



ELŐTERJESZTÉSEK

A HOMOKHÁTI ÖNKORMÁNYZATOK KISTÉRSÉGFEJLESZTÉSI TÁRSULÁSA

2020. február 07-én
megtartandó
társulási tanácsüléséhez

NAPIRENDI PONTOK

1. **A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2020. évi munkaterve – Nógrádi Zoltán**
2. **A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének megállapítása - Nógrádi Zoltán, Tóthné Klamik Gyöngyi**
3. **A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának 2020. évi költségvetése – Nógrádi Zoltán, Tóthné Klamik Gyöngyi**
4. **A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának 2019. évi 1. számú költségvetés módosítása – Nógrádi Zoltán, Tóthné Klamik Gyöngyi**
5. **Megállapodás a Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulása és a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása közötti 2020. évi belső ellenőrzési feladatok ellátására – Nógrádi Zoltán, Kálmán Lászlóné**
6. **Beszámoló a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2018. évi költségvetési beszámolójának vizsgálata tárgyban lefolytatott belső ellenőrzési jelentés tartalmáról és az intézkedési terv elfogadása – Nógrádi Zoltán, Kálmán Lászlóné**

Egyéb aktuális kérdések

ELŐTERJESZTÉS A I. NAPIRENDI PONTHOZ

Tárgy: **A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2020. évi munkaterve – Nógrádi Zoltán**

Tisztelt Társulási Tanács!

A Társulási Megállapodásban foglaltakra tekintettel a javaslom, hogy a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2020-ban az alábbi időpontokban ülésezzen:

Időpont, helyszín:	Napirend:
2020. február 7. (péntek) Mórahalom Városi Önkormányzat Tanácskozó Terem	2020. évi költségvetés, 2019. évi költségvetés módosítás, Egyéb aktuális kérdések megvitatása
2020. március 27. (péntek) Mórahalom Városi Önkormányzat Tanácskozó Terem	Egyéb aktuális kérdések megvitatása
2020. május 21. (csütörtök) Mórahalom Városi Önkormányzat Tanácskozó Terem	2019. évi pénzügyi beszámoló, 2019. évi szakmai beszámoló, Költségvetés módosítás, Egyéb aktuális kérdések megvitatása
2020. augusztus 28. (péntek) Mórahalom Városi Önkormányzat Tanácskozó Terem	Beszámoló a Társulás 2020. 1-6 havi pénzügyi tervének végrehajtásáról, Költségvetés módosítás, Egyéb aktuális kérdések megvitatása
2020. november 27. (péntek) Mórahalom Városi Önkormányzat Tanácskozó Terem	Költségvetés módosítás, Egyéb aktuális kérdések megvitatása

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

Nógrádi Zoltán
elnök sk.

..../2020. (II.07.) tt határozat:

Tárgy: A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2020. évi munkaterve

Határozati javaslat:

1./ A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának Társulási Tanácsa az alábbi munkaterv szerint állapítja meg a társulás 2020. évi társulási tanácsuléseinek időpontjait, helyszínét és napirendi pontjait:

Időpont, helyszín:	Napirend:
2020. február 7. (péntek) Mórahalom Városi Önkormányzat Tanácskozó Terem	2020. évi költségvetés, 2019. évi költségvetés módosítás, Egyéb aktuális kérdések megvitatása
2020. március 27. (péntek) Mórahalom Városi Önkormányzat Tanácskozó Terem	Egyéb aktuális kérdések megvitatása
2020. május 21. (csütörtök) Mórahalom Városi Önkormányzat Tanácskozó Terem	2019. évi pénzügyi beszámoló, 2019. évi szakmai beszámoló, Költségvetés módosítás, Egyéb aktuális kérdések megvitatása
2020. augusztus 28. (péntek) Mórahalom Városi Önkormányzat Tanácskozó Terem	Beszámoló a Társulás 2020. 1-6 havi pénzügyi tervének végrehajtásáról, Költségvetés módosítás, Egyéb aktuális kérdések megvitatása
2020. november 27. (péntek) Mórahalom Városi Önkormányzat Tanácskozó Terem	Költségvetés módosítás, Egyéb aktuális kérdések megvitatása

2./ A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának Társulási Tanácsa a felsorolt tervezett soros ülésein kívül rendkívüli ülést is tarthat.

