

Jegyzőkönyv

Készült: A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. november 26. napján megtartott üléséről (Szombathely, Jászai M. u. 4.)

Jelen vannak:

Skrapits László	elnök
Horváth Jánosné	elnökhelyettes
Jurasits Ferenc	képviselő
Solymosi Zsolt	vezető főtanácsos, nemzetiségi és bizottsági ügyintéző (Polgármesteri Hivatal), a jegyző képviselőjében

Skrapits László elnök köszöntötte a megjelenteket a Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének ülésén. Megállapította, hogy a Képviselő-testület három fővel határozatképes.

Közölte, hogy a Képviselő-testület ülésére meghívást kapott dr. Puskás Tivadar, Szombathely Megyei Jogú Város Polgármestere, dr. Károlyi Ákos jegyző és Stéger Gábor, a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági és Adó Osztályának vezetője. Solymosi Zsolt nemzetiségi és bizottsági ügyintéző a jegyző képviselőjében vesz részt a testületi ülésen.

A képviselő-testületi ülést megnyitotta.

Javasolta, hogy az ülésen használt tárgyalási nyelv és a jegyzőkönyv nyelve magyar legyen. Felkérte Jurasits Ferenc képviselőt a jegyzőkönyv hitelesítésére.

Hozzászólás, más javaslat nem hangzott el. Szavazást rendelt el, megállapította, hogy 3 igen szavazattal a javaslatot jóváhagyták. Kihirdette a határozatot:

40/2018. (XI. 26.) HSS sz. határozat

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadta, hogy a Képviselő-testület 2018. november 26-ai üléséről magyar nyelven készítendő jegyzőkönyvet Jurasits Ferenc képviselő hitelesíti.

Felelős: Skrapits László elnök

Határidő: azonnal

Napirend előtt: Tájékoztató az előző ülést követő fontosabb eseményekről

Skrapits László elnök a napirend előtti tájékoztatójában a következőkről szólt:

Október 26-án Koczka Tibor alpolgármester látogatást tett a nemzetiségi önkormányzat székhelyén. Elkísérte őt dr. Ipkovich György városi képviselő. A jövőbeni együttműködés lehetőségeiről váltottak szót.

November 10-én az elnök részt vett a város díjátadó gálán.

November 15-én az udvaron tartottak bemutatót a hagyományos falusi szokásokról.

Az elnök részt vett Pécsen az országos horvát napon.

A tekeversenyen résztvevők ajándékot kaptak. A felmerült költség 25 ezer forint volt.

A folyószámlát vezető bank megküldte a jövő évre szóló szerződést, változatlan feltételek mellett nyújtanak szolgáltatást. Elkészültek a december 16-ai karácsonyi ünnepség meghívói is.

A mai napra a Képviselő-testület közmeghallgatást hirdetett meg. Az erről szóló közlemény Szombathely Megyei Jogú Város hivatalos honlapján 2018. november 20-ától volt olvasható.

Kérte a Képviselő-testületet, hogy az elhangzott – nemzetiségi feladatok ellátásáról szóló – tájékoztatásokat elfogadni szíveskedjen.

Több hozzászóló nem volt. Az elnök kérte a képviselőtársát, hogy a beszámolókat elfogadni szíveskedjen. Szavazást rendelt el. Megállapította, hogy a testület azokat 3 igen szavazattal elfogadta. Kihirdette a határozatokat:

41/2018. (XI. 26.) HSS sz. határozat

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megállapítja, hogy az önkormányzat elnökének beszámolójában szereplő tevékenységek a nemzetiségi érdekképviseléssel, valamint a kulturális autonómiával és a nemzetiségi léttel összefüggő feladatok ellátását szolgálták.

Felelős: Skrapits László elnök

Határidő: azonnal

Skrapits László elnök ismertette a napirendi javaslatot és tájékoztatta a jelenlévőket az egyes napirendi pontokhoz meghívottakról. Új, második pontként javasolta napirendre venni a költségvetés III. sz. módosításáról szóló javaslatot.

Más javaslat nem hangzott el. Szavazást rendelt el az ülés napirendjéről, amelyet 3 igen szavazattal fogadtak el. Kihirdette a napirendet:

42/2018. (XI. 26.) HSS sz. határozat

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. november 26-ai ülésének napirendjét az alábbiak szerint fogadta el:

Napirendi pontok:

1. Javaslat a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött együttműködési megállapodás felülvizsgálatára
Tájékoztató a 2018. évi szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzésről, valamint intézkedési tervről

Előadó: Skrapits László elnök

2. Javaslat a Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének III. sz. módosítására

Előadó: Skrapits László elnök

3. Egyebek

1. napirendi pont: Javaslat a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött együttműködési megállapodás felülvizsgálatára
Tájékoztató a 2018. évi szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzésről, valamint intézkedési tervről

Skrapits László elnök ismertette, hogy a Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat és Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. december 15-én kötött együttműködési megállapodást. A megállapodást azóta minden évben közösen felülvizsgálták, de módosítását egyik fél sem tartotta indokoltnak.

Az együttműködési megállapodás alapján a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Irodája 2018. évben is elvégezte a szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzést a Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzatnál. Az ellenőrzésről jelentés, a jelentés főbb megállapításai és javaslatai alapján pedig intézkedési terv készült.

