

5. sz. Jegyzőkönyv

Készült Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Cigány Önkormányzata **2023. október 26-án** (csütörtök) **8.30 órai** kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (1113 Budapest, Zsombolyai u. 4.) II. em. 203-as szobában megtartott rendes üléséről.

Jelen vannak:	Kárpátiné Pajtás Tünde	elnök
	Horváth Magdolna	elnökhelyettes
	Váradi Attila	képviselő
	Kerekes Zsuzsanna	képviselő

A Polgármesteri Hivatal részéről:

Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna jegyző megbízásából
Már Csilla Beatrix osztályvezető
Filep Anita titkár

Kárpátiné Pajtás Tünde elnök:

Köszönti a jelenlévőket, majd megállapítja a Testület határozatképességét. Ezt követően javasolja Horváth Magdolna elnökhelyettest jegyzőkönyv-hitelesítőnek megválasztani. Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete Horváth Magdolna elnökhelyettes személyét elfogadja az Újbuda Cigány Önkormányzata 2023. október 26-i ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 4 képviselő 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

26/2023. (X.26.) ÚCÖ határozata

Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete Horváth Magdolna elnökhelyettes személyét elfogadja az Újbuda Cigány Önkormányzata 2023. október 26-i ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

Kárpátiné Pajtás Tünde elnök:

Szavazásra teszi fel a meghívóban megküldött napirendi pontok megtárgyalását, miszerint:

Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. október 26.-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

1. *Az ÚCÖ 2023. évi költségvetés módosítása*
2. *Közmeghallgatás időpontjának meghatározása*
3. *2022. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása*
4. *Elnöki beszámoló az elmúlt időszak eseményeiről*

Megállapítja, hogy a jelenlévő 4 képviselő 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

27/2023. (X.26.) ÚCÖ határozata

Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. október 26.-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

1. *Az ÚCÖ 2023. évi költségvetés módosítása*
2. *Közmeghallgatás időpontjának meghatározása*
3. *2022. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása*
4. *Elnöki beszámoló az elmúlt időszak eseményeiről*

1. Napirendi pont

Az ÚCÖ 2023. évi költségvetés módosítása

Kárpátiné Pajtás Tünde elnök:

Emlékeztet arra, hogy a májusban kérelmezett támogatást a nyári gyerektábor szervezéséhez a helyi önkormányzat megadta, így utalásakor, elnöki felhatalmazásával élve az 1.350.000,- Ft-ot 2023. július 26-ai levelében a megfelelő bevételi és kiadási sorra bevételezte. Szeptemberben megvásárolták az új bélyegzőt, melynek kifizetéséhez 2023. szeptember 13-i levelében átcsoportosított 20.000,- Ft-ot az Irodaszer, nyomtatvány kiadási sorra. Illetőleg meghívást kaptak a hagyományos Ezerjő Fesztivál főzőversenyére, amelyre élelmiszereket vásároltak, így szükség volt 2023. szeptember 28-án egy 100.000,- Ft-os átcsoportosításra a Szállítási szolgáltatásról a Reprezentáció és a hozzá tartozó ÁFA sorra. Kéri, hogy a fenti módosításokat határozatban rendezzék.

Egyúttal tájékoztat arról, hogy az ezévi I-III. negyedéves kamatok összege 117.207,- Ft volt, melyből 5 Ft-ot már előirányoztak februárban, ezért most 117.202,- Ft-ot bevételezni és egyidejűleg az Egyéb szolgáltatások sort ezzel az összeggel megemelni javasolja, a tervezett káracsnyi program költségvetésüknek megfelelően.

(Képviselő társai a javaslattal egyetértenek.)

Fentiek alapján szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy tudomásul veszi az ÚHÖ 2023. évi költségvetése – Elnök által 2023. július 26-án, szeptember 13-án és szeptember 28-án végrehajtott – módosítását és kiadási előirányzatainak átcsoportosítását, miszerint:

A Bevételek oldalon:

A 7. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 7.2. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről sorát megemelte 1.350.000,- Ft-tal.

A Kiadások oldalán:

Az 1. Személyi juttatások

- 1.3 Reprezentáció, üzleti ajándék sorát megemelte 78.740,- Ft-tal,

A 3. Dologi kiadások

- 3.1.1 Irodaszer, nyomtatvány sorát megemelte 20.000,- Ft-tal, a
- 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát megemelte 1.330.000,- Ft-tal, a
- 3.5.2 Előzetesen felszámított ÁFA sorát megemelte 21.260,- Ft-tal, valamint
- 3.3.2. Szállítási szolgáltatás sorát csökkentette 100.000,- Ft-tal.

Ezzel egyidejűleg úgy határoz, hogy a 2023. évi költségvetésében az alábbi módosítást végzi el:

A Bevételek oldalán:

A 8. Működési bevételek 8.1. Kamatbevételek sorát megemeli 117.202,- Ft-tal.

A Kiadások oldalán:

a 3. Dologi kiadások

- 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát megemeli 117.202,- Ft-tal.

Fentiek alapján a 2023. évi módosított költségvetését az alábbi összegekkel fogadja el:

Kiadások összesen sora: 3.525.035,- Ft

Bevételek összesen sora: 3.525.035,- Ft

(A költségvetés részletes adatait a jelen határozat melléklete tartalmazza.)

Határidő: folyamatos

Felelős: ÚCÖ elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 4 képviselő 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

28/2023. (X.26.) ÚCÖ határozata

Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy tudomásul veszi az ÚHÖ 2023. évi költségvetése – Elnök által 2023. július 26-án, szeptember 13-án és szeptember 28-án végrehajtott – módosítását és kiadási előirányzatainak átcsoportosítását, miszerint:

A Bevételek oldalán:

A 7. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 7.2. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről sorát megemelte 1.350.000,- Ft-tal.

A Kiadások oldalán:

Az 1. Személyi juttatások

- 1.3 Reprezentáció, üzleti ajándék sorát megemelte 78.740,- Ft-tal,

A 3. Dologi kiadások

- 3.1.1 Irodaszer, nyomtatvány sorát megemelte 20.000,- Ft-tal, a
- 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát megemelte 1.330.000,- Ft-tal, a

- 3.5.2 Előzetesen felszámított ÁFA sorát megemelte 21.260,- Ft-tal, valamint
- 3.3.2. Szállítási szolgáltatás sorát csökkentette 100.000,- Ft-tal.

Ezzel egyidejűleg úgy határoz, hogy a 2023. évi költségvetésében az alábbi módosítást végzi el:

A Bevételek oldalon:

A 8. Működési bevételek 8.1. Kamatbevételek sorát megemeli 117.202,- Ft-tal.

