

02/131-8/2019

---

---

**J e g y z ő k ö n y v**

**Készült:** Kuncsorba Község Önkormányzata Képviselő-testületének **2019. július 24-i rendkívüli** ülésén.

A napirendi pontok elfogadásáról

34/2019.(VII.24.) sz.  
h a t á r o z a t

Szociális tüzelőanyag vásárlásához  
kapcsolódó támogatási igény  
benyújtásáról

35/2019.(VII.24.) sz.  
h a t á r o z a t

A Magyar Államkincstár Jász-Nagykun-Szolnok  
Megyei igazgatóság ÖPSZEF/824-5/2019.  
iktatószámú és 452/2017/UTÓ számú  
szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének  
javaslatai alapján megfogalmazott  
Intézkedési Terv elfogadásáról

36/2019.(VII.24.)sz.  
h a t á r o z a t

---

---

## J e g y z ő k ö n y v

**Készült:** Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2019. július 24-i rendkívüli ülésén.

**Az ülés helye:** Községháza tanácskozó terme.

**Jelen vannak:** Rédei János polgármester, Gelléné Tokai Erzsébet alpolgármester, Ács Gyuláné, Bana Lajosné képviselők, Dr. Pócs Gabriella jegyző, File Jolán gazdaságvezető.

**Rédei János:** Köszönti a megjelent képviselőket, Dr. Pócs Gabriella jegyzőt, File Jolán gazdaságvezetőt.

Megállapítja, hogy az 4 fő képviselőből 4 fő jelen van, így az ülés határozatképes, s azt megnyitja.

Az alábbi napirendi pontokat javasolja elfogadni.

**1. Szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatási igény benyújtásáról**

*Előterjesztő: Rédei János polgármester*

*Szakelőadó: Dr. Pócs Gabriella jegyző*

**2. Magyar Államkincstár Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság ÖPSZEF/824-5/2019. iktatószámú és 452/2017/UTÓ számú szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének javaslatai alapján megfogalmazott Intézkedési Terv elfogadásáról**

*Előterjesztő: Rédei János polgármester*

*Szakelőadó: Dr. Pócs Gabriella jegyző*

Szavazásra bocsátja a napirendet, melyről a jelenlévő 4 képviselő 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

**34/2019. (VII. 24.) önkormányzati határozat**

**A napirendi pontok elfogadásáról**

**1. Szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatási igény benyújtásáról**

*Előterjesztő: Rédei János polgármester*

*Szakelőadó: Dr. Pócs Gabriella jegyző*

**2. Magyar Államkincstár Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság ÖPSZEF/824-5/2019. iktatószámú és 452/2017/UTÓ számú szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének javaslatai alapján megfogalmazott Intézkedési Terv elfogadásáról**

*Előterjesztő: Rédei János polgármester*

*Szakelőadó: Dr. Pócs Gabriella jegyző*

**I. Napirend:**

**Szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatási igény benyújtásáról**

**Ács Gyuláné:** Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testülete tárgyalta a szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatási igény benyújtásáról szóló előterjesztést, melyet elfogadásra javasol a Képviselő-testületnek.

**Rédai János:** 152.400.- Ft önrész van, amit vállalni kell az önkormányzatnak. Benyújtjuk a pályázatot. Ehhez a szállítási költség hozzájön. A lakosságnak szükséges.

Kérdés, hozzászólás nincs.

Szavazásra bocsátja a napirendet, melyről a jelenlévő 4 képviselő 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

**35/2019.(VII. 24.) sz. önkormányzati határozat:**

**Szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatási igény benyújtásáról**

Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. melléklet I. 9. pont szerinti a települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatására meghirdetett pályázatra támogatási igényt nyújt be az alábbiak szerint:

Igényelt barnakőszén mennyisége:	240 q
Igényelt támogatás összege:	762.000.- Ft
Vállalt önrész összege:	152.400.- Ft

A Képviselő-testület a vállalt önrész összegét a 2019. évi költségvetése terhére biztosítja.