Felelős: Nógrádi Zoltán elnök

Határidő: folyamatos

Jelentést a Társulási Tanács nem kér.

Erről értesítést kap:

1./ Társulási Tanács elnöke

2./ Mórahalmi Polgármesteri Hivatal

3./ Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának tagjai

ELŐTERJESZTÉS A II. NAPIRENDI PONTHOZ

Tárgy: A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének megállapítása - Nógrádi Zoltán, Tóthné Klamik Gyöngyi

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A §-ban foglalt rendelkezése alapján a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

a) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A melléklet szerinti kimutatás célja annak megállapítása, hogy a társulás saját bevétele milyen mértékben fedezi a hitelműveletekhez, egyéb adósságot keletkeztető ügyleteihez kapcsolódó fizetési kötelezettségeket. A Stabilitási tv. 10. § (5) bekezdése rendelkezik arról, hogy az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat, társulás adott évi saját bevételeinek 50%-át.

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása a 2020. költségvetési évben nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek a megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet válik esedékessé.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanács Tagjait, hogy az előterjesztést az alábbiak szerint elfogadni szíveskedjenek.

Nógrádi Zoltán
Társulási Tanács elnöke

.../2020. (II.07.) tt határozat:

Tárgy: A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegének megállapítása

Határozati javaslat:

1./ Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása Társulási Tanácsa (a továbbiakban: Társulási Tanács) kinyilvánítja, hogy a 2020. költségvetési évben nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek a megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet válik esedékessé.

2./ A Társulási Tanács az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény [29/A. §](#) szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait a melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Nógrádi Zoltán, elnök
Határidő: azonnal

Jelentést a Társulási Tanács nem kér.

Erről értesítést kap:

- 1./ Társulási Tanács elnöke
- 2./ Mórahalmi Polgármesteri Hivatal költségvetési csoport
- 3./ Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának tagjai

ELŐTERJESZTÉS AZ III. NAPIRENDI PONTHOZ

Tárgy: A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának 2020. évi költségvetése – Nógrádi Zoltán, Tóthné Klamik Gyöngyi

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 26. § (1) bekezdése alapján a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása a Társulási Tanács elé terjeszti a 2020. évi költségvetési határozat-tervezetét.

A Kistérségfejlesztési Társulás különös hangsúlyt fektet a közös együttműködésből fakadó előnyök kiaknázására, a közös területfejlesztési feladatok megoldására, valamint az eddigi közös fejlesztések fenntartására.

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása továbbra is kíván foglalkozni a terület- és vidékfejlesztéssel kapcsolatos feladatokkal.

A Társulás KEHOP-3.2.1. azonosító számú, „Az előkezelés, a hasznosítás és az ártalmatlanítás alrendszerének fejlesztése a települési hulladék vonatkozásában” című pályázattal kapcsolatban a 2020-as évre a Társulást érintő költségvetési kereteket még nem ismeri, így az eredeti költségvetésben csak a Társulás fenntartásával kapcsolatos költségekkel számolunk.

Feladatunk továbbá a lezárult pályázatok után követésével kapcsolatos feladatok, jelentések elkészítése, az esetleges ellenőrzéssel kapcsolatos teendők ellátása, a már sikeresen és eredményesen lezárult projektek eredményeinek megőrzése, kistérségi szintű továbbvitele.

A 2019-es évben a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása a korábbi években képződött maradványát felhasználta, már a 2019-es évben is Mórahalom tagi hozzájárulásával biztosítottuk a zavartalan működést. A 2020-as évre tagi hozzájárulás befizetése **(B16)** válik szükségessé **(1.946.162,- forint)**, melyet a 2019.11.15-én elfogadott Társulási Megállapodás 6./ pontjában rögzített lakosságszám alapján osztottunk fel a Társulás tagtelepüléseire. A tagi hozzájárulás összegét az előterjesztés **3. számú melléklete** tartalmazza. A tagi hozzájárulás összegét évi két egyenlő részletben szükséges megfizetni, a tárgyév február és augusztus hónapjában.