A Kiadások oldalon:

a 3. Dologi kiadások

- 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát megemeli 117.202,- Ft-tal.

Fentiek alapján a 2023. évi módosított költségvetését az alábbi összegekkel fogadja el:

Kiadások összesen sora: 3.525.035,- Ft

Bevételek összesen sora: 3.525.035,- Ft

(A költségvetés részletes adatait a jelen határozat melléklete tartalmazza.)

Határidő: folyamatos

Felelős: ÚCÖ elnöke

2. Napirendi pont

Közmeghallgatás időpontjának meghatározása

Kárpátiné Pajtás Tünde elnök:

Javasolja, hogy az ÚCÖ a 2023. évi Közmeghallgatását hagyományosan a Mikulásnap és Cigány Karácsonyi ünnepséggel egybekötve, 2023. december 16-án, 17.00 órai kezdettel tartsa meg a Kelenvölgyi Közösségi Házban. A programot Kulturális Esttel, azaz Nagy Gábor festőművész kiállításával és a Romano Glaszo együttes folklórműsorával tervezi megvalósítani. A felhasználható bevételeiken túl szükséges még 1.000.000 Ft forrást biztosítani, melyre támogatási kérelmet ad be Újbuda Polgármesterének és bízik az ismételt pozitív elbírálásban.

(A képviselők röviden tárgyalnak a program tartalmáról és pénzügyi kereteik lehetőségeiről. A javaslattal mindannyian egyetértenek.)

Fentiek alapján szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az ÚCÖ éves Közmeghallgatását a 2023. évi Munkatervének 6. és 7. pontja alapján – nyílt rendezvény keretén belül –, a Mikulásnap és Cigány Karácsonyi rendezvényvel egybekötve, 2023. december 16-án (szombaton) 17.00 órakor tartja meg a Kelenvölgyi Közösségi Házban, a 1116 Budapest, Kardhegy u. 2. szám alatt.

Határidő: 2023. október 26.

Felelős: ÚCÖ elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 4 képviselő 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

29/2023. (X.26.) ÚCÖ határozata

Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az ÚCÖ éves Köz meghallgatását a 2023. évi Munkatervének 6. és 7. pontja alapján – nyílt rendezvény keretén belül –, a Mikulásnap és Cigány Karácsonyi rendezvénnyel egybekötve, 2023. december 16-án (szombaton) 17.00 órakor tartja meg a Kelenföldi Közösségi Házban, a 1116 Budapest, Kardhegy u. 2. szám alatt.

Határidő: 2023. október 26.

Felelős: ÚCÖ elnöke

3. Napirendi pont ***Belső ellenőrzési jelentés elfogadása***

Kárpátiné Pajtás Tünde elnök:

Javasolja, hogy fogadják el a meghívóval kiküldött – Újbuda Önkormányzatának Belső Ellenőrzése által készített – önkormányzatuk gazdálkodásának vizsgálatáról, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzéséről szóló jelentését, melyre szavazásra teszi fel az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot:

Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – Újbuda Cigány Önkormányzata 2022. évi gazdálkodásának vizsgálatáról, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzéséről szóló - jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: 2023. október 26.

Felelős: ÚCÖ elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 4 képviselő 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

30/2023. (X.26.) ÚCÖ határozata

Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – Újbuda Cigány Önkormányzata 2022. évi gazdálkodásának vizsgálatáról, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzéséről szóló - jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: 2023. október 26.

Felelős: ÚCÖ elnöke

4. Napirendi pont

Elnöki beszámoló az elmúlt időszak eseményeiről

Kárpátiné Pajtás Tünde elnök:

Szavazásra teszi fel az előterjesztésben szereplő beszámolók adatai alapján az alábbi határozati javaslatokat:

1.

2023. augusztus 7-15. – Nyári gyerektábor

Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy a 2023. évi Munkatervünk 3. pontjához kapcsolódóan, a nemzetiség kulturális önazonosságának megerősítése, közművelődési, oktatási feladatok teljesítése céljából, 2023. augusztus 7-15-ig roma iskolás gyermekek és Ukrajnából menekült gyermekek részére ingyenes felzárkóztató, identitásmegőrző nyári tábort szervezett Soltvadkerten, az Ifjúsági Táborban (6230 Soltvadkert, Gerbera u. 35.)

Továbbá elfogadja, hogy a tábor személyszállítás, szállás és étkezés költségeire 2.766.392,- Ft kiadást teljesített az Újbuda Önkormányzatától kapott támogatás és 2023. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2023. október 26.

Felelős: ÚCÖ elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 4 képviselő 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

31/2023. (X.26.) ÚCÖ határozata

*Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy a 2023. évi Munkatervünk 3. pontjához kapcsolódóan, a **nemzetiség kulturális önazonosságának megerősítése, közművelődési, oktatási feladatok teljesítése céljából**, 2023. augusztus 7-15-ig roma iskolás gyermekek és Ukrajnából menekült gyermekek részére ingyenes felzárkóztató, identitásmegőrző nyári tábort szervezett Soltvadkerten, az Ifjúsági Táborban (6230 Soltvadkert, Gerbera u. 35.)*

Továbbá elfogadja, hogy a tábor személyszállítás, szállás és étkezés költségeire 2.766.392,- Ft kiadást teljesített az Újbuda Önkormányzatától kapott támogatás és 2023. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2023. október 26.

Felelős: ÚCÖ elnöke

2.

2022. október 7. – Kelenvölgyi Ezerjő Fesztivál

Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az ÚCÖ képviselői 2023. évi Munkatervünk 4. pontjához kapcsolódóan, nemzetiségi kulturális és hagyományőrző fel-

adataik teljesítése céljából, 2023. október 7-én részt vettek – az Újbuda Önkormányzatának szervezésében – megrendezésre kerülő Kelenvölgyi Ezerjő Fesztivál főzőversenyén, a Kelenvölgyi Közösségi Házban (1116 Budapest, Kardhegy u. 2.)

Továbbá elfogadja, hogy a az ételek alapanyagainak és a gázpalack töltésének kiadásaira 53.735,- Ft kiadást teljesített 2023. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2023. október 26.

Felelős: ÚCÖ elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 4 képviselő 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

32/2023. (X.26.) ÚCÖ határozata

*Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az ÚCÖ képviselői 2023. évi Munkatervünk 4. pontjához kapcsolódóan, **nemzetiségi kulturális és hagyományőrző feladataik teljesítése céljából**, 2023. október 7-én részt vettek – az Újbuda Önkormányzatának szervezésében – megrendezésre kerülő Kelenvölgyi Ezerjő Fesztivál főzőversenyén, a Kelenvölgyi Közösségi Házban (1116 Budapest, Kardhegy u. 2.)
Továbbá elfogadja, hogy a az ételek alapanyagainak és a gázpalack töltésének kiadásaira 53.735,- Ft kiadást teljesített 2023. évi költségvetése terhére.*

Határidő: 2023. október 26.

