Szám: 12/9-7/2014.

JEGYZŐKÖNYV

Készült: A **Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat** 2014. április 28-án 10:00 órai kezdettel a Megyeháza Képviselő irodájában megtartott **nyilvános** üléséről.

Jelen voltak: Babai János elnök
Rupa Éva Borbála elnökhelyettes
Babai Elemér *(eskütételt követően)* képviselő
Orbán István képviselő
Sárközi Tibor képviselő

Jelen voltak továbbá: Farkas Barbara költségvetési referens
Zsebe Péter önkormányzati referens, jegyzőkönyvvezető

Távolmaradását bejelentette: ifj. Kozák János képviselő, Orsós István képviselő

Babai János
Köszöntötte a testület ülésén megjelent képviselőket, a hivatal munkatársait, valamennyi megjelentet.
A jelenléti ív alapján megállapította, hogy a 6 fő képviselő közül 4 fő megjelent, az ülés határozatképes, így a testület ülését megnyitotta. Ismertette az előzőleg már írásban kiküldött napirendi pontokat.

Megkérdezte, van-e más javaslat a napirenddel kapcsolatban.

Mivel más javaslat nem hangzott el, indítványozta, hogy a testület az ülés napirendjét az írásban kiküldött meghívó szerint fogadja el.

A testület tagjai közül jelen volt 4 fő képviselő.

Ezt követően a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi

7/2014.(IV.28.) MRNÖ határozatot

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. április 28-ai ülésének napirendjét a következők szerint állapította meg:

1. Képviselői eskü letétele

2. Beszámoló a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról és költségvetési maradvány elszámolásáról

3. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének módosítása

4. Beszámoló a 2013. évi belső ellenőrzések tapasztalatairól

5. Vegyes Ügyek

Határidő: azonnal
Felelős: Babai János elnök

Napirendek tárgyalása:

1. **Képviselői eskü letétele**

Babai János
Ismertette, hogy a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő testületében a „Lungo Drom" Országos Cigány Érdekvédelmi és Polgári Szövetség jelölő szervezet által állított területi listán mandátumot szerzett, de elhunyta következtében, megbízatásának megszűnése miatt a listáról kiesett Dömötör Miklós András helyett Babai Elemért javasolta a jelölő szervezet a testületbe.

Elmondta, a cigány kisebbségi területi választáson a „LUNGO DROM" ORSZÁGOS CIGÁNY ÉRDEKVÉDELMI ÉS POLGÁRI SZÖVETSÉG jelölő szervezet listáján a következő helyen Babai Elemér szerepel. A jelölőszervezet nem jelentett be más jelöltet, így mint soron következővel - a testület korábbi felhatalmazása alapján - a szükséges egyeztetéseket lefolytatta, a jelölt a megbízatást vállalta.

.

A Veszprém Megyei Területi Választási Bizottság a 1/2014 (IV.25.) határozatával megállapította, hogy a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő testületében a „Lungo Drom" Országos Cigány Érdekvédelmi és Polgári Szövetség jelölő szervezet által állított területi listán mandátumot szerzett, de elhunyta következtében megbízatásának megszűnése miatt a listáról kiesett Dömötör Miklós András helyett Babai Elemér szerzett mandátumot.

A megbízólevél átadása a mai napon megtörtént.

Bejelentette, hogy a megyei roma testület új tagja az eskü letételét követően gyakorolhatja képviselői jogait, ezért felkérte, hogy mondja utána az eskü szövegét.

Eskü
(Az eskü szövege a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

Babai János
Gratulált Babai Elemérnek és kérte, hogy kapcsolódjon be az önkormányzat munkájába.

2. **Beszámoló a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról és költségvetési maradvány elszámolásáról**

Babai János
Megadta a szót Pénzügyi Bizottság elnökének a bizottsági vélemény ismertetésére.

Orbán István
Bejelentette, hogy a Pénzügyi Bizottság az előterjesztést a mai ülésén megtárgyalta. A bizottság a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról és költségvetési maradvány elszámolásáról szóló határozati javaslatot 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadásra javasolta a testület részére.

Babai János
Megkérdezte, van-e kérdés, kiegészítés, hozzászólás a napirenddel kapcsolatban.

Mivel kérdés, hozzászólás nem hangzott el, indítványozta, hogy az előterjesztésben szereplő határozatot fogadják el.

A testület tagjai közül jelen volt 5 fő képviselő.

Ezt követően a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi

8/2014.(IV.28.) MRNÖ határozatot

1. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtását
   a. 4 733 ezer Ft bevétellel
   b. 4 337 ezer Ft kiadással jóváhagyja.

2. a. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat az 1. pontban megállapított költségvetési bevételek és kiadások teljesítését és költségvetési előirányzatokkal való egybevetését az 1. melléklet részletezése szerint elfogadja.

   b. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat tudomásul veszi, hogy a kiadási előirányzatok a 2. melléklet részletezésében meghatározott célok szerint kerültek felhasználásra.

   c. A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 3. melléklet részletezi.

   d. A pénzeszköz változásának alakulását a 4. melléklet mutatja be.

   e. Az 5. melléklet mutatja be a 3., 4. mellékletek szöveges indokolását.

3. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évi költségvetési maradványát és annak felhasználását a 6. melléklet részletezése szerint 235 ezer Ft tárgyévi költségvetési maradvánnyal jóváhagyja.

4. a. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat vagyoni helyzetét tükröző mérleget a 7. melléklet részletezésében a következő főösszegekkel fogadja el:
   aa. Eszközök: 235 ezer Ft,
   ab. Források: 235 ezer Ft.

   b. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat vagyonkimutatását a 8. melléklet részletezésében tudomásul veszi.

5. a. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettséggel nem rendelkezik.

   b. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évben nem határozott meg több éves kihatással járó döntéseket.

   c. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat nem rendelkezett közvetett támogatások nyújtásáról.

   d. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évben nem valósított meg európai uniós támogatással programot, illetve projektet, valamint ilyen projekthez nem biztosított hozzájárulást.

   e. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat nem rendelkezik tulajdonában álló gazdasági társasággal.

Határidő: azonnal
Felelős: Babai János elnök

3. **A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének módosítása**

Babai János
Megadta a szót Pénzügyi Bizottság elnökének a bizottsági vélemény ismertetésére.

