

**NAGYKEREKI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

2025. május 29-i

NYILVÁNOS ÜLÉSÉNEK

JEGYZŐKÖNYVE

Rendeletek:

4/2025. (V. 30.) önk. rendelet	az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet módosításáról	B1
5/2025. (V. 30.) önk. rendelet	az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról	B4

Határozatok:

21/2025. (V. 29.) sz. határozat	a Biharkeresztesi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadásáról szóló tájékoztató elfogadása	F5
22/2025. (V. 29.) sz. határozat	Nagykerekai Községi Önkormányzatának, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi belső kontrollrendszereinek működéséről tett vezetői nyilatkozatok jóváhagyása	Z1
23/2025. (V. 29.) sz. határozat	2024. évi Éves összefoglaló belső ellenőrzési jelentés elfogadása	D1
24/2025. (V. 29.) sz. határozat	Méliusz Juhász Péter Könyvtár beszámolójának elfogadása	C2

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Nagykereki Községi Önkormányzat Képviselő-testületének **2025. május 29-én** – csütörtök – de. 08.15 órai kezdettel az Ügyrendi Bizottság ülését követően a Biharkeresztesi Közös Önkormányzati Hivatal Nagykereki Kirendeltségén megtartott **nyilvános** üléséről

Jelen vannak:

Zilai Károly	polgármester
Kovács Miklós	alpolgármester
Balogh Zsigmond	képviselő
Cser Lajosné	képviselő
Gönczi Gyula	képviselő
Kántor Gyöngyi	képviselő
Dr. Köstner Dávid	jegyző
Balogh Anikó	jegyzőkönyvvezető

Az ülésről igazoltan távolmaradt:

Kiss Tamás Lajos	képviselő
------------------	-----------

Meghívottak, vendégek:

Karancsiné Kerekes Erzsébet pü. irodavezető

Zilai Károly polgármester - ülésvezető elnök: Tisztelettel köszönti a képviselő-testületi ülésen megjelenteket. Megállapítja, hogy a testület határozatképes, mivel a 7 megválasztott képviselőből 6 fő jelen van, a képviselő-testület ülését megnyitja.

Javasolja, hogy a meghívóban szereplő napirendi pontokat tárgyalja meg a képviselő-testület. Kéri a képviselőket, szavazzanak, egyetértenek-e az alábbi napirendi pontokkal.

Javasolt napirendi pont:

1. Előterjesztés Nagykereki Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.29.) önkormányzati rendelet módosítására
2. Előterjesztés Nagykereki Községi Önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadáshoz
3. Előterjesztés Biharkeresztesi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadásáról szóló tájékoztató elfogadáshoz
4. Előterjesztés Nagykereki Községi Önkormányzatának, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi belső kontrollrendszereinek működéséről tett vezetői nyilatkozatok jóváhagyásáról
5. Előterjesztés a 2024. évi Éves összefoglaló belső ellenőrzési jelentésről
6. Előterjesztés Méliusz Juhász Péter Könyvtár beszámolójáról

7. Különfélék

6 jelenlévő képviselőből 6 képviselő vett részt a szavazásban, 6 képviselő igennel, 0 képviselő nemmel szavazott, 0 képviselő tartózkodott.

Elfogadott napirendi pont:

1. Előterjesztés Nagykereki Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.29.) önkormányzati rendelet módosítására
2. Előterjesztés Nagykereki Községi Önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadáshoz
3. Előterjesztés Biharkeresztesi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadásáról szóló tájékoztató elfogadáshoz
4. Előterjesztés Nagykereki Községi Önkormányzatának, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi belső kontrollrendszerének működéséről tett vezetői nyilatkozatok jóváhagyásáról
5. Előterjesztés a 2024. évi Éves összefoglaló belső ellenőrzési jelentésről
6. Előterjesztés Méliusz Juhász Péter Könyvtár beszámolójáról
7. Különfélék

Tárgyalt napirendi pont:

1. Előterjesztés Nagykereki Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.29.) önkormányzati rendelet módosítására

Zilai Károly polgármester: Az előterjesztést a képviselők megkapták, kéri a képviselőket mondják el véleményüket, tegyék fel az előterjesztéssel kapcsolatos kérdéseiket.

Balogh Zsigmond Ügyrendi Bizottság elnöke: Az Ügyrendi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, elfogadásra javasolja Nagykereki Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II.29.) önkormányzati rendelet módosítását.

Zilai Károly polgármester: Mivel kérdés, észrevétel nem merült fel, kéri a képviselőket szavazzanak, egyetértenek-e az előterjesztés szerinti, az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezet elfogadásával.

6 jelenlévő képviselőből 6 képviselő vett részt a szavazásban, 6 képviselő igennel, 0 képviselő nemmel szavazott, 0 képviselő tartózkodott.

