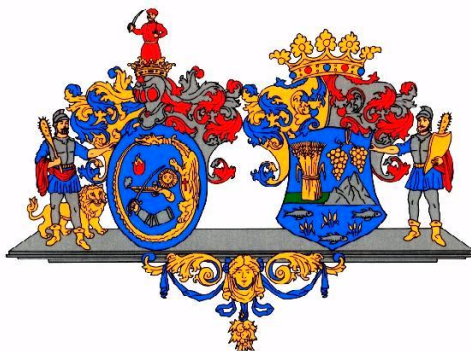




ÖH:922-2/2022.

MEGHÍVÓ

A Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat
Közyűlése követyező űlését

2022. május 30-án (hétfőn) 15.20 órakor

tartja a Megyeháza Bocskai termében (Debrecen, Piac u. 54.),
amelyre ezúton tisztelettel meghívom.

NAPIRENDI JAVASLAT:

1. A Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi zárszámadásának elfogadása
2. A Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítása
3. Tájékoztató a 2021. évi belső ellenőrzés megállapításairól

Kölönfélék

Debrecen, 2022. május 25.

Bartha Lászlóné s.k.
elnök

Kapják: SZMSZ –ben felsorolt személyek



HAJDÚ-BIHAR MEGYEI ROMÁN TERÜLETI
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSE

KÖZGYŰLÉSI ELŐTERJESZTÉS 1.

Előterjesztő: Bartha Lászlóné, a Közgyűlés elnöke

Tárgy: A Hajdú-Bihar Megyei Román Területi
Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi
zárszámadásának elfogadása

Készítette: Már Norbert

Határozati javaslat melléklete:

1. Költségvetési mérleg

Az előterjesztés mellékletei:

Mellékletek:

1. Pénzeszköz változása

2. Vagyongkimutatás

3. Maradványkimutatás

4. 2021. évi költségvetési évet követő három év
tervezett előirányzatainak keretszámai főbb
csoportokban

5. 2021. évben megvalósult pályázatok

Véleményező bizottság: Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Közgyűlés!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (3) bekezdésében meghatározottak szerint eljárva a Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi gazdálkodásának alakulásáról az előterjesztésben kifejtettek szerint számolok be.

Az önkormányzat gazdálkodásának jogi kereteit a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, valamint a Magyarország 2021. évi központi költségvetéséről szóló 2020. évi XC. törvény határozták meg, továbbá figyelembevételre kerültek a 2021. évi költségvetést megalapozó egyes törvények módosításáról szóló törvények, és azok végrehajtására kiadott jogszabályok.

A Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlésének Elnöke az önkormányzat 2021. évi költségvetését a 4/2021. (II. 19.) elnöki határozattal fogadta el, amelyet a 6/2021. (V. 26.) elnöki határozattal, illetve a közgyűlés a 3/2022. (II. 22.) RTNÖ határozattal módosított.

A nemzetiségi önkormányzat 2021. évi gazdálkodásának számait a határozati javaslat 1. melléklete mutatja be részletesen. A pénzeszközök változásait az előterjesztés 1. melléklete, a vagyonkimutatást az előterjesztés 2. melléklete, a maradványkimutatást az előterjesztés 3. melléklete, a 2021. évi költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban az előterjesztés 4. melléklete, a 2021. évben megvalósult pályázatokat az előterjesztés 5. melléklete szemlélteti.

Az önkormányzat tárgyidőszaki **bevételei 6.285.651 Ft**-ban teljesültek, amely 100,0 %-nak felel meg. A bevételeken belül a költségvetési bevételek **5.720.819 Ft**-ban teljesültek, amelyek a következők voltak:

- 2021. évi általános működési támogatás:	1.040.000 Ft
- HBM-i Önkormányzat támogatása:	500.000 Ft
- 2021. évi feladatalapú támogatás:	436.356 Ft
- Gyermekfesztivál (Miniszterelnökségi támogatás):	500.000 Ft
- Gasztronómiai fesztivál (Miniszterelnökségi támogatás):	500.000 Ft
- HBMI Román bál (Miniszterelnökségi támogatás):	500.000 Ft
- HBMI Román bál (Hódmezővásárhely MJV RNÖ kieg. támogatás):	50.000 Ft
- Karácsonyi kántálás (Miniszterelnökségi támogatás):	200.000 Ft
- Nemzetiségi tábor (Miniszterelnökségi támogatás):	1.732.000 Ft
- Nemzetiségi tábor (Magyarországi Románok Orsz. Önk. kieg. támogatás):	200.000 Ft
- ÖH: 380-3/2020. elszámolatlan támogatási összeg visszafizetése:	60.000 Ft
- Kerekítési különbözetből adódó bevétel:	2.463 Ft

Az előző évi maradvány igénybevétele **564.832 Ft**-ban teljesült, így a finanszírozási bevételekkel együtt az összes bevétel **6.285.651 Ft**-ban realizálódott.