Orbán István
Bejelentette, hogy a Pénzügyi Bizottság az előterjesztést a mai ülésén megtárgyalta. A bizottság a feladatalapú támogatás terhére történő feladatellátásról szóló, valamint a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének módosításáról szóló határozati javaslatokat 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadásra javasolta a testület részére.

Babai János
Megkérdezte, van-e kérdés, kiegészítés, hozzászólás a napirenddel kapcsolatban.

Mivel kérdés, hozzászólás nem hangzott el, indítványozta, hogy az előterjesztésben szereplő - a feladatalapú támogatás terhére történő feladatellátásról szóló – határozati javaslatot fogadják el.

A testület tagjai közül jelen volt 5 fő képviselő.

Ezt követően a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi

9/2014.(IV.28.) MRNÖ határozatot

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2014. évben megítélt feladatalapú támogatás terhére az alábbi feladatokhoz biztosít támogatást:

a. Megyei Nemzetiségi Nap megrendezése 50 ezer Ft
b. Honlap karbantartás 21 ezer Ft

Határidő: 2014. december 31.
Felelős: Babai János elnök

Babai János
Indítványozta, hogy aki egyetért az előterjesztésben szereplő – a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének módosításáról szóló – határozati javaslattal, az igennel szavazzon.

A testület tagjai közül jelen volt 5 fő képviselő.

Ezt követően a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi

10/2014.(IV.28.) MRNÖ határozatot

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 4/2014. (II.20.) MRNÖ határozata az alábbiak szerint módosul:

1. A határozat 1. pontja helyébe a következő szövegrész lép:

„1. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2014. évi költségvetésének
   a. költségvetési bevételi összegét: 847 ezer Ft-ban,
   b. költségvetési kiadási összegét: 847 ezer Ft-ban,
   c. 0 Ft költségvetési egyenleggel, 0 Ft működési, és 0 Ft felhalmozási egyenleggel állapítja meg.

6. a./ A határozat 3.a pontjában meghatározott 1. melléklete helyébe jelen határozat 1. melléklete lép.
   b./ A határozat 3.b pontjában meghatározott 2. melléklete helyébe jelen határozat 2. melléklete lép.
   c./ A határozat 3.d pontjában meghatározott 3. melléklete helyébe jelen határozat 3. melléklete lép.
   d./ A határozat 3.e pontjában meghatározott 4. melléklete helyébe jelen határozat 4. melléklete lép.
   e./ A határozat 3.f pontjában meghatározott 5. melléklete helyébe jelen határozat 5. melléklete lép.

3. A módosítás a határozat egyéb pontjait nem érinti.

Határidő: folyamatos
Felelős: Babai János elnök

***4.* Beszámoló a 2013. évi belső ellenőrzések tapasztalatairól**

Babai János
Megadta a szót Pénzügyi Bizottság elnökének a bizottsági vélemény ismertetésére.

Orbán István
Bejelentette, hogy a Pénzügyi Bizottság az előterjesztést a mai ülésén megtárgyalta. A bizottság a 2013. évi belső ellenőrzések tapasztalatairól szóló határozati javaslatot 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadásra javasolta a testület részére.

Babai János
Megkérdezte, van-e kérdés, kiegészítés, hozzászólás a napirenddel kapcsolatban.

Mivel kérdés, hozzászólás nem hangzott el, indítványozta, hogy az előterjesztésben szereplő határozatot fogadják el.

A testület tagjai közül jelen volt 5 fő képviselő.

Ezt követően a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi

11/2014.(IV.28.) MRNÖ határozatot

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2013. évi belső ellenőrzések tapasztalatairól szóló beszámolót megismerte és az 1-3 mellékletek szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal
Felelős: Babai János elnök

5. **Vegyes Ügyek**

Babai János
Elmondta, a legutóbbi nemzetiségi választásokhoz képest a legújabb rendelkezésre álló Veszprém megyei adatok szerint 34 megyei településen nyílik lehetőség települési roma nemzetiségi önkormányzat megválasztására, ugyanis ennyi településen vallotta magát legalább 30 választópolgár roma nemzetiségűnek. Ezek között három új település található: Borszörcsök, Csabrendek és Ukk. Hozzátette, 2014-ben nyolccal kevesebb helyen adódik lehetőség települési roma nemzetiségi önkormányzat alakítására a legutóbbi választásokhoz képest. Kérte a települési roma nemzetiségi önkormányzat képviselőit, buzdítsák a roma nemzetiségű választópolgárokat, annak érdekében, hogy minél nagyobb számban regisztráljanak, az októberi helyhatósági választásokra. Felhívta a figyelmet, hogy módjukban áll on-line és papír alapon is regisztrálni.

Sárközi Tibor
Javasolta, hogy a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat honlapján tájékoztatásképpen tegyék elérhetővé az említett települések listáját.

Rupa Éva Borbála
Kérte, hogy a 2014. évi Művészetek Völgye kulturális rendezvénysorozat keretében megvalósuló „Cigány Udvar" részletes programját is tegyék elérhetővé a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat honlapján.

Babai János
Mindkét honlapot érintő kezdeményezést támogatta.

Mivel további kérdés, hozzászólás nem hangzott el, az ülést $10^{\underline{30}}$ órakor berekesztette, minden jelenlévőnek megköszönte a részvételt.

k.m.f.

Babai János
elnök

Rupa Éva Borbála
elnökhelyettes,
jegyzőkönyv-hitelesítő

1. melléklet

ESKÜ

„Én, Babai Elemér, mint a nemzetiségekről szóló törvény szerinti roma nemzetiségi közösség tagja, esküszöm, hogy képviselői tisztségem ellátása során nemzetiségi közösségemhez hű leszek; az Alaptörvényt és a jogszabályokat megtartom; a tudomásomra jutott titkot megőrzöm; munkám során választóim akaratához híven lelkiismeretesen járok el, minden igyekezetemmel a roma nemzetiség anyanyelvének, hagyományainak, kultúrájának a megőrzésén és fejlesztésén fogok fáradozni.

Isten engem úgy segéljen!"

