

Jegyzőkönyv

Készült: Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzatának 2024. szeptember 23-án 14:30 órakor tartott soros ülésén.

Az ülés helye: Községháza, tanácskozóterem

Jelen vannak: Tóth Erika elnök
Strbik Mihályné elnökhelyettes,
Czirbuly Mátyásné, Zelenyánszki Katalin
Szabóné Szász Katalin képviselők
Petrovszkiné Krajcsó Ágnes jegyző

Tóth Erika elnök:

Üdvözlí a megjelenteket, megállapítja, hogy az ülés határozatképes és megnyitja. Javaslatára alapján, - mellyel a képviselők egyetértenek – az alábbi napirend kerül megtárgyalásra;

<u>Napirend</u>	<u>Előadó</u>
1. 2024. évi költségvetés módosítása	Tóth Erika elnök
2. 2025. évi belső ellenőrzési terv elfogadása	Petrovszkiné Krajcsó Ágnes jegyző
3. A Szlovák Hagyományörző Citeratábor értékelése	Tóth Erika elnök
4. A Szlovák Népzenei Találkozóra érkező hrinyovai szlovák delegáció fogadásával kapcsolatos teendők megbeszélése	Tóth Erika elnök
5. Beszámoló az elmúlt időszak eseményeiről	Tóth Erika elnök
6. Egyéb ügyek, bejelentések	Tóth Erika elnök

Tóth Erika elnök:

A jegyzőkönyv hitelesítésére Szabóné Szász Katalin képviselőt javasolja megbízni.

Kérdés, hozzászólás: -

Az elnök szavazást rendel el, melynek eredményeképpen a Szlovák Önkormányzat 5 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozza;

24/2024.(IX.23.) SZÖ

H a t á r o z a t

**Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata
Képviselő-testülete a testületi ülés
jegyzőkönyvének hitelesítésével – az elnök
aláírása mellett – Szabóné Szász Katalin
képviselőt bízza meg.**

Felelős: a Szlovák Önkormányzat

Határidő: azonnal

1.Napirend;

**Tárgy: 2024. évi költségvetés
módosítása**

Írásos előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Tóth Erika elnök:

Részletesen ismerteti a jegyzőkönyv mellékletét képező előterjesztést.

Az Országos Szlovák Önkormányzattól 2024-ben 170.000.- forint támogatást kaptunk. Ebből 80.000.- forint dologi kiadás, a tavasszal megrendezett teadélutánon fellépő Tabán Táncegyüttes finanszírozásának kiegészítése. A további 90.000.- forint a nyelvvizsga előkészítés díjazása. / 80.573.- forint megbízási díj, 9.427.- forint a kapcsolódó járulék /

A Magyarországi Szlovákok Szövetsége Közhasznú Alapítványtól 395.605.- forint támogatást kaptunk a 2024. július 28-án Bánkon megrendezett nemzetiségi fesztivál útiköltségének támogatására. A költségvetés dologi kiadásait növeli.

Önkormányzatunk „A helyi szlovák nemzetiségi közösség hitéletében jelentős szerepet betöltő kétsopronyi templom felújításának támogatására,” két ütemben 22.500.000.- forint vissza nem térítendő támogatásban részesült a Miniszterelnökség kezelő szerveként eljáró Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt közreműködésével.

A fentiek alapján az Önkormányzat költségvetése 26.288.717.- forintra változik.

Kérdés, hozzászólás: -

Tóth Erika elnök:

Szavazást rendel el Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata 2024. évi költségvetésének módosítása tárgyában, melynek eredményeként a képviselő-testület 5 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozza:

25/2024. (IX.23) SZÖ

Határozat

A Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében foglaltak alapján Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzatának 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

A határozat hatálya Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata képviselő-testületére terjed ki.

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 132. § (1) bekezdése szerint az önkormányzati gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a szabályszerűségért az elnök felel.

A Testület a Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét 26.288.717 Ft-ban állapítja meg, költségvetési hiányt nem tervez.

A megállapított bevételi és kiadási főösszeget előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontását az 1. és 2. melléklet tartalmazza.

Az egyéb működési célú támogatásokat államháztartásom belülről és kívülről a 3. melléklet tartalmazza.

A felhalmozási kiadásokat a 4. melléklet tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 5. melléklet tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről szóló előirányzat felhasználási tervet a 6. melléklet tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat többéves kihatással járó döntést nem hozott.

A nemzetiségi önkormányzat közvetett támogatást nem biztosít.

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi létszám előirányzat 0.

Jelen határozat kihirdetése napján lép hatályba.

Felelős: Tóth Erika elnök

Határidő: azonnal

2.Napirend;

**Tárgy: 2025. évi belső ellenőrzési terv
elfogadása**

Írásos előterjesztés a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Tóth Erika elnök:

Felkéri Petrovszkiné Krajcsó Ágnes jegyző asszonyt, hogy ismertesse az előterjesztést.

Petrovszkiné Krajcsó Ágnes jegyző:

Köszöni a szót. Elmondja, hogy a jegyző feladata a belső ellenőrzés működtetése a nemzetiségi önkormányzat vonatkozásában is. A belső ellenőrzés célja, hogy elősegítse a közpénzekkel történő hatékony, eredményes és szabályszerű gazdálkodást.

A 2025. évi belső ellenőrzési terv szerint az ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy a költségvetési beszámoló mérlegében szereplő értékek megalapozottak-e, a mérlegben szereplő adatok alátámasztása analitikus nyilvántartással, leltárral megtörtént-e. Az ellenőrzött időszak 2024. év lesz.

Kérdés, hozzászólás: -

Tóth Erika elnök:

Az elnök szavazást rendel el a 2025. évi belső ellenőrzési terv elfogadása tárgyában, melynek eredményeképpen a Szlovák Önkormányzat 5 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozza

26/2023. (IX.23.) SZÖ

Határozat

**Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata
Képviselő-testülete a 2025. évi belső ellenőrzési
tervet a határozat mellékletének megfelelően
elfogadja és megbízza a jegyzőt, hogy a
jóváhagyott ellenőrzési tervvel kapcsolatos
intézkedéseket tegye meg.**

Felelős: Petrovszkiné Krajcsó Ágnes jegyző

Határidő: 2025. december 31.