A nemzetiségi önkormányzat 2021. évi **költségvetési kiadásai 5.877.414 Ft**-ban teljesültek, mely a módosított előirányzathoz viszonyítva 93,5 %-os teljesítést mutat.

A személyi juttatások **5.277.876 Ft**-ban, 96,3 %-ra teljesültek. Ezen a soron jelenik meg

a közgyűlési tagok részére megállapított tiszteletdíj, a Hajdú-Bihar Megyei Román Bál, a Nemzetiségi gyermekfesztivál, a Gasztronómiai fesztivál és a Fekete-tengeri nemzetiségi tábor pályázat megvalósításához kapcsolódó általános forgalmi adót nem tartalmazó reprezentációs kiadás. Tájékoztatásként az előterjesztés 5. mellékletében bemutatásra kerül a 2021. évben megvalósult pályázatok igényelt, megítélt és elszámolt támogatási összege, illetve a pályázatok kapcsán felmerült költségek teljes összege, mely egyes pályázatok esetén meghaladta a megítélt támogatás összegét, így saját forrás bevonására volt szükség. A pályázatok közül a decemberi járványhelyzet miatt a Karácsonyi kántálás nem valósult meg.

A munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó **108.282 Ft**-ra teljesültek (66,8 %), amely a személyi juttatásoknál említett kiadási tételekhez kapcsolódik, azok járulékkerhei.

A dologi kiadások **491.256 Ft**-ban, 76,7 %-ra teljesültek. A kiadási jogcím bankszámlavezetéshez, belföldi kiküldetéshez, aláírási címpéldány készíttetéséhez, pályázati díj megfizetéséhez kapcsolódó kiadásokat, a közgyűlési tagok tiszteletdíjának adóvonzata megfizetésekor keletkező kerekítési különbözetből adódó egyéb dologi kiadásokat, valamint a Hajdú-Bihar Megyei Román Bál, a Nemzetiségi gyermekfesztivál, a Gasztronómiai fesztivál és a Fekete-tengeri nemzetiségi tábor pályázat megvalósításához kapcsolódó dologi kiadásokat tartalmazza.

A Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat 2021. december 31-ei záró pénzkészlete **408.237 Ft**, amelyből 376.247 Ft a költségvetési bankszámla, 31.990 Ft a pénztár egyenlege.

Az önkormányzat vagyонkimutatását az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza. Az önkormányzatnak tárgyi eszközei nincsenek, vagyonként a pénzkészlet összege jelenik meg.

Az önkormányzat maradványa (előterjesztés 3. melléklete) **408.237 Ft**, mely teljes egészében szabad pénzmaradvány. A maradvány teljes összege előzetesen a 2022. évi költségvetésbe már beépítésre került.

A Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat többéves kihatással járó döntést (kötelezettséget) nem hozott, közvetett támogatást nem nyújtott, gazdasági társaságban részesedése nincs.

Összességében megállapítható, hogy a nemzetiségi önkormányzat 2021. évi gazdálkodása kiegyensúlyozott volt.

Kérem a közgyűlést a Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi zárszámadásának elfogadására.

HATÁROZATI JAVASLAT

A Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott hatáskörében eljárva a 2021. évi zárszámadását az alábbiak szerint fogadja el:

1./ A közgyűlés a Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetésének teljesítését 6.285.651 forint bevételi összeggel, 5.877.414 forint kiadási összeggel, 408.237 forint maradvánnyal hagyja jóvá, e határozati javaslat 1. melléklete szerint.

2./ A közgyűlés a Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési bevételeinek teljesítését 5.720.819 forint összegben, költségvetési kiadásainak teljesítését 5.877.414 forint összegben, 156.595 forint költségvetési egyenleggel, hiánnyal hagyja jóvá. A költségvetési egyenlegből 156.595 forint a működési költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány).

3./ A közgyűlés a finanszírozási bevételek teljesítését 564.832 forint összegben hagyja jóvá. A finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege 564.832 ezer forint többlet.

4./ A közgyűlés az önkormányzat 2021. évi maradványát 408.237 forintban állapítja meg, mely teljes egészében szabad maradvány.

5./ A közgyűlés megállapítja, hogy az önkormányzat 2021. évben közvetett támogatásokat nem nyújtott.