Felelős: ÚCÖ elnöke

3.

2023. október 9-15. – Újbudai Nemzetiségek Fesztiválja

Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az ÚCÖ 2023. évi Munkatervének 12. pontjához kapcsolódóan, Újbuda Önkormányzatával közösen – a cigány kultúra megismerése, ápolása és gyakorlása, valamint a kerületi nemzetiségi közösség erősítése céljából – 2023. október 13-án, a Kelenvölgyi Közösségi Házban (1116 Budapest, Kardhegy u. 2.), az Újbudai Nemzetiségek Fesztiválja programsorozat keretén belül kulturális programot szervezett.

Az ÚCÖ részéről a programsorozatnak költségvonzata nem volt.

Határidő: 2023. október 26.

Felelős: ÚCÖ elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 4 képviselő 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

33/2023. (X.26.) ÚCÖ határozata

Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az ÚCÖ 2023. évi Munkatervének 12. pontjához kapcsolódóan, Újbuda Önkormányzatával közösen – **a cigány kultúra megismerése, ápolása és gyakorlása, valamint a kerületi nemzetiségi közösség erősítése céljából** – 2023. október 13-án, a Kelenvölgyi Közösségi Házban (1116 Budapest, Kardhegy u. 2.), az Újbudai Nemzetiségek Fesztiválja programsorozat keretén belül kulturális programot szervezett.
Az ÚCÖ részéről a programsorozatnak költségvonzata nem volt.

Határidő: 2023. október 26.


Felelős: ÚCÖ elnöke

Miután más észrevétel és javaslat nem hangzott el, az Elnök megköszönte a részvételt és az ülést 9.30 órakor bezárta.


.....
Kárpátiné Pajtás Tünde
elnök


.....
HORVÁTH MAGDOLNA
jegyzőkönyv-hitelesítő




.....
Filep Anita
jegyzőkönyv-vezető

**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA
CIGÁNY ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2023. évi költségvetése**

28/2023. (X.26.) ÚCÖ határozat melléklete

Előirányzat száma	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
KIADÁSOK:					
Működési költségvetés kiadásai					
1.	I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK:				
1.1	Választott tisztségviselők juttatásai				
1.1.1	Képviselők tiszteletdíja	0	0	0	0
1.1.2	Választott tisztségviselők juttatásai	0	0	0	0
1.2	Választott tisztségviselők juttatásai (kölségtérítések)		0		
1.2.1	Telefon magáncélú használata	0	0	0	0
1.2.2	BKK bérletek	0	0	0	0
1.2.3	Utazási költségtérítés	0	0	0	0
1.2.4	Egyes meghatározott juttatás	0	0	0	0
1.2.5	Megbízási díj	0	0	0	0
1.3	Reprezentáció, üzleti ajándék	78 740	78 740	0	0
	Személyi juttatások összesen:	78 740	78 740	0	0
2.	II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ:				
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0	0	0	0
	Munkaadót terhelő kiadások összesen:	0	0	0	0
3.	III. DOLOGI KIADÁSOK:				
3.1	Készletbeszerzés				
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	20 000	20 000	0	0
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	0	0	0	0
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	100 000	100 000	0	0
3.2	Kommunikációs szolgáltatások		0		
3.2.1	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, feltöltőkártya, TV szolgáltatás pl.: kábeltévé)	0	0	0	0
3.2.2	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működtetése)	0	0	0	0
3.3	Szolgáltatási kiadások				
3.3.1	Bérelti és lízing díjak	0	0	0	0
3.3.2	Szállítási szolgáltatás	300 000	300 000	0	0
3.3.3	Egyéb szolgáltatások (rendezvényszervezés, fellépési díj, postai díjak, bankköltség, mobilparkolás)	2 870 035	2 870 035	0	0
3.3.4	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fordítói díj, tolmácsolás)	0	0	0	0
3.4	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0		
3.4.1	Belföldi kiküldetés	50 000	50 000	0	0
3.4.2	Külföldi kiküldetés	0	0	0	0
3.4.3	Reklám és propaganda kiadás	0	0	0	0
3.5	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0		
3.5.1	Egyéb dologi kiadások (pl.: késedelmi kamat)	70 000	70 000	0	0
3.5.2	Előzetesen felszámított ÁFA	21 260	21 260	0	0
	Dologi kiadások összesen:	3 431 295	3 431 295	0	0

4.	IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ			0		
4.1	Támogatások visszafizetése		0	0	0	0
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	0
4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	0
	Egyéb működési célú kiadások összesen:	0	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetés kiadásai 0					
5.	V. BERUHÁZÁSOK:			0		
5.1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	15 000	15 000	0	0	0
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0
5.3.	Immateriális javak	0	0	0	0	0
	Beruházási kiadások összesen:	15 000	15 000	0	0	0
6.	VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK:			0		
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):	3 525 035	3 525 035	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 525 035	3 525 035	0	0	0
	BEVÉTELEK:					
	Működési költségvetés bevételei					
7.	VII. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL					
7.1	Működési célú központi támogatások	1 570 250	1 570 250	0	0	0
7.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 750 000	1 750 000	0	0	0
8.	VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			0		
8.1	Kamatbevételek	117 207	117 207	0	0	0
8.2	Egyéb működési célú bevételek	0	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetés bevételei					
9.	IX. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL					
9.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
9.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VII.+VIII.+IX.):	3 437 457	3 437 457	0	0	0
	Finanszírozási bevételek					
	X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA					
10.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	87 578	87 578	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 525 035	3 525 035	0	0	0

Budapest, 2023. október 26.



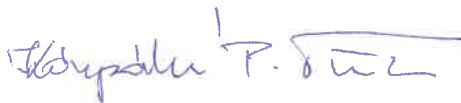
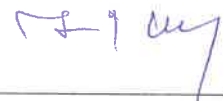
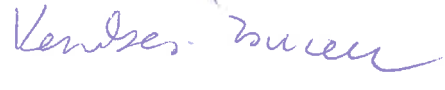
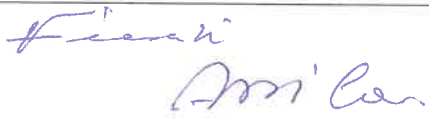


Karpátiné Pajtás Tünde elnök

J E L E N L É T I Í V

amely készült a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda **Cigány** Önkormányzata **rendes** ülésén.