3.Napirend;

Tárgy: A Szlovák Hagyományőrző Citeratábor értékelése

Tóth Erika elnök:

A citeratábor 2024. július 15-19. között került megrendezésre 20 gyermek részvételével a Községi Házban. A Zornicka citeraegyüttes jelenlegi tagjai és az utánpótlás gyermekek egy nagyon tartalmas táborban vehettek részt, ahol megismerkedtek a citera zeneszerszámmal és a szlovák népdalokkal is.

A táborban segített Závogyánné Ildikó és Czirbuly Viktória is.

Emellett ő az egész tábor alatt ott volt a gyermekekkel.

Hétfő, kedd és szerda délelőttönként Szatmáriné Balog Erika énektanulással segítette a Zornicka citeraegyüttes tagjait, a kicsi gyerekekkel pedig népi játékokat tanult.

Köszöni Strbikné Zsókiának az uzsonnakészítésben való segítségét.

Szabóné Szász Katalinnak és a Horenka Népdalkör tagjainak köszöni a rezanckészítésben való segítséget.

Hétfőn és kedden délután közös próbát tartottak a Horenka Népdalkörrel. Jó volt együtt látni a több generációt, akiknek fontos a szlovák hagyományőrzés.

Szerda délután Drótos Tóti kincsestára program keretein belül a gyerekek részt vehettek a falusi olimpia sportvetélkedőn. A nagyobb lányoknak a csipkeverést mutatták be, amely program nagyon tetszett a gyerekeknek.

Csütörtökön a csorvási Hudák szöttekúriába látogattak, ahol a szervező igyekezett egy gyermekközpontú, interaktív előadást tartani az ottani értékekről, kiállításról. A gyermekek mobiltelefon tartó tokot varrhattak, illetve felpróbálhattak néhány ott készült ruhadarabot is.

A pénteki napon haluskát készítettek, 3 órákor pedig a Gálaműsor következett, ahová sok hozzátartozó eljött, és mindenki jól érezte magát.

Összességében elmondható, hogy a tábor jól sikerült, a célkat elérték, több utánpótlás gyermek is szeretne citerázni a jövőben.

Kérdés, hozzászólás:

A képviselők köszönik a tájékoztatást.

Tóth Erika elnök:

Szavazást rendel el a Szlovák Hagyományőrző Citeratábor értékelésének elfogadása tárgyában, melynek eredményeként a képviselő-testület 5 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozza:

**Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata
Képviselő-testülete elnök asszony
beszámolóját a Szlovák Hagyományőrző
Citeratábor értékeléséről elfogadja.**

Felelős: a Szlovák Önkormányzat

Határidő: azonnal

4.Napirend;

**Tárgy: A Szlovák Népzenei
Találkozóra érkező hrinyovai
szlovák delegáció fogadásával
kapcsolatos teendők
megbeszélése**

Tóth Erika elnök:

2024. október 12-én szervezi a Horenka Egyesület az I. Népzenei Találkozót. A találkozóra érkeznek Hrinovából is, összesen 17 fő, a folklóregyüttes tagjai, illetve vezető beosztású személyek. Már javában tart a szervezés, a szállásuk már biztosított az önkormányzati lakásokban, illetve Petróvszki Tibor kert utcai lakóházában. Az ebédet szombaton a Rákóczi Étterem biztosítja, vacsora közösen lesz az étteremben. A másnap reggeli hidegtálakat is az étterem biztosítja, majd a Frankó tanyán lesz a vasárnapi ebéd beszélgetéssel egybekötve.

A szombati ebédet, a vasárnapi reggelit és a vasárnapi ebédet a Szlovák Önkormányzat biztosítja.

Megkéri Strbik Mihályné elnökhelyettest, hogy ismertesse a feladatokat és tennivalókat.

Strbik Mihályné elnökhelyettes:

Tájékoztatja a képviselőket, hogy a találkozóra 6 csoport, illetve országos, megyei vezetők meghívására került sor a nemzetiségi önkormányzati képviselők és a település vezetése mellett.

A program 14.00 órakor kezdődik az étteremben.

A hangosítást a hagyományokhoz híven Kohári Imre biztosítja, a fotós, videós a Lau Video lesz.

A Horenka Egyesület az esemény megvalósítására a Bethlen Gábor Alapkezelőtől 300.000.- Ft összeget, a Magyarországi Szlovákok Szövetségétől 150.000.- Ft összeget, a Békés Vármegyei Szlovák Önkormányzattól 100.000.- Ft összeget kapott támogatásként.

A Rákóczi Szövetkezet részére 756.000.- Ft-ot kell fizetni, elnök úr ígéretet tett arra vonatkozóan, hogy a támogatási összegben felüli összeget biztosítja, felajánlja a Rákóczi Szövetkezet a rendezvény megvalósítására.

Kéri a segítséget a szlovák nyelvű konferálásban, illetve megkéri Szabóné Szász Katalin képviselő asszonyt a konferáló szöveg lefordítására, illetve a hrinovaiak bemutatkozó szövegének magyarra fordításában.

Mindemellett segítséget kér a péntek reggeli terítésben, a tombolaárusításban, felszolgálásban, kínálásban is.

A vacsora 17.00 órakor kezdődik, gulyásleves és ízesbukta lesz a menü.

Megkéri Czirbuly Mariann képviselőt, hogy segítsen a teremdíszítésben és dekorálásban.

Kérdés, hozzászólás:

Tóth Erika elnök:

Elmondja, hogy a vasárnapi Frankó tanya látogatás és ebéd összege 7.000.- Ft/fő.

Amennyiben szeretne valaki csatlakozni a családjával, az jelezze neki a létszám miatt.