Az elnök részletesen ismertette a belső ellenőrzés megállapításait.

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat és Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata között 2014. évben megkötött együttműködési megállapodás nagyrészt megfelel a jogszabályban foglaltaknak, azonban a kötelező tartalmi elemeket teljes körűen nem tartalmazza. Ennek figyelembevételével javasolták az együttműködési megállapodás módosítását.

A gazdálkodási feladatokat ellátó Polgármesteri Hivatal a jogszabályokban előírt számviteli szabályzatokkal rendelkezett, amelyek jelentős részét - az együttműködési megállapodás szerint - kiterjesztette a nemzetiségi önkormányzatokra is. Az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltaknak megfelelően a reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának szabályait, valamint a vezetékes- és mobiltelefonok használatát javasolták a továbbiakban szabályzatba foglalni.

A nemzetiségi önkormányzat a 2017. évben iratainak megőrzését biztosította, iktatási rendszer kialakítása azonban nem történt meg, Iratkezelési Szabályzattal nem rendelkezik. A jövőben az iratkezelés folyamatának szabályozása és ennek megfelelő gyakorlat kialakítását felétlenül indokoltnak tartják.

Az integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása és működtetése a jogszabályi előírásoknak megfelelően nem valósult meg. A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárás rendjét nem szabályozták. A jövőben indokolt a belső kontrollrendszer teljes körű kialakítása és működtetése.

A nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozat-tervezet határidőig történő megküldését a nemzetiségi képviselők felé nem dokumentálták, de a képviselő-testület jegyzőkönyvében rögzítették a tervezet képviselő-testület felé történő benyújtásának időpontját.

Az ellenőrzött időszakban könyvelt banki tételek vizsgálata során hiányosságot az ellenőrzés a kötelezettségvállalások pénzügyi ellenjegyzése során tapasztalt. Az ellenjegyzést néhány esetben a kötelezettségvállalást követően végezték el, esetenként előfordult fizetési határidőn túli utalás.

A nemzetiségi önkormányzat az ingyenes használatba vett korábbi, Kisfaludy S. u. 1. szám alatti helyiségcsoport használatát a 48/2015. (XII. 8.) HSS sz. határozatában szabályozta. Ezt a helyiségcsoportot időközben már visszaadta, a jelenleg használt Szombathely, Jászai M. u. 4. szám alatti ingatlan esetében viszont ilyen jellegű szabályzat megalkotására még nem került sor.

Ezt követően az elnök részletesen ismertette az intézkedési tervben a nemzetiségi önkormányzat által vállalt intézkedéseket.

Az együttműködési megállapodás során következő felülvizsgálata során figyelembe veszik a kötelező tartalmi elemek teljes körű alkalmazására vonatkozó javaslatot - különös tekintettel a törzskönyvi nyilvántartásba vétellel (módosításával) és az adószám igénylésével kapcsolatos határidőkre, együttműködési kötelezettségekre és ezek felelőseinek konkrét kijelölésére - 2018. december 31-ig.

A reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának szabályait, valamint a vezetékes- és mobiltelefonok használatát szabályzatba foglalják - 2018. december 31-ig. Gondoskodnak az iratkezelés folyamatának szabályozásáról és ennek megfelelő gyakorlat kialakításáról - 2019. január 1-ig.

Lépéseket tesznek a belső kontrollrendszer teljes körű kialakítására és működtetésére, figyelemmel a Polgármesteri Hivatal a nemzetiségi önkormányzat feladatellátásához kapcsolódó folyamatainak, jelenleg folyamatban lévő felülvizsgálatára is - legkésőbb 2019. március 15-ig.

Gondoskodnak a költségvetési határozat-tervezet - a nemzetiségi képviselők részére határidőben történő - megküldésének megfelelő dokumentálásáról - 2019. február 18-ig.

Gondoskodnak a kötelezettségvállalások pénzügyi ellenjegyzése szabályszerűségéről, az aláírás dátumának feltüntetéséről és az aláírások sorrendiségéről, továbbá a fizetési fegyelem betartása, azaz a határidőn túli utalás elkerülése érdekében, hatékonyabb szervezéssel, nagyobb figyelmet fordítanak a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági és Adó Osztállyal való együttműködésre, figyelemmel az utalások gyakoriságára is. Ez utóbbit 2018. október 3-ától már folyamatosan alkalmazzák.

A 48/2015. (XII. 8.) HSS sz. határozatban foglaltakhoz hasonlóan szabályozzák a jelenleg használt Szombathely, Jászai M. u. 4. szám alatti ingatlan használatát. Az ismertetésből kiderült, hogy jelenleg négy aktuális feladatuk van.

2018. január 1-jétől a nemzetiségi önkormányzatok is elektronikus ügyintézésre kötelezettek a Magyar Államkincstárnál vezetett közhiteles törzskönyvi nyilvántartással kapcsolatban. Ennek előfeltétele, hogy a nemzetiségi önkormányzat rendelkezzen cégkapu regisztrációval. A cégkapu regisztrációt csak az ügyfélkapun keresztül lehet kezdeményezni. A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat már rendelkezik cégkapu regisztrációval. Azonosító számáról a Magyar Államkincstárt értesítette és erről tájékoztatta a Polgármesteri Hivatalt is. A kijelölt cégkapu megbízott Skrapits László, a nemzetiségi önkormányzat elnöke.