6./ A közgyűlés megállapítja, hogy adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettsége 2021. évben nem keletkezett.

7./ A közgyűlés megállapítja, hogy az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevétele 2021. évben nem volt.

Végrehajtásért felelős: Bartha Lászlóné, a közgyűlés elnöke

Határidő: 2022. május 31.

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel.

Debrecen, 2022. május 25.

.....
Bartha Lászlóné sk.
elnök

Az előterjesztés a törvényességi követelményeknek megfelel:

Kraszitsné dr. Czár Eszter sk.
aljegyző

Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat
költségvetési mérleg
(költségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)
2021. évi zárszámadás

(Ft)

Bevételi előirányzatok							Kiadási előirányzatok								
El.Csop.	Kiem.El.		2020. évi teljesítés	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Teljesítés %-a	El.Csop.	Kiem.El.		2020. évi teljesítés	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Teljesítés %-a		
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS															
I.	Működési költségvetési bevételek		3 931 141	5 720 819	5 720 819	100,0	I.	Működési költségvetési kiadások		3 692 114	6 285 651	5 877 414	93,5		
	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 925 152	5 658 356	5 658 356	100,0		K1	Személyi juttatások	3 000 261	5 483 321	5 277 876	96,3		
		1. Kötelező feladatok	3 925 152	5 658 356	5 658 356	100,0			1. Kötelező feladatok	3 000 261	5 483 321	5 277 876	96,3		
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0		
	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,0		K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	149 430	162 000	108 282	66,8		
		1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0			1. Kötelező feladatok	149 430	162 000	108 282	66,8		
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0		
	B4	Működési bevételek	5 989	2 463	2 463	100,0		K3	Dologi kiadások	482 423	640 330	491 256	76,7		
		1. Kötelező feladatok	5 989	2 463	2 463	100,0			1. Kötelező feladatok	482 423	640 330	491 256	76,7		
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0		
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	60 000	60 000	100,0		K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,0		
		1. Kötelező feladatok	0	60 000	60 000	100,0			1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0		
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0		
								K5	Egyéb működési célú kiadások	60 000	0	0	0,0		
									1. Kötelező feladatok	60 000	0	0	0,0		
									2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		
									3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0		
I.	Működési költségvetési bevételek összesen		3 931 141	5 720 819	5 720 819	100,0	I.	Működési költségvetési kiadások összesen		3 692 114	6 285 651	5 877 414	93,5		
	B1+ B3+ B4+ B6	1. Kötelező feladatok	3 931 141	5 720 819	5 720 819	100,0		K1+ K2+	1. Kötelező feladatok	3 692 114	6 285 651	5 877 414	93,5		
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		K3+ K4+	2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0		
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0		K5	3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0		
Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)				564 832	156 595		Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)				239 027				

Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat
költségvetési mérleg
(költségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)
2021. évi zárszámadás

(Ft)

Bevételi előirányzatok							Kiadási előirányzatok						
El.Csop.	Kiem.EI		2020. évi teljesítés	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Teljesítés %-a	El.Csop.	Kiem.EI		2020. évi teljesítés	2021. évi módosított előirányzat	2021. évi teljesítés	Teljesítés %-a
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS													
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek		0	0	0	0,0	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások		34 990	0	0	0,0
	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0,0		K6	Beruházások	34 990	0	0	0,0
		1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0			1. Kötelező feladatok	34 990	0	0	0,0
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0
	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,0		K7	Felújítások	0	0	0	0,0
		1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0			1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,0		K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,0
		1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0			1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen		0	0	0	0,0	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen		34 990	0	0	0,0
	B2+ B5+ B7	1. Kötelező feladatok	0	0	0	0,0		K6+ K7+ K8	1. Kötelező feladatok	34 990	0	0	0,0
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			34 990	0	0	Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)							
I+II.	Költségvetési bevételek összesen		3 931 141	5 720 819	5 720 819	100,0	I+II.	Költségvetési kiadások összesen		3 727 104	6 285 651	5 877 414	93,5
	B1- B7	1. Kötelező feladatok	3 931 141	5 720 819	5 720 819	100,0		K1- K8	1. Kötelező feladatok	3 727 104	6 285 651	5 877 414	93,5
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)				564 832	156 595	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)			204 037				
III.	Finanszírozási bevételek összesen		360 795	564 832	564 832	100,0	III.	Finanszírozási kiadások összesen		0	0	0	0,0
	B8	1. Maradvány igénybevétele	360 795	564 832	564 832	100,0		K9	1.	0	0	0	0,0
		2.	0	0	0	0,0			2.	0	0	0	0,0
I-III	Önkormányzat bevételei mindösszesen		4 291 936	6 285 651	6 285 651	100,0	I-III	Önkormányzat kiadásai mindösszesen		3 727 104	6 285 651	5 877 414	93,5
	B1- B8	1. Kötelező feladatok	4 291 936	6 285 651	6 285 651	100,0		K1- K9	1. Kötelező feladatok	3 727 104	6 285 651	5 877 414	93,5
		2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0			2. Önként vállalt feladatok	0	0	0	0,0
		3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0			3. Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	0,0