Kérdés, hozzászólás: -

Tóth Erika elnök:

Szavazást rendel el a Szlovák Népzenei Találkozó támogatása tárgyában, melynek eredményeként a képviselő-testület 5 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozza:

28/2024. (IX.23.) SZÖ

Határozat

**A Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata Képviselő-testülete a Szlovák Népzenei Találkozó rendezvény megvalósítását 350.000.- Ft összeggel támogatja a 2024. évi költségvetés terhére.
Felelős: Tóth Erika elnök
Határidő: azonnal**

5.Napirend;

Tárgy: Beszámoló az elmúlt időszak eseményeiről

Tóth Erika elnök:

Elmondja, hogy a legutóbbi – májusi- testületi ülés óta eltelt a nyár, sok olyan esemény volt, melyről szeretne említést tenni.

2024. június 1-jén rendezék a Népdaléneklés, versmondó verseny országos döntőjét Dabason, ahol a Zornicka citeraegyüttes elismerő oklevelet, illetve Paulik Antal szószóló különdíját kapta meg, illetve lehetőséget kaptak a banki fesztiválon való fellépésre is.

2024. június 3-án a helyi általános iskola felső tagozata meghívást kapott Palulik Antal szószóló úrtól az Országházba, ahol szószóló úr vezette körbe a gyerekeket és a kísérőiket.

2024. június 9-én tartották a nemzetiségi önkormányzati képviseléválasztást is, gratulál mindenkinek mandátumukhoz.

2024. június 28-án a helyi általános iskola tanévzáró ünnepségén a ballagó 8. osztályosok megkapták a szlovák nyelvterületen végzett kiemelkedő munkájukért a gravírozott tollakat, illetve átadásra került az önkormányzat által adományozott „Kétsopronyi Szlovákokért” kitüntetés Szpisjak Lászlóné igazgató asszonynak, illetve az elismerő oklevél Völgyi Sándor Lászlóné pedagógusnak.

Az önkormányzat kézművesanyagok vásárlásával támogatta a július 1. hetében lezajlott Hittan tábor, köszöni az oklevelet, amit kapott a támogatásért.

2024. július 6-án Bakonycsernyén rendezték meg az Országos Szlovák Napot, ahol Békés vármegyét a Tessedik Táncegyüttes képviselte, illetve Kiszely András képviselő és felesége tartott népviselet bemutatót. A rendezvény 3 napos volt, a régiós sátorban Kétsoprony település is képviselve volt, ő és a férje több feladatban is segítettek a rendezvényen.

2024. július 28-án a Magyarországi Szlovákok Szövetsége rendezésében a Zornicka citeraegyüttes képviselte a települést a Bánkon megrendezett folklórfesztiválon. 18 fő tudott elutazni, a gyerekek helyt álltak, nagyon színvonalas műsort adtak elő. A rendezvényről a Domovina tv műsorban és a Ludové Noviny újságban is beszámoltak.

2024. augusztus 19-én a Szent István Falunapon is fellépett a Horenka Népdalkör és a Zornicka citeraegyüttes is, színesítve a programot, képviselve a szlovák nemzetiségi hagyományokat, értékeket.

Elmondja, hogy a nyáron részt vett egy egy hetes továbbképzésen Pozsonyban, amely nagyon tartalmas volt, sokat tanult.

2024. szeptember 1-jén a tanévnyitó ünnepségen bemutatkozott a Szent István Katolikus Óvoda és Általános Iskola új igazgatója, aki biztosította arról, hogy továbbra is fontos szerepe lesz a szlovák nyelvoktatásnak, a szlovák hagyományőrzésnek az intézményben.

2024. szeptember 9-10. között rendezték meg a hagyományok szerinti szilvalekvárfőzést az iskolában, ahol a Horenka Népdalkör tagjai segítettek a gyerekeknek. Sajnos az időjárás nem volt kedvező, de így is 50 kg szilvából 24 üveg lekvárt főztek közösen a gyermekekkel.

Kérdés, hozzászólás:

Strbik Mihályné elnökhelyettes:

Szeretné kiegészíteni elnök asszony beszámolóját az alábbiakkal:

2024. augusztus 15-én a nemzetiségi önkormányzati képviselők részt vettek Kétsoprony Község Önkormányzata ünnepi testületi ülésén, köszöni a meghívást.

2024. augusztus 20-án a búcsún a Horenka Népdalkör Mária énekeket énekelt szlovákul és magyarul a templomban.

2024. augusztus 31-én Kamuton lépett fel a Népdalkör.

2024. augusztus 27-én részt vett az előző önkormányzati ciklus utolsó nemzetiségi vármegyei testületi ülésén.

Tóth Erika elnök:

Köszöni elnökhelyettes asszony kiegészítését.

Kérdés, hozzászólás: -

Tóth Erika elnök:

Szavazást rendel el az elmúlt időszak eseményeiről szóló beszámoló tárgyában, melynek eredményeként a képviselő-testület 5 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozza:

29/2024. (IX.23.) SZÖ

Határozat

A Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata Képviselő-testülete Tóth Erika elnök asszony elmúlt időszakról szóló beszámolóját elfogadja.

Felelős: Tóth Erika elnök

Határidő: azonnal

6.Napirend

Tárgy: Egyéb ügyek, bejelentések

a.) Szlovák nyelvű tankönyvek és munkafüzetek megvásárlása

Tájékoztatja a képviselőket arról, hogy a korábbi évekhez hasonlóan az általános iskolás gyermekek számára a 2024/2025-ös tanévben is szükség van szlovák nyelvű munkafüzetek megvásárlására, amelyet a szlovák nyelvi óra keretében használnak a gyerekek. Javasolja, hogy az idei tanévben is az önkormányzat finanszírozza ezek megvásárlását. Fontos, hogy a gyermekek megfelelő nyelvi oktatásban részesüljenek, és szeretnék, ha a tankönyvek, munkafüzetek ingyenes rendelkezésre állhasson a tanulók részére.

Kérdés, hozzászólás: -

A képviselők a javaslattal egyet értenek.

Tóth Erika elnök:

Szavazást rendel el a szlovák nyelvi tankönyvek és munkafüzetek megvásárlása tárgyában, melynek eredményeképpen a Szlovák Önkormányzat 5 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül - az alábbi határozatot hozza;

30/2024.(IX.23.) SZÖ

Határozat

Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata képviselő-testülete a szlovák nyelvi tankönyvek és munkafüzetek megvásárlásához 181.100.- forinttal hozzájárul, melyet a 2024. évi költségvetés terhére térít meg.