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat rendelkezik adószámmal, így az adószám igénylésével az együttműködési megállapodással összefüggésben nincs jelenleg feladat. Ezek tehát jelenleg nem igénylik az együttműködési megállapodás szövegének módosítását.

A második pontban jelzett szabályzatokat az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet alapján kell meghatározni. A reprezentációs kiadások szabályzata meghatározza a nemzetiségi önkormányzat feladatellátása érdekében felmerült és költségvetése terhére elszámolható reprezentációs kiadások, valamint üzleti ajándékozás módját és feltételeit. A szabályzat a nemzetiségi önkormányzat tevékenységének érdekében felmerülő olyan kiadásokra terjed ki, melyek tárgya reprezentáció, illetve üzleti ajándék. Ezek fogalmi meghatározása a személyi jövedelemadóról szóló törvényben található.

A szabályzat alapján a nemzetiségi önkormányzat költségvetésében nincs előre meghatározott reprezentációs keret. Korábban sem volt, az a jövőben sem indokolt. A reprezentációs kiadások fedezetét a nemzetiségi önkormányzat költségvetésének kiadási előirányzatai tartalmazzák.

A kiadások teljesítésére és elszámolására vonatkozó szabályok közül kiemelendő, hogy a számlára a felhasználás teljesítésének igazolásakor rá kell vezetni, hogy a felhasználás milyen reprezentációs esemény érdekében történt. A horvát nyelvvel és kultúrával kapcsolatos nemzetiségi kulturális rendezvények szereplői és résztvevői számára megrendelt szolgáltatás, a kiszállással történő vendéglátás mindig nyilvános rendezvényeken történik. A teljesítés igazolója gondoskodik arról, hogy a reprezentációval kapcsolatos dokumentumok és körülmények rendelkezésre álljanak és mindezekkel a rendeltetésszerű joggyakorlás egyértelműen bizonyítható legyen. Ebben az esetben a reprezentációs kiadások után nem kell adót sem fizetni.

A vezetékes- és mobiltelefonok használatáról szóló szabályzat kiterjed a nemzetiségi önkormányzat székhelyén, a hivatalos helyiségében működő vezetékes telefon, valamint a nemzetiségi önkormányzat által biztosított mobiltelefonok használatának szabályaira. A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat székhelyén, a Jászai M. u. 4. sz. alatt egy vezetékes telefonnal rendelkezik. A vezetékes telefont a Képviselő-testület tagjai és – amennyiben van ilyen – a megbízási szerződéssel alkalmazott személyek használhatják. A vezetékes telefon díját a nemzetiségi önkormányzat viseli. Az kizárólag hivatalos célra használható.

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonában jelenleg nincsenek mobiltelefonok és ahhoz tartozó SIM kártyák. Amennyiben a nemzetiségi önkormányzat ilyet vásárolna, a tulajdonát képező mobiltelefonokért az azt használók teljes felelősséggel tartoznak. Ebben az esetben a hivatalos ügyintézésre és rendezvények szervezésére használt telefonokon magánbeszélgetés nem folytatható. A telefonszámla összegét a nemzetiségi önkormányzat 100 %-ban megfizeti, így ebből másnak fizetési kötelezettsége nem keletkezhet.

A nemzetiségi önkormányzat működésével kapcsolatosan kevés hivatalos irat keletkezik, az érkezett és a szervezeten belül keletkezett iratok jellemzően a Polgármesteri Hivatal feladatellátásával kapcsolatosak: az együttműködési megállapodások, a testületi ülések,

a közmeghallgatás jegyzőkönyvei és azok mellékletei, továbbá a költségvetési gazdálkodással kapcsolatos egyes iratok, pl. a megrendelők, a szerződések vagy a központi támogatások elszámolása. Az együttműködési megállapodást, a testületi ülések és azok mellékleteit tartalmazó jegyzőkönyveket a Szombathely Megyei Jogú Város Jegyzője megbízásából eljáró nemzetiségi ügyintéző iktatja és kezeli a hivatalban. A költségvetéssel kapcsolatos iratokat Szombathely Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Közgazdasági és Adó Osztályán kezelik. A központi működési és feladatalapú támogatás elszámolásáról szóló iratokat a pénzügyi bizonylatok megőrzéséért felelős polgármesteri hivatali osztályvezető és a nemzetiségi önkormányzat elnöke együttesen írják alá. A belső ellenőrzéssel kapcsolatos iratokat a Belső Ellenőrzési Irodán iktatják és kezelik.

Az elmondottak miatt ezért egy olyan átmeneti és a lehető legegyszerűbb szabályozás javasolt, amely megfelel az érkezett és a szervezeten belül keletkezett iratok nyomon követésének. A tapasztalatok ismeretében a 2019. évi felülvizsgálat során lehet azt eldönteni, hogy szükség van-e az iratkezelés más megoldására.

Több hozzászóló nem volt. Az elnök ismertette a határozati javaslatokat. Szavazást rendelt el a javaslatokról. Megállapította, hogy azokat a testület 3 igen szavazattal elfogadta. Kihirdette a határozatokat:

43/2018. (XI. 26.) HSS sz. határozat

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. §-a alapján felülvizsgálta Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött együttműködési megállapodását és módosítását nem tartja indokoltnak.