Az előterjesztés 1. melléklete

Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat
Pénzeszköz változása
2021. évi zárszámadás

(Ft)

Sorszám	M e g n e v e z é s	Összeg
1.	Pénzeszköz 2021. január 1-én - Költségvetési bankszámlák egyenlege	506 312
2.	Pénzeszköz 2021. január 1-én - Pénztár egyenlege	58 520
3.	Pénzeszköz 2021. január 1-én - Összesen (1+2)	564 832
4.	Forint és devizaszámlák változása	-130 065
5.	Pénztár változása	-26 530
6.	Pénzeszköz 2021. december 31-én - Költségvetési bankszámlák egyenlege	376 247
7.	Pénzeszköz 2021. december 31-én - Pénztár egyenlege	31 990
8.	Pénzeszköz 2021. december 31-én - Összesen (6+7)	408 237

Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat
vagyonkimutatás
2021. évi zárszámadás

(Ft)

Sorszám	Megnevezés	Előző évi záró érték 2020.12.31.	Tárgyidőszak záró érték 2021.12.31.				
			Forgalom- képtelen törzsvagyon	Nemzetgaz- dasági szepmontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozot- tan forgalomké- pes vagyon	Üzleti vagyon	Összes vagyon
ESZKÖZÖK							
1	A/I Immateriális javak	0	0	0	0	0	0
2	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0	0
3	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0	0	0	0
4	A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0	0	0	0
5	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0	0
6	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
7	A/II Tárgyi eszközök	0	0	0	0	0	0
8	A/III/1 Tartós részesedések	0	0	0	0	0	0
9	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0	0
10	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0	0
11	A/III Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0	0
12	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0	0
13	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0
14	B/I Készletek	0	0	0	0	0	0
15	B/II Értékpapírok	0	0	0	0	0	0
16	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0
17	C/I Hosszú lejáratú betétek	0	0	0	0	0	0
18	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	58 520	0	0	0	31 990	31 990
19	C/III Forintszámlák	506 312	0	0	0	376 247	376 247
20	C/IV Devizaszámlák	0	0	0	0	0	0

21	C/V Idegen pénzeszközök	0	0	0	0	0	0
22	C) PÉNZESZKÖZÖK	564 832	0	0	0	408 237	408 237
23	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	0	0	0	0	0	0
24	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0	0	0	0
25	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	0	0	0	0	0
26	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	0	0	0	0	0	0
27	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0	0	0	0
28	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0	0	0	0
29	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	564 832	0	0	0	408 237	408 237
KÖTELEZETTSÉGEK							
30	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	15 856	0	0	0	0	0
31	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0	0	0	0	0
32	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	0	0	0	0	0	0
33	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	15 856	0	0	0	0	0
34	KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	15 856	0	0	0	0	0

0-ra leírt eszközök bruttó értéke (Ft):

II. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek

Összesen

2020.12.31

2021.12.31

0

0

0

0

A kulturális javak és régészeti leletek állománya 2021.12.31-én **0 Ft**.

A használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek, a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök 2021.12.31-i értéke **0 Ft**.

Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat
maradványkimutatás
2021. évi zárszámadás

(Ft)

Megnevezés		Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	5 720 819
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	5 877 414
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-156 595
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	564 832
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	564 832
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	408 237
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C)	Összes maradvány (=A+B)	408 237
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	408 237
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat
2021. évi költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban
2021. évi zárszámadás

(Ft)