Utasítja az elnököt a további szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Tóth Erika elnök

Határidő: azonnal

b.) Bejelentések

Tóth Erika elnök:

Tájékoztatja a képviselőket, hogy a nyár folyamán folyamatos iratbekérés történt a támogatások elszámolásával kapcsolatban, amiben Petrovszkiné Aleksza Judit pénzügyi főelőadó állt rendelkezésére és nagyon köszöni a segítségét.

Zelenyánszki Jánosné a Horenka Hagyományőrző Egyesület elnöke 15.30 órakor megérkezett a testületi ülésre.

Tóth Erika elnök:

Megkéri Zelenyánszki Jánosnét, hogy tájékoztassa a képviselőket az Egyesület helyzetéről.

Zelenyánszki Jánosné:

Köszöni a lehetőséget. Elmondja, hogy az egyesület legfőbb feladata a szlovák hagyományőrzés, népzeneoktatás a településen. Az Egyesület, illetve az elnökség mandátuma 2025. június 28-án lejár, és ő, már egészségi állapota miatt nem fogja vállalni az elnöki tisztséget.

Strbik Mihályné elnökhelyettes:

Ő is azt mondja, hogy szintén az egészségi állapota miatt nem fog már vállalni pozíciót az egyesületnél a jövőben.

Zelenyánszki Jánosné:

Nagyon szeretné, ha fiatalítanák az egyesületet, különben nem fog tovább működni és kár lenne veszni hagyni több évtized munkáját. Éves szinten sok programot szerveznek a településen, őrzik a szlovák hagyományokat, öregbítik a település hírnevét.

Olyan személyre van szükség, aki fiatal, és megfelelő ambíciókkal tudja vezetni majd az egyesületet.

Felmerült benne Szászné Botta Mária, illetve Czirbuly Viktória neve is, de kéri az együttgondolkodást a képviselőktől.

Kérdése az, hogy a mostani pályázatok beadásánál tervezzenek-e azzal, hogy 2025-ben is működni fog az Egyesület?

Tóth Erika elnök:

Mindenképp úgy kell tervezni, igyekeznek megfelelő embert találni az elnöki pozícióra.

Zelenyánszki Jánosné:

Köszöni a segítséget. Érdeklődik a citeraoktatás szervezéséről.

Tóth Erika elnök:

A hét végén szeretne szülői értekezletet tartani, ahol kiosztásra kerülnének a hangszerek, illetve a fellépő ruha is. Az időpontról még egyeztet Závogyánné Ildikó oktatóval is.

Az Egyesület működésével kapcsolatban azt javasolja, hogy addig, amíg az új elnök betanulna a pozícióba, egyszerűsíteni kellene a működést, a feladatokat és a fellépéseket minimalizálni, illetve annyit vállalni, amennyit elbír majd a régi-új egyesület.

Strbik Mihályné elnökhelyettes:


Egyetért elnök asszonnyal, kizárólag a fenntartásra, a működésre és néhány fellépésre kellene majd koncentrálni.

Tisztelettel kéri a képviselők együttgondolkodását, várják a javaslatokat, ötleteket az Egyesület jövőjével kapcsolatban.

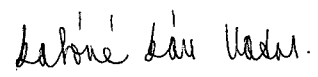
Tóth Erika elnök:

Köszöni Zelenyánszki Jánosnének a részvételét, tájékoztatja a képviselőket, hogy az alakuló ülés megtartására 2024. október 9-én kerül sor, melyre mindenki jelenlétére feltétlen számít.

Egyéb bejelentés hiányában az elnök asszony az ülést bezárja.


Tóth Erika
elnök




Szabóné Szász Katalin
jegyzőkönyv hitelesítő

**KÉTSOPRONY KÖZSÉG
SZLOVÁK ÖNKORMÁNYZATA**

MEGHÍVÓ

Értesítem, hogy Kétsoprony község Szlovák Önkormányzata **2024. szeptember 23-án (hétfő) 14:30** órakor soros ülést tart, amelyre meghívom.

A tanácskozás helye: Községháza tanácskozóterme.

NAPIREND:

Tárgy:

Előadó:

- | | |
|--|--------------------------------------|
| 1. 2024. évi költségvetés módosítása | Tóth Erika
elnök |
| 2. 2025. évi belső ellenőrzési terv elfogadása | Petrovszkiné Krajcsó Ágnes
jegyző |
| 3. A Szlovák Hagyományörző Citeratábor
értékelése | Tóth Erika
elnök |
| 4. A Szlovák Népzenei Találkozóra érkező
hrinyovai szlovák delegáció fogadásával
kapcsolatos teendők megbeszélése. | Tóth Erika
elnök |
| 5. Beszámoló az elmúlt időszak eseményeiről | Tóth Erika
elnök |
| 6. Egyéb ügyek, bejelentések | Tóth Erika
elnök |

A napirendek fontosságára tekintettel megjelenésére feltétlen számítok.

Kétsoprony, 2024. szeptember 17.



JELENLÉTI ÍV

Készült Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata 2024. szeptember 23-án
14:30 órakor tartott rendes ülésén.

Tóth Erika elnök

Tóth Erika

Strbik Mihály Gáspárné képviselő

Strbik Mihály Gáspárné

Szabóné Szász Katalin képviselő

Szabóné Szász Katalin

Czirbuly Mátyásné képviselő

Czirbuly Mátyásné

Zelenyánszki Katalin képviselő

Zelenyánszki Katalin

Meghívottak:

Petrovskiné Krajcsó Ágnes jegyző

Petrovskiné Krajcsó Ágnes

ELŐTERJESZTÉS

Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzatának 2024. szeptember 23-án tartandó ülésének napirendjéhez.