A Képviselő-testület vállalja, hogy a szociális célú szénben részesülőtől ellenszolgáltatást nem kér.

**Határidő:** 2019. augusztus 01.  
**Felelős:** Rédei János polgármester

**Erről értesülnek:**  
Rédei János polgármester helyben  
Képviselő-testület tagjai helyben  
Dr. Pócs Gabriella jegyző helyben  
Iráttár



**II.Napirend:**

**Magyar Államkincstár Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság**  
**ÖPSZEF/824-5/2019. iktatószámú és 452/2017/UTÓ számú szabályszerűségi pénzügyi**  
**ellenőrzésének javaslatai alapján megfogalmazott Intézkedési Terv elfogadásáról**

**Ács Gyuláné:** Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testülete tárgyalta Magyar Államkincstár Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság ÖPSZEF/824-5/2019. iktatószámú és 452/2017/UTÓ számú szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének javaslatai alapján megfogalmazott Intézkedési Terv elfogadásáról szóló előterjesztést, melyet elfogadásra javasol a Képviselő-testületnek.

Kérdés, hozzászólás nincs.

**Rédai János:** Szavazásra bocsátja a napirendet, melyről a jelenlévő 4 képviselő 4 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

**36/2019.(VII.24.) sz. önkormányzati határozat**

**A Magyar Államkincstár Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság**  
**ÖPSZEF/824-5/2019. iktatószámú és 452/2017/UTÓ számú szabályszerűségi pénzügyi**  
**ellenőrzésének javaslatai alapján megfogalmazott Intézkedési Terv elfogadásáról**

Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a határozat mellékletét képező Intézkedési Tervet elfogadja.

Erről értesül:

- |                             |         |
|-----------------------------|---------|
| - Rédai János polgármester  | helyben |
| - Dr. Pócs Gabriella jegyző | helyben |
| - Magyar Államkincstár      | Szolnok |
| - Irattár                   |         |

## Intézkedési terv

a Magyar Államkincstár Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság ÖPSZEF/824-5/2019. iktatószámú és 452/2017/UTÓ számú szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének javaslatai alapján

Költségvetési szerv neve: **Kuncsorba Községi Önkormányzat**  
**PIR-törzsszám: 412276**

### I/1

**Javaslat:** A belső szabályzatok aktualizálása a hatályos jogszabályok és a szervezet sajátosságainak figyelembevételével.

**Feladat:** A 452/2017/UTÓ számú szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének javaslatai alapján a szabályzatok ismételt áttekintése, kiegészítése, az érintettekkel való megismertetésének dokumentálása.

**Felelős:** Rédai János, Dr. Pócs Gabriella

**Határidő:** 2019.12.31.

### I/2

**Javaslat:** A gazdálkodásban „kulcsszerepet” betöltő kontrollok (kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás) működtetése.

**Feladat:** A munkafolyamatba épített belső ellenőrzés megerősítése, a gazdálkodói jogkörök folyamatos gyakorlása. A 4 szem elvének betartása. Az alapbizonylatokon az utalványozási, pénzügyi ellenjegyzési, érvényesítési jogkörök gyakorlása.

**Felelős:** Rédai János, Dr. Pócs Gabriella

**Határidő:** Folyamatos

### I/3

**Javaslat:** Az államháztartásban felmerülő egyes gazdasági események könyvelése során a 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet előírásainak alkalmazása.

**Feladat:** A könyvelés során az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet előírásainak betartása.

**Felelős:** Rédai János, Dr. Pócs Gabriella, Kindert Éva

**Határidő:** Folyamatos

### I/4

**Javaslat:** Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 14. mellékletének megfelelő részletező nyilvántartások vezetése.

**Feladat:** Nyilvántartások vezetése (manuálisan): előlegek, készletek (Közfoglalkoztatási programban megtermelt termékekről).