Felelős: Skrapits László elnök
Határidő: azonnal

44/2018. (XI. 26.) HSS sz. határozat

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyar Államkincstárnál vezetett közhiteles törzskönyvi nyilvántartással és az adószám igénylésével kapcsolatban elhangzott tájékoztatást tudomásul vette.

Felelős: Skrapits László elnök
Határidő: azonnal

45/2018. (XI. 26.) HSS sz. határozat

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának, a vezetékes- és

mobiltelefonok használatának, valamint az iratkezelés szabályaival kapcsolatban elhangzott tájékoztatást tudomásul vette. A Képviselő-testület felhatalmazza a nemzetiségi önkormányzat elnökét, hogy az erről szóló szabályzatok megalkotására és a végrehajtásukhoz szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Skrapits László elnök
Határidő: 2018. december 31.

46/2018. (XI. 26.) HSS sz. határozat

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségi önkormányzat ingyenes használatába adott Szombathely, Jászai M. u 4. sz. alatti helyiségcsoport (irodák) használatát az alábbiakban szabályozza:

1. A helyiségcsoport a nemzetiségi önkormányzat feladatainak ellátását szolgálja.
2. A helyiségcsoport szükség szerinti nyitva tartásáról a nemzetiségi önkormányzat elnöke gondoskodik, nyitásáért és zárásáért az elnök, illetőleg az általa felhatalmazott személy felelős.
3. A helyiségcsoport eseti igénybevételét a nemzetiségi önkormányzat elnöke engedélyezi.

Felelős: Skrapits László elnök
Határidő: azonnal

2. napirendi pont: Javaslat a Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének III. sz. módosítására

Skrapits László elnök a Képviselő-testület elé terjesztette a Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének III. sz. módosításáról szóló javaslatot, amely a Polgármesteri Hivatal szakmai segítségnyújtásával készült.

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 13/2018. (II. 27.) HSS sz. határozattal fogadta el a 2018. évi költségvetését 4.042 ezer forintos főösszeggel. A Képviselő-testület 2018. április 24-ei ülésén jóváhagyott 2017. évi költségvetési maradvány összege még nem indokolta a 2018. évi költségvetés módosítását. Az első módosításra így júniusban került sor, amikor a költségvetés főösszege 6.378 ezer forintra változott. A második módosítás, szeptemberben, nem érintette a főösszeget, az a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról szólt. A jelenlegi III. számú módosítási javaslat sem érinti a költségvetés főösszegét, a bevételi és kiadási főösszege változatlanul 6.378 ezer forint marad (1. sz. melléklet).

A javaslat a külső személyi juttatások (reprezentáció) előirányzatának 100 ezer forintos emeléséről és egyidejűleg a dologi kiadások előirányzatának ugyanekkora összeggel, 100 ezer forinttal történő csökkentéséről szól. Módosul az előirányzatok tervezett felhasználása, amely havi bontásban mutatja be mind a bevételek, mind a kiadások felhasználásának ütemtervét (2. sz. melléklet).

Az elnök ehhez kérte a Képviselő-testület támogatását.

Több hozzászóló nem volt. Szavazást rendelt el. Megállapította, hogy a testület azt 3 igen szavazattal elfogadta. Kihirdette a határozatot:

47/2018. (XI. 26.) HSS sz. határozat

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetéséről szóló 13/2018. (II. 27.) HSS sz. határozatát a következők szerint módosítja:

*A határozat 3. pontja szerinti, a költségvetés kiemelt előirányzatait tartalmazó 1. sz. melléklet helyébe jelen határozat 1. sz. melléklete, az **előirányzatok felhasználási tervét** tartalmazó 2. sz. melléklet helyébe jelen határozat 2. sz. melléklete lép.*

Felelős: Skrapits László elnök

Határidő: azonnal, illetve 2019. április 30. (a 2018. évi zárszámadás előterjesztésére, munkaterv szerint)

3. napirendi pont: Egyebek

Skrapits László elnök ismertette, hogy a szombathelyi VILLKÁSZ Kft. támogatást ajánlott fel a Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat részére. A 100 ezer forint összegű, egyszeri támogatást tárgyi eszköz beszerzésére, azaz egy laptop vásárlása céljára fogják felhasználni. A támogatás felhasználásáról írásban fognak tájékoztatást adni a támogatást felajánló helyi vállalkozásnak. A részleteket megállapodásba foglalják.

December 16-ára karácsonyi ünnepséget szerveznek. Várhatóan a korábbinál többen fognak ezen részt venni, 170 fő. A karácsonyi ünnepségre ennek megfelelően rendelik meg a kihelyezett vendéglátás szolgáltatását, amelynek előzetesen kalkulált költsége 280 ezer forint.

Miután több hozzászólás nem volt, az elnök megköszönte a részvételt és az ülést berekesztette.

Kelt, mint az első oldalon.


/: Skrapits László :/
elnök




/: Jurasits Ferenc :/
jegyzőkönyv-hitelesítő



MEGHÍVÓ

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat szeretettel meghívja Önt és kedves családját a

HAGYOMÁNYOS KARÁCSONYI ÜNNEPSÉGRE

A program helyszíne: Szombathely

JÁSZAI MARI utca 4.