Időpont: 2023. OKTOBER 26. (CSÜTÖRTÖK) 8.30

Helyszín: Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (1113 Budapest XI., Zsombolyai út 4.) II. em. 203-as tárgyalószobája

Név:		Aláírás:
1.	Kárpátiné Pajtás Tünde Elnök	
2.	Horváth Magdolna Elnökhelyettes	
3.	Kerekes Zsuzsanna Képviselő	
4.	Váradí Attila Képviselő	
	Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna Jegyző <i>h.</i>	
	Filep Anita Nemzetiségi titkár	

MEGHÍVÓ

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Cigány Önkormányzata **2023. október 26-án (csütörtök) 8.30** órai kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (1113 Budapest, Zsombolyai u. 4.) II. em. 203-as tárgyalójában megtartandó rendes ülésére.

Napirendi pontok:

1. Az ÚCÖ 2023. évi költségvetés módosítása (szóbeli előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Kárpátiné Pajtás Tünde elnök
2. Közmeghallgatás időpontjának meghatározása (szóbeli előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Kárpátiné Pajtás Tünde elnök
3. 2022. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása (mellékelt előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Kárpátiné Pajtás Tünde elnök
4. Elnöki beszámoló az elmúlt időszak eseményeiről (mellékelt és szóbeli előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Kárpátiné Pajtás Tünde elnök

Budapest, 2023. október 20.

Kárpátiné Pajtás Tünde s.k.
ÚCÖ elnök

ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselőtársaim!

Az **ÚCÖ 2023. október 26. (csütörtök) 8.30** órakor megtartandó rendes ülésére az alábbiakat terjesztem elő:

3. napirendi ponthoz:

A Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése – **a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet** alapján - 2023. szeptember 15-ével bezárólag az idén is elvégezte a nemzetiségi önkormányzatok pénzügyi és szabályszerűségi működésének ellenőrzését, mely jelenleg a 2022. évi gazdálkodásának vizsgálatára, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzésére irányult.

Az ellenőrzés célja annak megállapítása volt, hogy a pénzeszközök felhasználása a Munkatervvel összhangban történt-e, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése megfelelően történt-e. Kapcsolódó feladatként elvégezték az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásával összefüggő feladatok ellenőrzését, valamint a keletkezett pénzügyi dokumentumok formai és tartalmi vizsgálatát.

A fenti dokumentumokat mellékelem és javaslom a **Belső ellenőrzési jelentés** elfogadását.

Határozati javaslat:

.../2023. (.....) ÚCÖ határozata

Az Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – Újbuda Cigány Önkormányzata 2022. évi gazdálkodásának vizsgálatáról, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzéséről szóló - jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: ülés napja
Felelős: ÚNÖ elnöke

4. napirendi ponthoz

Mellékelem az eddig teljesített programunk elnöki beszámolóit és határozati javaslatomat az ülésen, szóban terjesztem elő.

Budapest, 2023. október 20.

Kárpátiné Pajtás Tünde s.k.
elnök

ELŐTERJESZTÉS 3. NP.
I/61/37/2023



Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal
BELSŐ ELLENŐRZÉS
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

Ikt.sz.: XXI/9/4/2023.

BELSŐ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Cigány Önkormányzata
gazdálkodásának vizsgálata,
a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése

Budapest, 2023. szeptember

I. Általános információk

AZ ELLENŐRZÉST VÉGZŐ SZERVEZETI EGYSÉG: Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal – Belső Ellenőrzés

AZ ELLENŐRZÖTT SZERVEK, SZERVEZETI EGYSÉGEK:

- Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Cigány Önkormányzata (továbbiakban: Újbuda Cigány Önkormányzata, Nemzetiségi Önkormányzat)
- Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) szervezeti egységei:
 - Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság

AZ ELLENŐRZÖTT SZERVEK, SZERVEZETI EGYSÉGEK VEZETŐI:

Kárpátiné Pajtás Tünde (Újbuda Cigány Önkormányzata elnöke)
dr. Lantos Ottó (Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság igazgatója)

AZ ELLENŐRZÉS TÁRGYA: A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése.

AZ ELLENŐRZÉS CÉLJA: Annak megállapítása, hogy a pénzeszközök felhasználása a Munkatervvel összhangban történt-e, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése megfelelően történt-e.

AZ ELLENŐRZÉS TÍPUSA: Pénzügyi és szabályszerűségi.

JOGSZABÁLYI FELHATALMAZÁS: A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet.

ELLENŐRIZENDŐ IDŐSZAK: 2022. év

AZ ELLENŐRZÉS MÓDSZERE: - szűrőpróbaszerű vizsgálat
- nyilvántartás ellenőrzés

AZ ELLENŐRZÉS RÉSZLETES FELADATAI:

1. A támogatásokhoz kapcsolódó feladatok vizsgálata.
2. A pénzügyi feladatokhoz kapcsolódó nyilvántartás ellenőrzése.
3. A pénzügyi bizonylatok megfelelőségének ellenőrzése.

AZ ELLENŐRZÉS TERVEZETT IDŐTARTAMA: 2023. június 29. – 2023. szeptember 15.

A HELYSZÍNI ELLENŐRZÉS IDŐTARTAMA: 2023. június 29. – 2023. szeptember 15.

ELLENŐRÖK ÉS MEGBÍZÓLEVELÜK SZÁMA:

Kovács Katalin	vizsgálatvezető	XXI/9/1/2023.
Liptai Ágnes	belső ellenőr	XXI/9/2/2023.

A ELLENŐRZÉSI JELENTÉS TERVEZET ELKÉSZÍTÉSÉNEK HATÁRIDEJE:
2023. szeptember 29.

Az ellenőrzésre a 2023. évi belső ellenőrzési terv alapján került sor, amelyet Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Cigány Önkormányzata Képviselő-testülete a 41/2022. (XI.29.) ÚCÖ határozatával hagyott jóvá.

A vizsgált időszakra irányadó jogszabályok, szabályzatok:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.),
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr.),
- számvitelről szóló 2000. évi C. törvény,
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (Nek tv.),
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Bkr.),
- a kormányzati funkciók és államháztartási szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII.7.) PM rendelet.

II. Vezetői összefoglaló

Az Újbuda Cigány Önkormányzatának és a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzatának (továbbiakban: Újbuda Önkormányzata) feladatmegosztása Együttműködési megállapodáson alapul, melyben a szerződő felek az egymás közötti hatékony munkavégzés érdekében rögzítették a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (Nek. tv.) 80. §-ában meghatározott önkormányzati működési feltételek biztosításával kapcsolatos feladatok ellátásával, a költségvetés elkészítésének, jóváhagyásának eljárási rendjével és a költségvetési gazdálkodással, az információs és adatszolgáltatási, beszámolási kötelezettség teljesítésével, valamint a nyilvántartási tevékenységgel, illetve a vagyonkezeléssel összefüggő szabályokat.