Nagykerekai Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2025. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet módosításáról

[1] A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdés alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, melyből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező és önként vállalt feladatait.

[2] Nagykerekai Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében biztosított eredeti jogalkotói hatáskörében és az alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Nagykerekai Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendeletének módosításáról a következőket rendeli el:

1. §

A Nagykerekai Községi Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet 2. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2024. évi költségvetését 603 192 766 Ft költségvetési bevétellel, 769 406 866 Ft költségvetési kiadással állapítja meg. A 2024. évi költségvetési egyenleg 166 214 100 Ft, ebből működési hiány 45 647 385 Ft, felhalmozási hiány 120 566 715 Ft. Az önkormányzat 166 214 100 Ft összegű finanszírozási egyenleggel rendelkezik a 4. melléklet szerint.”

2. §

A Nagykerekai Községi Önkormányzata 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelet az 1. melléklet szerinti 4. melléklettel egészül ki.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

Zilai Károly sk.
polgármester

Dr. Köstner Dávid sk.
jegyző

Záradék:

A rendelet hirdetőtáblán való kifüggesztéssel kihirdetve: 2025. május 30.

Dr. Köstner Dávid
jegyző

2. Előterjesztés Nagykereki Községi Önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadáshoz

Zilai Károly polgármester: Az előterjesztést a képviselők megkapták, kéri a képviselőket mondják el véleményüket, tegyék fel az előterjesztéssel kapcsolatos kérdéseiket.

Balogh Zsigmond Ügyrendi Bizottság elnöke: Az Ügyrendi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, elfogadásra javasolja a Nagykereki Községi Önkormányzat és intézményei 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást.

Zilai Károly polgármester: Mivel kérdés, észrevétel nem merült fel, kéri a képviselőket szavazzanak, elfogadják-e az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról szóló rendelet tervezetét.

6 jelenlévő képviselőből 6 képviselő vett részt a szavazásban, 6 képviselő igennel, 0 képviselő nemmel szavazott, 0 képviselő tartózkodott.

Nagykereki Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2025. (V. 30.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról

[1] A 2024. évi zárszámadás célja, hogy átfogó és részletes tájékoztatást nyújtson az önkormányzat pénzügyi gazdálkodásáról, a bevételek és kiadások alakulásáról, valamint a költségvetésben megfogalmazott célok teljesítéséről. A zárszámadás egyúttal biztosítja a pénzügyi átláthatóságot, az elszámoltathatóságot.

[2] Nagykereki Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével az Önkormányzat 2024. évi zárszámadásáról a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat a 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást 596.423.102 Ft költségvetési bevétellel, 660.387.607 Ft költségvetési kiadással, 102.249.595 Ft maradvánnyal hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el, mely részletező táblázatokat a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1.2., 1.3., 1.4. mellékletek szerint fogadja el.

(4) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a 2.1. és a 2.2. melléklet szerint fogadja el.

2. §

(1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a 3. és a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

- (2) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az *5. melléklet* szerint fogadja el.
- (3) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *6.1., 6.1.1., 6.1.2., 6.1.3., mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
- (4) Az önkormányzatnak nincs költségvetési szerve.
- (5) A Képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a *7. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
- (6) Az önkormányzat 2024. évi általános működési és ágazati feladatokra kapott támogatási összegeket a *8. melléklet* szerinti részletezettséggel fogadja el.
- (7) Az önkormányzat 2023. évi tény, 2024. évi módosított előirányzat, 2024. évi teljesítési adatait az *1. sz. tájékoztató tábla* szerint hagyja jóvá.
- (8) Az önkormányzat többéves kihatású döntésből származó kötelezettséggel nem rendelkezik 2024. december 31.-én, *2. sz. tájékoztató tábla*.
- (9) Az önkormányzat 2024. évben nem nyújtott hitelt, *3. tájékoztató tábla*.
- (10) Az önkormányzat nem rendelkezett adósság állománnyal 2024. december 31.-én, *4. tájékoztató tábla*.
- (11) Nagykereki Községi Önkormányzat közvetett támogatást nem nyújtott 2024. évben, *5. tájékoztató tábla*.
- (12) Az önkormányzat 2024. évben támogatást civil szervezetnek, egyesületnek, *6. tájékoztató tábla* szerint nyújtott.
- (13) Az önkormányzat vagyonkimutatását a *7.1., 7.2. 7.3. tájékoztató táblák* tartalmazzák.
- (14) Nagykereki Községi Önkormányzat tulajdonában nem áll gazdálkodó szervezet, *8. tájékoztató tábla*.
- (15) Az önkormányzat pénzeszközeinek változását a *9. tájékoztató tábla* mutatja be.