A bevételek között terveztük a Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulása és a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása között létrejött megállapodás alapján a Belső Ellenőrzési Társulás nem tagönkormányzatai részéről fizetendő kiegészítő tagi hozzájárulás összegét **40.570,- forint (B403)**, melyet a megállapodás alapján számláz ki a

Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása. Ugyanezen összeg a kiadások között, mint közvetített szolgáltatási kiadás **(K335)** a dologi költségek között jelenik meg. 2019-ben két önkormányzat nem fizette meg 2019. évi belső ellenőrzési feladatokhoz a tagi hozzájárulást **11.098,- forint (B403)**, mely így már 2020- évi bevételként jelentkezik és ezt tartalékba helyezzük **(K513)**.

A 2020. évi bevételek között **1.000,- forint** kamatbevétellel **(B408)** számolunk.

A Társulás a 2020. évi költségvetésének kiadási oldalát szolgáltatási kiadásokra **(K337)** **1.947.162,- forint** és közvetített szolgáltatás kiadásokra **(K335)** **40.570,- forint** tervezzük.

Kérem a Társulási Tanácsot, hogy a fogadja el az alábbi határozati javaslatot.

Nógrádi Zoltán
Társulási Tanács elnöke

.../2020. (II.07.) tt határozat:

Tárgy: A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának 2020. évi költségvetése

Határozati javaslat:

1. A Társulási Tanács a Társulás 2020. évi működési költségvetés bevételi, kiadási főösszegét előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban a III_1. számú melléklet szerinti tartalommal 1.998.830.- Ft-ban határozza meg. Bevételi előirányzatán belül működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcímen 1.946.162 Ft, működési bevételeit 52.668,- Ft, előző évi maradvány igénybevételét 0.- Ft összegben határozza meg. Kiadási előirányzatán belül a személyi juttatások előirányzatát 0 Ft-ban, a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát 0 Ft-ban, a dologi kiadások előirányzatát 1.987.732.- Ft-ban, egyéb működési célú kiadások előirányzatát 0 Ft-ban, működési célú tartalékát 11.098.- Ft-ban állapítja meg.
2. A Társulási Tanács költségvetési hiányt nem határoz meg.
3. A Társulási Tanács a 2020. évi költségvetését mérlegszerűen a III_2. számú mellékletben mutatja be.
4. A tagtelepülések tagi hozzájárulásainak megoszlását és fizetési ütemezését a III_3. számú melléklet tartalmazza. A mellékletben meghatározott tagi hozzájárulás összegét a tagönkormányzatok évi két részletben kötelesek megfizetni:
 - 1. részlet 2020. február 29-ig
 - 2. részlet 2020. augusztus 31-ig.

A tagi hozzájárulás összegéről a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása számlát állít ki.

5. Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása tagi hozzájárulásainak összege a Belsőellenőrzési Társulás nem tag önkormányzatai részére a 2020-as évben:

Ft-ban

Település	Tagi hozzájárulás összege
Üllés	3.973
Forráskút	2.673
Domaszék	6.554

Röszke	4.593
Szatymaz	6.326
Zsombó	4.531
Kistelek	9.322
Újszentiván	2.598
Összesen:	40.570

6. A Társulási Tanács a 2020. költségvetési évben nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek a megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szól 2011. évi CXCV. Törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet válik esedékessé.

7. A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának többéves kihatással járó kötelezettségvállalása nincs.

8. A Társulási Tanács felhatalmazást ad a Társulási Tanács Elnöke számára az intézmény bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, valamint az intézmény költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra. A költségvetésben végrehajtott módosításról a soron következő társulási tanács ülésen a Társulási Tanácsot tájékoztatni kell.

9. A Társulási Tanács az előirányzat módosítás, előirányzat átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntés szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési határozatot.