Az ellenőrzés célja a Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának és a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése volt. Ennek keretében vizsgáltuk a pénzeszközökkel való gazdálkodás megfelelőségét, a nyilvántartási és elszámolási kötelezettségek teljesítését. Kapcsolódó feladatként elvégeztük az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásával összefüggő feladatok ellenőrzését, valamint a keletkezett pénzügyi dokumentumok formai és tartalmi vizsgálatát.

A Nemzetiségi Önkormányzat pénzgazdálkodásával összefüggő adatait egy komplex excel táblázatban tartották nyilván, melyben a költségvetésben meghatározott előirányzatok és azok változásai, a nyitó pénzkészlet és a kapott támogatások, illetve azok tételes felhasználása, valamint a kifizetéshez kapcsolódó számos egyéb adat szerepelt, mellyel a teljeskörű adatállomány egyben volt rendszerezve.

A gazdálkodási jogkörök alkalmazásához kapcsolódó előírásokat az önkormányzati Gazdálkodási Szabályzat tartalmazta, melynek rendelkezései kiterjesztésre kerültek valamennyi Nemzetiségi Önkormányzatra is.

Az ellenőrzött időszakra vonatkozóan a **pénzügyi kontrollok működése megfelelő** volt. A **banki pénzforgalmi tételek dokumentálása a korábbi évekhez hasonlóan folyamatosan ellenőrzött és következetes munkát mutatott.**

A vizsgált 2022. évben a pénzügyi ellenjegyző, a kötelezettségvállaló, a teljesítésigazoló, valamint az érvényesítő és az utalványozó jogszabály alapján, illetve felhatalmazással vagy kijelöléssel teljesítette feladatait.

Az Újbuda Cigány Önkormányzata 2022. évben az éves munkatervének megvalósításához működési célú és feladat alapú, valamint működési célú önkormányzati támogatásokkal rendelkezett, valamint az előző évi maradvány összeggel is tudott gazdálkodni, melyet az alábbi táblázatban foglaltunk össze:

Cigány			2021. évi maradvány	2022. évben rendelkezésre álló forrás	Felhasznált összeg	Maradvány
Bethlen G	feladat	2021	487 872	487 872	487 872	-
	feladat	2022		1 040 000	1 040 000	-
	működés	2022		582 393	494 822	87 571
Önkormányzati		2021	128 934	128 934	128 934	-
		2022		400 000	400 000	-
Önkormányzati feladatalapú kiegészítő támogatások		2022		400 000	400 000	-
		2022		500 000	500 000	-
Összesen:			616 806	3 539 199	3 451 628	87 571

A Nemzetiségi Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal munkatársai közötti kapcsolat folyamatos. **Az ellenőrök munkáját segítette, hogy a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság munkatársai által kezelt dokumentumok áttekinthetőek, rendezettek voltak.**

III. Javaslatok

A Belső Ellenőrzés intézkedést igénylő megállapítást nem tett, de felhívja a figyelmet az alábbi kockázatos területre.

- **A fizetendő számlák és/vagy a szerződések megkésve érkeznek meg a Polgármesteri Hivatalba, mely veszélyeztetheti a fizetési határidőn belül történő utalást, mivel a kifizetés előkészítése több napot is igénybe vehet.**

IV. Megállapítások

1. A támogatásokhoz kapcsolódó feladatok vizsgálata

a. Központi költségvetésből kapott támogatások

A Nemzetiségi Önkormányzatok támogatásának kezelését a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. végzi. A támogatások célja, hogy a nemzetiségeket nyelvük, kulturális hagyományaik, szellemi és tárgyi örökségük méltó ápolásában segítse.

A helyi nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú és működési támogatása jogszabály alapján nyújtott nemzetiségi támogatás. A központi költségvetés költségvetési támogatást biztosít a települési nemzetiségi önkormányzatok részére.

Feladatalapú támogatásra az a helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult, amely a költségvetési évet megelőző évben megtartott legalább négy képviselő-testületi ülésre vonatkozó jegyzőkönyvét, és – amennyiben a közmeghallgatás megtartására nem a négy képviselő-testületi ülés egyikén került sor, akkor – a közmeghallgatásról készült jegyzőkönyvét a fővárosi és megyei kormányhivatal részére a költségvetési év január 15-éig benyújtja. A támogatás célja a mindenkori vonatkozó jogszabályban előírt kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához közvetlenül kapcsolódó költségek finanszírozása.

A Támogató a támogatást két egyenlő részletben, április 30-áig és augusztus 15-éig folyósítja a Kincstár útján.

A támogatás szempontjából kizárólag a „Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása”, „Nemzetiségi médiatartalom-szolgáltatás és támogatása”, „Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése”, „Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása” és az oktatással összefüggő kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

Működési támogatásra a költségvetési év január 1-jén a törzskönyvi nyilvántartásba bejegyzett helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult. A működési költségvetési támogatás a nemzetiségi önkormányzat tevékenységével közvetlenül összefüggő működési költségek fedezetére, valamint a vonatkozó jogszabályban előírt kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához közvetlenül kapcsolódó költségek finanszírozására használható fel.

A működési költségvetési támogatás egy települési és egy területi nemzetiségi önkormányzatra jutó éves összegét a Támogató közleményként minden év január 20-áig a honlapján közzéteszi.

A támogatás szempontjából kizárólag az „Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége” a „Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása”, „Nemzetiségi médiatartalom-szolgáltatás és támogatása”, „Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése”, „Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása” és az oktatással összefüggő kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

A Támogató a támogatást az éves támogatásra jogosult helyi nemzetiségi önkormányzat részére két egyenlő részletben, január 30-áig és június 30-áig folyósítja a Kincstár útján.

Az Újbuda Cigány Önkormányzata megfelelt a támogatási feltételeknek, ezáltal részesült a központi támogatásokban. A támogatások a fent megnevezett határidőkben a bankszámlára megérkeztek, azok bevételezése szabályszerűen megtörtént.

Ezekon felül különböző célú támogatásokat is lehet elnyerni (civil szervezetek, kulturális kezdeményezések, nemzetiségi táborok). A Cigány Nemzetiség pályázatot nem nyert a vizsgált időszakban.

b. Önkormányzati támogatás

Újbuda Önkormányzata és a Nemzetiségi Önkormányzat között megkötött Megállapodás tartalmazta az önkormányzati támogatáshoz kapcsolódó feltételrendszert.

