

5. sz. Jegyzőkönyv

Készült Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata **2022. október 20-án** (csütörtök) **11.00 órai** kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (1113 Budapest, Zsombolyai u. 4.) II. em. 202-es tárgyalójában megtartott rendes üléséről.

Jelen vannak: **Hering Mária** elnök
 Hosu Constanta elnökhelyettes

A Polgármesteri Hivatal részéről jelen van:

Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna jegyző megbízásából
Már Csilla Beatrix osztályvezető
Szilágyi Tünde titkár

Hering Mária elnök:

Köszönti a megjelenteket, majd megállapítja a testület határozatképességét.

Ezt követően javasolja a meghívóban szereplő napirendi pontok megtárgyalását, melyre szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. október 20-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

- 1. 2022. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása*
- 2. Román Bálhoz való csatlakozás megtárgyalása*
- 3. Az ÚjbudaRÖ 2022. évi költségvetése kiadási előirányzatainak átcsoportosítása*
- 4. Közmeghallgatás időpontjának és helyszínének meghatározása*

Megállapítja, hogy a jelenlévő 2 képviselő 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

19/2022. (X.20.) ÚjbudaRÖ határozata

Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. október 20-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

2022. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása
- Román Bálhoz való csatlakozás megtárgyalása
- Az ÚjbudaRÖ 2022. évi költségvetése kiadási előirányzatainak átcsoportosítása
- Közmeghallgatás időpontjának és helyszínének meghatározása

1. Napirendi pont 2022. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása

Hering Mária elnök:

Szavazásra teszi fel az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot, miszerint:

Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – Újbuda Román Önkormányzata pénzügyi bizonylatai megfelelőségének ellenőrzéséről szóló - jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: 2022. október 20.

Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 2 képviselő 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

20/2022. (X.20.) ÚjbudaRÖ határozata

Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – Újbuda Román Önkormányzata pénzügyi bizonylatai megfelelőségének ellenőrzéséről szóló - jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: 2022. október 20.

Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke

2. Napirendi pont Román Bálhoz való csatlakozás megtárgyalása

Hering Mária elnök:

Elmondja a jelenlévőknek, hogy az év elején az idei Munkatervükbe nem tervezték be a hagyományos Román Bál programot, mivel nem láttak anyagi lehetőséget arra, hogy önállóan meg tudják szervezni.

Most viszont lenne lehetőségük, hogy közösen megtartsák a XIII. kerületi Román Nemzetiségi Önkormányzat főszervezésében. Ezért javasolja, hogy 2022. október 29-én, legfeljebb 300.000,- Ft hozzájárulásával (kb.50.000,- Ft bérleti díj és 250.000,- Ft fellépési díj) csatlakozzanak az Angyalfüldi József Attila Művelődési Központban megtartandó Román Bál szervezéséhez. (Meghívó mellékelve)

Képviselőtársa egyetértett a felvetéssel, ezért szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy csatlakozik és a XI. kerületi román lakosokkal részt vesz 2022. október 29-én az Angyalfüldi József Attila Művelődési Központban, a XIII. kerületi Román Nemzetiségi Önkormányzattal közösen megtartandó Román Bál megszervezéséhez, melyre legfeljebb 300.000,-

Ft fedezetet biztosít az ÚjbudaRÖ 2022. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2022. október 20.

Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 2 képviselő 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

21/2022. (X.20.) ÚjbudaRÖ határozata

Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy csatlakozik és a XI. kerületi román lakosokkal részt vesz 2022. október 29-én az Angyalföldi József Attila Művelődési Központban, a XIII. kerületi Román Nemzeti-ségi Önkormányzattal közösen megtartandó Román Bál megszervezéséhez, melyre legfeljebb 300.000,- Ft fedezetet biztosít az ÚjbudaRÖ 2022. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2022. október 20.

Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke

3. Napirendi pont

Az ÚjbudaRÖ 2022. évi költségvetése kiadási előirányzatainak átcsoportosítása

Hering Mária elnök:

Emlékezteti képviselőtársát, hogy az augusztus havi programjaik kifizetéséhez kétszer is szükség volt a költségvetésükön belüli átcsoportosításra, Az egyik augusztus 3-án, a másik pedig 22-én. Az államháztartási jogszabály értelmében, az elnök által végzett átcsoportosítást a negyedét követő 30 napon belül szükséges határozattal is rendezni, tehát ez az első feladat.