TÁRGY: Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzat 2024. évi költségvetésének módosítása

Az Országos Szlovák Önkormányzattól 2024-ben 170.000.- forint támogatást kaptunk. Ebből 80.000.- forint dologi kiadás, a tavasszal megrendezett teadélutánon fellépő Tabán Táncegyüttes finanszírozásának kiegészítése. A további 90.000.- forint a nyelvvizsga előkészítés díjazása. / 80.573.- forint megbízási díj, 9.427.- forint a kapcsolódó járulék /

A Magyarországi Szlovákok Szövetsége Közhasznú Alapítványtól 395.605.- forint támogatást kaptunk a 2024. július 28-án Bánkon megrendezett nemzetiségi fesztivál útiköltségének támogatására. A költségvetés dologi kiadásait növeli.

Önkormányzatunk „A helyi szlovák nemzetiségi közösség hitéletében jelentős szerepet betöltő kétsopronyi templom felújításának támogatására,” két ütemben 22.500.000.- forint vissza nem térítendő támogatásban részesült a Miniszterelnökség kezelő szerveként eljáró Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt közreműködésével.

A fentiek alapján az Önkormányzat költségvetése 26.288.717.- forintra változik.

Az előterjesztés mellékletei alapján kérem, hogy a Szlovák Önkormányzat a 2024. évi költségvetéséről szóló határozatát, a tervezetben foglaltaknak megfelelően módosítsa.

Kétsoprony, 2024. szeptember 19.

Tóth Erika sk.
Elnök



HATÁROZAT – TERVEZET

Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata .../2024.(IX. 23.) SZÖ határozata a 2024. évi költségvetés módosításáról

A Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében foglaltak alapján Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzatának 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

A határozat hatálya Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata képviselő-testületére terjed ki.

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 132. § (1) bekezdése szerint az önkormányzati gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a szabályszerűségért az elnök felel.

A Testület a Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét 26.288.717 Ft-ban állapítja meg, költségvetési hiányt nem tervez.

A megállapított bevételi és kiadási főösszeget előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontását az 1. és 2. melléklet tartalmazza.

Az egyéb működési célú támogatásokat államháztartásom belülről és kívülről a 3. melléklet tartalmazza.

A felhalmozási kiadásokat a 4. melléklet tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 5. melléklet tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről szóló előirányzat felhasználási tervet a 6. melléklet tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat többéves kihatással járó döntést nem hozott.

A nemzetiségi önkormányzat közvetett támogatást nem biztosít.

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi létszám előirányzat 0.

Jelen határozat kihirdetése napján lép hatályba.

Felelős: Tóth Erika elnök

Határidő: azonnal

Kétsoprony, 2024. szeptember 19.

HATÁROZAT

Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata 25/2024.(IX. 23.) SZÖ határozata a 2024. évi költségvetés módosításáról

A Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdésében foglaltak alapján Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzatának 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

A határozat hatálya Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata képviselő-testületére terjed ki.

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 132. § (1) bekezdése szerint az önkormányzati gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a szabályszerűségért az elnök felel.

A Testület a Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata 2024. évi költségvetésének kiadási és bevételi fő összegét 26.288.717 Ft-ban állapítja meg, költségvetési hiányt nem tervez.

A megállapított bevételi és kiadási főösszeget előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontását az 1. és 2. melléklet tartalmazza.

Az egyéb működési célú támogatásokat államháztartásom belülről és kívülről a 3. melléklet tartalmazza.

A felhalmozási kiadásokat a 4. melléklet tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az 5. melléklet tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről szóló előirányzat felhasználási tervet a 6. melléklet tartalmazza.

A nemzetiségi önkormányzat többéves kihatással járó döntést nem hozott.

A nemzetiségi önkormányzat közvetett támogatást nem biztosít.

A nemzetiségi önkormányzat 2024. évi létszám előirányzat 0.

Jelen határozat kihirdetése napján lép hatályba.

Felelős: Tóth Erika elnök

Határidő: azonnal

Kétsoprony, 2024. szeptember 23.

Tóth Erika
Tóth Erika
elnök



	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	KÉTSOPRONY KÖZSEG SZLOVÁK ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE								
2	Az önkormányzat költségvetési főösszege bevételi forrásoként								
3	Jogcím. csop.sz.	Előir.cs.s z.	Előir. csop.sz.	Cím, alcím, jogcím	2024.évi kötelező feladat tv.szerint	2024.évi módosított előirányzat	2024.évi önként vállalt feladat		
4	I.	B1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	3 350 210			
5			B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0			
6			B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0			
7			B113	Települési önk. szoc. gyermekétk. és gyermekórái feladatainak támogatása	0	0			
8			B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	0	0			
9			B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások központosított előirányzatok	0	0			
10			B116	Elvonásból származó bevételek	0	0			
11			B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 040 000	3 350 210			
12	II.	B2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	22 500 000			
13			B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás	0	0			
14			B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		22 500 000			
15	III.	B3		Közhatalmi bevételek	0	0			
16			B34	Vagyoni típusú adók	0	0			
17				Magánszemélyek kommunális adója	0	0			
18			B35	Termékek és szolgáltatások adói	0	0			
19				Iparüzési adó	0	0			
20				Gépjárműadó	0	0			
21			B36	Egyéb közhatalmi bevételek	0	0			
22				Igazgatási szolg.díjak, egyéb bírságok, pótlékok	0	0			
23	IV.	B4		Működési bevételek	0	0			
24			B408	Ebből kamatbevételek	0	0			
25	V.	B5		Felhalmozási bevételek	0	0			
26	VI.	B6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	395 605			
27			B62	Működési célú kölcsönök	0	0			
28			B63	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	395 605			
29	VII.	B7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0			
30			B74	Felhalmozási célú kölcsönök	0	0			
31			B75	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0			
32	VIII.	B8		Finanszírozási bevételek	42 902	42 902			
33			B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	42 902	42 902			
34				BEVÉTEL ÖSSZESEN	1 082 902	26 288 717			