A 2022. évben megkötött új támogatási szerződés szerint a 2022. évi támogatás felhasználását az adott évben, 2022. december 31-ig kell lebonyolítani, valamint a 2021. évi támogatást is el kell költeni. A korábbi évekből fennmaradt összegek későbbi időszakban is felhasználhatók. A támogatást elszámolási kötelezettség mellett nyújtja Újbuda Önkormányzata, valamint a fel nem használt összeget visszafizetési kötelezettség terheli.

A vizsgált 2022. évben a Nemzetiségi Önkormányzatok egységesen 400 000 Ft támogatásban részesültek Újbuda Önkormányzata által, melynek folyósítása a támogatási szerződésben meghatározott időszakban, azaz az aláírást követő 30 napon belül megtörtént.

A 2022. évben kapott támogatás felhasználása megvalósult, 2021. évi maradvány nem volt, így visszafizetési kötelezettség nem keletkezett.

E mellett két kiegészítő támogatást igényelt és kapott az Önkormányzattól:

- 2022. július 21-én 400 000 Ft-ot az újbudai cigány és rászoruló nem cigány, valamint az Ukrajnából menekült gyermekek részére ingyenes felzárkóztató és identitásmegőrző nyári gyermektábor megszervezéséhez.
- 2022. december 14-én 500 000 Ft-ot a Közmeghallgatással egybekötött Mikulásnap és Cigány karácsonyi, valamint in memoriam Kárpáti István program megszervezéséhez.

Mindkét program a támogatási szerződésben foglaltaknak megfelelően megvalósításra került.

2. A pénzügyi feladatokhoz kapcsolódó nyilvántartás ellenőrzése

A vizsgálat rendelkezésére bocsátott nyilvántartás sokrétű adattartalommal rendelkezett. Az excel táblában vezették a költségvetés előirányzat sorait és annak változásait, melyből nyomon követhetőek voltak az eredeti és módosított előirányzatok sorai, továbbá a lekötött és szabad előirányzatok összegei.

A második excel tábla egy komplex nyilvántartást tartalmazott. Itt ugyancsak megtalálhatók az előirányzat sorok, valamint a módosításuk is.

Ebben tételesen rendelkezésre álltak a kifizetésekhez tartozó adatok, az összeg (nettó, áfa bontásban), a kifizetés jogcíme, a szállító neve. Szerepeltek továbbá a különböző források nyitó összegei, és a felhasznált összegek, valamint a záró maradványok is.

A folyó kifizetéseket egységesen a 011140 Cofog kódon rögzítették, melyeket év végén könyveltek át a 082400 kormányzati funkcióra, amely a feladatalapú és működési támogatások esetében az elszámolás feltételeként került meghatározásra, és ezzel megfeleltek a támogatási szerződésben foglalt előírásoknak.

A támogatások esetében figyelmet fordítottak arra, hogy az elszámolási határidőket betartsák, azaz azokból a forrásokból történtek a kifizetések, melyekkel az adott évben el kellett számolni. A maradvány olyan források esetében keletkezett, melyekkel a következő időszakban számolhatnak el.

A nyilvántartásban tételesen sorolták fel a kifizetéseket, jelölve, hogy melyik támogatási forrás terhére történt. A kifizetés bizonylatain a megfelelő záradékolás megtörtént.

Az év első időszakában keletkezett kifizetési igény teljesítésének forrása jellemzően a korábbi évről maradt önkormányzati támogatás volt. A központi forrásként kapott pénzeszközök felhasználása a megkezdését követően megkezdődött, működési és feladat alapú bontásban.

Összességében a 2022. évben elszámolási kötelezettséggel kapott támogatások felhasználása megtörtént, visszafizetési kötelezettség nem volt.

Összességében Újbuda Cigány Önkormányzata az alábbi forrásokkal rendelkezett:

	Összeg/Ft
2021. évi maradvány	616 806
Támogatások	2 922 393
Összesen	3 539 199
Felhasznált összeg	3 451 628
2022. évi maradvány	87 571

A táblázatból megállapítható, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat a rendelkezésre álló forrásainak mintegy 97,5%-át használta fel, azaz a támogatásokat felhasználva minimális maradvánnyal zárta az évet.

A 4/2022. (III.07.) ÚCÖ határozattal elfogadott 2022. évi munkaterv 11 pontban határozza meg a Nemzetiségi Önkormányzat tervezett feladatait, melynek összegét 6 350 000 Ft-ban jelölték meg, mely a várható forrásokhoz viszonyítva jelentősen nagyobb összeg. A munkaterv 4 pontja valósult meg. A kifizetések bizonylatai mellett csatolták a munkatervet, de nem jelölték, hogy melyik programhoz kapcsolódik. Az év végi testületi ülésen a közmeghallgatás keretében az Elnök beszámolt az év során megvalósított programokról.

3. A pénzügyi bizonylatok megfelelőségének ellenőrzése

a. A szabályozottság megfelelőségének vizsgálata

Az Újbuda Önkormányzata költségvetési gazdálkodási szabályzatáról szóló 3/2015. (VI. 30.) Polgármesteri utasítás hatálya kiterjedt a Nemzetiségi Önkormányzatra, melyben meghatározásra került az operatív gazdálkodási jogkörök ellátásának rendje.

A szabályzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 10. § (5) bekezdése és annak végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 13. § (2) pontjának megfelelően készült, amely rendezi a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket, így részleteiben írja elő a pénzügyi ellenjegyzés,

kötelezettségvállalás, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás ellátásával kapcsolatos feltételeket és szabályokat.

A szabályzat 6. számú melléklete az „Aláírásra jogosultak nyilvántartásának tartalma” szabja meg a nyilvántartás tartalmi elemeit. A meghatározott tartalomnak megfelelően a naprakészen vezetett nyilvántartás rendelkezésre állt. Az aláírás minták a Nemzetiségi Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal munkatársai tekintetében is a nyilvántartással összhangban fellelhetőek voltak.

A 2022. évben a jelen vizsgálat szempontjából két témakört érintően történt módosítás a szabályozásban.

- **A bevételek nyilvántartásba vételének, illetve előírásának elrendelése pontosításra került a Nemzetiségi Önkormányzatok vonatkozásában.**
- **A megrendelések tartalmi elemei kerültek lefektetésre.**

A módosítások 2022. július 7-étől léptek hatályba.

b. Az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata a pénzügyi bizonylatokon keresztül

A vizsgálat a 2022. évi bankbizonylatok szűrőpróbaszerű ellenőrzésére terjedt ki a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság által átadott kivonatok, bizonylatok és mellékleteik alapján. A vizsgálat fókuszja az aláírási jogosultságok gyakorlásának megfelelésén túl a nagyobb összegű számlákhoz kapcsolódó szerződések, megrendelések formai és időbeli megfelelésén volt.