Elmondja, hogy ezen felül további átcsoportosításokra is szükség van. Elsősorban a Román Bálhoz való csatlakozásuk költségét is biztosítani szükséges a költségvetésük megfelelő sorain, hogy meg tudja kötni a hozzá tartozó szerződéseket.

Továbbá javasolja, hogy tekintsék át az év még hátralévő programjainak a költség-szükségleteit is. Decemberben még 2 program várható, a román Mikulás és a karácsonyi programok megtartása, melyek esetében szintén szükség lesz majd bérleti díjra, fellépési díjra és állófogadási költségekre.

Fentieket figyelembe véve javasolja, hogy emeljék meg a reprezentációs költségek előirányzatát további 100.000,- Ft-tal, a bérleti díjakat 135.000,- Ft-tal és a fellépési díjakat pedig 400.000,- Ft-tal, mivel az említett sorokon nincs elég fedezet.

Viszont a Szállítási szolgáltatások során 635.000,- Ft szabad előirányzat van, ezért javasolja onnan leemelni a szükséges átcsoportosítandó összegeket.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy tudomásul veszi az ÚjbudaRÖ 2022. évi költségvetése – Elnök által 2022. augusztus 3-án és 22-én végrehajtott – kiadási előirányzatainak átcsoportosítását, miszerint:

Az 1. Személyi juttatások

- 1.2.2. BKK bérletek sorát csökkentette 126.000,- Ft-tal,
- az 1.3. Reprezentáció, üzleti ajándék sorát megemelte 315.000,- Ft-tal.

A 2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.1. sorát megemelte 36.000,- Ft-tal.

A 3. Dologi kiadások

- 3.1.2. Könyv, folyóirat beszerzés sorát csökkentette 40.000,- Ft-tal,
- a 3.1.3. Egyéb készletbeszerzés sorát csökkentette 80.000,- Ft-tal,
- a 3.3.1. Bérleti és lízing díjak sorát csökkentette 27.000,- Ft-tal,
- a 3.3.2. Szállítási szolgáltatás sorát megemelte 235.000,- Ft-tal,
- a 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát csökkentette 226.000,- Ft-tal, valamint
- a 3.5.2. Előzetesen felszámított Áfa sorát csökkentette 87.000,- Ft-tal.

Ezzel egyidejűleg a kiadási előirányzatokban a további átcsoportosítást végzi:

Az 1. Személyi juttatások 1.3. Reprezentáció, üzleti ajándék sorát megemeli 59.000,- Ft-tal.

A 2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.1. sorát megemeli 25.000,- Ft-tal.

A 3. Dologi kiadások

- a 3.3.1. Bérleti és lízing díjak sorát megemeli 135.000,- Ft-tal,
- 3.3.2. Szállítási szolgáltatás sorát csökkenti 635.000,- Ft-tal,
- a 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát megemeli 400.000,- Ft-tal, valamint
- a 3.5.2. Előzetesen felszámított Áfa sorát megemeli 16.000,- Ft-tal.

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

Határidő: folyamatos

Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 2 képviselő 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

22/2022. (X.20.) ÚjbudaRÖ határozata

Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy tudomásul veszi az ÚjbudaRÖ 2022. évi költségvetése – Elnök által 2022. augusztus 3-án és 22-én végrehajtott – kiadási előirányzatainak átcsoportosítását, miszerint:

Az 1. Személyi juttatások

- 1.2.2. BKK bérletek sorát csökkentette 126.000,- Ft-tal,
- az 1.3. Reprezentáció, üzleti ajándék sorát megemelte 315.000,- Ft-tal.

A 2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.1. sorát megemelte 36.000,- Ft-tal.

A 3. Dologi kiadások

- 3.1.2. Könyv, folyóirat beszerzés sorát csökkentette 40.000,- Ft-tal,
- a 3.1.3. Egyéb készletbeszerzés sorát csökkentette 80.000,- Ft-tal,
- a 3.3.1. Bérleti és lízing díjak sorát csökkentette 27.000,- Ft-tal,
- a 3.3.2. Szállítási szolgáltatás sorát megemelte 235.000,- Ft-tal,
- a 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát csökkentette 226.000,- Ft-tal, valamint
- a 3.5.2. Előzetesen felszámított Áfa sorát csökkentette 87.000,- Ft-tal.

