

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2022. november 18-án megtartott üléséről

Határozatok:

- | | |
|--------------------|--|
| 10/2022. (XI. 18.) | 2022. évi költségvetés módosítása |
| 11/2022. (XI. 18.) | 2023. évi belső ellenőrzési feladatellátás |
| 12/2022. (XI. 18.) | 2023. évi belső ellenőrzési terv |
| 13/2022. (XI. 18.) | Mikuláscsomag vásárlása |

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2022. november 18-án, 10³⁰ órakor tartott üléséről

Az ülés helye: Tanácsterem, Káld, Berzsenyi D. u. 19.

Jelen vannak:

- Gál Attila elnök
- Kolompár Richárd települési nemzetiségi képviselő

Igazoltan távol maradt:

- Burdiné Kovács Zsuzsanna elnökhelyettes

Meghívottak:

- Kovácsné Klock Biana pénzügyi ügyintéző
- Pallósi Csabáné aljegyző, a jegyző megbízásából

Gál Attila elnök köszöntötte a megjelenteket. Megállapította, hogy a testület 2 fővel határozatképes. Az ülést megnyitotta. Jegyzőkönyv-hitelesítőnek Kolompár Richárdot javasolta. A javaslattal a Képviselő-testület egyhangúlag (2 igen) egyetértett.

Ismertette a napirendi pontokat, amellyel kapcsolatban más javaslat nem érkezett, így a képviselők az ülés napirendjét egyhangúlag, 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül fogadták el.

Napirendi pontok:

1.) A Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítása

Előadó: Gál Attila elnök

2.) 2023. évi belső ellenőrzés

Előadó: Gál Attila elnök

3.) Egyéb időszerű feladatok

Előadó: Gál Attila elnök

1. napirendi pont: A Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítása

Gál Attila elnök felkérte Kovácsné Klock Biana pénzügyi előadót, hogy ismertesse a Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítására tett előterjesztést.

Kovácsné Klock Biana pénzügyi előadó ismertette a 2022. évi költségvetés módosítását indokoló gazdasági eseményeket. Elmondta, hogy szükségessé vált a költségvetés módosítása, mivel nőtt a bevételi oldal a 2022. évi feladatalapú támogatás II. részletének összegével. A kiadási oldalon jelentkező előirányzatmódosításokat is részletesen ismertette.

A Képviselő-testület megvitatta az előterjesztést.

Gál Attila elnök szavazást rendelt el a 2022. évi költségvetés módosításra tett javaslat elfogadásáról. A szavazás eredményeként a Képviselő-testület 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
10/2022. (XI. 18.) számú határozata

a Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2022. évi költségvetésének módosításáról

Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: RNÖ) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. § (1) bekezdése alapján és a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 4/2022. (II. 11.) számú határozatával elfogadott 2022. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

A 2022. évi költségvetésről szóló határozat 2-4. pontja helyébe az alábbi szöveg lép:

„2. A Képviselő-testület a RNÖ 2022. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 939.857,- forintban állapítja meg.

3. A RNÖ 2022. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) irányító szerv költségvetéséből kapott támogatás	0,- Ft
/a b) pont szerinti kivétellel/	
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	880.529,- Ft,
amelyből	
ba) elkülönített állami pénzalapból	0,- Ft
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból	0,- Ft
bc) helyi önkormányzattól	0,- Ft
bd) nemzetiségi önkormányzattól származik	0,- Ft
be) központi kezelésű előirányzattól működési támogatás	520.000,- Ft
bf) központi kezelésű előirányzattól feladat alapú támogatás	360.529,- Ft
c) közhatalmi bevétel	0,- Ft
d) intézményi működési bevétel	0,- Ft
e) felhalmozási bevétel	0,- Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0,- Ft
g) az előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele	
(amely nem az átvevő költségvetési maradványából származik)	0,- Ft
h) kölcsön	0,- Ft
i) előző évi pénzmaradvány	59.228,- Ft
j) kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek	100,- Ft
k) egyéb működési bevételek	0,- Ft

4. Az RNÖ 2022. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	939.857,- Ft
aa) személyi jellegű kiadások	240.000,- Ft
ab) munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	31.200,- Ft
ac) kiküldetés	0,- Ft
ad) dologi jellegű kiadások	608.657,- Ft
ae) támogatás államháztartáson kívülre	60.000,- Ft
af) támogatás államháztartáson kívülre	0,- Ft

ag) egyéb elvonások, befizetések	0,- Ft
ah) egyéb dologi kiadás	0,- Ft
b) felhalmozási költségvetés	0,- Ft
ba) beruházások	0,- Ft
bb) felújítások	0,- Ft
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0,- Ft
c) kölcsönök	0,- Ft
d) tartalékok	0,- Ft”

Felelős: Gál Attila elnök

Határidő: folyamatos

2. napirendi pont: 2023. évi belső ellenőrzés

Gál Attila felkérte Pallósi Csabáné aljegyzőt, hogy ismertesse a Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervének tartalmát.