10. A Társulási Tanács hagyja jóvá a Társulás költségvetési maradványát a zárszámadási határozattal egyidejűleg.

a) A költségvetési maradvány elszámolása során kötelezettségvállalásnak minősül:

aa) A 2019. évi előirányzat terhére írásban vállalt az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben szabályozott kötelezettség.

ab) A mérleg szerinti záró szállítói állományból azon számlák értéke, amelyek pénzügyi teljesítése 2020. február 28-at megelőző időpontban esedékes, továbbá a mérlegben tárgyévi kötelezettségvállalásként kerültek elszámolásra.

b) A Társulásnak a jóváhagyott előző évi költségvetési maradványát a tárgyévben, a költségvetési maradvány teljes összegére vonatkozó előirányzat módosítás után fel kell használnia.

c) A költségvetési maradványt terhelő kötelezettségek pénzügyi rendezése – a költségvetési rendelet jóváhagyásáig – előirányzat képzése nélkül is végrehajtható.

11. A Társulási Tanács a tagi hozzájárulás megosztásához az alábbi szabályok alkalmazását határozza meg:

- a 2015.11.15-én elfogadott Társulási Megállapodás 6./ pontjában meghatározott lakosságszám a tagi hozzájárulás felosztásának alapja,

- a Társulási Megállapodás 6./ pontjának lakosságszáma minden évben a KSH által közzétett lakosságszámmra módosul.

Felelős: Nógrádi Zoltán elnök

Határidő: E határozat a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2020. január 1-ei visszamenőleges hatállyal kell alkalmazni.

Jelentést a Társulási Tanács nem kér.

Erről értesítést kap:

1./ Társulási Tanács elnöke

- 2./ Mórakalmi Polgármesteri Hivatal
3./ Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának tagjai

ELŐTERJESZTÉS A IV. NAPIRENDI PONTHOZ

Tárgy: A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának 2019. évi 1. számú költségvetés módosítása – Nógrádi Zoltán, Tóthné Klamik Gyöngyi

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. §-a (4)-(5) bekezdése, és az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet alapján a Többcélú Társulás a Társulási Tanács elé terjeszti a 4/2019. (II. 07) TT. határozattal elfogadott 2019. évi költségvetés 1. számú módosításának határozat-tervezetét.

A Társulási Tanács **2019. február 07-i** soros ülésén tárgyalta a társulás **2019. évi költségvetését**, amely az alábbiakban módosul.

Bevételek

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (B16)

A 2019-es év decemberében a Társulás nem tudta kifizetni a Belső Ellenőrzési Társulás 2019. évre vonatkozó számláját. A likviditási probléma feloldására Mórakalom Városi Önkormányzat **50.000,- forint tagi hozzájárulást** fizetett be a Társulásnak, melyet szolgáltatási kiadások (K337) fedezésére fordítunk.

Kérem a Társulási Tanácsot, hogy a fogadja el az alábbi határozati javaslatot.

.../2020. (II.07.) tt határozat:

Tárgy: A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának 2019. évi 1. számú költségvetés módosítása

Határozati javaslat:

- (1) A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása a Társulás 2019. évi 1. sz. módosított költségvetését **114.488,- Ft összes bevétellel és 114.488,- Ft összes kiadással** elfogadja.
- (2) A Társulási Tanács a Társulás 2019. évi költségvetés bevételi fő összegét előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban a IV_1. számú melléklet tartalmazza. **Működési bevételi költségvetési fő összegét 114.488,- Ft-ban, felhalmozási bevételi költségvetés fő összegét 0,- Ft-ban határozza meg.**
- (3) A Társulási Tanács a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának 2019. évi költségvetés kiadási fő összegét előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok szerinti bontásban a IV_2. számú melléklet tartalmazza. **Működési költségvetési kiadási fő összegét 114.488,- Ft-ban, a felhalmozási költségvetés kiadási fő összegét 0,- Ft-ban határozza meg.** Kiadási előirányzatán belül a dologi kiadások előirányzatát

102.509,- Ft-ban, egyéb működési célú kiadását 11.979,- Ft-ban (ezen belül a működési célú tartalékot 11.979,- Ft-ban) állapítja meg. A finanszírozási kiadások összege 0,- Ft.

(4) A Társulási Tanács a Homokháti Kistérség Többcélú Társulása maximum napi záró pénzkészletét 50.000,- Ft-ban állapítja meg. A pénztárból készpénzben teljesíthető kiadások: költségvetési bankszámlára befizetés, az intézmény tevékenységével összefüggésben készlet- és kis értékű tárgyi eszköz beszerzés, szakmai- és üzemeltetési anyag beszerzés kiküldetési díj, reprezentációs kiadás, egyes kisösszegű szolgáltatási díjak, megbízási díjak, vásárlási és üzemanyag előleg.