Ezzel egyidejűleg a kiadási előirányzatokban a további átcsoportosítást végzi:

Az 1. Személyi juttatások 1.3. Reprezentáció, üzleti ajándék sorát megemeli 59.000,- Ft-tal.

A 2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.1. sorát megemeli 25.000,- Ft-tal.

A 3. Dologi kiadások

- a 3.3.1. Bérleti és lízing díjak sorát megemeli 135.000,- Ft-tal,
- 3.3.2. Szállítási szolgáltatás sorát csökkenti 635.000,- Ft-tal,
- a 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát megemeli 400.000,- Ft-tal, valamint
- a 3.5.2. Előzetesen felszámított Áfa sorát megemeli 16.000,- Ft-tal.

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

Határidő: folyamatos

Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke

4. Napirendi pont

Közmeghallgatás időpontjának és helyszínének meghatározása

Hering Mária elnök:

Javasolja, hogy a 2022. évi Közmeghallgatásukat december 1-jén, 14.00 órakor tartásák meg az Újbudai Polgármesteri Hivatal Zsombolyai u. 4. szám alatti II. emelet 202. számú irodájában, melyre szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az ÚjbudaRÖ éves Közmeghallgatását 2022. december 1-jén (csütörtök) 14.00 órai kezdettel tartja meg a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal 1113. Budapest, Zsombolyai utca 4. sz. épületében lévő II. em. 202-es számú irodájában.

Határidő: 2022. október 20.

Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 2 képviselő 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

23/2022. (X.20.) ÚjbudaRÖ határozata

Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az ÚjbudaRÖ éves Közmeghallgatását 2022. december 1-jén (csütörtök) 14.00 órai kezdettel tartja meg a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal 1113. Budapest, Zsombolyai utca 4. sz. épületében lévő II. em. 202-es számú irodájában.

Határidő: 2022. október 20.

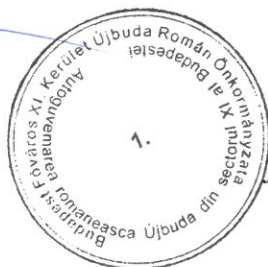
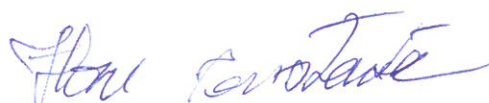
Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke

További észrevétel, hozzászólás nem lévén, az Elnök megköszönte a részvételt és az ülést 12.35 órakor bezárta.

Budapest, 2022. október 25.



Hering Mária
elnök

Hosu Constanta
jegyzőkönyv-hitelesítő

**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA
ROMÁN ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2022. évi költségvetése**

22/2022. (X.20.) ÚjbudaRÖ 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	819 000	819 000	0	0
1.1.2	Választott tisztségviselők juttatásai	0	0	0	0
1.2	Választott tisztségviselők juttatásai (költségtérítések)				
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	809 320	809 320	0	0
	Személyi juttatások összesen:	1 628 320	1 628 320	0	0
2.	II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS				
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	429 567	429 567	0	0
	Munkaadót terhelő kiadások összesen:	429 567	429 567	0	0
3.	III. DOLOGI KIADÁSOK:				
3.1	Készletbeszerzés				
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	50 000	50 000	0	0
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	0	0	0	0
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	20 000	20 000	0	0
3.2	Kommunikációs szolgáltatások				
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	Bérleti és lízing díjak	308 000	308 000	0	0
3.3.2	Szállítási szolgáltatás	0	0	0	0
3.3.3	Egyéb szolgáltatások (rendezvényszervezés, fellépési díj, postai díjak, bankköltség, mobilparkolás)	428 706	428 706	0	0
3.3.4	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fordítói díj, tolmácsolás)	0	0	0	0
3.4	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások				
3.4.1	Belföldi kiküldetés	0	0	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				
3.5.1	Egyéb dologi kiadások (pl.: késedelmi kamat)	10 000	10 000	0	0
3.5.2	Előzetesen felszámított ÁFA	46 680	46 680	0	0
	Dologi kiadások összesen:	863 386	863 386	0	0
4.	IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ				