	A	B	C	D	E	F	G
1	KÉTSOPRONY KÖZSÉG SZLOVÁK ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE						
2	2024. évi kiadások						
3	Jogcím.cs op.sz.	Előir. csop.sz.		Cím, alcím, jogcím	2024.évi kötelező feladat tv.szerint	2024.évi módosított előirányzat	2024.évi önként vállalt feladat
4	I.			Működési kiadások	1 082 902	3 788 717	
5		K1		Személyi kiadások		297 623	
6		K2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		36 427	
7		K3		Dologi kiadások	956 982	2 828 747	
8		K4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	
9		K5		Egyéb működési célú kiadások	125 920	625 920	
10			K513	Ebből: Tartalék	0	0	
11	II.			Felhalmozási kiadások	0	22 500 000	
12		K6		Beruházások	0	0	
13		K7		Felújítások	0	22 500 000	
14		K8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	
15				Felhalmozási kamatfizetés	0	0	
16	Összesen				1 082 902	26 288 717	

KÉTSOPRONY KÖZSÉG SZLOVÁK ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE				
EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK				
Kormányzati kód	Rovatszám	Cím, alcím, jogcím	2024.évi kötelező feladat tv.szerint	2024.évi módosított előirányzat
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre				
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre összesen	0	
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülrre				
082092	K512	Horenka Szlovák Hagyonányörző Egyesület	125 920	625 920
		Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülrre	125 920	625 920
		Egyéb működési célú kiadások összesen	125 920	625 920

**KÉTSOPRONY KÖZSÉG SZLOVÁK ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE
FEJLESZTÉSEK ÉS FELÚJÍTÁSOK**

	Megnevezés	2024.évi kötelező feladat tv.szerint	2024.évi módosított előirányzat
Beruházás			
	Összesen	0	0
Felújítások			
	Kétsopronyi templom felújítása		22 500 000
	Összesen	0	22 500 000
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0
	Összesen	0	0
FELHALMOZÁSI KIADÁS ÖSSZESEN:		0	22 500 000

KÉTSOPRONY KÖZSÉG SZLOVÁK ÖNKORMÁNYZAT 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE											
KÉTSOPRONY KÖZSÉG SZLOVÁK ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2024. évi működési és fejlesztési célú											
bevételeinek és kiadásainak előirányzat mérlege											
	2024.évi eredeti előirányzat	2024.évi módosított előirányzat	2025.	2026.	2027.	Működési kiadások	2024.évi eredeti előirányzat	2024.évi módosított előirányzat	2025.	2026.	2027.
Működési bevételek											
B1 Működési célú támogatások államh. belülről	1 040 000	3 350 210	3 517 721	3 693 607	3 878 287	K1 Személyi juttatás	0	297 623	312 504	328 129	344 536
B3 Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	K2 Munkaadót terhelő járulékok	0	36 427	38 248	40 161	42 169
B4 Működési bevételek	0	0	0	0	0	K3 Dologi kiadás	956 982	2 828 747	2 970 184	3 118 694	3 274 628
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	395 605	415 385	436 155	457 962	K4 Előirányzott pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0
B8 Finanszírozási bevételek	42 902	42 902	45 047	47 299	49 664	K5 Egyéb működési célú kiadások	125 920	625 920	657 216	690 077	724 581
Összesen	1 082 902	3 788 717	3 978 153	4 177 060	4 385 914	Összesen	1 082 902	3 788 717	3 978 153	4 177 060	4 385 914
Mindösszesen működés	1 082 902	3 788 717	3 978 153	4 177 060	4 385 914	Mindösszesen működés	1 082 902	3 788 717	3 978 153	4 177 060	4 385 914
Felhalmozási bevételek						Felhalmozási kiadások					
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	22 500 000	23 625 000	24 806 250	26 046 563	K6 Beruházások	0	0	0	0	0
B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	K7 Felújítások	0	22 500 000	23 625 000	24 806 250	26 046 563
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
B8 Finanszírozási bevételek			0	0	0						
Összesen	0	22 500 000	23 625 000	24 806 250	26 046 563	Összesen	0	22 500 000	23 625 000	24 806 250	26 046 563
Mindösszesen felhalmozás	1 082 902	26 288 717	27 603 153	28 983 310	30 432 476	Mindösszesen felhalmozás	1 082 902	26 288 717	27 603 153	28 983 310	30 432 476

6. melléklet ezer Ft

KÉTSOPRONY KÖZSÉG SZLOVÁK ÖNKORMÁNYZATA 2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE														
Előirányzat-felhasználási terv														
Sorszám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	520		700	625	94	520	170	721					3 350
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül						12 500			10 000				22 500
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek													
6.	Működési bevételek													
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök								396					396
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	43												43
11.	Bevételek összesen:	563		700	625	94	13 020	170	1 117	10 000				26 289
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások						59	79	30		130			298
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó							8	12		16			36
15.	Dologi kiadások		15	138	373	77	123	792	452	100	300	259	200	2 829
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													
17.	Egyéb működési célú kiadások			126				150			350			626
18.	Beruházások													
19.	Felújítások										10 000		12 500	22 500
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások													
22.	Kiadások összesen:	15	264	264	373	77	182	1 029	494	100	10 796	259	12 700	26 289
23.	Egyenleg	563	548	984	1 236	1 253	14 091	13 232	13 855	23 755	12 959	12 700		

ELŐTERJESZTÉS

Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata 2025. évi belső ellenőrzési tervének jóváhagyása

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodásának lebonyolításával kapcsolatos feladatokat a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), írja elő.

Az Áht 6/C § (2) bekezdés b) pontja alapján

„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,„

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4) bekezdése értelmében:

„A jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.„

Kétsoprony Község Önkormányzata a Békéscsaba és Térsége Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulásnak a tagja. Békéscsaba és Térsége Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás Társulási Tanácsa 23/2022. (VI. 14.) Kt. határozatával arról döntött, hogy 2023. évtől a székhelytelepülésen kívüli tagtelepülések önkormányzatai és az érintett tagönkormányzatok által fenntartott intézmények belső ellenőrzését megbízással látja el.

A belső ellenőrzés célja, hogy elősegítse a közpénzekkel történő hatékony, eredményes és szabályszerű gazdálkodást.

Az éves ellenőrzési terv elkészítésére vonatkozó szabályokat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.) tartalmazza.