(5) A Társulási Tanács felhatalmazza az elnököt, hogy a 2019. évi költségvetésben a Társulást megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, ennek érdekében szerződéseket kössön, módosítson, valamint tegyen intézkedéseket a jóváhagyott kiadási előirányzat felhasználására.

Felelős: Nógrádi Zoltán elnök

Határidő: E határozat a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2019. január 1-ei visszamenőleges hatállyal kell alkalmazni.

Jelentést a Társulási Tanács nem kér.

Erről értesítést kap:

1./ Társulási Tanács elnöke

2./ Mórahalmi Polgármesteri Hivatal

3./ Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának tagjai

Nógrádi Zoltán
Társulási Tanács elnöke

ELŐTERJESZTÉS A V. NAPIRENDI PONTHOZ

Tárgy: Megállapodás a Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulása és a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása közötti 2020. évi belső ellenőrzési feladatok ellátására – Nógrádi Zoltán, Kálmán Lászlóné

Tisztelt Társulási Tanács!

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása (továbbiakban: Társulás) tagtelepüléseinek mindegyike nem tagja a Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulásának (a továbbiakban: BET.), ezért a belső ellenőrzési feladatokra vonatkozóan megállapodás megkötése szükséges.

A Társulás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben, illetve a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglalt 2020. évi belső ellenőrzési feladatok ellátására Megállapodást köt a bordányi székhelyű Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulásával az éves ellenőrzési tervben elfogadott ellenőrzési feladatok ellátására.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 119. § (4) bekezdésében meghatározott belső ellenőrzési feladatellátásra vonatkozó

2020. évi ellenőrzési tervet a Társulás Társulási Tanácsa a 2019. novemberi társulási tanácsülésén hagyta jóvá.

Az V_1. szám alatt mellékelt megállapodás alapján az ellenőrzési terv végrehajtásának költségeihez kiegészítő hozzájárulás a **Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulása nem tagönkormányzatai részéről** összesen **40.570 Ft**, azaz Negyvenezeröttszázhetven forint, melyből

Domaszék Nagyközségi Önkormányzat 5114 fő lakosság száma figyelembevételével **6.554 Ft**,
Forráskút Község Önkormányzata 2086 fő lakosság száma figyelembevételével **2.673 Ft**,
Röszke Község Önkormányzata 3584 fő lakosság száma figyelembevételével **4.593 Ft**,
Szatymaz Községi Önkormányzat 4936 lakosság száma figyelembevételével **6.325 Ft**,
Üllés Nagyközségi Önkormányzat 3100 fő lakosság száma figyelembevételével **3.973 Ft**,
Zsombó Nagyközség Önkormányzata 3536 fő lakosság száma figyelembevételével **4.531 Ft**,
Kistelek Városi Önkormányzat 7224 fő lakosság száma figyelembevételével **9.322 Ft**,
Újszentiván Községi Önkormányzat 2028 lakosság száma figyelembevételével **2.599 Ft**
összegeben került megállapításra.

Mindezekre tekintettel kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a határozati javaslatban foglaltak szerint döntsön a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása megállapodásban vállalt belső ellenőrzési feladat ellátásáról, és a 2020. évi kiegészítő hozzájárulások mértékéről.

Nógrádi Zoltán
elnök

.../2020. (II.07.) tt határozat:

Tárgy: Megállapodás a Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulása, és a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása közötti 2020. évi belső ellenőrzési feladatok ellátására

H a t á r o z a t i j a v a s l a t:

1./ A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának Társulási Tanácsa a Társulás és a Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulása között a belső ellenőrzési feladatok ellátására vonatkozóan létrejövő megállapodást az V_1. számú melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

2./ A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának Társulási Tanácsa jóváhagyja az V_1. szám alatt mellékelt megállapodás 6. pontjában meghatározott Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulása nem tagönkormányzatai részéről 2020. évre vonatkozó pénzügyi hozzájárulás 40.570 Ft-os összegét, annak 2020.12.31-ig történő megfizetése mellett.