Az Elnök személyében bekövetkezett változást (haláleset miatt) az aláírási jogosultságok nyilvántartásában átvezették.

A gazdálkodási jogkörök gyakorlása:

- **Pénzügyi ellenjegyzés:**

A Nemzetiségi Önkormányzatnál a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére a **Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság Igazgatója** vagy az általa írásban kijelölt, a Polgármesteri Hivatal alkalmazásában álló személy jogosult.

A vizsgált esetekben a pénzügyi ellenjegyző aláírása minden kötelezettségvállaláshoz rendelkezésre állt, a keltezés hiánytalan volt.

- **Kötelezettségvállalás:**

Kötelezettségvállalásra a Nemzetiségi Önkormányzat nevében az **Elnök**, vagy az általa írásban felhatalmazott Nemzetiségi Önkormányzati Képviselő jogosult.

A Nemzetiségi Önkormányzatnál 2022. évben 4 db 200 000 Ft összegűnél magasabb kifizetés volt, melyhez „Kötelezettségvállalás nyilvántartási lapot” csatoltak, egyebekben a meghatározott összeg alatti teljesítések során a számlák, illetve egyéb bizonylatok tartalmazták a kötelezettségvállaló keltezéssel ellátott aláírását.

- **Teljesítésigazolás:**

A vizsgált időszakban a **teljesítés igazolása minden esetben megtörtént**, a szabályzat 5. számú mellékletében rögzített módon, bélyegző használatával, a Nemzetiségi Önkormányzat Elnökének, vagy az általa kijelölt képviselőnek dátummal ellátott aláírásával.

- **Érvényesítés:**

A Nemzetiségi Önkormányzatnál az érvényesítési feladatokat a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság Igazgatója által írásban kijelölt, a Polgármesteri Hivatal alkalmazásában álló személy látja el. A vizsgált 2022. évben **minden esetben megtalálható volt az érvényesítő keltezéssel ellátott aláírása.**

- **Utalványozás:**

A vizsgált időszakban az utalványozás „Kiadási Utalványrendeleten” és „Bevételi Utalványrendeleten” történt a szabályzatban leírtak alapján, melyeken minden esetben szerepelt az utalványozó dátummal ellátott aláírása.

Összefoglalva a vizsgálat tapasztalatait, az alábbi megállapítások tehetők:

1. Az aláírási jogosultságok gyakorlása az arra jogosultak részéről történt.
2. Az aláírások a szabályzatban meghatározottak szerinti időrendben történtek.
3. Az összeférhetetlenségi szabályokat betartották.
4. A dokumentumokon az aláírásokat keltezéssel ellátták.
5. A könyvviteli elszámolást közvetlenül alátámasztó bankbizonylatok általános alaki és tartalmi kellékei a jogszabályi előírásoknak megfeleltek.

A Nemzetiségi Önkormányzatnál a vizsgált időszakot tekintve 4 db nagyobb összegű (200 000 Ft feletti) számla kifizetésére került sor.

Az ellenőrzés a bizonylatok szűrőpróbaszerű vizsgálata alapján az alábbi megállapításokat teszi:

- Az 1 100 000 Ft összegű szerződés aláírási folyamatát a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóságon sürgős tételként indították, mivel a rendezvény időpontjáig nem állt elég idő rendelkezésre a feladat végrehajtására. A szerződésen hiányzik a kötelezettségvállalás dátuma.
- Az 1 517 588 Ft összegű számla pénzügyi teljesítése 2022.08.08-án valósult meg, a fizetési határidő (egyben a nyári tábor első napja) 2022.08.07-e volt.
- A 300 000 Ft összegű számla kötelezettségvállalását ugyancsak a határidő rövidege miatt sürgősséggel kellett indítani.
- Egyebekben a számlák átutalása fizetési határidőn belül történt meg, átláthatósági nyilatkozat rendelkezésre állt.
- A vizsgált időszakban nem volt megrendelést igénylő kifizetés.

Összességében megállapítható, hogy a 2022. évben a szabályos munkavégzés a vizsgált területen biztosított volt, az aláírási jogosultságokat az arra felhatalmazott személyek gyakorolták, a bizonylatokon hiánytalanul fellelhetők voltak.

Budapest, 2023. szeptember 29.

Készítette:



Liptai Ágnes
belső ellenőr



Kovács Katalin
belső ellenőrzési vezető
vizsgálatvezető

Elnöki beszámoló

1. Felzárkóztató és identitásmegőrző nyári gyermektábor 2023.08.07-2023.08.15-ig Helyszín: Ifjúsági Tábor – 6230 Soltvadkert, Gerbera u. 35.

Újbuda Cigány Önkormányzata 2023. évben már tizenhatodik alkalommal látott vendégül a felzárkóztató, identitásmegőrző nyári gyermektáborában 25 fő gyermeket Soltvadkerten, melyet Dr. László Imre polgármester úr, valamint Budai Miklós képviselő úr pénzübeli támogatásával sikerült megszervezni-megvalósítani.

Az előző évhez hasonlóan, idén is, a résztvevő gyermekek elsősorban az *újbudai* hátrányos helyzetű, roma származású iskolások közül kerültek ki, de természetesen máshonnan is fogadtunk rászoruló gyermekeket (a táborozó gyermekek rokonai közül), valamint 5 fő ukrán gyermek táborozását is támogattuk.

A táborban 5 fő felnőtt vigyázott a gyermekekre, s szervezte részükre a programokat, illetve a tábori foglalkozásokat.



Soltvadkerten a résztvevők elhelyezése faházakban történt, négyszemélyes szobákban laktak a gyermekek. A tábor ideje alatt részükre napi háromszori étkeztetést biztosítottunk, de természetesen ezen felül még egyéb „kényeztető” nyalánkságot és utóvacsorát is biztosítottunk számukra. Az időjárás hozzájárult, hogy a gyermekek a táborhoz közeli strandon minden nap tudtak fürödni, szórakozni. Alkalmat találtunk arra is, hogy a gyermekekkel megismertessük a faluban található nevezetességet a Szervánszky Család által 1971-ben alapított cukrászdát, ahol 30 féle fagyalatkülönlegesség valamit egy külön teremben a cukrászat régiségei láthatók. Természetesen minden gyermek meg is kóstolta a fagyalaltot. Sajnos mindet nem tudták. A gyerekek a felhőtlen szórakozás mellett a felzárkóztató, képességfejlesztő ének- (tánc és mozgásórákon), is részt vettek.

A tábor vezetője Oroszi János nagyon sok segítséget nyújtott a gyermekek felhőtlen szórakozásához, valamint az ellátásához. Nem megfelelően a „kiszolgáló személyzetről” sem.