Az éves ellenőrzési kötelezettséget a kockázatelemzés által felállított prioritások, a vezetői elvárások, a korábbi évek belső és külső ellenőrzések megállapításai, valamint az ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások határozták meg.

Jelen ellenőrzési terv – a Nemzetgazdasági Minisztérium Útmutatójának figyelembevételével – tartalmazza a kockázatelemzés lépéseit, a kockázatelemzés módszerét, a kockázatelemzés eredményének bemutatását és a tervezett ellenőrzések felsorolását.

A tervezett ellenőrzés táblázatos formában kerül bemutatásra. A táblázat tartalmazza a tervezett ellenőrzés tárgyát, az ellenőrzés célját, az ellenőrizendő időszakot, a szükséges ellenőri kapacitás meghatározását, az ellenőrzés típusát és módszerét, az ellenőrzés ütemezését és az ellenőrzött szerv megnevezését.

Az ellenőrzési feladat tartalmát elsősorban az éves költségvetési törvény, az Áht., az Ávr., az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet és a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény határozza meg.

Jelen előterjesztéshez az alábbi dokumentumok kerültek csatolásra:

1. számú melléklet: 2025. évi ellenőrzési terv
2. számú melléklet: Kockázatelemzések a 2025. évi ellenőrzési tervhez
3. számú melléklet: A pénzügyminisztérium által közzétett Útmutató szerint kötelezően készítendő táblázatok, melyek számozása 1., 2., 3., mellékletként szerepel.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:


Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata Képviselő-testülete a 2025. évi belső ellenőrzési tervet a határozat mellékletének megfelelően elfogadja és megbízza a jegyzőt, hogy a jóváhagyott ellenőrzési tervvel kapcsolatos intézkedéseket tegye meg.

Felelős: Petrovszkiné Krajcsó Ágnes jegyző

Határidő: 2025. december 31.

Kétsoprony, 2024. szeptember 20.

Petrovszkiné Krajcsó Ágnes
jegyzo



2025. évi ellenőrzési terv

2025. évi ellenőrzési terv Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata Belső ellenőrzéséhez

Sor-szám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők dokumentuma	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzőt szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezet ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás	
							ellenőri nap	fő
1.	A 2024. évi költségvetési beszámoló elkészítésének, megalapozottsága	<p>Célja: annak megállapítása, hogy költségvetési beszámoló mérlegében szereplő értékek megalapozottak-e, a mérlegben szereplő adatok alátámasztása analitikus nyilvántartással, leltárral megtörtént-e.</p> <p>Módszerei: Tételes és mintavételes ellenőrzés</p> <p>Időszak: 2024. év</p>	1. számú kockázatelemzés	Pénzügyi ellenőrzés	Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata	2025. II. félév	3	1

**Kockázat elemzés a
2025. évi ellenőrzési tervhez**

**KOCKÁZATELEMZÉS A 2025. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERV
1. SZÁMÚ BELSŐ ELLENŐRZÉSÉHEZ**

Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata

		Főbb elemek az intézmény működésében												Kt. súly összesen				
		Kt. terjedelme	Összesen	Bevételek	Összesen	Humán erőforrás gazdálkodás	Összesen	Eszközgazdálkodás	Összesen	Pénzgazdálkodás, számviteli rend, nyilvántartások	Összesen	Ellenőrzés	Összesen		Kt. súly			
1. Belső kontrollok értékelése																	5	50
1	Megfelelő és eredményes	1	X	5	X	5												
2	Közepes, néhány hiányossággal, nem megfelelően megvalósított	2					X	10	X	10	X	10	X	10	X	10	X	10
3	Gyenge	3																
2. Változás / Átszervezés																	5	70
1	Stabil rendszer, kis változások	1														X		5
2	Kis változások, de nem rendszerek vagy jelentősek	2	X	10	X	10												
3	A munkatársak személyét, a szabályozást és a folyamatokat érintő, jelentős változások	3					X	15	X	15	X	15	X	15				
3. A rendszer komplexitása																	5	65
1	Nem komplex	1					X	5										
2	Közepesen komplex	2			X	10					X	10	X	10	X	X	10	10
3	Nagyon komplex	3	X	15						X	15							
4. Kölcsönhatás más rendszerekkel																	3	39
1	Alacsony mértékű, nem befolyásol más rendszereket	1			X	3	X	3										
2	Közepes mértékű	2														X		6
3	Nagymértékű, a rendszer közvetlen kapcsolatban áll más, fontos rendszerekkel	3	X	9						X	9	X	9	X				
5. Bevételszint/Költségszint																	4	48
1	Alacsony szintű	1	X	4														
2	Közepes szintű	2			X	8	X	8	X	8	X	8	X	8	X	X	8	8
3	Magas szintű	3								X	12	X	12					

Kockázati tényező (Kt)	Főbb elemek az intézmény működésében														Kt. súly összesen
	Kt. terjedelme	Feladatellátás	Összesen	Bevételek	Összesen	Humán erőforrás gazdálkodás	Összesen	Eszközgazdálkodás	Összesen	Pénzgazdálkodás, számviteli rend, nyilvántartások	Összesen	Ellenőrzés	Összesen	Kt. súly	
10. Szabályozottság és szabályosság														5	70
1 Kicsi	1					X									
2 Közepes	2	X	10	X	10										
3 Nagy	3						X	15	X	15	X	X	15		
11. Munkatársak tapasztalata és képzettsége														4	48
1 Nagyon tapasztalt és képzett	1														
2 Közepesen tapasztalt és képzett	2			X	8	X	X	8	X	8	X	X	8		8
3 Kevés vagy semmilyen tapasztalat és képzés hiánya	3	X	12												
12. Közvélemény érzékelése														3	52
1 Alacsony	1														
2 Közepes	2			X	6	X									
3 Magas	3	X	9				X	9	X	9	X	X	9		9
ÖSSZESEN			92	80	80	82	121	110	93	110	93	93	93	46	578
			K	K	K	K	M	M	M	M	M	M	M	K	K

Átlag: Kockázati tényezők súlya összesen/Főbb elemek száma (578/6) 96,3 (Közepes)