KIMUTATÁS

a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2012-2013. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulásáról előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként

1. táblázat

Bevételek

adatok ezer Ft-ban

Előirányzat száma	2012. évi tény	2013. évi eredeti előirányzat	2013. évi módosított előirányzat	2013. évi tény	2013. évi tény		
					2012. évi tény %-ában	2013. évi eredeti %-ában	2013. évi módosított %-ában
A	B	C	D	E	F	G	H
1. Hozam és kamatbevétel					0,00	0,00	0,00
2. Intézményi működési bevételek	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3. Működési célú támogatás államháztartáson belülről	5 090	444	4 082	4 082	80,20	919,37	100,00
4. **Támogatások**	**5 090**	**444**	**4 082**	**4 082**	**80,20**	**919,37**	**100,00**
5. **Költségvetési bevételek összesen**	**5 090**	**444**	**4 082**	**4 082**	**80,20**	**919,37**	**100,00**
6. Előző évi előirányzatmaradvány, pénzmaradvány működési célú igénybevétele		0	706	651	0,00	0,00	92,21
7. **Finanszírozási bevételek**	**0**	**0**	**706**	**651**	**0,00**	**0,00**	**92,21**
8. Bevételek összesen	**5 090**	**444**	**4 788**	**4 733**	**92,99**	**1065,99**	**98,85**
9. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00
10. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	**0**	**0**	**0**	**0**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11. **Bevételek mindösszesen**	**5 090**	**444**	**4 788**	**4 733**	**92,99**	**1065,99**	**98,85**

2. táblázat

Kiadások

adatok ezer Ft-ban

Előirányzat száma	2012. évi tény	2013. évi eredeti előirányzat	2013. évi módosított előirányzat	2013. évi tény	2013. évi tény		
					2012. évi tény %-ában	2013. évi eredeti %-ában	2013. évi módosított %-ában
A	B	C	D	E	F	G	H
1. Személyi juttatások	2 549		2 482	2 482	97,37	0,00	100,00
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	340		331	331	97,35	0,00	100,00
3. Dologi kiadások	1 495	444	1 975	1 740	116,39	391,89	88,10
4. Egyéb működési célú kiadások	0		0		0,00	0,00	0,00
5. - Működési támogatás	0		0		0,00	0,00	0,00
6. - Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0		0		0,00	0,00	0,00
7. Működési kiadások	**4 384**	**444**	**4 788**	**4 553**	**103,85**	**1 025,45**	**95,09**
8. Kiadások összesen	**4 384**	**444**	**4 788**	**4 553**	**103,85**	**1 025,45**	**95,09**
9. Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	216		0	-216	0,00	0,00	0,00
10. Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	**216**	**0**	**0**	**-216**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
11. **Kiadások mindösszesen**	**4 600**	**444**	**4 788**	**4 337**	**94,28**	**976,80**	**90,58**

Engedélyezet állományi létszám: 0 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma: 4 fő

8/2014. (IV.28.) MRNÖ határozat 2. melléklet

A Veszpém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évi kiadásainak feladatonkénti részletezése

adatok ezer Ft-ban

		Megnevezés	Módosított előirányzat	Teljesítés
		A	B	C
1	K	7 fő közfoglalkoztatása	2 467	2 467
2	K	2012. évi megbízási díj	15	15
I.		**Személyi juttatások**	**2 482**	**2 482**
1.	K	7 fő közfoglalkoztatása	321	321
2.	K	2012. évi megbízási díj járuléka	4	4
3.	K	Snétberger Zenei Tehetség Központ látogatása elszámolt egészségügyi hozzájárulás teljesítése	6	6
II.		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**	**331**	**331**
1.	K	Útiköltség (képviselői munkával összefüggésben)	250	206
2.	K	Bankköltség	65	57
3.	K	találkozók szervezése, valamint pályázati regisztrációs díj	39	
4.	K	Irodaszer beszerzés	4	
5.	K	Útiköltség elszámolás (2012. évi)	216	216
6.	K	Szakmai Fórum megtartása	100	100
7.	K	Snétberger Zenei Tehetség Központ látogatása	73	73
8.	K	támogatása, stb.)	0	
9.	K	Közfoglalkoztatottak útiköltsége, részükre eszköz beszerzés	115	119
10.	K	2012. évi Nemzetiségi Nap megrendezése	50	51
11.	K	Megyei Nemzetiségi Nap megrendezése	353	263
12.	K	Nemzetiségi Szakmai és Kulturális Nap megrendezése	660	605
13.	K	Honlap frissítés	50	50
III.		**Dologi kiadások**	**1 975**	**1 740**
IV.		**Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások**		**-216**
V.		**Kiadások összesen:**	**4 788**	**4 337**

8/2014. (IV.28.) MRNÖ határozat 3. melléklet

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

adatok ezer Ft-ban

Bevételek megnevezése	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kiadások megnevezése	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E	F
1 Intézményi működési bevételek			1 Személyi juttatások	2 482	2 482
2 Támogatások	4 082	4 082	2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	331	331
3 **Költségvetési működési bevételek összesen**	**4 082**	**4 082**	3 Dologi kiadások	1 975	1 740
4 Finanszírozási bevételek	706	651	4 Egyéb működési célú kiadások		
5 Működési célú bevételek összesen:	**4 788**	**4 733**	**5 Működési célú kiadások összesen:**	**4 788**	**4 553**
6 Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			6 Beruházási kiadások		
7 Támogatások			7 Felújítások		
8 **Költségvetési felhalmozási bevételek összesen**	**0**	**0**	8 Támogatásértékű felhalmozási kiadás		
9 Finanszírozási bevételek			9 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre		
10 Felhalmozási célú bevételek összesen:	**0**	**0**	**10 Felhalmozások összesen:**	**0**	**0**
11 Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		**0**	**11 Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások**		**-216**
12 Bevételek összesen:	**4 788**	**4 733**	**12 Kiadások összesen:**	**4 788**	**4 337**

8/2014. (IV.28.) MRNÖ határozat 4. melléklet

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének összes bevétele, kiadása, finanszírozása és pénzeszközének változása

Megnevezés	összeg (ezer Ft-ban)
A	B
1 Pénzkészlet a tárgyidőszak elején	490
2 Tárgyévi pénzforgalmi bevételek (+)	4 082
3 Tárgyévi pénzforgalmi kiadások (-)	4 337
4 Pénzkészlet a tárgyidőszak végén	**235**

8/2014. (IV.28.) MRNÖ határozat 5. melléklet

Szöveges indokolás a 3., 4. mellékletekhez

I. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege szöveges indokolása

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegét közgazdasági tagolásban a 3. melléklet mutatja be. Az önkormányzat 2013. évi bevételei között az állami támogatások (általános működési támogatás, feladatalapú támogatás), a Veszprém Megyei Munkaügyi Központtól a közfoglalkoztatással összefüggésben kapott támogatás, a Veszprém Megyei Német Önkormányzattól a Megyei Nemzetiségi Nap megszervezésére nyújtott támogatás, valamint a 2012. évi pénzmaradvány elszámolását követő finanszírozási bevétel jelenik meg. Az önkormányzat felhalmozási jellegű kiadásokat nem teljesített.

II. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évi pénzeszköz változásáról készült kimutatás szöveges indokolása

Az önkormányzat nyitó pénzkészlete 490 ezer Ft volt. A tárgyévi pénzforgalmi bevételek 4 082 ezer Ft-ban teljesültek. A 2. melléklet szerint bemutatott kiadások teljesülése (4 337 ezer Ft) mellett a pénzkészlet 2013. december 31-én 235 ezer Ft-ra módosult. A pénzkészlet képezi a 2013. évi költségvetési maradványt, melynek felhasználását a 6. melléklet mutatja be.

8/2014. (IV.28.) MRNÖ határozat 6. melléklet

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évi költségvetési maradvány elszámolása

	Kötelezettség vállalás	Összeg (ezer Ft)	Előirányzat megnevezése	
			Munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások
	A	B	C	D
1	Honlap karbantartás	20		20
2	Megyei Nemzetiségi Nap megrendezése	19	19	
3	Nemzetiségi Szakmai és Kulturális Nap megrendezése	66	32	34
4	Roma nemzetiségi önkormányzati képviselők felkészítése, képzése, szakmai találkozók szervezése, valamint pályázati regisztrációs díj	130		130
5	**2013. évi költségvetési maradvány összesen:**	**235**	**51**	**184**

KIMUTATÁS
a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonában lévő vagyonról 2013. december 31-én nettó értékben

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat
	A	B
ESZKÖZÖK		
1.	Immateriális javak	-
2.	Tárgyi eszközök	-
3.	Befektetett pénzügyi eszközök	-
4.	Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	-
5.	Készletek	-
6.	Követelések	-
7.	Pénzeszközök és értékpapírok	235
8.	Egyéb aktív elszámolások és követelések	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN		**235**
FORRÁSOK		
1.	Saját tőke	- 66
2.	Tartalékok	235
3.	Kötelezettségek	66
4.	Egyéb passzív pénzügyi elszámolás	-
FORRÁSOK ÖSSZESEN		**235**

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat vagyonkimutatása
2013. december 31-i nettó értékben

adatok ezer Ft-ban

		ESZKÖZÖK	Sor-szám	2013. év	Forgalom képtelen törzsvagyon	Korlátozottan forgalom-képes törzsvagyon	Törzsvagyon összesen	Üzleti vagyon
		1	2	3	4	5	6	7
	1.1.	Korlátozottan forgalomképes immaterális javak	01				-	
	1.2.	Forgalomképes immateriális javak	02				-	
I.		**Immateriális javak összesen (01+02)**	**03**	-	-	-	-	-
	1.	**Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**04**	-	-	-	-	-
	1.1.	**Forgalomképtelen ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**05**	-	-	-	-	-
	1.1.1.	Helyi közutak és műtárgyaik	06				-	-
	1.1.2.	Terek, parkok	07				-	-
	1.1.3.	Köztemetők	08				-	
	1.1.4.	Vizek és közcélú (vízi közműnek nem minősülő) vízi létesítmények	09				-	
	1.1.5.	Egyéb az önkormányzat által forgalomképtelennek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10				-	
	1.2.	**Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**11**	-	-	-	-	-
	1.2.1.	Közművek (víz, gáz, csatorna, távfűtés, világítás)	12				-	-
	1.2.2.	Védett természeti területek	13				-	-
	1.2.3.	A közgyűlés és szervei, valamint hivatala ingatlanai	14				-	-
	1.2.4.	Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek ingatlanai	15				-	
	1.2.5.	Műemlék ingatlanok	16				-	-
	1.2.6.	Egyéb az önkormányzat által korlátozottan forgalomképesnek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (lakások, telkek, sportcélú ingatlanok, létesítmények)	17				-	
	1.3.	**Forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok**	**18**	-	-	-	-	-
	1.3.1.	Lakások	19				-	
	1.3.2.	Nem lakás céljára szolgáló helyiségek	20				-	
	1.3.3.	Telkek, földterületek	21				-	
	1.3.4.	Egyéb az önkormányzat által forgalomképesnek minősített ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	22				-	
	2.	**Gépek, berendezések és felszerelések**	**23**	-	-	-	-	-
	2.1.	Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések	24				-	
	2.2.	Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	25				-	
	2.3.	Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	26				-	
	3.	**Járművek**	**27**	-	-	-	-	-
	3.1.	Korlátozottan forgalomképes járművek	28				-	
	3.2.	Forgalomképes járművek	29				-	
	4.	**Tenyészállatok (forgalomképes)**	**30**				-	
	5.	**Beruházások, felújítások**	**31**	-	-	-	-	-
	5.1.	Forgalomképtelen eszköz létesítésére irányuló beruházások, felújítások	32				-	-
	5.2.	Korlátozottan forgalomképes eszköz létesítésére irányuló beruházások, felújítások	33				-	
	5.3.	Forgalomképes eszköz létesítésére irányuló beruházások, felújítások	34				-	-
	6.	**Beruházásra adott előlegek**	**35**	-	-	-	-	-
	6.1.	Forgalomképtelen tárgyi eszközök létesítésére irányuló beruházásra adott előlegek	36				-	-
	6.2.	Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszköz létesítésére irányuló beruházásra adott előlegek	37				-	-
	6.3.	Forgalomképes tárgyi eszköz létesítésére irányuló beruházásra adott előlegek	38				-	-
	7.	**Állami készletek, tartalékok**	**39**	-	-	-	-	-
	7.1.	Forgalomképtelen állami készletek, tartalékok	40				-	-
	7.2.	Korlátozottan forgalomképes állami készletek, tartalékok	41				-	-
	7.3.	Forgalomképes állami készletek, tartalékok	42				-	-
	8.	**Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (forgalomképes)**	**43**	-	-	-	-	-
II.		**Tárgyi eszközök összesen (04+...+43)**	**44**	-	-	-	-	-
	1.	**Egyéb tartós részesedés**	**45**	-	-	-	-	-
	1.1.	Korlátozottan forgalomképes egyéb tartós részesedés	46				-	
	1.2.	Forgalomképes egyéb tartós részesedés	47				-	
	2.	**Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (forgalomképes)**	**48**	-	-	-	-	-
	3.	**Tartósan adott kölcsön (forgalomképes)**	**49**	-			-	-
	4.	**Hosszú lejáratú bankbetétek (forgalomképes)**	**50**	-	-	-	-	-
	5.	**Egyéb hosszú lejáratú követelések (forgalomképes)**	**51**	-	-	-	-	-
	6.	**Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (forgalomképes)**	**52**	-	-	-	-	-
III.		**Befektetett pénzügyi eszközök összesen (45+...+52)**	**53**	-	-	-	-	-
	1.	Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett forgalomképtelen eszközök	54	-	-	-	-	-
	2.	Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett korlátozottan forgalomképes eszközök	55				-	
	3.	Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett forgalomképes eszközök	56				-	
IV.		**Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott, vagyonkezelésbe vett eszközök összesen (54+...+56)**	**57**	-	-	-	-	-
A)		*BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (03+44+53+57)*	*58*	-	-	-	-	
I.		**Készletek (forgalomképes)**	**59**	-			-	-
II.		**Követelések (forgalomképes)**	**60**	-			-	-
	1.	Egyéb részesedés (forgalomképes)	61	-	-	-	-	-
	2.	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (forgalomképes)	62	-	-	-	-	-
III.		**Értékpapírok összesen (61+62)**	**63**	-	-	-	-	-
IV.		**Pénzeszközök (forgalomképes)**	**64**	**235**			-	**235**
V.		**Egyéb aktív pénzügyi elszámolások (forgalomképes)**	**65**	-			-	-
B)		*FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (59+60+63+64+65)*	*66*		-	-	-	
		ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (58+66)	**67**	**235**	-	-	-	**235**