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
Felhalmozási költségvetés kiadásai					
5.	V. BERUHÁZÁSOK:				
5.1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
5.3.	Immateriális javak	0	0	0	0
	Beruházási kiadások összesen:	0	0	0	0
6.	VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK:				
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	500 000	500 000	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	500 000	500 000	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):	3 421 273	3 421 273	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 421 273	3 421 273	0	0
BEVÉTELEK:					
Működési költségvetés bevételei					
7.	VII. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL				
7.1	Működési célú központi támogatások	1 777 552	1 777 552	0	0
7.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	400 000	400 000	0	0
8.	VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				
8.1	Kamatbevételek	5	5	0	0
8.2	Egyéb működési célú bevételek	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetés bevételei				
9.	IX. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL				
9.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
9.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VII.+VIII.+IX.):	2 177 557	2 177 557	0	0
	Finanszírozási bevételek				
	X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA				
10.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	1 243 716	1 243 716	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 421 273	3 421 273	0	0

Budapest, 2022. október 20.


Hering Mária
 Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzatának
 Helyettes polgármestere
 1.



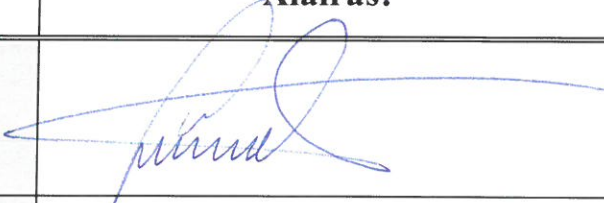
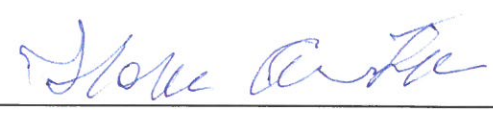

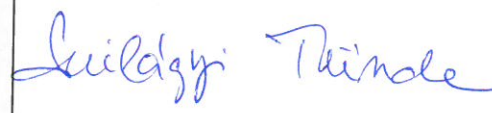
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata
Autoguvernarea românească Újbuda din sectorul XI al Budapestei
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

J E L E N L É T I Í V

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

Időpont: 2022. október 20. (csütörtök), 11⁰⁰ óra

Helyszín: Bp. Főv. XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal, 1113 Budapest,
Zsombolyai u. 4. számú épületének II. emelet 202-es tárgyalója.

Név:		Aláírás:
1.	Hering Mária Elnök	
2.	Hosu Constanta Elnökhelyettes	
	Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna Jegyző h.	
	Szilágyi Tünde Titkár	

ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselőtársam!

Az ÚjbudaRÖ 2022. október 20-án megtartandó rendes ülésére az alábbiakat terjesztem elő:

1. napirendi ponthoz:

A Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése az idén is elvégezte a nemzetiségi önkormányzatok 2021. évi működésének ellenőrzését, melynek célja ebben az évben a pénzügyi bizonylatok megfelelőségének vizsgálata volt.

A vizsgálati eredményről szóló jelentést mellékelem és javasolom annak elfogadását.

Határozati javaslat:

.../2022. (.....) ÚjbudaRÖ határozata

Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – Újbuda Román Önkormányzata pénzügyi bizonylatai megfelelőségének ellenőrzéséről szóló - jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: ülés napja

Felelős: ÚjbudaR elnöke

Budapest, 2022. október 14.

Hering Mária s.k.
elnök

MEGHÍVÓ

a Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Román Önkormányzata **2022. október 20-án** (csütörtök) **11.00 órai** kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatala (1113 Zsombolyai u. 4.) II. em. 202-es tárgyalóban megtartandó rendes ülésére.

Napirendi pontok:

1. 2022. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása (mellékelt előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Hering Mária elnök
2. Román Bálhoz való csatlakozás megtárgyalása (szóbeli előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Hering Mária elnök
3. Az ÚjbudaRÖ 2022. évi költségvetése kiadási előirányzatainak átcsoportosítása (szóbeli és mellékelt előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Hering Mária elnök
4. Közmeghallgatás időpontjának és helyszínének meghatározása (szóbeli előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Hering Mária elnök

Budapest, 2022. október 13.

Hering Mária s.k.
elnök

Alőterjesztés az 1. napirendi ponthoz.

I-65/20/2022.



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

Ikt.sz.: XXI/9/4/2022.

BELSŐ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

**Az Újbuda Román Önkormányzata pénzügyi bizonylatai
megfelelőségének ellenőrzése**

Budapest, 2022.