Bevételi előirányzatok						Kiadási előirányzatok					
El.Csop.	Kiem.El.		2022. évi terv	2023. évi terv	2024. évi terv	El.Csop.	Kiem.El.		2022. évi terv	2023. évi terv	2024. évi terv
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS											
I.	Működési költségvetési bevételek		1 040 000	1 040 000	1 040 000	I.	Működési költségvetési kiadások		1 448 237	1 040 000	1 040 000
	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	1 040 000	1 040 000		K1	Személyi juttatások	1 046 000	830 000	830 000
	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0		K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	95 000	64 000	64 000
	B4	Működési bevételek	0	0	0		K3	Dologi kiadások	307 237	146 000	146 000
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0
							K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
I.	Működési költségvetési bevételek összesen (B1+B3+B4+B6)		1 040 000	1 040 000	1 040 000	I.	Működési költségvetési kiadások összesen (K1-K5)		1 448 237	1 040 000	1 040 000
Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			408 237	0	0	Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)					
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS											
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek		0	0	0	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások		0	0	0
	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0		K6	Beruházások	0	0	0
	B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0		K7	Felújítások	0	0	0
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0		K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen (B2+B5+B7)		0	0	0	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen (K6-K8)		0	0	0
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			0	0	0	Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)					
I+II.	Költségvetési bevételek összesen (B1-B7)		1 040 000	1 040 000	1 040 000	I+II.	Költségvetési kiadások összesen (K1-K8)		1 448 237	1 040 000	1 040 000
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			408 237	0	0	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)					
III.	Finanszírozási bevételek összesen		408 237	0	0	III.	Finanszírozási kiadások összesen		0	0	0
	B8	1. Maradvány igénybevétele	408 237	0	0		K9	1. Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0
		2. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0			2. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	0	0	0
I-III	Önkormányzat bevételei mindösszesen (B1-B8)		1 448 237	1 040 000	1 040 000	I-III	Önkormányzat kiadásai mindösszesen (K1-K9)		1 448 237	1 040 000	1 040 000

Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat
2021. évben megvalósult pályázatok
2021. évi zárszámadás

(Ft)

Sorszám	Pályázat				Igényelt összeg	Megítélt összeg	Kiegészítő támogatás	Felhasznált összeg	Elszámolt összeg	Saját forrás
	címe	intenzitása	kezdete	vége						
1.	II. Hajdú-Bihar Megyei Területi Román Nemzetiségi Gyermekfesztivál	100%	2021.07.01	2021.11.30	750 000	500 000	0	514 990	500 000	14 990
2.	A bihari románok hagyományos ízei - Gasztronómiai fesztivál	100%	2021.03.01	2021.08.31	1 500 000	500 000	0	500 601	500 000	601
3.	Hajdú-Bihar Megyei Román Bál	100%	2021.08.01	2021.12.31	900 000	500 000	50 000	550 000	550 000	0
4.	Táborozás a Fekete Tengernél	100%	2021.07.12	2021.12.31	2 778 000	1 732 000	200 000	3 075 732	1 932 000	1 143 732
5.	Karácsonyi kántálás	100%	2021.10.01	2021.12.31	400 000	200 000	0	0	0	0
Összesen					6 328 000	3 432 000	250 000	4 641 323	3 482 000	1 159 323



HAJDÚ-BIHAR MEGYEI ROMÁN TERÜLETI
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSE

KÖZGYŰLÉSI ELŐTERJESZTÉS 2.

Előterjesztő:	Bartha Lászlóné, a Közgyűlés elnöke
Tárgy:	A Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítása
Készítette:	Már Norbert Borgulya Rita
Mellékletek:	Határozati javaslat melléklete: 1. Költségvetési mérleg
Véleményező bizottság:	Pénzügyi Bizottság

Tisztelt Közgyűlés!

A Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat 2022. februári ülésén elfogadta az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 5/2022. (II. 22.) RTNÖ határozatát. Az azóta eltelt időszakban döntés született a 2022. évi feladatalapú költségvetési támogatás összegéről, így ennek hatását át kell vezetni a 2022. évi költségvetésen, annak módosításával.

2022. március hónapban döntés született az önkormányzat feladatalapú támogatásáról. Ezen a jogcímen **814.392 Ft** támogatásban részesül a nemzetiségi önkormányzat, mely bevétellel nő a működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1 rovat) bevételi jogcím, és javaslom az összeget a Személyi juttatások (K1 rovat) kiemelt kiadási jogcímre előirányzatosítani.

A közgyűlési tagok tiszteletdíjából levont személyi jövedelemadó előleg, illetve a kapcsolódó szociális hozzájárulási adó megfizetésekor keletkező kerekítési különbözetből adódóan **2.297 Ft** bevétellel nő a működési bevételek (B4 rovat) bevételi jogcím, és javaslom az összeget a Személyi juttatások (K1 rovat) kiemelt jogcímre előirányzatosítani.

Kérem a közgyűlést, hogy a határozati javaslat szerint fogadja el a nemzetiségi önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosítását.

HATÁROZATI JAVASLAT

A Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d) pontjában meghatározott hatáskörében eljárva

1./ az önkormányzat 2022. évi költségvetését 5.856.689 forint költségvetési bevétellel és 6.264.926 forint költségvetési kiadással a határozat 1. melléklete szerinti főösszeggel és kiemelt előirányzattal hagyja jóvá.