Időpont: 2018. december 16. (vasárnap) 15.00 óra

A műsorban fellépnek:

a szombathelyi „Guslice” tamburazenekar
a Miroslav Krleža Horvát Óvoda és Iskola gyermekei
a Váci Mihály Általános Iskola tanulói
a Savaria Szimfonikus Zenekar kürt kvartettje
a szombathelyi Gyöngyvirág vegyeskar

Ünnepeljünk együtt!

A rendezőség



POZIVNICA

Hrvatska samouprava Sambotel
srdačno poziva Vas i vašu familiju na

TRADICIONALNU BOŽIČNU SVEČANOST

Mjesto programa: Sambotel

ulica JÁSZAI MARI 4.

Vreme: 16. decembra (nedjelja) 2018. Ijeta u 15.00 uri

Sudjelovat će:

Tamburaška grupa „Guslice”
Djeca iz Hrvatskog Vrtića i Škola Miroslava Krleža
Djeca iz Osnovna Škola „Váci Mihály”
Simfonijski orkestar Savaria
Jačkarni zbor ”Đurđice” iz Sambotela

Svečujte s nami!

Organizatori

Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
Hrvatska samouprava Sambotel

Meghívó

A SZOMBATHELYI HORVÁT NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2018. november 26-án (hétfőn) 15,00 órai kezdettel képviselő-testületi ülést tart,
amelyre ezúton tisztelettel meghívom.

Helye: Szombathely, Jászai Mari u. 4.

Javaslat a testületi ülés napirendjére

Napirend előtt: Beszámoló a két ülés között végzett munkáról

Előadó: Skrapits László elnök

Napirendi pontok:

1. Javaslat a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött együttműködési megállapodás felülvizsgálatára
Tájékoztató a 2018. évi szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzésről, valamint intézkedési tervről

Előadó: Skrapits László elnök

Meghívott: Stéger Gábor, a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági és Adó Osztály vezetője

2. Egyebek

Szombathely, 2018. november 13.


Skrapits László
elnök



Javaslat a Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött együttműködési megállapodás felülvizsgálatára

Tájékoztató a 2018. évi szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzésről,
valamint intézkedési tervről

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat és Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata 2014. december 15-én kötött együttműködési megállapodást. A megállapodást azóta minden évben felülvizsgálták, de módosítását egyik fél sem tartotta indokoltnak.

Az együttműködési megállapodás alapján a Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Irodája 2018. évben is elvégezte a szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzést a Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzatnál. Az ellenőrzésről jelentés, a jelentés főbb megállapításai és javaslatai alapján pedig intézkedési terv készült.

A belső ellenőrzés megállapításai:

1. A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat és Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata között 2014. évben megkötött együttműködési megállapodás nagyrészt megfelel a jogszabályban foglaltaknak, azonban a kötelező tartalmi elemeket teljes körűen nem tartalmazza. Ennek figyelembevételével javasolt az együttműködési megállapodás módosítása.
2. A gazdálkodási feladatokat ellátó Polgármesteri Hivatal a jogszabályokban előírt számviteli szabályzatokkal rendelkezett, amelyek jelentős részét - az együttműködési megállapodás szerint - kiterjesztette a nemzetiségi önkormányzatokra is. Az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltaknak megfelelően a reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának szabályait, valamint a vezetékes- és mobiltelefonok használatát javasolt a továbbiakban szabályzatba foglalni.
3. A nemzetiségi önkormányzat a 2017. évben iratainak megőrzését biztosította, iktatási rendszer kialakítása azonban nem történt meg, Iratkezelési Szabályzattal nem rendelkezik. A jövőben az iratkezelés folyamatának szabályozása és ennek megfelelő gyakorlat kialakítása felétlenül indokolt.
4. Az integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása és működtetése a jogszabályi előírásoknak megfelelően nem valósult meg. A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárás rendjét nem szabályozták. A jövőben indokolt a belső kontrollrendszer teljes körű kialakítása és működtetése.
5. A nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozat-tervezet határidőig történő megküldését a nemzetiségi képviselők felé nem dokumentálták, de a képviselő-testület jegyzőkönyvében rögzítették a tervezet képviselő-testület felé történő benyújtásának időpontját.

6. Az ellenőrzött időszakban könyvelt banki tételek vizsgálata során hiányosságot az ellenőrzés a kötelezettségvállalások pénzügyi ellenjegyzése során tapasztalt. Az ellenjegyzést néhány esetben a kötelezettségvállalást követően végezték el, esetenként előfordult fizetési határidőn túli utalás.
7. A nemzetiségi önkormányzat az ingyenes használatba vett korábbi (Szombathely, Kisfaludy S. u. 1. fszt. 5. szám alatti) helyiségcsoport használatát a 48/2015. (XII. 8.) HSS sz. határozatában szabályozta. Ezt a helyiségcsoportot időközben már visszaadta, a jelenleg használt Szombathely, Jászai M. u. 4. szám alatti ingatlan esetében viszont ilyen jellegű szabályzat megalkotására nem került sor.