3. §

- (1) A Polgármester utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.
- (2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2025. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A Polgármester utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

Ezen rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti Nagykereki Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 1/2024. (II. 29.) önkormányzati rendelete és azok módosításai.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Zilai Károly sk.
polgármester

Dr. Köstner Dávid sk.
jegyző

Záradék:

A rendelet hirdetőtáblán való kifüggesztéssel kihirdetve: 2025. május 30.

Dr. Köstner Dávid
jegyző

3. Előterjesztés Biharkeresztesi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadásáról szóló tájékoztató elfogadáshoz

Zilai Károly polgármester: Az előterjesztést a képviselők megkapták. Kéri képviselőket mondják el véleményüket, tegyék fel az előterjesztéssel kapcsolatos kérdéseiket.

Balogh Zsigmond Ügyrendi Bizottság elnöke: Az Ügyrendi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, azt elfogadásra javasolja a Képviselő-testület számára.

Zilai Károly polgármester: Mivel kérdés, észrevétel nem merült fel, kéri a képviselőket szavazzanak, egyetértenek-e az előterjesztés szerinti, alábbi határozati javallattal:

Nagykerekai Községi Önkormányzat képviselő-testülete a Biharkeresztesi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint maradványát

22.001.672 Ft	Költségvetési bevétellel
260.722.515 Ft	Költségvetési kiadással
6.441.000 Ft	maradvánnyal

hagyja jóvá.

A Közös Hivatal 2024. évi költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) A Közös Hivatal kiadásait, bevételeit mérlegszerűen a 6.2 *mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 6.2.1, 6.2.2, 6.2.3, *mellékletek* szerint fogadja el.

Biharkeresztes Város Önkormányzata a 2024. évi zárszámadásról szóló rendeletébe beépíti a Biharkeresztesi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadás adatait.

Nagykerekai Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Biharkeresztesi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadásáról szóló tájékoztatót elfogadja.

Felelős: Zilai Károly polgármester

Határidő: 2025. május 31.

6 jelenlévő képviselőből 6 képviselő vett részt a szavazásban, 6 képviselő igennel, 0 képviselő nemmel szavazott, 0 képviselő tartózkodott

Nagykerekai Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 21/2025. (V. 29.) sz. határozata:

Nagykerekai Községi Önkormányzat képviselő-testülete a Biharkeresztesi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint maradványát

22.001.672 Ft	Költségvetési bevétellel
260.722.515 Ft	Költségvetési kiadással
6.441.000 Ft	maradvánnyal

hagyja jóvá.

A Közös Hivatal 2024. évi költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:

(1) A Közös Hivatal kiadásait, bevételeit mérlegszerűen a 6.2 *mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 6.2.1, 6.2.2, 6.2.3, *mellékletek* szerint fogadja el.

Biharkeresztes Város Önkormányzata a 2024. évi zárszámadásról szóló rendeletébe beépíti a Biharkeresztesi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadás adatait.

Nagykerekai Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Biharkeresztesi Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi zárszámadásáról szóló tájékoztatót elfogadja.

Felelős: Zilai Károly polgármester

Határidő: 2025. május 31.

4. Előterjesztés Nagykereki Községi Önkormányzatának, valamint az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2024. évi belső kontrollrendszerének működéséről tett vezetői nyilatkozatok jóváhagyásáról

Zilai Károly polgármester: Az előterjesztést a képviselők megkapták. Kéri képviselőket mondják el véleményüket, tegyék fel az előterjesztéssel kapcsolatos kérdéseiket.

Balogh Zsigmond Ügyrendi Bizottság elnöke: Az Ügyrendi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, azt elfogadásra javasolja a Képviselő-testület számára.

Zilai Károly polgármester: Mivel kérdés, észrevétel nem merült fel, kéri a képviselőket szavazzanak, egyetértenek-e az előterjesztés szerinti, alábbi határozati javallattal:

Nagykereki Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzati költségvetési szervek belső kontrollrendszerének működéséről tett 2024. évi vezetői nyilatkozatokat – a határozat melléklete szerint – jóváhagyja.

1. számú melléklet: Nagykereki Községi Önkormányzatának belső kontrollrendszer működéséről tett 2024. évi vezetői nyilatkozat;

Felelős: Zilai Károly polgármester

Határidő: 2025. május 31.

6 jelenlévő képviselőből 6 képviselő vett részt a szavazásban, 6 képviselő igennel, 0 képviselő nemmel szavazott, 0 képviselő tartózkodott

Nagykereki Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 22/2025. (V. 29.) sz. határozata:

Nagykereki Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzati költségvetési szervek belső kontrollrendszerének működéséről tett 2024. évi vezetői nyilatkozatokat – a határozat melléklete szerint – jóváhagyja.