A tábor betöltötte a célját: hozzájárult ahhoz, hogy a résztvevő gyermekek feledhetetlen élményekkel és benyomásokkal lettek gazdagabbak, amelyek segítik felzárkózásukat, valamint erősítik roma identitásukat.

A tábor összköltsége 2.766.392,- Ft volt és a buszos szállítás, szállás, étkezés, kiegészítő étkezések, oklevelek, belföldi kiküldetés díjaiból állt. Benyújtott kérelmünkre az Újbuda Önkormányzata által nyújtott 1.350.000 Ft támogatást a gyermekek szállás és étkezési költségeire fordítottuk.

2. 2023. október 7. - XI. Kelenvölgyi Ezerjő Fesztivál

Tizenegyedik alkalommal szervezték meg Kelenvölgyben az Ezerjő Fesztivált. Önkormányzatunkat ebben az évben is meghívták és felkérték a főzőversenyen való részvételre.

Az időjárás is kedvezett a szabadtéri programnak. Nagyon sokan voltak, mind versenyzők-mind érdeklődők.

A kicsinyek a bábelőadáson kívül a saját kézműves alkotásaikat is elkészíthették, valamint ügyességi játékokat próbálhattak ki. A gyermekek a huszárok vezetésével feldíszített lovas kocsival körbe járták Kelenvölgyet.

Volt szőlőpréselés, mustkóstolás és a bográcsban készült boros ételekből is ehettek a megjelentek.

Önkormányzatunk csapata a sors kegyelméből, vagy azért, mert ügyesek voltunk első helyezett lett a főzőversenyen a vörösboros marhapörkölt és a savanyú káposztával töltött bodag elkészítésével.

Az ÚCÖ Munkatervének 4. pontja alapján az ételek alapanyagainak és a gázpalack töltésének kiadásait fedezte 53.735,- Ft értékben.



3. Újbudai Nemzetiségek Fesztiválja

2023.10.09.-2023.10.15.

Hosszú évek után idén lehetőséget kaptak a nemzetiségek (kerületünkben mind a 13 nemzetiség képviselteti magát), hogy kultúrájukat, hagyományaikat, ételeiket megismertessék, és ezáltal elfogadhatóbbá tegyék a társadalom számára.

A cigány nemzetiség 2023. 10.13-án 17:00-21:00 óra között mutatkozott be a Kelenvölgyi Községi Házban.

A Romano Glaszo – Emberi Hang Művészeti Csoport jóvoltából került megrendezésre a cigányság bemutatása az arra érdeklődő embereknek. Sajnos nem volt telt ház, de így is szép számmal voltak kíváncsiak a cigányság történelmére. Újbuda Német Nemzetiségi Önkormányzat képviselője is megtisztelt minket megjelenésével, ottlétével. Molinón bemutatásra került a múlt: híres cigány származású emberek és szakmák. A megjelentek kóstolhattak töltött káposztát és bodagot (cigánykenyeret). A táncház játékos formában zajlott, öt csapatból állt. Volt ritmusgyakorlat, kvíz kérdések és nem utolsósorban tánclépések elsajátítása is.

Az ÚCÖ tagjaival részt vett és közreműködött a programban, melynek költségvonzata nem volt.



BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA CIGÁNY ÖNKORMÁNYZATA
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság

dr. Lantos Ottó
Igazgató
részére

Ikt.sz.: I/61/28/2023
Ügyintéző: Filep Anita
Telefon.: 36 70 338 9423
Tárgy: 2023. évi költségvetés
módosítása

Helyben

Tisztelt Igazgató Úr!

Tájékoztatom, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján a 45/2019. (XI.18.) ÚCÖ határozatban rögzített felhatalmazással élve, az Újbuda Cigány Önkormányzata 2023. évi költségvetését módosítom az alábbiak szerint:

A Bevételek oldalán:

A 7. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 7.2. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről sorát megemelem **1.350.000,- Ft**-tal.

A Kiadások oldalán:

a 3. Dologi kiadások 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát megemelem **1.350.000,- Ft**-tal,

Fentiek alapján a 2023. évi módosított költségvetés
Kiadások összesen sora: **3.407.833,- Ft**,
Bevételek összesen sora: **3.407.833,- Ft** lesz.

Budapest, 2023. július 26.



Tisztelettel:


Kárpátiné Pajtás Tünde
elnök

BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA CIGÁNY ÖNKORMÁNYZATA
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság

dr. Lantos Ottó
Igazgató
részére

Ikt.sz.: I/61/33/2023
Ügyintéző: Filep Anita
Telefon.: 36 70 338 9423
Tárgy: 2023. évi költségvetés
kiadási előirányzatainak
átcsoportosítása

Helyben

Tisztelt Igazgató Úr!

Tájékoztatom, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján a 45/2019. (XI.18.) ÚCÖ határozatban rögzített felhatalmazással élve, az Újbuda Cigány Önkormányzata 2023. évi költségvetésének előirányzatait – 2023. augusztus 31-i hatállyal - átcsoportosítom az alábbiak szerint:

A Kiadások oldalán:

a 3. Dologi kiadások

- 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát csökkentem 20.000,- Ft-tal, valamint a
- 3.1.1 Irodaszer, nyomtatvány sorát megemelem 20.000,- Ft-tal.

Budapest, 2023. szeptember 13.

Tisztelettel:


Kárpátiné Pajtás Tünde
elnök



BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA CIGÁNY ÖNKORMÁNYZATA
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság

dr. Lantos Ottó
Igazgató
részére

Ikt.sz.: I/61/34/2023
Ügyintéző: Filep Anita
Telefon.: 36 70 338 9423
Tárgy: 2023. évi költségvetés
kiadási előirányzatainak
átcsoportosítása

Helyben

Tisztelt Igazgató Úr!

Tájékoztatom, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján a 45/2019. (XI.18.) ÚCÖ határozatban rögzített felhatalmazással élve, az Újbuda Cigány Önkormányzata 2023. évi költségvetésének előirányzatait átcsoportosítom az alábbiak szerint:

A Kiadások oldalon:

a 1. Személyi juttatások

- 1.3 Reprezentáció, üzleti ajándék sorát megemelem 78.740,- Ft-tal,
- 3.5.2 Előzetesen felszámított ÁFA sorát megemelem 21.260,- Ft-tal, valamint

a 3. Dologi kiadások

- 3.3.2. Szállítási szolgáltatás sorát csökkentem 100.000,- Ft-tal.

Budapest, 2023. szeptember 28.



Tisztelettel:

Kárpatiné Pajtás Tünde

Kárpatiné Pajtás Tünde
elnök