		FORRÁSOK		
D)		*SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN*	*68*	- *66*
E)		*TARTALÉKOK ÖSSZESEN*	*69*	*235*
I.		**Hosszú lejáratú kötelezettségek (forgalomképes)**	**70**	-
II.		**Rövid lejáratú kötelezettségek (forgalomképes)**	**71**	**66**
III.		**Egyéb passzív pénzügyi elszámolások (forgalomképes)**	**72**	-
F)		*KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (70+71+72)*	*73*	-
		FORRÁSOK ÖSSZESEN (68+69+73)	**74**	**235**

		KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI TÉTELEK		-
		KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI ESZKÖZÖK		-
		- "0"-ra leírt, de használatban levő eszközök állománya bruttó értéken		-
		- használaton kívüli eszközök állománya		-
		- az önkormányzatok tulajdonában lévő, a külön jogszabály alapján a szakmai nyilvántartásokban szereplő érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya		-
		- képzőművészeti alkotások (db)		-
		- régészeti leletek (db)		-
		- kép- és hangarchívumok (db)		-
		- gyűjtemények		-
		- egyéb kulturális javak		-
		KÖNYVVITELI MÉRLEGEN KÍVÜLI FÜGGŐ KÖTELEZETTSÉGEK		-
		- kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek		-
		- váltókezesi függő kötelezettségek		-
		- le nem zárt peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek		-
		- opciós ügyletekkel kapcsolatos függő kötelezettségek		-
		- nem valódi penziós ügyletekkel kapcsolatos függő kötelezettségek		-

KIMUTATÁS

a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi költségvetési bevételeinek és kiadásainak alakulásáról előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként

1. táblázat

Bevételek

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2014. évi eredeti előirányzat	Változás	2014. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
	A	B	C	D	E	F
1	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	541	71	612	612	
2	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**541**	**71**	**612**	**612**	**0**
3	**Költségvetési bevételek összesen**	**541**	**71**	**612**	**612**	**0**
4	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele működési célra		235	235	235	
5	**Maradvány igénybevétele**	**0**	**235**	**235**	**235**	**0**
6	**Finanszírozási bevételek**	**0**	**235**	**235**	**235**	**0**
7	**Bevételek összesen**	**541**	**306**	**847**	**847**	**0**
8	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			0		
9	**Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	**Bevételek mindösszesen**	**541**	**306**	**847**	**847**	**0**

2. táblázat

Kiadások

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat megnevezése	2014. évi eredeti előirányzat	Változás	2014. évi módosított előirányzat	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
	A	B	C	D	E	F
1	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		51	51	51	
2	Dologi kiadások	541	205	746	746	
3	Egyéb működési célú kiadások	0	50	50	50	
4	**Működési kiadások**	**541**	**306**	**847**	**847**	**0**
5	**Kiadások összesen**	**541**	**306**	**847**	**847**	**0**
6	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			0		
7	**Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
8	**Kiadások mindösszesen**	**541**	**306**	**847**	**847**	**0**

Engedélyezet állományi létszám: 0 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma: 0 fő

10/2014. (IV.28.) MRNÖ határozat 2. melléklete

A Veszpém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi kiadásainak feladatonkénti részletezése

adatok ezer Ft-ban

		Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat
		A	B	C
1	K	Megyei Nemzetiségi Nap megrendezése		19
2	K	Nemzetiségi Szakmai és Kulturális Nap megrendezése		32
3		**Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó**		**51**
4	K	Útiköltség (képviselői munkával összefüggésben)	250	250
5	K	Bankköltség	41	41
6	K	Roma nemzetiségi önkormányzati képviselők felkészítése, képzése, szakmai találkozók szervezése, valamint pályázati regisztrációs díj	250	380
7	K	Nemzetiségi Szakmai és Kulturális Nap megrendezése		34
8	K	Honlap karbantartása		41
9		**Dologi kiadások**	**541**	**746**
10	K	Megyei Nemzetiségi Nap megrendezésének támogatása		50
11		**Egyéb működési célú kiadások**	**0**	**50**
12		**Kiadások összesen:**	**541**	**847**

K: Kötelező feladatok összesen: 847 ezer Ft

10/2014. (IV.28.) MRNÖ határozat 3. melléklete

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege

adatok ezer Ft-ban

	Bevételek megnevezése	Összeg		Kiadások megnevezése	Összeg
	A	B		C	D
1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	612	1	Személyi juttatások	
2	**Költségvetési működési bevételek összesen**	**612**	2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	51
			3	Dologi kiadások	746
3	Finanszírozási célú működési bevételek	235	4	Egyéb működési célú kiadások	50
4	**Működési bevételek összesen:**	**847**	5	**Működési kiadások összesen:**	**847**
5	Felhalmozási bevételek		6	Beruházások	
6	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		7	Felújítások	
7	**Költségvetési felhalmozási bevételek összesen**	**0**	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
8	Finanszírozási célú felhalmozási bevételek				
9	**Felhalmozási célú bevételek összesen:**	**0**	9	**Felhalmozási célú liadások összesen:**	**0**
10	**Bevételek mindösszesen:**	**847**	10	**Kiadások összesen:**	**847**

