkedéseket tegye meg.

**Határidő:** 2021. december 15.

**Felelős:** Pénzügyi Osztály

**A határozat végrehajtásában közreműködik:** Pénzügyi Osztály

**A határozat végrehajtásáról jelentést tesz:** Pénzügyi Osztály

## **4. Egyebek**

### **1. Beszámoló megvalósult határozatokról**

*Varga Györgyné a határozatok megvalósultságáról az anyagot a Képviselőtestület tagjainak megismerésre elküldte.*

*A 116./2021.(11.23.) számú PNNÖ határozat*

*A határozat szerint a német óvodás és iskolás gyerekeknek a Mikulás meglepetés édesség csomagokra 200 000- Forintot költünk. 245 db csomagot kellett összeállítani és a költségeket 19 356 Forinttal túlléptük.*

**120./2021.(12.14.) számú PNNÖ határozat**

A PNNÖ Képviselő testületének jelenlévő tagjai 3 igen szavazattal egyhangúlag elfogadta és jóváhagyta a Mikulás csomagokra fordított 19 356 - forint többlet költséget.

**Felelős:** Varga Györgyné elnök

**Határidő:** azonnal

**2. Beszámoló 2021 évi Oberhausen-Rheinhausen delegációról.**

*A beszámolót Varga Györgyné elnökasszony részletesen leírta az anyagot a testület tagjainak megismerésre elküldte.*

**3. Hardi Péter Alpolgármester úr kéréssel fordult a PNNÖ elnökéhez: Vegyen részt az önkormányzat képviselője a delegációban.**

*Varga Györgyné elnök Ritter Erzsébet PNNÖ Képviselőjét és Varga György PNNKE tagját kérte meg, hogy népviseletbe öltözve legyen a Betlehemi láng hozó delegáció tagja.*

*Ünnepélyes keretek között Gödöllő Polgármestere adta át a betlehemi béke, szeretet lángját a települések között Pomáz képviselőinek. Az időzítés remekül sikerült, az ünnepség és Leidinger István polgármester a beszéde végére ért, amikor a delegáció megérkezett már a betlehemi szeretet lánggal gyújtotta meg az Advent 3. gyertyáját.*

*Varga Györgyné elnök köszönetet mondott Ritter Erzsébet Képviselőasszony munkájáért.*

*Varga Györgyné PNNÖ elnök megköszönte a részvételt és a közreműködést, az ülést berekesztette.*



*Rezsnyák Ágnes*

Rezsnyák Ágnes  
jegyzőkönyv-hitelesítő

*Varga Györgyné*

Varga Györgyné  
PNNÖ elnök