1. számú melléklet: Nagykereki Községi Önkormányzatának belső kontrollrendszer működéséről tett 2024. évi vezetői nyilatkozat;

Felelős: Zilai Károly polgármester

Határidő: 2025. május 31.

Melléklet 22/2025. (V. 29.) sz. határozathoz:

NYILATKOZAT¹

A) Alulírott, **Dr. Köstner Dávid jegyző**, a Nagykereki Községi Önkormányzat költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2024. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

¹ Megállapította: 132/2023. (IV. 18.) Korm. rendelet 17. §, 1. melléklet. Hatályos: 2023. V. 3-tól.

5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel, annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat, és értékelni tudják az elért eredményeket; e tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

- Rendelkezésre áll hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapító okirat
- Rendelkezésre áll hatályos szervezeti és működési szabályzat
- Rendelkezésre állnak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

- Az intézményben Integrált kockázatkezelési rendszer működik
- Megtörtént az intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása

c) Kontrolltevékenységek:

- A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés
- Biztosított a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában (pl.: költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás)
- Biztosított a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága
- Biztosított a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése
- Biztosított a gazdasági események elszámolásának (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás) kontrollja

d) Információs és kommunikációs rendszer:

- Működik olyan rendszer, amely biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

- Kialakítottam a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert (a továbbiakban: monitoring rendszer)

- Az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos nyomon követés megvalósul
- A költségvetési szerv vezetőjeként gondoskodom az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről
- A költségvetési szerv vezetőjeként gondoskodom a külső ellenőrzések koordinációjáról, valamint a Bkr. 14. §-ában meghatározott nyilvántartás vezetéséről

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

B1) Nyilatkozom, hogy 2024. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 202.... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 2024. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője Karancsiné Kerekes Erzsébet, pénzügyi irodavezető részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 202..... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője Karancsiné Kerekes Erzsébet, pénzügyi irodavezető nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Biharkeresztes, 2025. március 20.

P. H.

.....

jegyző

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....

aláírás

5. Előterjesztés a 2024. évi Éves összefoglaló belső ellenőrzési jelentésről

Zilai Károly polgármester: Az előterjesztést a képviselők megkapták. Kéri képviselőket mondják el véleményüket, tegyék fel az előterjesztéssel kapcsolatos kérdéseiket.

Balogh Zsigmond Ügyrendi Bizottság elnöke: Az Ügyrendi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, azt elfogadásra javasolja a Képviselő-testület számára.

Zilai Károly polgármester: Mivel kérdés, észrevétel nem merült fel, kéri a képviselőket szavazzanak, egyetértenek-e az előterjesztés szerinti, alábbi határozati javalattal:

Nagykerekai Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évről szóló összefoglaló ellenőrzési jelentést az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Zilai Károly polgármester

Határidő: azonnal

6 jelenlévő képviselőből 6 képviselő vett részt a szavazásban, 6 képviselő igennel, 0 képviselő nemmel szavazott, 0 képviselő tartózkodott

Nagykerekai Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 23/2025. (V. 29.) sz. határozata:

Nagykerekai Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2024. évről szóló összefoglaló ellenőrzési jelentést az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Zilai Károly polgármester

Határidő: azonnal

6. Előterjesztés Méliusz Juhász Péter Könyvtár beszámolójáról

Zilai Károly polgármester: Az előterjesztést a képviselők megkapták. Kéri képviselőket mondják el véleményüket, tegyék fel az előterjesztéssel kapcsolatos kérdéseiket.

Balogh Zsigmond Ügyrendi Bizottság elnöke: Az Ügyrendi Bizottság az előterjesztést megtárgyalta, azt elfogadásra javasolja a Képviselő-testület számára.

Zilai Károly polgármester: Mivel kérdés, észrevétel nem merült fel, kéri a képviselőket szavazzanak, egyetértenek-e az előterjesztés szerinti, alábbi határozati javalattal:

Nagykerekai Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Méliusz Juhász Péter Könyvtár által megküldött 2024. évi munkájáról szóló beszámolót az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Zilai Károly polgármester

Határidő: azonnal

6 jelenlévő képviselőből 6 képviselő vett részt a szavazásban, 6 képviselő igennel, 0 képviselő nemmel szavazott, 0 képviselő tartózkodott

Nagykerekai Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 24/2025. (V. 29.) sz. határozata:

Nagykerekai Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Méliusz Juhász Péter Könyvtár által megküldött 2024. évi munkájáról szóló beszámolót az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Zilai Károly polgármester

Határidő: azonnal

***Mivel további tárgyalandó téma nem volt, Zilai Károly polgármester, ülésvezető elnök a
Képviselő-testület ülését bezárta.***

K.m.f.

Zilai Károly
polgármester

Dr. Köstner Dávid
jegyző