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 Román Önkormányzata (továbbiakban: Újbuda Román 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:

Hering Mária (Újbuda Román Önkormányzata Elnöke)

dr. Lantos Ottó (Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság Igazgatója)

AZ ELLENŐRZÉS TÁRGYA: A Nemzetiségi Önkormányzat pénzügyi bizonylatai megfelelőségének ellenőrzése.

AZ ELLENŐRZÉS CÉLJA: Annak megállapítása, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat pénzügyi szabályozottságának kialakítása, a kötelezettségvállalás, egyéb jogosultságok és a bankszámla vezetése és bizonylatai megfeleltek-e a hatályos jogszabályoknak.

AZ ELLENŐRZÉS TÍPUSA: Szabályszerűségi és pénzügyi.

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

ELLENŐRIZENDŐ IDŐSZAK: 2021. év

AZ ELLENŐRZÉS MÓDSZERE: - tételes ellenőrzés
- nyilvántartás vizsgálat
- interjú

AZ ELLENŐRZÉS RÉSZLETES FELADATAI:

1. A Szabályozottság megfelelőségének vizsgálata.
2. Az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának vizsgálata a pénzügyi bizonylatokon keresztül.

AZ ELLENŐRZÉS TERVEZETT IDŐTARTAMA: 2022. május 11. – 2022. július 29.

A HELYSZÍNI ELLENŐRZÉS IDŐTARTAMA: 2022. május 11. – 2022. július 29.

ELLENŐRÖK ÉS MEGBÍZÓLEVELÜK SZÁMA:

Kovács Katalin	vizsgálatvezető	XXI/9/1/2022.
Liptai Ágnes	belső ellenőr	XXI/9/2/2022.

A ELLENŐRZÉSI JELENTÉS TERVEZET ELKÉSZÍTÉSÉNEK HATÁRIDEJE: 2022. július 29.

Az ellenőrzésre a 2022. évi belső ellenőrzési terv alapján került sor, amelyet Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzatának Képviselő-testülete a 27/2021. (XI.26.) ÚjbudaRÖ 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,
- 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.).

II. Vezetői összefoglaló

Az Újbuda Román 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 vagyonneveléssel összefüggő szabályokat.

Az ellenőrzés az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásával összefüggő feladatok végrehajtását, a kapcsolódó pénzügyi dokumentumok megfelelőségét vizsgálta.

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 folyamatosan ellenőrzött és következetes munkát mutatott.**

A vizsgált 2021. évben a pénzügyi ellenjegyző, a kötelezettségvállaló, a teljesítésigazoló, valamint az érvényesítő és az utalványozó jogszabály alapján, illetve felhatalmazással vagy kijelöléssel teljesítette feladatait.

Az Újbuda Román Önkormányzata 2021. évben az éves munkatervének megvalósításához működési célú és feladat alapú, valamint önkormányzati támogatásokkal rendelkezett, valamint az előző évi maradvány összeggel is tudott gazdálkodni.

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.

Kockázatos területek:

1. Esetenként 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.
2. A Nemzetiségi Önkormányzat ügyintézője a kötelezettségvállalások előkészítője, nyilvántartásba vevője, valamint a kifizetések előtt az érvényesítő is egy személyben. Mindez a tévedések lehetőségét rejti magában, mivel nincs meghatározott, szabályozott kontroll a munkavégzésben.
3. A kifizetések alapját képező azon dokumentumok (folyamatos teljesítésű szerződések; az adott év elején, teljes évre, évekre nyilvántartásba vett kötelezettségek), melyek havonta ismétlődnek, a kifizetéshez újra és újra fénymásolásra, illetve csatolásra kerülnek. Ez sok időt vesz igénybe, valamint egyes esetekben havonta akár 20-30 többlet oldalt jelent, amely éves szinten közel 300 oldal is lehet. Egy adott évben a dossziében elhelyezett és nyilvántartási számmal/hivatkozási számmal ellátott példány lefűzésével helyben biztosítható a rendelkezésre állás, a gyors visszakeresés, de csökkenthető a feladatra fordított idő és a papírfelhasználás is.