10/2014. (IV.28.) MRNÖ határozat 4. melléklete

KIMUTATÁS

a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről

adatok ezer Ft-ban

	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
1	**Induló pénzkészlet**		**296**	**196**	**265**	**498**	**398**	**346**	**344**	**342**	**292**	**290**	**288**	
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	541		71										612
3	Maradvány igénybevétele				235									235
4	**Bevételek összesen**	**541**	**0**	**71**	**235**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**847**
5	Személyi juttatások													0
6	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó													0
7	Dologi kiadások	245	100	2	2	100	52	2	2	50	2	2	238	797
8	Egyéb működési célú kiadások												50	50
9	**Kiadások összesen**	**245**	**100**	**2**	**2**	**100**	**52**	**2**	**2**	**50**	**2**	**2**	**288**	**847**
10	**Záró pénzkészlet**	**296**	**196**	**265**	**498**	**398**	**346**	**344**	**342**	**292**	**290**	**288**	**0**	

10/2014. (IV.28.) MRNÖ határozat 5. melléklete

Szöveges indokolás a 3., 4. mellékletekhez

I. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének működési és felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak mérlege szöveges indokolása

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi bevételeinek és kiadásainak mérlegét közgazdasági tagolásban a 3. melléklet mutatja be. A működési bevételek és kiadások főösszege jelen költségvetés módosításával 847 ezer Ft-ra módosult. A költségvetés bevételei a feladatalapú támogatás, valamint a jóváhagyott költségvetési maradvány mértékével emelkednek. A bevételek a költségvetés kiadásait a 2. mellékletben bemutatott feladatokkal összhangban emelik. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2014. évi költségvetésének végrehajtása során kizárólag a költségvetési előirányzatok erejéig vállal kötelezettséget.

II. A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének előirányzat-felhasználási tervéről készült kimutatás szöveges indokolása

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételi és kiadási előirányzat felhasználási terve a 4. melléklet szerint kerül bemutatásra.
A bevételek a támogatások folyósításával, illetve a költségvetési maradvány bevonásával összhangban kerültek felosztásra.
A likviditási terv az 1. melléklet szerint meghatározott, a 2. melléklet szerint részletezett dologi kiadások felhasználásával számol.

VESZPRÉM MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
BELSŐ ELLENŐRZÉSI EGYSÉG
8200 Veszprém, Megyeház tér 1. Tel.: (88)545-000, Fax: (88)545-035

Ügyiratszám: 05/45-3/2013.
Ellenőrzés száma: 1/2013.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál a 2013. I. félévi beszámoló ellenőrzése

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

Az ellenőrzést végző szervezet: Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal
Belső Ellenőrzési Egysége

Az ellenőrzés tárgya: A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. I. félévről készített beszámoló ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a 2013. I. félévi beszámoló valóssága, valóság tartalmának alátámasztottsága megfelelő-e.

Az ellenőrzött szervezet: Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Az ellenőrzés típusa: témaellenőrzés

Alkalmazott ellenőrzési módszerek és eljárások: adatszolgáltatási kötelezettség teljesítésének ellenőrzése, főkönyvi kivonat adatainak összehasonlítása, pénzforgalmi számla egyenlegeinek ellenőrzése

Az ellenőrzésre vonatkozó felhatalmazás:
370/2011. (XII.31.) kormányrendelet;
VMÖH Belső Ellenőrzési Kézikönyve;
67/2012. (XI.22.) MÖK határozattal elfogadott 2013. évi belső ellenőrzési terve

Az Ellenőrzött időszak: 2013.01.01.- 2013.06.30.

A helyszíni ellenőrzés kezdete: 2013. szeptember 17.
Az ellenőrzés vége: 2013. szeptember 23.

Az ellenőrzést végezte: a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal megyei jegyzőjének utasítására a 05/45/2013. számú megbízólevél alapján Steinerné Stranszky Csilla

II. AZ ELLENŐRZÉS MEGÁLLAPÍTÁSAI

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013. évi költségvetését 444 ezer Ft bevételi és kiadási főösszegekkel 2013. február 21-én a 4/2013. (II.21.) MRNÖ határozattal fogadta el.
A költségvetés egy alkalommal került módosításra.
2013. június 30-ig a bevételek módosított előirányzat összege 5 722 ezer Ft, melyből 1 976 ezer forint realizálódott. A jóváírt bevételek aránya a módosított előirányzat összegéhez viszonyítva, 34,53 %.
A kiadások módosított előirányzat összege 5 722 ezer Ft, melyből 1 167 ezer Ft összeget használt fel. A teljesített kiadások összegének aránya a módosított előirányzat összegéhez viszonyítva 20,39 %-ot mutat.

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a gazdálkodásával összefüggő pénzforgalmat a Magyar Államkincstárnál megnyitott 10048005-00319872-00000000 számú pénzforgalmi számláján bonyolítja, amelyet a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal Gazdasági Irodája kezel. A számla feletti rendelkezési jog a banki aláírás szerint történik.
A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat Házi pénztárral nem rendelkezik.
Az ellenőrzött időszak végén (2013.06.30.) a pénzforgalmi számláján 904 567 Ft állt rendelkezésre.

A véletlenszerű mintavétel alapján vizsgált bizonylatok ellenőrzése alapján megállapítottam, hogy a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a kötelezettségvállalás, utalványozás, érvényesítés, ellenjegyzés, szakmai teljesítésigazolás területén megfelel a jogszabályi előírásoknak.
A gazdálkodási folyamatokban érvényesül az összeférhetetlenségi kötelezettségek betartása.
Az ellenőrzésre került gazdasági eseményeknél a kötelezettségvállalást, szakmai teljesítés igazolását, valamint az utalványozást a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke hajtotta végre. A gazdasági esemény érvényesítését a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal költségvetési referense látta el.
Az ellenjegyző a Veszprém Megyei Önkormányzat Hivatala Gazdasági Irodájának vezetője volt.