Az intézkedési tervben a nemzetiségi önkormányzat vállalta, hogy:

1. az együttműködési megállapodás során következő felülvizsgálata során figyelembe veszi a kötelező tartalmi elemek teljes körű alkalmazására vonatkozó javaslatot - különös tekintettel a törzskönyvi nyilvántartásba vétellel (módosításával) és az adószám igénylésével kapcsolatos határidőkre, együttműködési kötelezettségekre és ezek felelőseinek konkrét kijelölésére (2018. december 31-ig).
2. a reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának szabályait, valamint a vezetékes- és mobiltelefonok használatát szabályzatba foglalja (2018. december 31-ig).
3. gondoskodik az iratkezelés folyamatának szabályozásáról és ennek megfelelő gyakorlat kialakításáról (2019. január 1-ig).
4. lépéseket tesz a belső kontrollrendszer teljes körű kialakítására és működtetésére, figyelemmel a Polgármesteri Hivatal a nemzetiségi önkormányzat feladatellátásához kapcsolódó folyamatainak - folyamatban lévő - felülvizsgálatára is (legkésőbb 2019. március 15-ig).
5. gondoskodik a költségvetési határozat-tervezet - a nemzetiségi képviselők részére határidőben történő - megküldésének megfelelő dokumentálásáról (2019. február 18-ig)
6. gondoskodik a kötelezettségvállalások pénzügyi ellenjegyzése szabályszerűségéről (az aláírás dátumának feltüntetetéséről és az aláírások sorrendiségéről), továbbá a fizetési fegyelem betartása - a határidőn túli utalás elkerülése – érdekében, hatékonyabb szervezéssel, nagyobb figyelmet fordít a Polgármesteri Hivatal Közgazdasági és Adó Osztállyal való együttműködésre – figyelemmel az utalások gyakoriságára is. (azonnal, ill. 2018. október 3-tól folyamatosan)
7. A 48/2015. (XII. 8.) HSS sz. határozatban foglaltakhoz hasonlóan szabályozza a jelenleg használt Szombathely, Jászai M. u. 4. szám alatti ingatlan használatát.

A belső ellenőrzés megállapításai és az intézkedési tervben foglaltak közül az első három pont jelent aktuális feladatot.

2018. január 1-jétől a nemzetiségi önkormányzatok is elektronikus ügyintézésre kötelezettek a Magyar Államkincstárnál vezetett közhiteles törzskönyvi nyilvántartással kapcsolatban. Ennek előfeltétele, hogy a nemzetiségi önkormányzat rendelkezzen

cégkapu regisztrációval. A cégkapu regisztrációt csak az ügyfélkapun keresztül lehet kezdeményezni. A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat már rendelkezik cégkapu regisztrációval. A kijelölt cégkapu megbízott Skrapits László, a nemzetiségi önkormányzat elnöke. Azonosító számáról a Magyar Államkincstárt értesítette és erről tájékoztatta a Polgármesteri Hivatalt is.

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat rendelkezik adószámmal, így az adószám igénylésével az együttműködési megállapodással összefüggésben nincs jelenleg feladat.

Ezek jelenleg nem igénylik az együttműködési megállapodás szövegének módosítását.

A második pontban jelzett szabályokat az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet alapján kell meghatározni. A **reprezentációs kiadások szabályzata** meghatározza a nemzetiségi önkormányzat feladatellátása érdekében felmerült és költségvetése terhére elszámolható reprezentációs kiadások, valamint üzleti ajándékozás módját és feltételeit. A szabályzat a nemzetiségi önkormányzat tevékenységének érdekében felmerülő olyan kiadásokra terjed ki, melyek tárgya reprezentáció, illetve üzleti ajándék. Ezek fogalmi meghatározása a személyi jövedelemadóról szóló törvényben található.

A szabályzat alapján a nemzetiségi önkormányzat költségvetésében nincs előre meghatározott reprezentációs keret. Korábban sem volt, az a jövőben sem indokolt. A reprezentációs kiadások fedezetét a nemzetiségi önkormányzat költségvetésének kiadási előirányzatai tartalmazzák.

A kiadások teljesítésére és elszámolására vonatkozó szabályok közül kiemelendő, hogy a számlára a felhasználás teljesítésének igazolásakor rá kell vezetni, hogy a felhasználás milyen reprezentációs esemény érdekében történt. A horvát nyelvvel és kultúrával kapcsolatos nemzetiségi kulturális rendezvények szereplői és résztvevői számára megrendelt szolgáltatás, a kiszállással történő vendéglátás mindig nyilvános rendezvényeken történik. A teljesítés igazolója gondoskodik arról, hogy a reprezentációval kapcsolatos dokumentumok és körülmények rendelkezésre álljanak és mindezekkel a rendeltetésszerű joggyakorlás egyértelműen bizonyítható legyen. Ebben az esetben a reprezentációs kiadások után nem kell adót sem fizetni.

A **vezetékes- és mobiltelefonok használatáról** szóló szabályzat kiterjed a nemzetiségi önkormányzat székhelyén, a hivatalos helyiségében működő vezetékes telefon, valamint a nemzetiségi önkormányzat által biztosított mobiltelefonok használatának szabályaira. A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat székhelyén (9700 Szombathely, Jászai M. u. 4.) egy vezetékes telefonnal rendelkezik. A vezetékes telefont a Képviselő-testület tagjai és – amennyiben lenne ilyen – a megbízási szerződéssel alkalmazott személyek használhatják. A vezetékes telefon díját a nemzetiségi önkormányzat viseli. Az kizárólag hivatalos célra használható.