III. Javaslatok

	Megállapítás	Javaslat
1	A pénzügyi tranzakciók mögött havonta ismétlődően azonos tartalmú dokumentumok nagy számban kerülnek csatolásra.	Javasolt a kötelezettségvállalások dokumentumainak más rendszerben történő kezelése a hatékonyabb munkavégzés és a papírcsökkentés érdekében.
2	A nemzetiségi ügyintézők feladatvégzésének kontrollja nem szabályozott.	Javasolt olyan kontrollt beépíteni a munkafolyamatba, mely egyes szakaszokon a munkavégzés ellenőrzését biztosítja.
3	A dokumentumok pénzügyi területre történő eljuttatása esetenként megkésve történik.	Gondoskodni szükséges arról, hogy a pénzügyi kifizetéseket igénylő számlákat - biztosítva a tartalmi és formai megfelelőséget (pl. megrendelés és visszaigazolás) - haladéktalanul juttassák el a pénzügyi ügyintézők részére.
4	A Gazdálkodási Utasítás a vizsgálat ideje alatt változott, többek között a megrendelésekhez kapcsolódó tartalmi elemek és egyéb kritériumok kerültek részletesen szabályozásra.	Gondoskodni szükséges a szabályozás változásának megismertetésére, valamint az abban foglalt tartalom következetes betartására és betartatására.

IV. Megállapítások

1. A Szabályozottság megfelelésének 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 „Aláírással 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.

Az ellenőrzés néhány - főként technikai jellegű - módosításra hívta fel a figyelmet, melyek a vizsgálat ideje alatt javításra is kerültek.

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

A vizsgálat a 2021. évi bankbizonylatok tételes ellenőrzésére terjedt ki a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság által átadott kivonatok, bizonylatok és mellékleteik alapján. A vizsgálat fókuszja az aláírási jogosultságok gyakorlásának megfelelésén volt.

A Nemzetiségi Önkormányzat önálló bankszámlával rendelkezik, a kifizetéshez vagy bevételezéshez kapcsolódó dokumentumok és mellékleteik a bankszámla forgalmának sorrendjében, időrendben kerültek lefűzésre. A havonta, illetve rendszeresen ismétlődő kifizetések mögött is minden alkalommal csatolták a kötelezettségvállalás és szerződés másolatát.

A kiadások mellett jellemzően az alábbi dokumentumok és aláírások voltak megtalálhatóak:

- Utalványrendelet (érvényesítő, utalványozó)
- Kötelezettségvállalás nyilvántartásba vételi lap /200 E Ft felett/ (előkészítő, nyilvántartásba vevő, jogi felülvizsgáló, pénzügyi ellenjegyző, kötelezettségvállaló)
- Szerződés (jogi felülvizsgálat, pénzügyi ellenjegyzés, kötelezettségvállalás)
- Számla (ha nincs előzetes kötelezettségvállalás, akkor a pénzügyi ellenjegyzés és a kötelezettségvállalás a számlán, egyéb bizonylatokon történt, valamint a teljesítés igazolása is, illetve az előkészítő feltüntette a bizonylaton a nyilvántartásba vételt és az előirányzat sorát, amelyen a fedezet rendelkezésre állt)
- Megrendelés (pénzügyi ellenjegyzés, kötelezettségvállalás, jellemzően 200 000 Ft alatti összegek voltak).

A **bevételek** nyilvántartásba vételének elrendelése megtörtént. A bevételezéshez kapcsolódó dokumentumok:

- Utalványrendelet (érvényesítő, utalványozó)
- Bevétel előírás nyilvántartási lap (jogi, pénzügyi szempontok szerinti vizsgálat, valamint az elrendelő)
- jellemzően támogatási okiratok.

2.1 A gazdálkodási jogkörök gyakorlása:

A.) Pénzügyi ellenjegyzés:

A pénzügyi ellenjegyzőnek meg kell győződnie arról, hogy a szabad előirányzat rendelkezésre áll, a tervezett kifizetési időpontokban a pénzügyi fedezet biztosított, és a kötelezettségvállalás nem sérti a gazdálkodásra vonatkozó szabályokat.

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 évben a pénzügyi ellenjegyző aláírása minden kötelezettségvállaláshoz rendelkezésre állt, a keltezés hiánytalan volt.

B.) Kötelezettségvállalás:

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

A Nemzetiségi Önkormányzatnál 2021. évben 1 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.

C.) Teljesítés igazolás:

A teljesítés igazolása során ellenőrizhető okmányok alapján ellenőrizni és igazolni kell a kiadások teljesítésének jogosságát, összecszerűségét.

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.