2./ A közgyűlés megállapítja, hogy a költségvetési bevételek és kiadások egyenlege 408.237 forint hiány. A költségvetési hiány teljes összege a működési költségvetés hiánya.

3./ A közgyűlés a költségvetési hiányt belső forrásból, 408.237 forint maradvány igénybevételeivel finanszírozza, az e célt szolgáló finanszírozási bevételek összege 408.237 forint.

4./ A finanszírozási bevételek összegét 408.237 forintban állapítja meg.

A határozati javaslat elfogadása minősített többséget igényel.

Debrecen, 2022. május 25.

**Bartha Lászlóné sk.
elnök**

Az előterjesztés a törvényességi követelményeknek megfelel:

Kraszitsné dr. Czár Eszter sk.
aljegyző

Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat
költségvetési mérleg
(bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)
2022. évi költségvetés módosítása

(Ft)

Bevételi előirányzatok						Kiadási előirányzatok							
El.Csop.	Kiem.EI		Eredeti előirányzat	Jelenlegi módosítás	Módosított előirányzat	El.Csop.	Kiem.EI		Eredeti előirányzat	Jelenlegi módosítás	Módosított előirányzat		
I. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS													
I.	Működési költségvetési bevételek		5 040 000	816 689	5 856 689	I.	Működési költségvetési kiadások		5 448 237	816 689	6 264 926		
	B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 040 000	814 392	5 854 392		K1	Személyi juttatások	4 302 000	816 689	5 118 689		
		1.	Kötelező feladatok	5 040 000	814 392			5 854 392	1.	Kötelező feladatok	4 302 000	816 689	5 118 689
		2.	Önként vállalt feladatok	0	0			0	2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0
		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0			0	3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
	B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0		K2	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozzájárulási adó	107 000	0	107 000		
		1.	Kötelező feladatok	0	0			0	1.	Kötelező feladatok	107 000	0	107 000
		2.	Önként vállalt feladatok	0	0			0	2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0
		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0			0	3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
	B4	Működési bevételek	0	2 297	2 297		K3	Dologi kiadások	839 237	0	839 237		
		1.	Kötelező feladatok	0	2 297			2 297	1.	Kötelező feladatok	839 237	0	839 237
		2.	Önként vállalt feladatok	0	0			0	2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0
		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0			0	3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
	B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0		K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0		
		1.	Kötelező feladatok	0	0			0	1.	Kötelező feladatok	0	0	0
		2.	Önként vállalt feladatok	0	0			0	2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0
		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0			0	3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
							K5	Egyéb működési célú kiadások	200 000	0	200 000		
								1.	Kötelező feladatok	200 000	0	200 000	
								2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0	
								3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0	
I.	Működési költségvetési bevételek összesen		5 040 000	816 689	5 856 689	I.	Működési költségvetési kiadások összesen		5 448 237	816 689	6 264 926		
	B1+	1.	Kötelező feladatok	5 040 000	816 689		5 856 689	K1+	1.	Kötelező feladatok	5 448 237	816 689	6 264 926
	B3+	2.	Önként vállalt feladatok	0	0		0	K3+	2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0
	B4+	3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0		0	K4+	3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			408 237	408 237	Költségvetési működési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)			0					

Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat
költségvetési mérleg
(bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)
2022. évi költségvetés módosítása

(Ft)