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonában jelenleg nincsenek mobiltelefonok és ahhoz tartozó SIM kártyák. Amennyiben a nemzetiségi önkormányzat ilyet vásárolna, a tulajdonát képező mobiltelefonokért az azt használók teljes felelősséggel tartoznak. Ebben az esetben a hivatalos ügyintézésre és rendezvények szervezésére használt telefonokon magánbeszélgetés nem folytatható. A telefonszámla összegét a nemzetiségi önkormányzat 100 %-ban megfizeti, így ebből másnak fizetési kötelezettsége nem keletkezhet.

A nemzetiségi önkormányzat működésével kapcsolatosan kevés hivatalos irat keletkezik, az érkezett és a szervezeten belül keletkezett iratok jellemzően a Polgármesteri Hivatal feladatellátásával kapcsolatosak: az együttműködési megállapodások, a testületi ülések, a közmeghallgatás jegyzőkönyvei és azok mellékletei, továbbá a költségvetési gazdálkodással kapcsolatos egyes iratok, pl. a megrendelők, a szerződések vagy a központi támogatások elszámolása. Az együttműködési megállapodást, a testületi ülések és azok mellékleteit tartalmazó jegyzőkönyveket a Szombathely Megyei Jogú Város Jegyzője megbízásából eljáró nemzetiségi ügyintéző iktatja és kezeli a hivatalban. A költségvetéssel kapcsolatos iratokat Szombathely Megyei Jogú Város Polgármesteri Hivatala Közgazdasági és Adó Osztályán kezelik. A központi működési és feladatalapú támogatás elszámolásáról szóló iratokat a pénzügyi bizonylatok megőrzéséért felelős polgármesteri hivatali osztályvezető és a nemzetiségi önkormányzat elnöke együttesen írják alá. A belső ellenőrzéssel kapcsolatos iratokat a Belső Ellenőrzési Irodán iktatják és kezelik.

Az elmondottak miatt ezért egy olyan átmeneti és a lehető legegyszerűbb szabályozás javasolt, amely megfelel az érkezett és a szervezeten belül keletkezett iratok nyomon követésének. A tapasztalatok ismeretében a 2019. évi felülvizsgálat során lehet azt eldönteni, hogy szükség van-e az iratkezelés más megoldására.

Szombathely, 2018. november 13.

HATÁROZATI JAVASLATOK

.../2018. (XI. 26.) HSS sz. határozat

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. §-a alapján felülvizsgálta Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzatával kötött együttműködési megállapodását és módosítását nem tartja indokoltnak.

Felelős: Skrapits László elnök

Határidő: azonnal

.../2018. (XI. 26.) HSS sz. határozat

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyar Államkincstárnál vezetett közhiteles törzskönyvi nyilvántartással és az adószám igénylésével kapcsolatban elhangzott tájékoztatást tudomásul vette.

Felelős: Skrapits László elnök

Határidő: azonnal

.../2018. (XI. 26.) HSS sz. határozat

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának, a vezetékes- és mobiltelefonok használatának, valamint az iratkezelés szabályaival kapcsolatban elhangzott tájékoztatást tudomásul vette. A Képviselő-testület felhatalmazza a nemzetiségi önkormányzat elnökét, hogy az erről szóló szabályzatok megalkotására és a végrehajtásukhoz szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Skrapits László elnök

Határidő: 2018. december 31.

.../2018. (XI. 26.) HSS sz. határozat

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzetiségi önkormányzat ingyenes használatába adott Szombathely, Jászai M. u 4. sz. alatti helyiségcsoport (irodák) használatát az alábbiakban szabályozza:

1. A helyiségcsoport a nemzetiségi önkormányzat feladatainak ellátását szolgálja.
2. A helyiségcsoport szükség szerinti nyitva tartásáról a nemzetiségi önkormányzat elnöke gondoskodik, nyitásáért és zárásáért az elnök, illetőleg az általa felhatalmazott személy felelős.
3. A helyiségcsoport eseti igénybevételét a nemzetiségi önkormányzat elnöke engedélyezi.

Felelős: Skrapits László elnök

Határidő: azonnal



Javaslat
a Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi költségvetésének III. sz. módosítására

A Képviselő-testület elé terjesztem a Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének III. sz. módosításáról szóló javaslatot, amely a Polgármesteri Hivatal szakmai segítségnyújtásával készült.

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 13/2018. (II. 27.) HSS sz. határozattal fogadta el a 2018. évi költségvetését 4.042 ezer forintos főösszeggel. A Képviselő-testület 2018. április 24-ei ülésén jóváhagyott 2017. évi költségvetési maradvány összege még nem indokolta a 2018. évi költségvetés módosítását. Az első módosításra így júniusban került sor, amikor a költségvetés főösszege 6.378 ezer forintra változott. A második módosítás, szeptemberben, nem érintette a főösszeget, az a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról szólt.

A jelenlegi III. számú módosítási javaslat sem érinti a költségvetés főösszegét, a bevételi és kiadási főösszege változatlanul 6.378 ezer forint marad (1. sz. melléklet).

A javaslat a külső személyi juttatások (reprezentáció) előirányzatának 100 ezer forintos emeléséről és egyidejűleg a dologi kiadások előirányzatának ugyanekkora összeggel, 100 ezer forinttal történő csökkentéséről szól. Módosul az előirányzatok tervezett felhasználása, amely havi bontásban mutatja be mind a bevételek, mind a kiadások felhasználásának ütemtervét (2. sz. melléklet).