Pallósi Csabáné aljegyző elmondta, hogy 2022-ben a belső ellenőrzési feladatokat Belényesi Csaba belső ellenőr látta el. 2023-ban is vállalná a belső ellenőrzést évi bruttó 50.000,-Ft-ért. A belső ellenőr elkészítette a 2023. évi belső ellenőrzési tervet melyet ismertetett és kérte annak megtárgyalását.

Gál Attila elnök szavazást rendelt el elsőként a belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatellátásról. A szavazás eredményeként a Képviselő-testület 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **11/2022. (XI. 18.) számú határozata**

A Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a belső ellenőri feladatok ellátásával Belényesi Csaba (8300 Tapolca, Fő tér 1. II. em. 6.) vállalkozót bízta meg.

Felelős: Gál Attila elnök

Határidő: azonnal

Gál Attila elnök szavazást rendelt el a 2023. évi belső ellenőrzési terv elfogadásáról. A szavazás eredményeként a Képviselő-testület 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **12/2022. (XI. 18.) számú határozata**

A Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi belső ellenőrzési tervét az előterjesztés szerint elfogadja.

Felelős: Gál Attila elnök

Határidő: azonnal

3. napirendi pont: Egyéb időszzerű feladatok

Gál Attila elnök elmondta, hogy a tavalyi évhez hasonlóan az idei évben is szeretne mikuláscsomagot osztani a roma gyerekeknek.

Gál Attila elnök szavazást rendelt el a mikuláscsomagok vásárlásáról. A Képviselő-testület 2 igen szavazattal, egyhangúlag a következő határozatot hozta:

Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének **13/2022. (XI. 18.) számú határozata**

A Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete mikuláscsomagot vásárol 100.000,- Ft értékben a káldi roma gyerekek részére.

Felelős: Gál Attila elnök

Határidő: 2022. december 6.

Pallósi Csabáné aljegyző felhívta a jelenlévő képviselők figyelmét, köztartozásmentesség fontosságára. Kérte, hogy kezdeményezzék a köztartozásmentes adózói adatbázisba történő ismételt felvételüket, mert ennek hiánya a képviselői, elnöki mandátumuk megszűnéséhez vezethet.

Gál Attila elnök megköszönte a tájékoztatást és mivel több hozzászólás nem volt, az ülést 11⁰⁰ órakor bezárta.

Gál Attila

(:Gál Attila:)
elnök h.

K. m. f.



Kolompár Richárd
(:Kolompár Richárd:)
jegyzőkönyv-hitelesítő

KÁLDI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT ELNÖKE
9673 Káld, Berzsenyi u. 19. Tel.: 95/470-167

M E G H Í V Ó

Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete

**2022. november 18-án (pénteken) a közmeghallgatást követően, várhatóan 10.30 órától
testületi ülést tart,**


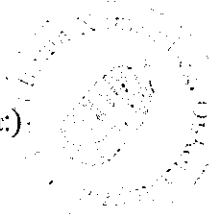
melyre ezúttal tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Tanácsterem, 9673 Káld, Berzsenyi u. 19.

Napirend:

- 1.) A Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítása
- 2.) 2023. évi belső ellenőrzés
- 3.) Egyéb időszerű feladatok

Káld, 2022. november 8.


(:Gál Attila:)


J E L E N L É T I Í V

Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2022. november 18-án megtartott
Képviselő-testület üléséről

Gál Attila elnök

Gál Attila

Burdiné Kovács Zsuzsanna képviselő

Kolompár Richárd képviselő

Kolompár Richárd

Dr. Lendvai Róbert jegyző

Pallósi Csabáné aljegyző

Pallósi Csabáné

Kovácsné Klok Bianka adóügyi ügyintéző

Kovácsné Klok Bianka

Takóné Nagy Gabriella jegyzőkönyvvezető

ELŐTERJESZTÉS

A Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetés módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetését a 4/2022. (II. 11.) számú határozatával fogadta el. A költségvetési bevételek és kiadások 579.328,- Ft-ban lettek megállapítva.

A bevételek az alábbiak szerint módosultak:

Szükségessé vált a költségvetés módosítása, mivel megérkezett a 2022. évi feladatalapú támogatás II. részlete, melynek összege 180.264,- Ft volt. A bevételi oldal ezzel az összeggel módosult.

Így a költségvetési bevételek összesen 939.857,- Ft-ra nőttek.