**Felelős:** Vesze László, Kacsóf katalin

**Határidő:** Folyamatos

### I/5

**Javaslat:** A mérleg leltárral, megfelelő analitikus nyilvántartásokkal való alátámasztása.

**Feladat:** A mérleg záró egyenlegeit alátámasztó megfelelő, teljes körű analitikus nyilvántartás vezetése.

**Felelős:** Vesze László, Kacsóf Katalin

**Határidő:** Folyamatos

**I/6**

**Javaslat:** Az értékcsökkenés elszámolása az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 53. § (3) bekezdésében előírtak szerint.

**Feladat:** A terv szerinti és a terven felüli értékcsökkenés elszámolása negyedévente.

**Felelős:** Kindert Éva

**Határidő:** Folyamatos

**I/7**

**Javaslat:** Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 14. mellékletének megfelelő részletező nyilvántartások vezetése.

**Feladat:** Az időközi költségvetési jelentést alátámasztó nyilvántartások kézi vagy ASP által biztosított gépi vezetése.

**Felelős:** Vesze László, Kacsóf Katalin

**Határidő:** Folyamatos

**I/8**

**Javaslat:** Az előzetes kötelezettségvállalások rögzítése ellenőrizhető, egyértelműen beazonosítható módon történjen (pl. a kiadáshoz kapcsolódó szolgáltatás, árubeszerzés, stb. számla szerinti megnevezése). A többi kiadási tételhez, egy összegben nyilvántartásba vett kötelezettségvállalásokról olyan analitika vezetése, amely alapján egyértelműen meghatározható, hogy mely kiadáshoz kapcsolódnak.

**Feladat:** Az ASP rendszerben felvitt kötelezettségvállalások rögzítésekor pontos információ megadása a kötelezettségvállalás pontos beazonosítása érdekében.

**Felelős:** Kindert Éva

**Határidő:** Folyamatos

**I/9**

**Javaslat:** Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. mellékletében előírt rovatok vezetése.

**Feladat:** A gazdasági eseményekhez az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. mellékletében előírt rovatok használata.

**Felelős:** Kindert Éva

**Határidő:** Folyamatos

Kuncsorba, 2019. július 22.

Rédai János  
polgármester

Dr. Pócs Gabriella  
jegyző

Vesze László  
műszaki ügyintéző

Kindert Éva  
pénzügyi ügyintéző

Kacsóf Katalin  
pénzügyi ügyintéző



**Egyebek:**

**Rédai János:** Elkészült a községről az imázs film, melyet a TÖOSZ Közgyűlésen nyertem Békéscsabán. Játsszóterre megrendeltük a játékokat. Beszerzése folyamatban van. Tavalyi évben beadtuk a Csorba-kupa rendezésére a pályázatot. Visszamenőleg megkapjuk a támogatást.

**Rédai János:** Megköszöni a megjelenést, az ülést 9 óra 10 perckor bezárja.

K.m.f.



/: Rédai János :/  
polgármester



/:Dr. Pócs Gabriella:/  
jegyző

## Jelenléti ív

### **Kuncsorba Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2019. július 24-i rendkívüli nyílt ülésére**

1./ Rédei János polgármester



2./ Dr. Pócs Gabriella jegyző



3./ Ács Gyuláné képviselő



4./ Bana Lajosné képviselő



5./ Gelléné Tokai Erzsébet alpolgármester



6./ Szilágyi Mária Éva képviselő

.....

8./ File Jolán gazdaságvezető







## KUNCSORBA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

### ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2019. július 24. napján tartott rendkívüli ülésére

Előterjesztő:	Rédai János polgármester Dr. Pócs Gabriella jegyző
Tárgy:	<b>Előterjesztés a szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatási igény benyújtásáról</b>
Előterjesztés jellege:	Rendelet-tervezet, <b>Határozat-tervezet</b> , Tájékoztató, Beszámoló
Melléklet:	1 db határozat-tervezet
Döntéshozatal:	egyszerű többség
Készítette:	
Véleményezésre megküldve:	----

## **Előterjesztés**

### **Szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatási igény benyújtásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

Kuncsorba Községi Önkormányzat Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. melléklet I. 9. pont alapján a települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatásra meghirdetett pályázatra támogatási igényt kíván benyújtani.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés 1. sz. mellékletét képező határozati javaslatot szíveskedjen elfogadni.