D.) Érvényesítés:

Kifizetések és bevételek esetén az érvényesítőnek ellenőriznie kell az összecszerűséget, a fedezet meglétét.

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 2021. évben **minden esetben megtalálható volt az érvényesítő keltezéssel ellátott aláírása**.

E.) Utalványozás:

A kiadások utalványozására csak a teljesítés igazolása és az annak alapján végrehajtott érvényesítést követően kerülhet sor.

A Nemzetiségi Önkormányzat kiadási előirányzatai terhére, bevételi előirányzatai javára az elnök, illetve az általa kijelölt képviselő jogosult utalványozni. Nem kell utalványozni a jellemzően előforduló tételek közül a fizetési számla vezetésével és az azon végzett műveletekkel kapcsolatban a számlavezető által felszámított díjakkal, költségekkel kapcsolatos költségvetési kiadásokat.

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 összeférhetlenségi szabályokat betartották.
4. A dokumentumokon az aláírásokat keltezéssel ellátták. A gazdálkodási jogkörök gyakorlóit több alkalommal aláírásuk dátummal való ellátásánál dátumbélyegző lenyomatát használták, melyek néhány esetben elmosódtak, ezáltal nehezen azonosíthatóak voltak.
5. A kifizetések bizonylatait záradékkal ellátták.
6. A Nemzetiségi Önkormányzat bevételeiről és kiadásairól nyilvántartást vezettek.
7. A könyvviteli elszámolást **közvetlenül alátámasztó bankbizonylatok** általános alaki és tartalmi kellékei **a jogszabályi előírásoknak megfeleltek.**

Összességében megállapítható, hogy a 2021. évben - a Covid járvány okozta nehézségek mellett is - a szabályos munkavégzés a vizsgált területen biztosított volt.

A cselekvési programban meghatározott tevékenységek megvalósítása még ebben az évben is korlátozottan volt lehetséges, ezáltal nagyobb összegű maradvány összeg keletkezett. A hivatali dolgozók home-office munkavégzése mellett is az ellenőrzött dokumentumokat teljeskörűen felszerelték és a folyamatot szabályszerűen bonyolították.

Budapest, 2022. július 14.

Készítette:



Liptai Ágnes
belső ellenőr



Kovács Katalin
belső ellenőrzési vezető
vizsgálatvezető

Tájékoztatóról a 2. napirendi ponthoz
Invitație – Meghívó

Budapest Főváros XIII. Kerületi Román Nemzetiségi
Önkormányzat
Szeretettel meghívja Önt és hozzátartozóit második
alkalommal megrendezett

Budapesti ROMÁN BÁL-ra

mely 2022.10.29 (szombaton)
16.00 és 21 óra között lesz megtartva

A rendezvényt megnyitják:
Onciu Mirela Cristina és László Zoltán

Program

- 16.00-16.25 Tradicionális vendégvadás
pálinkával, kenyérrrel és sóval, melyet a Pecica-i
"Merj önmagad lenni" egyesület nyújt.
- 16.40 Résztevők bemutatása.
- 17.00 Két román doina, amelyet Lucian Corchis
szólista adott elő a Bukaresti Nemzeti Operából
- 17.10 Mesterca Ofelia Calliope és Mesterca Orfeus
Luciano - gyermekek által értelmezett költészet
- 17.20 Feher Johanna Safia -szabad értelmezés a
furája.
- 17.30 Gigor István és Enyedi Ágnes Kárpátokon
innen és túl - mezőségi és moldvai táncok.
- 17.40 „Ansamblul Zarandului” - ének és a tánc
művészi programja
- 18.00 Laszlo Ioan román énekes, változatos
programokkal a hagyományos román doina- és
táncdalok
- 18.15 Vacsora.
- Tombolasorsolás- Szeretettel várjuk a tombola
tárgyait

Kérem igazolja vissza részvételi szándékát legkésőbb
2022.10.28, 16.00 óráig jelezze a 06 30 733 8013
telefonszámon vagy a onciumimi@gmail.com
emailcímen.