A 2013. június 30-ai fordulónappal elkészített 2013. I. félévi elemi költségvetési beszámoló valós összképet mutat a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetéséről és gazdálkodásáról. Valóság tartalma tervezési alapegység kivonattal és analitikus nyilvántartással megfelelően alátámasztott.
A pénzkészlet kimutatott összege maradéktalanul tartalmazza a pénzforgalmi számlán megtalálható egyenleget.

Az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000. (XII.24) Korm. rendelet 7. §-ának rendelkezései alapján a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2013. I. félévi elemi költségvetési beszámoló

adattartalmával megegyezően elkészítette a 2013. I. félévi összevont költségvetési beszámolót. A beszámolók elkészítése a Magyar Államkincstár által biztosított KGR-K11-es rendszerben történt.

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 15/2013. (IX.13.) MRNÖ határozatával elfogadta a 2013. évi költségvetés I. félévi végrehajtásáról szóló tájékoztatót.

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2013.01.01.-2013.06.30.-ig terjedő időszakra vonatkozó adatai (költségvetés végrehajtása, gazdálkodási folyamatai) alapján az adatszolgáltatási és beszámolási kötelezettségének a jogszabályok által meghatározott határidőn belül eleget tett a 2013. évi költségvetés, Időközi költségvetési jelentés a 2013. év I., II., negyedévére vonatkozóan, a 2013. év Mérleg-jelentés I., II., negyedévére vonatkozóan, és a 2013. I. félévi elemi költségvetési beszámoló, 2013. I. félévi elemi összevont költségvetési beszámoló elkészítése tekintetében a Magyar Államkincstár Veszprém Megyei Igazgatósága felé.

III. KÖVETKEZTETÉSEK, JAVASLATOK

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat I. félévi beszámolójának áttekintése során, az ellenőrzés nem tárt fel hibát.

Veszprém, 2013. szeptember 23.

Steinerné Stranszky Csilla
belső ellenőrzési vezető

Záradék

A Veszprém, 2013. szeptember 23-án kelt 05/45/2013. ügyiratszámú Ellenőrzési jelentés tervezet megállapításaival kapcsolatosan a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat részéről írásbeli észrevétel nem érkezett.

Veszprém, 2013. október 10.

Steinerné Stranszky Csilla
belső ellenőrzési vezető

VESZPRÉM MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
BELSŐ ELLENŐRZÉSI EGYSÉG
8200 Veszprém, Megyeház tér 1. Tel.: (88)545-000, Fax: (88)545-035

Ügyiratszám: 05/46-3/2013.
Ellenőrzés száma: 2/2013.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál az Együttműködési Megállapodás ellenőrzése

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

Az ellenőrzést végző szervezet: Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal
Belső Ellenőrzési Egysége

Az ellenőrzés tárgya: A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat és a Veszprém Megyei Önkormányzat között létrejött Együttműködési Megállapodás ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a Veszprém Megyei Önkormányzat és a területi nemzetiségi önkormányzat között létrejött Együttműködési Megállapodás részletesen meghatározza-e az együttműködésre vonatkozó szabályokat

Az ellenőrzött szervezet: Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Az ellenőrzés típusa: témaellenőrzés

Alkalmazott ellenőrzési módszerek és eljárások: ügyirat, határozat megtekintése

Az ellenőrzésre vonatkozó felhatalmazás:
370/2011. (XII.31.) kormányrendelet;
VMÖH Belső Ellenőrzési Kézikönyve;
67/2012. (XI.22.) MÖK határozattal elfogadott 2013. évi belső ellenőrzési terve

Az Ellenőrzött időszak: 2013.01.01.- 2013.06.30.

A helyszíni ellenőrzés kezdete: 2013. szeptember 23.
Az ellenőrzés vége: 2013. szeptember 24.

Az ellenőrzést végezte: a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal megyei jegyzőjének utasítására a 05/46/2013. számú megbízólevél alapján Steinerné Stranszky Csilla

II. AZ ELLENŐRZÉS MEGÁLLAPÍTÁSAI

A Veszprém Megyei Önkormányzat a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzattal kötött, a területi nemzetiségi önkormányzati feladatok ellátásáról szóló együttműködési megállapodást felülvizsgálta, amelyet a Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a 9/2013. (II.14.) MÖK határozatával, a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat testülete az 5/2013. (II.21.) MRNÖ határozatával jóváhagyott.

A megállapodásban rögzítésre került a költségvetés előkészítésének, megalkotásának eljárásrendje, a költségvetéssel összefüggő adatszolgáltatási kötelezettségek teljesítése, önálló fizetési számla nyitásával, törzskönyvi nyilvántartásba vétellel és adószám igényléssel kapcsolatos határidők és együttműködési kötelezettségek, a felelősök konkrét megjelölésével.[1]

A Területi Nemzetiségi Önkormányzat operatív gazdálkodásának bonyolító szerve a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal Gazdasági Irodája.
A Gazdasági Iroda költségvetési referense a Területi Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési előirányzatain belül végzi a gazdálkodási feladatokat.

Az Együttműködési Megállapodás III. pontjában rögzítették a kötelezettségvállalás rendjét, a pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szakmai teljesítés igazolása, érvényesítés, valamit az összeférhetetlenségi kötelezettségek szabályait, melynek értelmében:

- A Területi Nemzetiségi Önkormányzat feladatainak ellátását szolgáló fizetési, vagy más teljesítési kötelezettséget vállalni, vagy követelést előírni a Területi Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke, vagy az általa írásban felhatalmazott nemzetiségi önkormányzati képviselő jogosult összeghatárra tekintet nélkül.
- A pénzügyi ellenjegyzést a Hivatal Gazdasági irodavezetője, illetve távolléte esetében a költségvetési referens látja el.
- A kiadás teljesítésének és a bevétel beszedésének elrendelése előtt az okmányok alapján a költségvetési referens ellenőrzi azok jogosultságát, összegszerűségét, a fedezet mértékét, és azt, hogy az előírt alaki követelményeket betartották-e.
- A kiadások teljesítésének, a bevételek beszedésének vagy elszámolásának elrendelésére kizárólag a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke (akadályoztatása esetén általános elnök-helyettese) jogosult.
- A szakmai teljesítés igazolása feladatot a Területi Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke, vagy általános elnök-helyettese látja el.