Bevételi előirányzatok						Kiadási előirányzatok							
El.Csop.	Kiem.EI		Eredeti előirányzat	Jelenlegi módosítás	Módosított előirányzat	El.Csop.	Kiem.EI		Eredeti előirányzat	Jelenlegi módosítás	Módosított előirányzat		
II. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS													
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek		0	0	0	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások		0	0	0		
	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0		0	K6	Beruházások		0	0	0
		1.	Kötelező feladatok	0	0		0		1.	Kötelező feladatok	0	0	0
		2.	Önként vállalt feladatok	0	0		0		2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0
		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0		0		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
	B5	Felhalmozási bevételek		0	0		0	K7	Felújítások		0	0	0
		1.	Kötelező feladatok	0	0		0		1.	Kötelező feladatok	0	0	0
		2.	Önként vállalt feladatok	0	0		0		2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0
		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0		0		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
	B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0	0		0	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0
		1.	Kötelező feladatok	0	0		0		1.	Kötelező feladatok	0	0	0
		2.	Önként vállalt feladatok	0	0		0		2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0
		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0		0		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek összesen		0	0	0	II.	Felhalmozási költségvetési kiadások összesen		0	0	0		
	B2+ B5+ B7	1.	Kötelező feladatok	0	0		0	K6+ K7+ K8	1.	Kötelező feladatok	0	0	0
		2.	Önként vállalt feladatok	0	0		0		2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0
		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0		0		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (hiány)						Költségvetési felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege (többlet)							
I+II.	Költségvetési bevételek összesen		5 040 000	816 689	5 856 689	I+II.	Költségvetési kiadások összesen		5 448 237	816 689	6 264 926		
	B1- B7	1.	Kötelező feladatok	5 040 000	816 689		5 856 689	K1- K8	1.	Kötelező feladatok	5 448 237	816 689	6 264 926
		2.	Önként vállalt feladatok	0	0		0		2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0
		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0		0		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (hiány)			408 237		408 237	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege (többlet)				0			
III.	Finanszírozási bevételek összesen		408 237	0	408 237	III.	Finanszírozási kiadások összesen		0	0	0		
	B8	1.	Maradvány igénybevétele	408 237	0		408 237	K9	1.		0	0	0
		2.		0	0		0		2.		0	0	0
I-III	Önkormányzat bevételei mindösszesen		5 448 237	816 689	6 264 926	I-III	Önkormányzat kiadásai mindösszesen		5 448 237	816 689	6 264 926		
	B1- B8	1.	Kötelező feladatok	5 448 237	816 689		6 264 926	K1- K9	1.	Kötelező feladatok	5 448 237	816 689	6 264 926
		2.	Önként vállalt feladatok	0	0		0		2.	Önként vállalt feladatok	0	0	0
		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0		0		3.	Állami (államigazgatási) feladatok	0	0	0



HAJDÚ-BIHAR MEGYEI ROMÁN TERÜLETI
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÖZGYŰLÉSE

KÖZGYŰLÉSI ELŐTERJESZTÉS

3.

Előterjesztő:

Bartha Lászlóné, a Közgyűlés elnöke

Tárgy:

Tájékoztató a 2021. évi belső ellenőrzés megállapításairól

Készítette:

Kraszitsné dr. Czár Eszter

Előterjesztés melléklete:

Melléklet:

A 2021. évi belső ellenőrzés megállapításai, következtetések és javaslatok

Véleményező bizottságok: Pénzügyi bizottság

Tisztelt Közgyűlés!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (3) bekezdése szerint a jegyző köteles belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását. A belső kontrollrendszer részét képezi az operatív tevékenységtől függetlenül működő belső ellenőrzés. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) szabályozza a belső ellenőrzésre vonatkozó szabályokat.

A belső ellenőrzési feladatokat a 2021. évben hatályos Bkr. 15. § (9) bekezdés a) pontjában és a 16. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, megbízási szerződés alapján külső szolgáltató, Nemesné Sörös Erzsébet egyéni vállalkozó, regisztrált államháztartási belső ellenőrző végezte el. A belső ellenőrző képzettsége és szakmai gyakorlata megfelel a jogszabályokban előírt követelményeknek és rendelkezik a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához szükséges államháztartásért felelős miniszter engedélyével.

A 2021. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervet a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat Közgyűlésének feladat- és hatáskörében veszélyhelyzetben eljáró Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat Közgyűlésének Elnöke 55/2020. (XII. 21.) elnöki határozatával fogadta el. A 2021. évi ellenőrzési terv tartalmazta:

1. a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat 100 %-os tulajdonában lévő HBMFÜ Hajdú-Bihar Megyei Fejlesztési Ügynökség Nonprofit Kft.-nél a gazdálkodási tevékenység ellenőrzését,
2. a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzatnál az önkormányzat költségvetéséből vissza nem térítendő támogatásként céljelleggel nyújtott támogatások ellenőrzését,
3. a Hajdú-Bihar Megyei Területi Nemzetiségi Önkormányzatoknál a gazdálkodás ellenőrzését.

A 2021. évi ellenőrzési terv végrehajtása megtörtént. A belső ellenőrző a 2021. évi tevékenységét a hatályos Bkr.-ben és a 2/2018. Jegyzői Utasítással megállapított, a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzati Hivatal Belső Ellenőrzési Kézikönyvében (továbbiakban: Belső Ellenőrzési Kézikönyv) foglalt előírásoknak megfelelően végezte.

A belső ellenőrző által készített ellenőrzési jelentések megfeleltek a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben előírt követelményeknek. A belső ellenőrző az ellenőrzési programnak megfelelő, lényegre törő, jogszabályi hivatkozásokkal alátámasztott megállapításokat tett. A jelentések vezetői összefoglalójában értékelte az ellenőrzés eredményét és a feltárt hiányosságokat, hasznos javaslatokat fogalmazott meg.