**/2019. (VII. 24.) sz. önkormányzati határozat javaslat**  
**Szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatási igény benyújtásáról**

Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. melléklet I. 9. pont szerinti a települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatására meghirdetett pályázatra támogatási igényt nyújt be az alábbiak szerint:

Igényelt barnaköszén mennyisége:	240 q
Igényelt támogatás összege:	762.000.- Ft
Vállalt önrész összege:	152.400.- Ft

A Képviselő-testület a vállalt önrész összegét a 2019. évi költségvetése terhére biztosítja.

A Képviselő-testület vállalja, hogy a szociális célú szénben részesülőtől ellenszolgáltatást nem kér.

Határidő: 2019. augusztus 01.  
Felelős: Rédai János polgármester

Erről értesülnek:  
Rédai János polgármester helyben  
Képviselő-testület tagjai helyben  
Dr. Pócs Gabriella jegyző helyben  
Irattár

Kuncsorba, 2019. július 23.

Rédai János  
polgármester

**Kuncsorba Községi Önkormányzat  
Polgármesterétől**

**Előterjesztés**

Tisztelt Képviselő-testület!

2017-ben a Magyar Államkincstár ellenőrizte az Önkormányzat 2017 évi beszámoló adatainak megalapozottságát.

A jelentés összefoglaló megállapításait 2018-ban csatoltuk a 2017. évi beszámolóhoz.

A megállapított hiányosságok hiánypótlására az Önkormányzat Intézkedési Terv készítésére kötelezett, melyet a Képviselő-testület elfogadott 2018-ban.

Az Intézkedési Terv végrehajtása után a MÁK 2019-ben megtartotta utóellenőrzését. Megállapításra került, hogy a hiányosságok és hibák egy részét pótoltuk, javítottuk, de továbbra is fennállnak olyan feladatok, melyek teljesítését nem teljes körűen vagy nem végeztük el.

Az el nem végzett feladatok és a továbbra is fennálló hibák kiküszöbölésére újabb Intézkedési Tervet kellett elkészítenünk, melynek végrehajtási határideje 2019.12.31.

Az előterjesztésem tartalmazza az Intézkedési Terv elfogadásáról szóló Határozat tervezetét, illetve az Intézkedési Tervet.

Kérem előterjesztésem megvitatását és elfogadását.

Kuncsorba, 2019. július 23.

Rédai János  
polgármester



/2019. (.....) határozat  
a Magyar Államkincstár Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság  
ÖPSZEF/824-5/2019. iktatószámú és 452/2017/UTÓ számú szabályszerűségi pénzügyi  
ellenőrzésének javaslatai alapján megfogalmazott Intézkedési Terv elfogadásáról

Kuncsorba Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a határozat mellékletét képező Intézkedési Tervet elfogadja.

Erről értesül:

- |                             |         |
|-----------------------------|---------|
| - Rédai János polgármester  | helyben |
| - Dr. Pócs Gabriella jegyző | helyben |
| - Magyar Államkincstár      | Szolnok |
| - Irattár                   |         |

## Intézkedési terv

a Magyar Államkincstár Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság ÖPSZEF/824-5/2019. iktatószámú és 452/2017/UTÓ számú szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének javaslatai alapján

Költségvetési szerv neve: **Kuncsorba Községi Önkormányzat**  
**PIR-törzsszám: 412276**

### I/1

**Javaslat:** A belső szabályzatok aktualizálása a hatályos jogszabályok és a szervezet sajátosságainak figyelembevételével.