Az összeférhetetlenségi kötelezettségeknél meghatározták, hogy az érvényesítést végző személy ugyanazon gazdasági esemény tekintetében nem lehet azonos a kötelezettségvállalásra, utalványozásra jogosult és a teljesítést igazoló személlyel.
A kötelezettségvállalási, pénzügyi ellenjegyzési, érvényesítési, utalványozási és teljesítés

[1] a nemzetiségek jogairól szóló2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (3) a) pont

igazolására irányuló feladatot nem végezheti az a személy, aki ezt a tevékenységét a Polgári Törvénykönyv szerinti közeli hozzátartozója, vagy maga javára látná el.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 7. melléklete 2013. augusztus 19-ei hatállyal új rendelkezést tartalmaz, melynek következtében a nemzetiségi önkormányzatok számára is a költségvetési egyenlegről havi adatszolgáltatás teljesítését írja elő.
A Veszprém Megyei Önkormányzat a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat között létrejött együttműködési megállapodást módosította az új adatszolgáltatási kötelezettség végrehajtása érdekében. A Veszprém Megyei Önkormányzat Közgyűlése a nemzetiségi önkormányzati feladatok ellátásról szóló együttműködési megállapodás módosítását a 36 /2013. (IX.19.) MÖK határozatával jóváhagyott.

A Veszprém Megyei Önkormányzat a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére biztosította a megállapodás szerint az önkormányzati működés személyi és tárgyi feltételeit, gondoskodott a működéssel kapcsolatos végrehajtási feladatok ellátásáról.[2]

A jelenleg is hatályos együttműködési megállapodás részletesen meghatározta az Önkormányzat és a Területi Nemzetiségi Önkormányzat együttműködésére vonatkozó szabályokat és eljárási rendet, valamint a munkamegosztást és a felelősség rendszerét.

III. KÖVETKEZTETÉSEK, JAVASLATOK

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat és a Veszprém Megyei Önkormányzat között létrejött Együttműködési Megállapodásban rögzített együttműködésre vonatkozó szabályok tekintetében az ellenőrzés nem tárt fel hibát.

Veszprém, 2013. szeptember 24.

Steinerné Stranszky Csilla
belső ellenőrzési vezető

Záradék

A Veszprém, 2013. szeptember 24-én kelt 05/46/2013. ügyiratszámú Ellenőrzési jelentés tervezet megállapításaival kapcsolatosan a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat részéről írásbeli észrevétel nem érkezett.

Veszprém, 2013. október 11.

Steinerné Stranszky Csilla
belső ellenőrzési vezető

[2] 2011. évi CLXXIX. 80. § (1) bekezdése alapján.

VESZPRÉM MEGYEI ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
BELSŐ ELLENŐRZÉSI EGYSÉG
8200 Veszprém, Megyeház tér 1. Tel.: (88)545-000, Fax: (88)545-035

Ügyiratszám: 05/47-3/2013
Ellenőrzés száma: 3/2013.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál a közfoglalkoztatáshoz nyújtott támogatások ellenőrzése

I. ÁLTALÁNOS INFORMÁCIÓK

Az ellenőrzést végző szervezet: Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal
Belső Ellenőrzési Egysége

Az ellenőrzés tárgya: A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál a közfoglalkoztatáshoz nyújtott támogatások ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a közfoglalkoztatáshoz nyújtott támogatások igénybevételéhez szükséges adatszolgáltatási kötelezettségnek eleget tett-e a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat.

Az ellenőrzött szervezet: Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Az ellenőrzés típusa: témaellenőrzés

Alkalmazott ellenőrzési módszerek és eljárások: dokumentumok, elszámolások vizsgálata, szemle

Az ellenőrzésre vonatkozó felhatalmazás:
370/2011. (XII.31.) kormányrendelet;
VMÖH Belső Ellenőrzési Kézikönyve;
67/2012. (XI.22.) MÖK határozattal elfogadott 2013. évi belső ellenőrzési terve

Az Ellenőrzött időszak: 2013.01.01.- 2013.06.30.

A helyszíni ellenőrzés kezdete: 2013. szeptember 25.
Az ellenőrzés vége: 2013. szeptember 27.

Az ellenőrzést végezte: a Veszprém Megyei Önkormányzati Hivatal megyei jegyzőjének utasítására a 05/47/2013. számú megbízólevél alapján Steinerné Stranszky Csilla

II. AZ ELLENŐRZÉS MEGÁLLAPÍTÁSAI

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat sikeresen pályázott a Veszprém Megyei Kormányhivatal Járási Munkaügyi Kirendeltségeihez, melynek eredményeként 7 fő közfoglalkoztatása történt az önkormányzat területi kirendeltségein, így megvalósulhatott a megyei nemzetiségi feladatok koordinációja.

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat a tárgyhónapot követően a közfoglalkoztatás keretében alkalmazott munkavállalók részére fizetett munkabérek után elszámolási kötelezettségét minden alkalommal teljesítette. Az elszámoló-lapokat havonta egy alkalommal küldte meg a szükséges mellékletekkel (bérjegyzék hitelesített másolata, a pénzügyi tranzakcióról készített hitelesített másolat, jelenléti ívek, munkanaplók másolata) a területileg illetékes Veszprém Megyei Kormányhivatal Járási Munkaügyi Kirendeltségei részére (Veszprém, Ajka, Pápa, Sümeg, Tapolca,Várpalota).

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat pénzforgalmi számláján az ellenőrzött időszakban a Veszprém Megyei Kormányhivatal Járási Munkaügyi Kirendeltségei által 1 138488 forint támogatásértékű működési bevétel került jóváírásra, ami a közfoglalkoztatással felmerülő személyi juttatásokon és a munkaadókat terhelő járulék, munkába járási hozzájárulás összegén túl papír, írószer vásárlásra is forrást biztosított.
A nemzetiségi önkormányzat a közfoglalkoztatás keretében alkalmazott munkavállalók munkabérei után a 13,5 %-os járulékfizetési kötelezettségének eleget tett.

III. KÖVETKEZTETÉSEK, JAVASLATOK

A Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat által a közfoglalkoztatáshoz nyújtott támogatások igénybevételének elszámolása megfelelően történt, az ellenőrzés nem tárt fel hibát.

Veszprém, 2013. szeptember 27.

Steinerné Stranszky Csilla
belső ellenőrzési vezető

Záradék

A Veszprém, 2013. szeptember 27-én kelt 05/47/2013. ügyiratszámú Ellenőrzési jelentés tervezet megállapításaival kapcsolatosan a Veszprém Megyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat részéről írásbeli észrevétel nem érkezett.

Veszprém, 2013. október 14.

Steinerné Stranszky Csilla
belső ellenőrzési vezető