Elérhető minimális pontszám: 46

Elérhető maximális pontszám: 138

Kockázat minősítése: Alacsony (A) 46-77
 Közepes (K) 78-108
 Magas (M) 109-138

3. számú melléklet

**A Pénzügyminisztérium által közzétett Útmutató szerint
kötelezően készítendő táblázatok**

Létszám és erőforrás¹

1. számú melléklet

Fejezet / önkormányzat: Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata	Helyi		Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban ²		Saját erőforrás összesen		Külső szolgáltató ³		Külső erőforrás összesen		Bruttó Erőforrás összesen	
	terv (01.01.)	tény (12.31.)	terv (01.01.)	tény (12.31.)	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
		betöltendő álláshely (fő) ⁴		rendelkezésre álló létszám (fő) ⁴		ellenőri nap		fő		ellenőri nap		ellenőri nap
Fejezet / Helyi önkormányzat Összesen (I.+II.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00
I. Helyi önkormányzat összesen:												
II. Irányított szervezetek összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00
1. Irányított költségvetési szerv/												
2. Irányított költségvetési szerv/												
3. Irányított költségvetési szerv/												
4. Irányított költségvetési szerv/												

1 A részmunkeidős foglalkoztatottak vagy a töredék évben foglalkoztatott ellenőrök esetében (saját és külső erőforrás esetén is) az átlagos nettó munkaidőhöz képest időarányosan főre vetítve két tizedes jegyre kerekítve kerülnek feltüntetni a létszámot és ezzel összhangban kell kiszámítani az ellenőri napok számát, amelyet viszont egész számra kérünk kerekíteni.

Vegyünk egy példát: 215 az átlagos nettó munkaidő, 1 kolléga heti 30 órás foglalkoztatása, azaz hatórás részmunkeidő esetén 0,75 fő (6 óra /8 óra), illetve 161 ellenőri nappal (215 x 0,75) számolhatunk.

2 Belső ellenőrzési vezetői, belső ellenőrzési feladatot ellátó személy kormányzati szolgálati, közszolgálati, közalkalmazotti, szolgálati, igazságügyi alkalmazotti jogviszonyban, stb. (a továbbiakban együttesen: közszolgálati jogviszony).

3 Külső szolgáltató: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelem vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása (Bkr. 16. §). Továbbá azon szervezetek esetében, ahol megállapodás alapján kerül ellátásra a belső ellenőrzési tevékenység (Bkr. 15. (5) – (12) bekezdéssel).

4 A betöltendő álláshely és a rendelkezésre álló létszám együttes összege adja a szervezeti egységneél foglalkoztatott ellenőrök számát.

Tevékenységek

3. számú melléklet

Fejezet / Helyi önkormányzat: Kétsoprony Község Szlovák Önkormányzata	Ellenőrzések összesen ¹		Tanácsadás		Képzés		Egyéb tevékenység ²		Saját kapacitás összesen ³		Külső kapacitás összesen ⁴		Kapacitás összesen				
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény			
	saját ellenőri nap	terv	külső ellenőri nap	tény	saját ellenőri nap ⁵	terv	külső ellenőri nap ⁶	tény	saját ellenőri nap	terv	külső ellenőri nap ⁷	tény	saját ellenőri nap	terv	külső ellenőri nap	terv	tény
Fejezet / Helyi önkormányzat összesen (1.+II.)	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00
1. Fejezetet irányító szerv / Helyi önkormányzat összesen (a+b)	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00
a) Eves Ellenőrzési Terv alapján	0,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00
aa) Saját szervezetenél	0,00	0,00	3,00	0,00										0,00	0,00	3,00	0,00
ab) Irányított szervekkel (irányítottként végzett)	0,00	0,00	0,00	0,00										0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00										0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Irányított szervek összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Irányított költségvetési szerv összesen/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetenél	0,00	0,00	0,00	0,00										0,00	0,00	0,00	0,00
ab) Irányított szervekkel	0,00	0,00	0,00	0,00										0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00										0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás ⁸	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Irányított költségvetési szerv összesen/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetenél	0,00	0,00	0,00	0,00										0,00	0,00	0,00	0,00
ab) Irányított szervekkel	0,00	0,00	0,00	0,00										0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00										0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás ⁸	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Irányított költségvetési szerv összesen/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aaa) Saját szervezetenél	0,00	0,00	0,00	0,00										0,00	0,00	0,00	0,00
aab) Irányított szervekkel	0,00	0,00	0,00	0,00										0,00	0,00	0,00	0,00
aac) Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00										0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás ⁸	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00
n. Irányított költségvetési szerv összesen/	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aaa) Saját szervezetenél	0,00	0,00	0,00	0,00										0,00	0,00	0,00	0,00
aab) Irányított szervekkel	0,00	0,00	0,00	0,00										0,00	0,00	0,00	0,00
aac) Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00										0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás ⁸	0,00	0,00	0,00	0,00	X	X	X	X	X	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00

Kapacitás összesen ellenőrző oszlop	terv	tény
		3,00
	3,00	0,00
	3,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00

1. 2. sz. mellékletből hivatkozva. Az itt olvasható adatoknak meg kell egyezniük a 2. sz. melléklet A-C oszlopokban található adataival. Ezek a célják hivatkozásokat, képleteket tartalmaznak, melyeket kérünk nem felülni (kivéve a sorok másolata miatt újra-képlezés szükségesége esetén).

2. Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok.

3. Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított saját kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a G-H oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal.

4. Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított külső kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a K-L oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal.

5. A tanácsadás saját ellenőri napok száma. A tanácsadás ellenőri nap a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.

6. A tanácsadás külső ellenőri napok száma külső szolgáltató megbízása esetén a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.

7. Amennyiben a belső ellenőrzési tevékenységet teljeskörűen külső szolgáltató látja el, akkor az általa elvégzett képzési itt szükséges megjelölni.

8. Soron kívüli az az ellenőrzés, amelynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre, de a tervben kapacitást terveznek rá. Fontos arra figyelni, hogy az aa), ab) és ac) pontban feltüntetett adatok és a b) pontba beírt adat között ne legyen áttérés.