Belépő ára 7000 HUF

Autogovernarea de Naționalitate Românească din cartierul
XIII al Budapestei
Vă invită cu drag la a doua ediție a

BALUL ROMÂNILOR din Budapesta

care va avea loc la data de 29.10.2022 (sâmbătă)
între orele 16.00 și 21

Deschiderea programului va fi prezentat de Mirela Cristina
Onciu și László Zoltán

Programul

- 16.00-16.25 Intâmpinarea oaspeților tradițională cu
pălincă, pâine și sare de casă oferită de „Îndrăznește
să fii tu” din Pecica
- 16.40 Prezentarea participanților
- 17.00 Doua doine romanesti interpretate de solistul
Lucian Corchis de la Opera Nationala Bucuresti
- 17.10 Poezie interpretate de copii: Mesterca Ofelia
Calliope si Mesterca Orfeus Luciano
- 17.20 Feher Johanna Safia -interpretare libera la
fluier
- 17.30 Gigor István si Enyedi Ágnes de la Carpații și
nu numai - dansuri de câmp și moldovenești.
- 17.40 Ansamblul Zărandului -program artistic de
cintec si dans
- 18.00 Laszlo Ioan - cântăreț român consacrat cu un
program variat de cântece tradiționale românești
de doina și dans
- 18.15 Servirea cinei.
- Tombola- Asteptam cu drag obiecte pentru tombola

Vă rog să confirmați intenția de participare până la ora
16:00 in data de 28.10.2022 la numărul de telefon
06 30 733 8013 sau la adresa de email
onciumimi@gmail.com

Prețul de intrare 7000 HUF

Helyszín/Adresa - Angyalföldi József Attila Művelődési Központ, 1131 Budapest, József Attila tér 4.

A program támogatói: /Programul este finanțat de :



Előterjesztés a 3. napirendi ponthoz

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata
Autogovernarea românească Újbuda din sectorul XI al Bucurestei
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság

dr. Lantos Ottó
Igazgató
részére

Ikt.sz.: I-65/ 18 /2022.
Ügyintéző: Szilágyi Tünde
Telefon.: +36 70 684 7404
Tárgy: 2022. évi költségvetési
előirányzatok átcsoportosítása

Helyben

Tisztelt Igazgató Úr!

Tájékoztatom, hogy az *államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése* alapján a 43/2019. (XI.18.) ÚjbudaRÖ határozatban rögzített felhatalmazással élve, az Újbuda Román Önkormányzata 2022. évi költségvetése kiadási előirányzataiban az alábbi átcsoportosítást végzem:

- Az 1. Személyi juttatások 1.3. sorát megemelem 65.000,- Ft-tal.
- A 2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.1. sorát megemelem 22.000,- Ft-tal.
- A 3. Dologi kiadások 3.5.2. Előzetesen felszámított Áfa sorát csökkentem 87.000,- Ft-tal.

Budapest, 2022. augusztus 3.

Tisztelettel:



Hering Mária
elnök



Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata
Autogovernarea românească Újbuda din sectorul XI al Budapestei
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság

dr. Lantos Ottó
Igazgató
részére

Ikt.sz.: I-65/ 19 /2022.
Ügyintéző: Szilágyi Tünde
Telefon.: +36 70 684 7404
Tárgy: 2022. évi költségvetési
előirányzatok átcsoportosítása

Helyben

Tisztelt Igazgató Úr!

Tájékoztatom, hogy az *államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése* alapján a 43/2019. (XI.18.) ÚjbudaRÖ határozatban rögzített felhatalmazással élve, az Újbuda Román Önkormányzata 2022. évi költségvetése kiadási előirányzataiban az alábbi átcsoportosítást végzem:

Az 1. Személyi juttatások

- 1.2.2. BKK bérletek sorát csökkentem 126.000,- Ft-tal, valamint az
- 1.3. Reprezentáció, üzleti ajándék sorát megemelem 250.000,- Ft-tal.

A 2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.1. sorát megemelem 14.000,- Ft-tal.

A 3. Dologi kiadások

- 3.1.2. Könyv, folyóirat beszerzés sorát csökkentem 40.000,- Ft-tal,
- a 3.1.3. Egyéb készletbeszerzés sorát csökkentem 80.000,- Ft-tal,
- a 3.3.1. Bérleti és lízing díjak sorát csökkentem 27.000,- Ft-tal,
- a 3.3.2. Szállítási szolgáltatás sorát megemelem 235.000,- Ft-tal, valamint
- a 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát csökkentem 226.000,- Ft-tal.

Budapest, 2022. augusztus 22.

Tisztelettel:

Hering Mária
elnök