Az ellenőrzési jelentések összefoglaló megállapításait, a következtetéseket és a javaslatokat az előterjesztés melléklete tartalmazza. A részletes ellenőrzési jelentések a Közgazdasági Osztályon megismerhetők.

A belső ellenőrzés által tett javaslatokra intézkedési terv készül.

A 2021. évben végzett ellenőrzések megállapításai alapján a területi nemzetiségi önkormányzat vonatkozásában a belső ellenőr összegző véleménye a következő:

A Hajdú-Bihar Megyei Területi Nemzetiségi Önkormányzatok és a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat együttműködésének szabályozása a feltárt kisebb hiányosságok ellenére megfelelt a jogszabályi előírásoknak. A Területi Nemzetiségi Önkormányzatok gazdálkodási feladatainak ellátása, az operatív gazdálkodási jogkörök szabályozása és gyakorlása során a jogszabályi előírásokat alapvetően betartották.

Belső ellenőri javaslat: a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat és a Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat közötti együttműködési megállapodás módosítása a Njtv. változásainak megfelelően. Az Ávr. 13. § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a jogszabályban nem szabályozott kérdések rendezése.

A belső ellenőr éves ellenőrzési jelentésében megállapította, hogy a jegyző a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzati Hivatal vezetőjeként gondoskodott a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről.

A 2021. évben lefolytatott belső ellenőrzésekről a Bkr. 48. §-ának, illetve a Pénzügyminisztérium által 2021. augusztusban közzétett módszertani Útmutatóban foglaltaknak megfelelően éves ellenőrzési jelentés készült.

A Bkr. 49. § (3) bekezdés szerint a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A 2021. évben lefolytatott belső ellenőrzésekről a Bkr. 48. §-ának, illetve a Nemzetgazdasági Minisztérium által közzétett módszertani Útmutatóban foglaltaknak megfelelően összefoglaló jelentés készült.

Kérem a közgyűlést, a 2021. évi belső ellenőrzés megállapításairól szóló határozati javaslat tudomásulvételére.

HATÁROZATI JAVASLAT

A Hajdú-Bihar Megyei Román Területi Nemzetiségi Önkormányzat Közgyűlése a 2021. évi belső ellenőrzés megállapításairól szóló tájékoztatót tudomásul veszi.

A határozati javaslat elfogadása egyszerű többséget igényel.

Debrecen, 2022. május 25.

**Bartha Lászlóné sk.
elnök**

Az előterjesztés a törvényességi követelményeknek megfelel:

Dr. Dráviczky Gyöngyi sk.

A 2021. évi belső ellenőrzés megállapításai, következtetések és javaslatok

Jelentés száma/Vizsgálat címe	Megállapítás	Következtetés	Javaslatok
03/2021. A Hajdú-Bihar megyei területi nemzetiségi önkormányzatok gazdálkodása	A Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat és a Cigány TNÖ között kötött megállapodás a Njtv. 2020. július 1-i hatályú változásai miatt felülvizsgálata nem történt meg. A Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat és a Román TNÖ közötti megállapodás a Njtv. 2020. július 1-i hatályú változásai miatti felülvizsgálata nem történt meg. Az együttműködési megállapodások kiterjednek az Njtv-ben és az Áht-ban rögzített működési és gazdálkodási területekre, biztosítják az együttműködés megfelelőségét, de néhány feladatot még rendezni szükséges. Az Ávr. 13.§ (2) bekezdésében nevesített szabályzatok közül a területi nemzetiségi önkormányzatokra vonatkozóan nem készült el minden szabályzat.	A Területi Nemzetiségi Önkormányzatok és a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat együttműködésének szabályozása a feltárt kisebb hiányosságok ellenére megfelelt a jogszabályi előírásoknak. A Területi Nemzetiségi Önkormányzatok gazdálkodási feladatainak ellátása, az operatív gazdálkodási jogkörök szabályozása és gyakorlása során a jogszabályi előírásokat alapvetően betartották.	Javaslom a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat és a Cigány TNÖ közötti együttműködési megállapodás módosítását a Njtv. változásainak megfelelően. Javaslom a Hajdú-Bihar Megyei Önkormányzat és a Román TNÖ közötti együttműködési megállapodás módosítását a Njtv. változásainak megfelelően. Javaslom az együttműködési megállapodások kiegészítését a Nektv-ben meghatározott feladatok teljes körű rendezése érdekében. Az Ávr. 13. § (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a jogszabályban nem szabályozott kérdések rendezése.