**Feladat:** A 452/2017/UTÓ számú szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésének javaslatai alapján a szabályzatok ismételt áttekintése, kiegészítése, az érintettekkel való megismertetésének dokumentálása.

**Felelős:** Rédei János, Dr. Pócs Gabriella

**Határidő:** 2019.12.31.

### I/2

**Javaslat:** A gazdálkodásban „kulcsszerepet” betöltő kontrollok (kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás) működtetése.

**Feladat:** A munkafolyamatba épített belső ellenőrzés megerősítése, a gazdálkodói jogkörök folyamatos gyakorlása. A 4 szem elvének betartása. Az alapbizonylatokon az utalványozási, pénzügyi ellenjegyzési, érvényesítési jogkörök gyakorlása.

**Felelős:** Rédei János, Dr. Pócs Gabriella

**Határidő:** Folyamatos

### I/3

**Javaslat:** Az államháztartásban felmerülő egyes gazdasági események könyvelése során a 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet előírásainak alkalmazása.

**Feladat:** A könyvelés során az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet előírásainak betartása.

**Felelős:** Rédei János, Dr. Pócs Gabriella, Kindert Éva

**Határidő:** Folyamatos

### I/4

**Javaslat:** Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 14. mellékletének megfelelő részletező nyilvántartások vezetése.

**Feladat:** Nyilvántartások vezetése (manuálisan): előlegek, készletek (Közfoglalkoztatási programban megtermelt termékekről).

**Felelős:** Vesze László, Kacsóf katalin

**Határidő:** Folyamatos

### I/5

**Javaslat:** A mérleg leltárral, megfelelő analitikus nyilvántartásokkal való alátámasztása.

**Feladat:** A mérleg záró egyenlegeit alátámasztó megfelelő, teljes körű analitikus nyilvántartás vezetése.

**Felelős:** Vesze László, Kacsóf Katalin

**Határidő:** Folyamatos

**I/6**

**Javaslat:** Az értékcsökkenés elszámolása az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 53. § (3) bekezdésében előírtak szerint.

**Feladat:** A terv szerinti és a terven felüli értékcsökkenés elszámolása negyedévente.

**Felelős:** Kindert Éva

**Határidő:** Folyamatos

**I/7**

**Javaslat:** Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 14. mellékletének megfelelő részletező nyilvántartások vezetése.

**Feladat:** Az időközi költségvetési jelentést alátámasztó nyilvántartások kézi vagy ASP által biztosított gépi vezetése.

**Felelős:** Vesze László, Kacsóf Katalin

**Határidő:** Folyamatos

**I/8**

**Javaslat:** Az előzetes kötelezettségvállalások rögzítése ellenőrizhető, egyértelműen beazonosítható módon történjen (pl. a kiadáshoz kapcsolódó szolgáltatás, árubeszerzés, stb. számla szerinti megnevezése). A többi kiadási tételhez, egy összegben nyilvántartásba vett kötelezettségvállalásokról olyan analitika vezetése, amely alapján egyértelműen meghatározható, hogy mely kiadáshoz kapcsolódnak.

**Feladat:** Az ASP rendszerben felvitt kötelezettségvállalások rögzítésekor pontos információ megadása a kötelezettségvállalás pontos beazonosítása érdekében.

**Felelős:** Kindert Éva

**Határidő:** Folyamatos

**I/9**

**Javaslat:** Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. mellékletében előírt rovatok vezetése.

**Feladat:** A gazdasági eseményekhez az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. mellékletében előírt rovatok használata.

**Felelős:** Kindert Éva

**Határidő:** Folyamatos

Kuncsorba, 2019. július 22.

Rédai János  
polgármester

Dr. Pócs Gabriella  
jegyző

Vesze László  
műszaki ügyintéző

Kindert Éva  
pénzügyi ügyintéző

Kacsóf Katalin  
pénzügyi ügyintéző