Ehhez kérem a Képviselő-testület támogatását.

Szombathely, 2018. november 26.


Skrapits László
elnök



HATÁROZATI JAVASLAT

.../2018. (XI. 26.) HSS sz. határozat

A Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetéséről szóló 13/2018. (II. 27.) HSS sz. határozatát a következők szerint módosítja:

A határozat 3. pontja szerinti, a költségvetés **kiemelt előirányzatait** tartalmazó 1. sz. melléklet helyébe jelen határozat 1. sz. melléklete, az **előirányzatok felhasználási tervét** tartalmazó 2. sz. melléklet helyébe jelen határozat 2. sz. melléklete lép.

Felelős: Skrapits László elnök

Határidő: azonnal, illetve 2019. április 30. (a 2018. évi zárszámadás előterjesztésére, munkaterv szerint)

Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat

ezer forintban

	BEVÉTELEK	2018. év eredeti előirányzat	2018. év módosított előirányzat	Javasolt módosítás	2018. év módosított előirányzat		KIADÁSOK	2018. év eredeti előirányzat	2018. év módosított előirányzat	Javasolt módosítás	2018. év módosított előirányzat
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK						KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 042	6 378	-	6 378	K1	Személyi juttatások	200	700	100	800
B11	Önkormányzatok működési támogatásai				-	K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai				-
B16	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 042	6 378		6 378	K12	Külső személyi juttatások	200	700	100	800
	Központi általános támogatás	782	964		964	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				-
	Feladatlapú támogatás		854		854	K3	Dologi kiadások	3 842	5 428	100	5 328
	SZMJV Önkormányzatának támogatása	3 260	3 960		3 960	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				-
	Egyéb államháztartáson belüli támogatás		600		600	K5	Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-
B3	Közhatalmi bevételek				-	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belüire				-
B4	Működési bevételek	-	-	-	-	K511	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívültre				-
B402	Szolgáltatások ellenértéke				-						
B403	Közvetített szolgáltatások értéke				-						
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó				-						
B408	Kamatbevételek				-						
B410	Egyéb működési bevételek				-						
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-						
B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				-						
	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 042	6 378	-	6 378		MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 042	6 128	-	6 128
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				-	K6	Beruházások		250		
B5	Felhalmozási bevételek				-	K7	Felújítások				-
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				-	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások				-
	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	-	-	-	-		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	-	250	-	250
B1-B7	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	4 042	6 378	-	6 378	K1-K8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	4 042	6 378	-	6 378
B8	Finanszírozási bevételek	-	-	-	-	K9	Finanszírozási kiadások				-
B8+3	Maradvány igénybevétele				-						
	MINDÖSSZESEN BEVÉTELEK	4 042	6 378	-	6 378		MINDÖSSZESEN KIADÁSOK	4 042	6 378	-	6 378

Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat

ezer forintban

BEVÉTELEK	Mindösszesen bevételek	1. hónap	2. hónap	3. hónap	4. hónap	5. hónap	6. hónap	7. hónap	8. hónap	9. hónap	10. hónap	11. hónap	12. hónap
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK													
Működési c. támogatások államházt-on belülről													
SZMJV. Önkormányzati támogatás	3 960	543	272		815		700	815			815		
Központi általános támogatás	964	391					573						
Feladatalapú támogatás	854				427				427				
Egyéb áll.házt.belüli támogatás	600			600									
Működési c. átvett pénzeszközök	0												
Közhatalmi bevételek	0												
Közhatalmi bevételek	0												
Működési bevételek	0												
Működési célú átvett pénzeszközök	0												
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 378	934	272	600	1 242	0	1 273	815	427	0	815	0	0
Felhalmozási célú tám. Állházt. Belülről													
Felhalmozási bevétel													
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN													
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 378	934	272	600	1 242	0	1 273	815	427	0	815	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rövid lejáratú hitel	0												
Pénzmaradvány igénybevételel	0												
MINDÖSSZESEN BEVÉTELEK	6 378	934	272	600	1 242	0	1 273	815	427	0	815	0	0

Szombathelyi Horvát Nemzetiségi Önkormányzat

KIADÁSOK	Mindösszesen kiadások	1. hónap	2. hónap	3. hónap	4. hónap	5. hónap	6. hónap	7. hónap	8. hónap	9. hónap	10. hónap	11. hónap	12. hónap
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK													
Személyi juttatások	800			50			350	200		50	100		50
Munkaadókat terhelő járulékok	0												
Dologi és egyéb folyó kiadások	5 328	320	320	320	320	450	1 033		877	450	350	450	438
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0												
Egyéb működési célú kiadások	0												
Működési kiadások összesen	6 128	320	320	370	320	450	1 383	200	877	500	450	450	488
Beruházások	250							250					
Felújítások	0												
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0												
Felhalmozási kiadások összesen	250	0	0	0	0	0	0	250	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	6 378	320	320	370	320	450	1 383	450	877	500	450	450	488
Finanszírozási kiadások	0												
MINDÖSSZESEN KIADÁSOK	6 378	320	320	370	320	450	1 383	450	877	500	450	450	488