A kiadások az alábbiak szerint módosultak:

Az üzemeltetési anyagok beszerzésének előirányzata 95.500,- Ft-al került megemelésre.

Az egyéb szolgáltatások kiadásainak előirányzata megemelésre került 234.000,- Ft-al, mivel a módosított bankszámla szerződés és a netbank szolgáltatás igénybevétele miatt megemelkedett a bankköltség, illetve a Roma napi rendezvényhez kapcsolódó szolgáltatások ára miatt.

Megemelésre került továbbá az általános forgalmi adó előirányzata is 30.,029- Ft-al.

Megemelésre került az egyéb dologi kiadások előirányzata is 1.000,- Ft-al.

Így a költségvetési kiadások összesen 939.857,- Ft-ra nőttek.


A költségvetés módosított főösszege 2022.november 16-án:

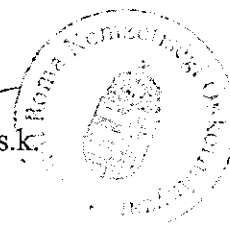
Bevételek: 939.857,- Ft

Kiadások: 939.857,- Ft

Kérem, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetés módosítást elfogadni szíveskedjenek!

Káld, 2022. november 16.


Gál Attila s.k.
Elnök



Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetése

adatok Ft-ban

	Eredeti előirányzat 2022.01.01.	Módosított ei. 2022.05.25	Módosított e.i. 2022.11.16
Bevételek			
I.Működési bevételek	520000	520000	520000
-Működési célú támogatások bevétele ÁH-n belülről	520000	520000	520000
-Feladat alapú támogatások bevétele ÁH-n belülről	0	180265	360529
Előző évi költségvetési maradvány	59228	59228	59228
Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjelleű bevételek	100	100	100
Költségvetési bevételek összesen	579328	759593	939857
Kiadások			
I.Működési kiadások			
Személyi juttatások összesen	271200	271200	271200
-Választott tisztviselő juttatásai (bruttóban)	240000	240000	240000
Munkaadót terhelő járulékok	31200	31200	31200
Dologi kiadások	248128	428393	608657
- üzemeltetési anyagok beszerzése	60000	120000	155500
- egyéb szolgáltatások kiadásai (pl:bankköltség)	100000	160000	334000
szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (belső ellenőr)	50000	50000	50000
-Működési c. általános forg. Adó	38128	98393	68157
-egyéb dologi kiadások	0	0	1000
Egyéb működési célú kiadások	60000	60000	60000
-Támogatás átadása ÁH-n kívülre (óvoda, iskola)	60000	60000	60000
Költségvetési kiadások összesen	579328	759593	939857

2023. ÉVES ELLENŐRZÉSI TERV

Sorszám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezet, egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
I.	A szabályzatok meglétének és jogszabályi megfeleléségének, alkalmazásának vizsgálata	Célja: annak megállapítása, hogy az intézmény rendelkezik-e a jogszabályok előírásainak megfelelő szabályzatokkal, azokat alkalmazták-e a gyakorlatban? Módszer: dokumentum alapú vizsgálat, egyeztetés, interjúk. Időszak: 2022. év	Nem szabályozták teljes körűen a működést, a tevékenység során jogszabályba ütköző események fordulhatnak elő.	Szabályszerűségi	Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	2023. I. félév	5 belső ellenőri nap

A 2023. évi belső ellenőrzési tervet kockázatelemzés alapján állítottuk össze.

Az ellenőrzési terv összeállításakor szempont volt a célok és irányok összehangolása annak érdekében, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat vezetése felhasználhassa az ellenőrzési szempont volt a célok és irányok összehangolása annak érdekében, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat vezetése felhasználhassa az ellenőrzési tapasztalatokat.

Az éves ellenőrzési terv elkészítése a vezetéssel folytatott egyeztetésen, és a kockázatelemzésen alapul.

A kockázatelemzés szerint azonosított kockázati tényezők:

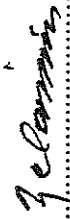
- jogszabályi rendelkezések változása, forráshiány, személyi problémák.

A kockázatelemzés alapján egy kockázatos terület vizsgálatára tesztek javaslatot.

A belső ellenőr továbbképzésére, tanácsadói tevékenységre és soron kívüli vizsgálatra összesen 2 tartalék ellenőri napot tervezünk belegyezni a költségvetés költségvetési kiadások és adószokványok között.
Adószám: 54057133-3-39
L.: 8300 Tapolca, Fő tér 1. II/6
Telefon: (87) 510-108, 109

Tapolca, 2022. november 10.

Készítette:


Belényesi Csaba
belső ellenőrzési vezető