3./ A Társulási Tanács felhatalmazza az elnököt a megállapodás aláírására.

Felelős: 3./ pont: Nógrádi Zoltán elnök
Határidő: azonnal

Jelentést a Társulási Tanács nem kér.

Erről értesítést kap:

- 1./ Társulási Tanács elnöke
- 2./ Mórakalmi Polgármesteri Hivatal
- 3./ Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának tagjai
- 4./ Homokháti Kistérség Belső Ellenőrzési Társulása
- 5./ Bordányi Polgármesteri Hivatal pénzügyi csoport

ELŐTERJESZTÉS A VI. NAPIRENDI PONTHOZ

Tárgy: Beszámoló a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2018. évi költségvetési beszámolójának vizsgálata tárgyban lefolytatott belső ellenőrzési jelentés tartalmáról és az intézkedési terv elfogadása – Nógrádi Zoltán, Kálmán Lászlóné Tisztelt Társulási Tanács!

A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásánál a társulás 2018. évi költségvetési beszámolójának vizsgálatával kapcsolatban belső ellenőrzésre került sor 2019.11.27. napján az alábbi szempontok alapján:

A belső ellenőrzés lefolytatására a Társulási Tanács által elfogadott 2019. évi Éves Ellenőrzési Terv alapján került sor. Az ellenőrzés során a belső ellenőr a vonatkozó jogszabályok – különös tekintettel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendeletre –, és a Belső Ellenőrzési Társulás Belső Ellenőrzési Kézikönyvének vonatkozó iránymutatásai szerint járt el.

Cél annak megállapítása volt, hogy a Társulás 2018. évi költségvetési beszámoló készítése, a mérleget alátámasztó nyilvántartások, leltárak, a létrehozott vagyon átadása, pénzmaradvány dokumentációja az államháztartási számviteli előírásoknak megfelelően történt-e.

Ellenőrzött szervezet: **Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása**

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2018. évi költségvetési beszámolójának vizsgálata című vizsgálathoz

Srsz.	Megállapítás	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1./	A gazdálkodási szabályzat (Ávr. 13. § (2)) a jogszabályi változások (Áhsz.) miatt nem került módosításra.	közepes	A gazdálkodási szabályzat aktualizálása	igen
2./	A Társulás számlarenddel nem rendelkezik az Áhsz. 51. § (2) bekezdésének megfelelően, a Belső kontrollrendszer szabályozása elmaradt (Bkr. 3.§-10. §) és a közérdekű adatok megismerésére irányuló	magas	A számlarend, a Belső kontrollrendszer és a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közléteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjének szabályozása	igen

	kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendjét nem szabályozták. (Ávr. 13. § (2) h))			
--	--	--	--	--

Kérem a T. Társulási Tanácsot a jelen előterjesztés, a VI_1 szám alatt csatolt belső ellenőrzési jelentés és a VI_2 szám alatt csatolt intézkedési terv megvitatására és a határozati javaslat elfogadására.

Nógrádi Zoltán
elnök

.../2020. (II.07.) tt határozat:

Tárgy: Beszámoló a Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulása 2018. évi költségvetési beszámolójának vizsgálata tárgyban lefolytatott belső ellenőrzési jelentés tartalmáról és az intézkedési terv elfogadása

H a t á r o z a t i j a v a s l a t:

1./ A Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának Társulási Tanácsa a tárgybeli előterjesztést megtárgyalta és a társulás 2018. évi költségvetési beszámolójának vizsgálata tárgyban lefolytatott belső ellenőrzés eredményéről készült belső ellenőrzési jelentést, valamint a jelentés alapján készült intézkedési tervet a melléklet szerint elfogadja.

Felelős: Nógrádi Zoltán elnök

Határidő: 1./ pontra: azonnal, az intézkedési tervben foglaltak végrehajtására 2020.03.31-ig

Jelentést a Társulási Tanács kér.

Erről értesítést kap:

1./ Társulási Tanács elnöke

2./ Mórahalmi Polgármesteri Hivatal

3./ Homokháti Önkormányzatok Kistérségfejlesztési Társulásának tagjai